

安徽中小企业发展研究报告

(2014)



ANHUI ZHONGXIAO QIYE
FAZHAN YANJIU BAOGAO

■ 赵有广 主 编
魏彦杰 副主编



对外经济贸易大学出版社
University of International Business and Economics Press

安徽中小企业发展研究报告

(2014)

赵有广 主 编

魏彦杰 副主编

对外经济贸易大学出版社

中国·北京

图书在版编目 (CIP) 数据

安徽中小企业发展研究报告 / 赵有广主编. —北京:
对外经济贸易大学出版社, 2014
ISBN 978-7-5663-1243-3

I. ①安… II. ①赵… III. ①中小企业-企业发展-
研究报告-安徽省 IV. ①F279.243

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2014) 第 281892 号

© 2014 年 对外经济贸易大学出版社出版发行

版权所有 翻印必究

安徽中小企业发展研究报告

赵有广 主编

责任编辑: 王红梅 武幼红

对外经济贸易大学出版社

北京市朝阳区惠新东街 10 号 邮政编码: 100029
邮购电话: 010-64492338 发行部电话: 010-64492342
网址: <http://www.uibep.com> E-mail: uibep@126.com

北京京华虎彩印刷有限公司印装 新华书店北京发行所发行
成品尺寸: 185mm×260mm 13.75 印张 317 千字
2014 年 12 月北京第 1 版 2014 年 12 月第 1 次印刷

ISBN 978-7-5663-1243-3

定价: 39.00 元

目 录

引言 安徽中小企业发展现状	(1)
专题 1 安徽省中小企业国际化经营问题及对策研究	(21)
第一章 安徽省中小企业国际化的现状及环境分析	(23)
第二章 安徽省中小企业国际化的案例分析——安徽强旺集团	(28)
第三章 安徽省中小企业国际化经营遇到的问题及对策探讨	(30)
专题 2 安徽省中小企业产业集群发展研究	(45)
第一章 安徽省中小企业产业集群的发展概况	(47)
第二章 安徽省中小企业产业集群发展的优劣势及存在问题	(52)
第三章 安徽省中小企业产业集群发展的对策和建议	(56)
专题 3 安徽省中小企业可持续发展研究	(59)
第一章 安徽省中小企业可持续发展存在的障碍	(61)
第二章 促进安徽省中小企业可持续性发展的对策	(70)
专题 4 安徽省中小企业技术创新研究	(73)
第一章 安徽省中小企业技术创新存在的问题及原因分析	(75)
第二章 安徽省中小企业技术创新评价实证分析	(83)
第三章 政策与建议	(89)
专题 5 安徽省中小企业电子商务影响因素研究	(93)
第一章 安徽省中小企业电子商务发展的特点	(95)
第二章 安徽省中小企业电子商务发展情况调研问卷设计与分析	(98)
第三章 安徽省中小企业电子商务影响因素分解	(104)
第四章 安徽省中小企业电子商务影响因素实证研究	(109)
第五章 对策与建议	(112)
专题 6 安徽省中小上市公司内部控制研究	(115)
第一章 安徽省中小上市公司内部控制发展概况	(117)
第二章 安徽省中小上市公司内部控制评价体系构建与实证研究	(133)

第三章 对策与建议 (147)

专题 7 安徽省中小企业信息化问题研究..... (151)

 第一章 安徽省中小企业信息化建设现状 (153)

 第二章 安徽省中小企业信息化建设调查统计 (156)

 第三章 星马集团信息化案例研究 (165)

 第四章 安徽省中小企业信息化建设存在的问题 (170)

 第五章 进一步推进安徽省信息化建设的对策与建议 (173)

专题 8 安徽省中小企业人力资源管理现状及对策..... (177)

 第一章 安徽省中小企业人力资源管理现状分析 (179)

 第二章 安徽省中小企业人力资源管理影响因素 (187)

 第三章 安徽省中小企业人力资源管理问题的对策 (190)

附录 1 安徽省中小企业发展战略调查问卷..... (194)

附录 2 安徽省中小企业国际化经营调查问卷 (197)

附录 3 安徽省中小企业技术创新调查问卷 (199)

附录 4 安徽省中小企业电子商务影响因素研究调查问卷 (201)

附录 5 安徽省中小企业信息化建设调查问卷 (204)

附录 6 安徽省中小企业人力资源管理调查问卷 (206)

参考文献 (209)

引言



安徽中小企业发展现状

随着我国改革开放的持续深入,社会主义市场经济体制日渐成熟,中小企业已成为国民经济中最具活力的元素,其发展加速了国民经济增长,激发了市场竞争活力,提高了经济运作效率,创造了许多就业机会,营造了科技创新的积极氛围。安徽省的中小企业队伍在风云变幻的市场经济中不断发展壮大,涌现出一大批发展势头强劲的中小企业,为安徽省经济注入了新鲜血液,成为促进安徽省经济持续发展和全面建设小康社会的重要力量。然而与江浙等沿海发达地区相比,安徽省中小企业在企业数量、发展规模、经济总量和 GDP 的贡献上都大相径庭。

在此背景下,本书以安徽省中小企业为研究对象,在总结国内外中小企业理论与实务研究的基础上,设计调查问卷,运用定性和定量相结合的分析方法,从发展战略、国际化经营、产业集群、可持续发展、技术创新、电子商务影响、内部控制、信息化问题等不同视角的研究,对安徽省中小企业的发展问题进行了评价和实证研究,深入剖析了安徽省中小企业发展现状及存在的问题,并提出了切实可行的政策建议。

一、安徽省中小企业划分标准

我国的中小企业的全称应该是中小微企业,是具有法人资格的企业和个体经营户。2002年6月29日,全国人大审议并通过了《中华人民共和国中小企业促进法》,明确了中小企业的概念。2003年由国家统计局、财政部、计划经济委员会和经济贸易委员会联合研究制定了《中小企业标准暂行规定》,它是我国第一部明确划分中小企业标准的行政法规,将我国的中小企业按照职工人数、资产总额、销售额三个指标进行综合定量考量,该规定至2011年6月18日废止。现行的安徽省中小企业划分标准主要根据《中华人民共和国中小企业促进法》和《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》(国发〔2009〕36号)两部条例做出修改。2011年7月4日,由工业和信息化部、国家统计局、国家发展和改革委员会和财政部联合研究制定下发《中小企业划型标准规定》。新规定结合行业特点制定,将中小企业划分为中、小、微三种类型,中型企业标准上限即为大型企业标准的下限,主要依据企业的从业人员(X)、营业收入(Y)、资产总额(Z)等指标(见表1)。

表1 大、中、小、微型企业划分标准

行业名称	指标名称	单位	大型	中型	小型	微型
农、林、牧、渔业	营业收入	万元	$Y \geq 20\,000$	$500 \leq Y < 20\,000$	$50 \leq Y < 500$	$Y < 50$
工业	从业人员	人	$X \geq 1\,000$	$300 \leq X < 1\,000$	$20 \leq X < 300$	$X < 20$
	营业收入	万元	$Y \geq 40\,000$	$2\,000 \leq Y < 40\,000$	$300 \leq Y < 2\,000$	$Y < 300$
建筑业	营业收入	万元	$Y \geq 80\,000$	$6\,000 \leq Y < 80\,000$	$300 \leq Y < 6\,000$	$Y < 300$
	资产总额	万元	$Z \geq 80\,000$	$5\,000 \leq Z < 80\,000$	$300 \leq Z < 5\,000$	$Z < 300$
批发业	从业人员	人	$X \geq 200$	$20 \leq X < 200$	$5 \leq X < 20$	$X < 5$
	营业收入	万元	$Y \geq 40\,000$	$5\,000 \leq Y < 40\,000$	$1\,000 \leq Y < 5\,000$	$Y < 1\,000$

续表 1

行业名称	指标名称	单位	大型	中型	小型	微型
零售业	从业人员	人	$X \geq 300$	$50 \leq X < 300$	$10 \leq X < 50$	$X < 10$
	营业收入	万元	$Y \geq 20\,000$	$500 \leq Y < 20\,000$	$100 \leq Y < 500$	$Y < 100$
交通运输业	从业人员	人	$X \geq 1\,000$	$300 \leq X < 1\,000$	$20 \leq X < 300$	$X < 20$
	营业收入	万元	$Y \geq 30\,000$	$3\,000 \leq Y < 30\,000$	$200 \leq Y < 3\,000$	$Y < 200$
仓储业	从业人员	人	$X \geq 200$	$100 \leq X < 200$	$20 \leq X < 100$	$X < 20$
	营业收入	万元	$Y \geq 30\,000$	$1\,000 \leq Y < 30\,000$	$100 \leq Y < 1\,000$	$Y < 100$
邮政业	从业人员	人	$X \geq 1\,000$	$300 \leq X < 1\,000$	$20 \leq X < 300$	$X < 20$
	营业收入	万元	$Y \geq 30\,000$	$2\,000 \leq Y < 30\,000$	$100 \leq Y < 2\,000$	$Y < 100$
住宿业	从业人员	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	营业收入	万元	$Y \geq 10\,000$	$2\,000 \leq Y < 10\,000$	$100 \leq Y < 2\,000$	$Y < 100$
餐饮业	从业人员	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	营业收入	万元	$Y \geq 10\,000$	$2\,000 \leq Y < 10\,000$	$100 \leq Y < 2\,000$	$Y < 100$
信息传输业	从业人员	人	$X \geq 2\,000$	$100 \leq X < 2\,000$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	营业收入	万元	$Y \geq 100\,000$	$1\,000 \leq Y < 100\,000$	$100 \leq Y < 1\,000$	$Y < 100$
软件和信息技术服务业	从业人员	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	营业收入	万元	$Y \geq 10\,000$	$1\,000 \leq Y < 10\,000$	$50 \leq Y < 1\,000$	$Y < 50$
房地产开发经营	营业收入	万元	$Y \geq 200\,000$	$1\,000 \leq Y < 200\,000$	$100 \leq Y < 1\,000$	$Y < 100$
	资产总额	万元	$Z \geq 10\,000$	$5\,000 \leq Z < 10\,000$	$2\,000 \leq Z < 5\,000$	$Z < 2\,000$
物业管理	从业人员	人	$X \geq 1\,000$	$300 \leq X < 1\,000$	$100 \leq X < 300$	$X < 100$
	营业收入	万元	$Y \geq 5\,000$	$1\,000 \leq Y < 5\,000$	$500 \leq Y < 1\,000$	$Y < 500$
租赁和商务服务业	从业人员	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$
	资产总额	万元	$Z \geq 120\,000$	$8\,000 \leq Z < 120\,000$	$100 \leq Z < 8\,000$	$Z < 100$
其他	从业人员	人	$X \geq 300$	$100 \leq X < 300$	$10 \leq X < 100$	$X < 10$

资料来源：国家统计局《中小企业划型标准规定》，2011年6月18日。

二、安徽省中小企业发展现状

2012年安徽省规模以上中小工业企业，前三季度，实现工业销售产值1.27万亿元，同比增长27.39%，工业产销率达97.23%；出口交货值达到530.7亿元，同比增

长 24.84%。安徽省中小企业户数 2009 年达到 12 943 家,受经济危机影响 2010 年却下降到 9 900 家,2012 年前三季度中小企业户数已经达到 12 467 户,中小企业户数增长势头强劲。2012 年中小工业高新技术企业达到 143 家,占全省高新技术企业的比重达 92%,省级以上著名商标有 135 个。2012 年截至 11 月末,全省规模以上中小工业企业从业人员 180 万人,同比增长 11.77%,增速居全国第一^①。虽然中小企业的户数没有逐年增加,但中小企业的工业增加值呈现稳定增长,科技水平逐年提高,生产效益逐步提升,成为吸纳就业的主要力量。

(一) 规模数量

近三年安徽省非公经济中小企业法人单位个数呈现不断增长的趋势。其中,小微型企业增长较多,微型企业作为新分类企业,在数量上远远多于其他规模企业。见图 1 显示,至 2012 年年末,安徽省非公经济企业法人单位为 201 142 家,中小微型企业为 200 907 家,占 99.88%,在安徽省非公经济中占据主导地位。

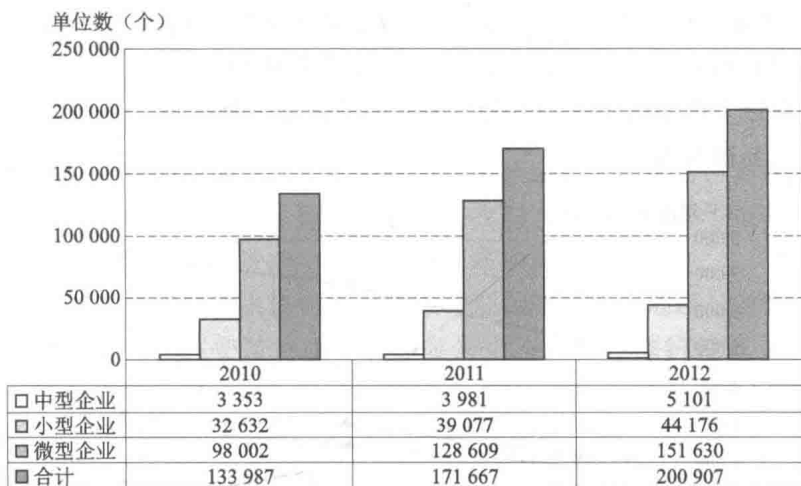


图 1 2010—2012 年安徽省非公经济中小企业法人单位数

近三年安徽省中小微型企业法人单位数量不断上升,尤其是微型企业发展较快。见图 2 显示,中小微型企业是安徽省经济的重要主力军,至 2012 年年末,中小微型企业法人单位数为 255 641 家,而微型企业的规模远超其他中型、小型企业,微型企业法人单位数达 191 669 家,所占比重为 74.98%。

(二) 经济贡献

由图 3 可以看出,近三年安徽省规模以上工业企业工业增加值呈现逐年增长趋势。2010—2011 年,大型企业增幅最大,小微型企业增幅次之,而中型企业出现了下降趋势。2011—2012 年,中小型企业增幅变大,大型企业增幅放缓,微型企业增幅则相对

^① 数据来源: <http://www.ahcaijing.com/news/>,《2012 年安徽省中小企业增速领跑中部》。

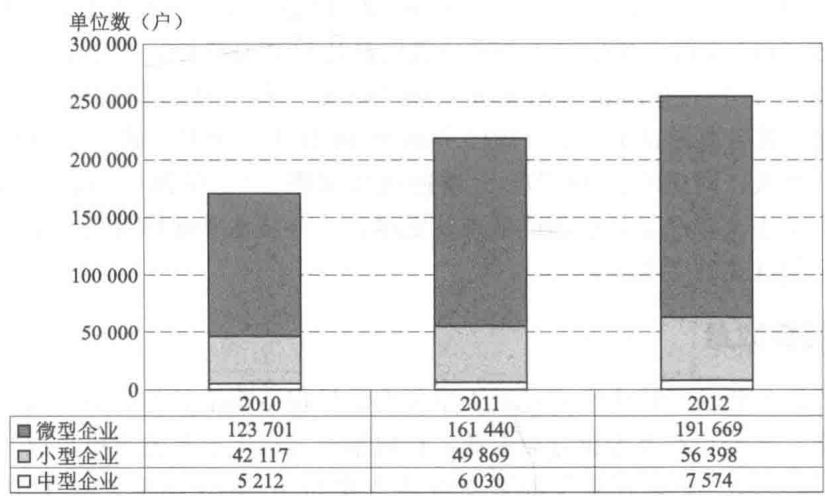


图 2 2010—2012 年安徽省中小微型企业法人单位数

持平。截至 2012 年年底，安徽省规模以上工业企业工业增加值达 7 614.11 亿元，中小微型企业达 4 449.99 亿元，在全部规模以上工业企业中约占六成左右，由此可见，安徽省近三年规模以上中小微工业企业的工业增加值高于大型企业，是规模以上工业企业工业增加值的主要推动力。

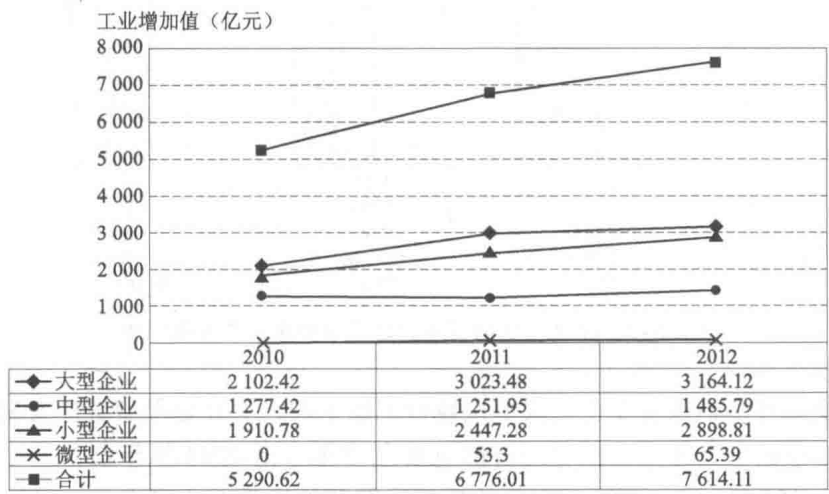


图 3 2010—2012 年安徽省规模以上工业企业工业增加值 (分类) 走势图

(三) 发展综述

中小企业是推动安徽省经济和社会发展的力量，从工业企业看，按新的企业划分标准，安徽省工业企业绝大多数为小微企业，占安徽省工业企业数量的 98%，而在小微型企业中，大多是微型企业，所占比重为 70.2%。从行业分布看，中小企业主要分布在非金属矿物制品业 (19.2%)、农副产品加工业 (9.6%)、通用设备制造业

(6.1%)、木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业(5.1%)等四大行业^①。参与对外贸易的中小企业分布地区相对集中,较多地分布于合肥、蚌埠、安庆、淮南等城市。

近几年安徽省中小企业仍然遇到了较大的困难和挑战,仔细梳理,既有宏观环境趋紧所造成的外部因素:企业生产成本的上升、融资难度加大和融资成本增加、资源和环境的约束增加、人民币汇率升值;同时还有微观环境的影响:过去安徽省相对宽松的土地及劳动力用工等也出现了趋紧的状况、安徽省中小企业存在的技术创新水平不高和管理水平落后等内部因素制约了安徽省中小企业的快速发展。面对复杂多变的国内外经济形势,安徽省把扶持中小企业发展作为推动安徽经济崛起的重要着力点,先后颁布了一系列的财税优惠政策,实施中小企业促进工程,以鼓励和扶持中小企业的和谐发展。

三、安徽省中小企业的发展战略分析

据数据统计显示,从改革开放至今,中国中小企业的自然淘汰率很高,淘汰率竟高达70%~80%。有资料充分显示了我国中小企业与发达国家的差别,一般来说,发达国家优秀的跨国公司的平均寿命为40~50年,欧洲、日本、美国的中小企业的平均寿命为9年,而我国的中小企业若是能够上市的话,这部分的企业存在会稍长些,但一般的企业平均寿命只有3年或4年,有的甚至更短。我国中小企业的平均寿命因为什么原因如此短暂?是什么决定着中小企业的发展?经对比国内外的企业发现,中小型企业要继续企业现有的业务或有更好的发展,这时的战略管理就显得尤为重要,因而实施切实可行的企业发展战略使中小企业实现可持续发展,是我们当前面临的一个极其重要的经济理论和实践问题。以下是对安徽省中小企业发展战略的现状调查:

基于研究者自身所拥有的调查资料资源,在许可条件情况下选取一定数量的样本对中小企业进行调查。首先,在安徽省中小企业名录中按各行业随机抽取了共150家企业,然后进行一系列问卷的投递,用电子邮件的方式对另外50家企业进行调查。最终,研究者对所有收回的问卷进行了非统计层面的严格筛选后,确认有效问卷24份,据此统计的回收率只有12%。

根据回收到的这些有效问卷的整体情况并实地走访的情况得出了企业生存的一个最基本的现状:安徽省的中小企业关注自身生存,没有太多的精力和成本规划企业的未来发展战略。这表现出省内中小企业对发展战略一定程度上的无意识性和轻视性。

(一) 安徽省被调查的中小企业基本信息的统计性分析

调查问卷的第一部分是调查中小企业的基本信息情况,主要包括企业所属的行业、所有权性质、从业人员的总数、年营业收入、资产总额这五个方面。

1. 被调查企业所属的行业

从所属的行业(见图4)可以看出被调查企业的行业组成。在本次调查中,工业所占的比例最大,为87.5%,其中包括了食品加工业、制造业;建筑业和仓储业、服务

^① 数据来源: <http://www.ahdc.gov.cn/>,《安徽小微型工业企业经营现状、问题及建议——国家统计局安徽调查总队》。

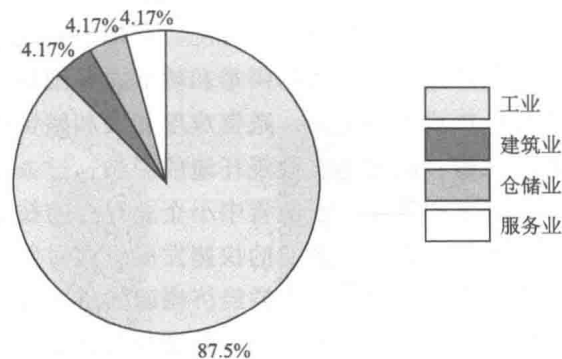


图4 被调查企业所属的行业

业所占比例一样均为 4.17%。本问卷调查反映出工业是安徽省中小企业的主体部分。

2. 被调查企业所有权性质

从被调查企业的所有权性质上来看（见图 5），调查问卷中所有权性质所占比例最大的是股份有限公司、有限责任公司和私营企业，所占比例均为 25%；其次是外商及港澳台投资企业，所占比例约为 16.77%；除此之外，还有少数的国有企业和集体企业。

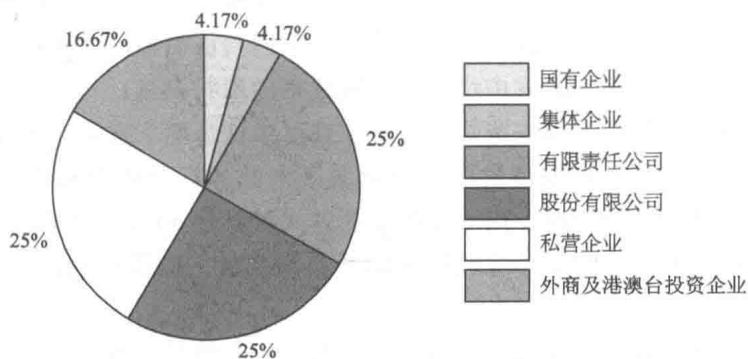


图5 被调查企业所有权性质

3. 被调查企业从业人员的总数

从调查结果来看（见图 6），29.17%的企业人数是 100~300 人，300~500 人的企业占 25%，500~2 000 人的企业约占 20.83%，100 人以下的企业约占 16.67%，2 000 人以上的企业占 8.33%。

根据《中小企业划型标准规定》，企业中从业人员在 2 000 人以上属于大型企业的指标，符合这一指标的占被调查企业的 8.33%，但它们并不是大型企业，因为划型标准规定里指的大型企业要同时满足从业人员、年营业收入和资产总额三项指标下限的企业，而对于这种情况，在问卷最后处理时就已经删除。

4. 被调查企业年营业收入

从年营业收入来看（见图 7），62.5%的企业年营业收入在 3 000 万~3 亿，1 000

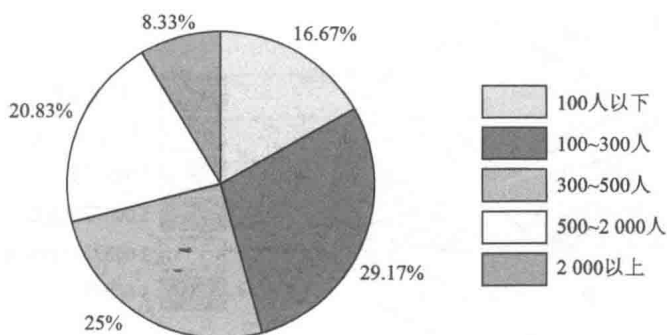


图6 被调查企业从业人员的总数

万~3 000 万、3 亿以上的企业比例各约占 16.67%，还有 4.17% 的企业年营业收入在 1 000 万以下。

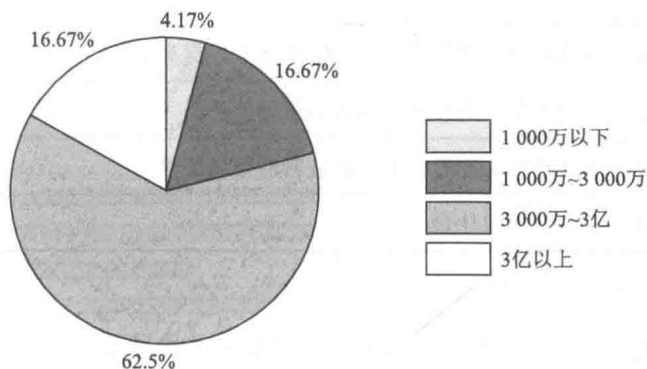


图7 被调查企业的年营业收入

5. 被调查企业的资产总额

从图 8 中得到，33.33% 的企业的资产总额在 1.5 亿元~3 亿元，3 亿元~10 亿元的企业比例占 29.17%，其次，5 000 万~1.5 亿元、3 000 万以下的企业比例各约占 16.67%，3 000 万~5 000 万的企业比例占 4.17%，10 亿元以上的企业是空缺。

(二) 安徽省被调查中小企业发展战略的统计性分析

调查问卷把中小企业的发展战略分为总体战略、公司的优势和风险以及具体策略三部分构成。总体战略是考虑公司未来的发展方向，具体策略分别从融资、技术创新、生产、管理和政府支持这五方面来探讨。

由于调查问卷的基本情况和各行业的发展情况不同，并且回收的问卷多数为工业企业，所以以下是以工业类中小企业进行分析。

1. 安徽省工业类中小企业总体发展战略分析

根据问卷可以了解到，所有回收到的企业都有发展战略的目标。问卷中所属工业类的企业有 21 家，对于企业未来的发展方向有下列情况：

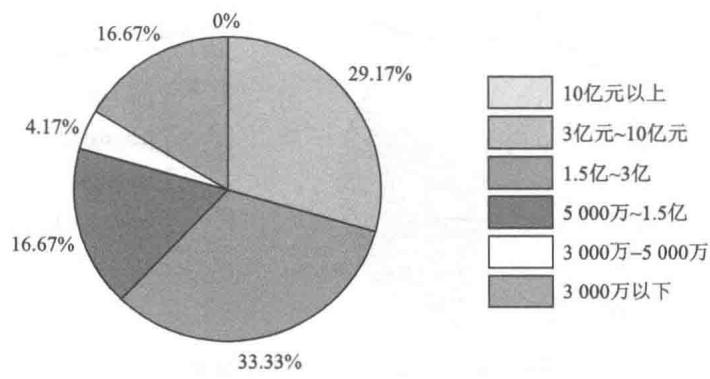


图 8 被调查企业的资产总额

表 2 中小企业发展战略的目标

类型	发展方向
1	专注于本行业，通过产量规模扩大，不断降低成本、提高竞争力
2	专注于本行业，追随国外先进技术，销售高附加值产品
3	专注于本行业，通过开发先进的技术，创造新的市场需求
4	从事多种经营，什么赚钱做什么

资料来源：调查问卷的统计整理。

从表 2 和图 9 可以看到，被调查企业在选择发展战略方向过程中的不同情况：52.4%的工业企业选择方向 3，还有各 23.8%的工业企业选择方向 1 和方向 2，方向 4 是空缺的。资料说明：中小企业在能获利生存的同时，为了能跟上并带动现今时代的发展，希望能通过开发先进的技术，创造新的市场需求，以此来提高企业的竞争力。

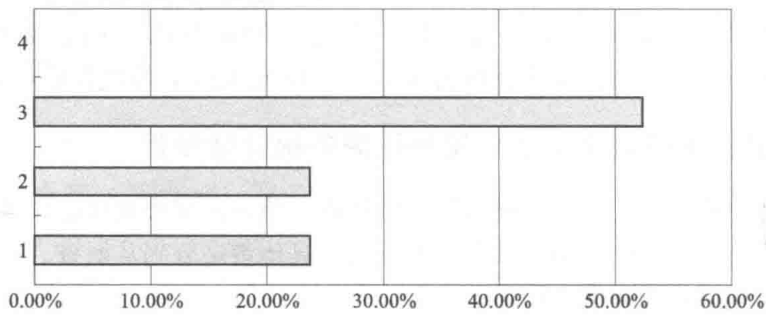


图 9 被调查企业发展战略的方向

2. 安徽省工业类中小企业的优势和风险分析

调查问卷把中小企业现有的优势总结归为表 3 和图 10：

表 3 中小企业的优势类型

类型	优势
1	设备先进/技术领先
2	成本低
3	领导人高瞻远瞩
4	市场前景看好
5	良好的政府关系
6	高素质的人才
7	品牌营销能力强

资料来源：调查问卷统计整理。

从企业选择结果看，在企业自身现有的优势选项中，企业选择重复率高的前三项是设备先进/技术领先，其次是市场前景看好和高素质的人才，成本低排名第四。这从侧面反映出随着国家经济制度的改革深化，安徽省中小企业自身现有的优势也在逐步改变，为求得企业未来更好的发展，多数的中小企业已经开始注重技术领先和高素质的人才，并作为自己的优势发展壮大。

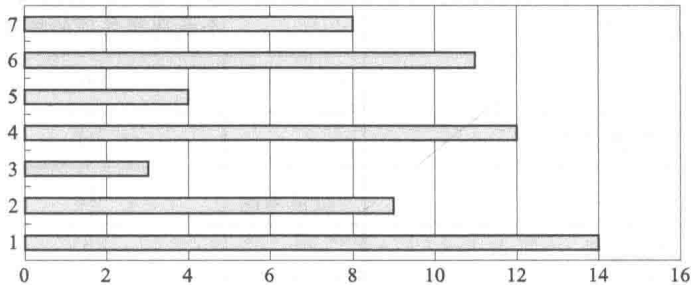


图 10 被调查企业现有优势

调查问卷把中小企业的风险主要分为以下 7 种，整理得出表 4 和图 11：

表 4 中小企业的主要风险类型

类型	主要风险
1	生产能力不足，无法满足市场需求
2	产品质量不过关
3	市场开发不力，销路不畅
4	关键技术人员流失，技术队伍力量变弱，失去技术优势
5	对员工的激励制度不合理
6	产品品种有限，新产品不能及时跟上
7	资金紧缺，财务风险大

资料来源：调查问卷统计整理。

经调查问卷的统计后，由图 11 和表 4 得出选择 7 资金紧缺、财务风险大的企业占大多数，其次是选项 3 市场开发不力、销路不畅，再次为选项 6 产品品种有限、新产品不能及时跟上。由此可知，资金紧缺依然是中小企业风险的主要组成部分，要良好地解决这个问题，不仅仅需要企业的各种努力尝试，也需要政府的支持。

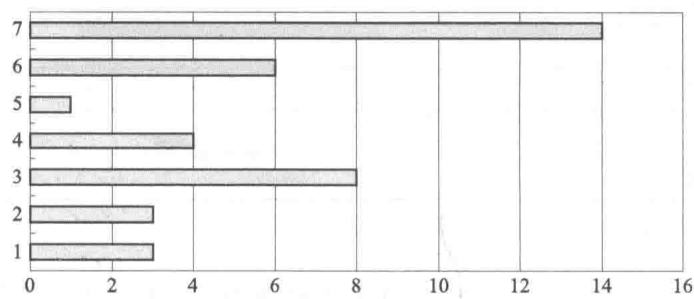


图 11 被调查企业现今存在的风险类型

3. 安徽省工业类中小企业提高竞争力的主要途径分析

根据调查问卷，可把提高企业竞争力的主要途径分为 6 种，详见表 5。

表 5 提高企业竞争力的主要途径统计

主要途径	企业选择各项的统计个数
1. 降低成本	9
2. 投资兴建新的工厂/购置设备	11
3. 吸引、培养人才	12
4. 改善与供应商/客户的关系	7
5. 改进原有的产品	6
6. 创造全新的产品和服务并推向市场	11

资料来源：调查问卷统计整理。

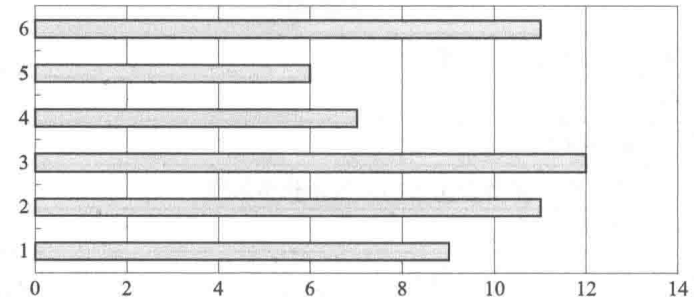


图 12 被调查企业提高竞争力的主要途径统计