

ZHONGGUO ZHONGXIAO
QIYE CHENGZHANG JI
RUANSHILI JIANSHE

中国中小企业成长 及软实力建设

万兴亚 许明哲◎著

ZHONGGUO ZHONGXIAO
QIYE CHENGZHANG JI
RUANSHILI JIANSHE

中国中小企业成长 及软实力建设

万兴亚 许明哲◎著



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

北京

图书在版编目 (CIP) 数据

中国中小企业成长及软实力建设/万兴亚, 许明哲著

北京: 中国经济出版社, 2010. 4

ISBN 978 - 7 - 5017 - 9732 - 5

I. 中… II. ①万… ②许… III. 中小企业 - 企业管理 - 中国 IV. F279. 243

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2010) 第 009954 号

责任编辑 余静宜
责任印制 石星岳
封面设计 华子图文

出版发行 中国经济出版社
印刷者 北京市人民文学印刷厂
经销者 各地新华书店
开 本 710mm × 1000mm 1/16
印 张 22. 5
字 数 336 千字
版 次 2010 年 4 月第 1 版
印 次 2010 年 4 月第 1 次
书 号 ISBN 978 - 7 - 5017 - 9732 - 5/C · 48
定 价 32. 00 元

中国经济出版社 网址 www.economyph.com 社址 北京市西城区百万庄北街 3 号 邮编 100037

本版图书如存在印装质量问题, 请与本社发行中心联系调换 (联系电话: 010 - 68319116)

版权所有 盗版必究 (举报电话: 010 - 68359418 010 - 68319282)

国家版权局反盗版举报中心 (举报电话: 12390)

服务热线: 010 - 68344225 88386794

前 言

企业是国民经济赖以存在和发展的“基石”，而相对于大型企业（集团）而言，中小企业又是“基石”中相对较小、数量众多且必不可少的部分。事实上，绝大多数大型企业（集团）在其建立之初，也都是中小企业。应该看到，中小企业在促进经济增长、创造税收、增加就业、技术创新、扩大出口等方面的巨大贡献，已逐步被人们所认知。但是，最近一段时期尤其2008年下半年以来，由于受到国际金融危机的影响，我国中小企业的成长发展形势不容乐观。

正如相关媒体透露，来自中国社科院的一份研究报告显示，目前在金融风暴冲击下不少中小企业已经倒闭，另外还有诸多中小企业正在生死边缘挣扎，要想走出生死一线，中小企业必须得到巨大的支持。（2009年6月28日CCTV《经济半小时》）

笔者认为，中国中小企业欲走出低谷并获得长足发展，除了需要得到政府的鼎力支持或促进以外，更须要及时调整并确立自身的成长战略，尤其要苦练内功即加强软实力建设。唯有“内外结合”，才能真正收到实效。

正是基于上述考虑，笔者在充分调研的基础上撰写了《中国中小企业成长及软实力建设》一书，以期为我国中小企业的崛起和进一步健康发展、为各级政府的科学决策提供可资借鉴的参考。

国外有关中小企业研究起步较早，理论文献可谓“浩如烟海”，从产业革命后期的“中小企业淘汰论”到垄断资本主义时期的“中小企业存在论”，再到当代的“中小企业发展论”等，均有诸多阐述。

国外有关企业成长理论的研究首推法国经济学家吉布莱特（Gibrat，1931），他在其代表作《非均衡经济学》中对企业成长（规模）和产业结构之间的关系问题进行了开创性的研究，其研究成果被人们称作吉布莱特定律。国外有关企业理论的研究主要包括与企业成长密切相关的六个部分：融资和法律制度安排、产业演化、技术和知识、转轨经济、信息披露和资本结构，

以及环境不确定性。很显然,上述研究也包括中小企业在内。

从目前已有的国内相关学术著作来看,大体上可分为五类:一是研究中小企业发展方面的;二是研究国有中小企业改革(民营化)方面的;三是研究中小企业制度(家族制)创新方面的;四是研究中小企业技术创新方面的;五是研究中小企业经营管理方面的。而专门研究中小企业成长及软实力建设方面的著作极为少见,正如中国社会科学院中小企业研究中心主任陈乃醒研究员在其所著的《中小企业成长》(民主建设出版社,2001年1月版)一书的“前言”部分所说:“中小企业成长是一个新课题,这方面的理论探索还刚开始”。他又谈到:“今后还要不断完善,形成体系”。

本书拟以全新的视角、科学的分析、充实的内容、通俗的表达,来研究并阐述中国中小企业成长及软实力建设问题。

本书在结构上分为上、下两篇,共十三章。

上篇:中小企业成长篇。本篇从企业理论层面上对中小企业成长问题进行研究和阐述。具体包括:中小企业成长概述;中小企业成长的过程;中小企业成长的内因;中小企业成长的环境;中小企业的创办要领;中小企业成长的分阶段策略及风险防范;中小企业成长战略。

下篇:中小企业成长的软实力建设篇。本篇从软实力理论和实践层面上对中小企业成长中的软实力建设及政策问题进行了分析和论述。具体包括:中小企业软实力建设概述;中小企业软实力的基础——企业文化建设;中小企业软实力的支撑(灵魂)——企业社会责任建设;中小企业软实力的主线(核心)——技术创新建设;中小企业软实力的升华(关键)——知识产权建设;促进中小企业软实力建设的政府政策。

本书的写作,基于大量的实地调研、广泛的资料积累和深入的创新研究,再加上作者在中小企业工作多年的亲身经历和体验。

在写作体系上,是国内首次将中小企业成长理论、中小企业软实力建设理论及政府政策三者融为一体的专著。本书突出理论前瞻性和实践指导性。

在写作特色或方法上,力求做到:论点科学、论据充分、资料翔实、说理透彻,层次清晰、重点突出、言简意赅,通俗易懂、图文并茂、喜闻乐见。

本书在写作过程中,还引用了有关专家和学者的专著和论文(详见本书的脚注和文后的主要参考文献)的观点、资料和案例;对中国经济出版社出

版此书,对本书责任编辑余静宜同志的热情支持、辛勤工作,以及对本书调研工作做出贡献的博士研究生赵亚静讲师等,一并表示由衷而诚挚的谢意。

由于本书完稿时间仓促,加之作者水平有限,书中难免出现错误和不妥之处,恳请广大读者批评与指正。

万兴亚 许明哲

2010年1月30日于长春

前言/001

中小企业成长篇

第一章 中小企业成长概述	003
第一节 中小企业概念的界定/005	
第二节 中小企业成长的定义与内容/014	
第三节 国外中小企业成长理论与评析/018	
第二章 中小企业成长的过程	029
第一节 企业生命周期及其特征/031	
第二节 中小企业的成长阶段及其类型/034	
第三节 我国众多中小企业何以“英年早逝”/039	
第三章 中小企业成长的内因	043
第一节 中小企业成长动力/045	
第二节 中小企业成长要素/047	
第三节 中小企业成长能力/050	
第四章 中小企业成长的环境	055
第一节 中小企业成长环境概述/057	
第二节 中小企业成长的宏观环境分析/059	
第三节 中小企业成长的微观环境分析/064	
第五章 中小企业的创办要领	073

第一节	中小企业创办的基本条件/075	
第二节	企业法律形式的选择/080	
第三节	创办资金的筹措/086	
第六章	中小企业成长的分阶段策略及风险防范	093
第一节	成长期的竞争策略/095	
第二节	成熟期的扩张策略/099	
第三节	衰退期的稳定、危机管理策略与破产/104	
第四节	中小企业成长的风险防范/107	
第七章	中小企业成长战略	113
第一节	中小企业成长战略概述/115	
第二节	成长战略的核心问题和战略目标/118	
第三节	中小企业的成长战略及其定位/121	
第四节	中小企业的成长模式选择/126	

中小企业软实力建设篇

第八章	软实力与中小企业软实力建设	141
第一节	“软实力”一词的起源及其拓展/143	
第二节	企业软实力概念的界定/148	
第三节	中小企业软实力建设概述/153	
第九章	中小企业软实力的基础——企业文化建设	161
第一节	企业文化的含义与特点/163	
第二节	企业文化的表现形式、实质及作用/166	
第三节	中小企业文化建设的基本内容、原则与方法/172	
第四节	中小企业文化建设的基本程序/176	
第五节	中小企业文化建设的问题分析及创新方向/183	
第十章	中小企业软实力的支撑——社会责任建设	195
第一节	企业社会责任的起源、概念与作用/197	

第二节	企业社会责任的标准、误区与内容/205	
第三节	中小企业履行社会责任中存在的问题及对策/214	
第十一章	中小企业软实力的核心——技术创新建设	223
第一节	中小企业技术创新的基本特征与分类/225	
第二节	产品创新/237	
第三节	服务创新/242	
第四节	工艺创新/248	
第五节	管理创新/256	
第六节	中小企业的创新源/264	
第十二章	中小企业软实力的升华——知识产权建设	275
第一节	企业知识产权建设的基本内容/277	
第二节	我国中小企业知识产权建设的现状、问题及原因/278	
第三节	我国推进企业知识产权建设的理论依据、有利条件与 国外借鉴/289	
第四节	我国推进企业知识产权建设的战略机制框架及对 策/299	
第十三章	促进中小企业软实力建设的政策	311
第一节	政府促进中小企业软实力建设的依据及定位/313	
第二节	中小企业软实力政策概论/319	
第三节	中小企业软实力政策的特点和分类/328	
第四节	中小企业软实力的主要政策工具/333	
第五节	中小企业软实力建设政策的内容和设计/337	
参考文献	349

第一章 中小企业成长概述

本章主要由中小企业概念的界定、中小企业成长的定义与内容、国外中小企业成长理论与评析等三节内容所构成。

中小企业成长篇



掌握中小企业成长中的软实力建设理论和方法，就必须首先了解中小企业成长理论及其相关知识和要领。本篇从理论层面对中小企业成长的诸多理论要点及实践问题进行了研究和阐述。本篇的主要内容有：

1. 中小企业成长概述
2. 中小企业成长的过程
3. 中小企业成长的内因
4. 中小企业成长的环境
5. 中小企业的创办要领
6. 中小企业成长的分阶段策略及风险防范
7. 中小企业成长战略

第一节 中小企业概念的界定

一、企业按规模划分的依据和方法

企业是生产力发展到一定阶段的产物。它是指在社会分工条件下,直接从事创意、生产、流通、服务等活动的自主经营、自负盈亏、自我发展、自我约束的依法设立的经济组织。

从企业发展实践来看,人们越来越深切地感受到大型企业(集团)与中小企业之间在企业成长因素、成长过程等诸多方面存在着很大的差异。美、日、欧等西方发达国家在制定企业法时通常考虑到这种差异性,而我国20世纪90年代中叶开始实施的“抓大放小”^①战略,以及自2003年1月1日起施行的《中华人民共和国中小企业促进法》也充分体现了这种差异。

科学合理地划分企业规模不仅是企业发展的内在要求,更主要的是有利于国家对企业实施科学有效的分类管理和指导,同时也是适应市场经济发展,与世界经济一体化接轨的需要。

事实上,按规模对企业进行分类,的确是一项十分复杂的工作。这主要是由于:一是衡量指标的多样性,诸如销售收入、资产额、生产能力、从业人数等,这些指标均可以从不同角度衡量企业的大小,各指标相互之间虽有联系,但变动方向并不完全一致;二是行业的差异性,即各行业的技术经济特点存在着较大差异,不可能用统一标准水平去划定所有行业的企业;三是划型标准的动态性,随着社会生产力水平的提高和经济的发展,原有的划型标准也应相应地做出调整和提高。

目前世界各国界定企业规模的方法可归纳为两种。

^① 所谓“抓大放小”,原指一种管理理念或管理方式;意思是抓住主要矛盾和矛盾的主要方面,搞好宏观控制,对次要矛盾和矛盾的次要方面进行微观调节。本文则是指20世纪90年代我国针对国有企业实施的“抓大放小”改革战略。

1995年9月中共十四届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展“九五”计划和2010年远景目标的建议》中,对国有企业改革提出了新思路和新要求,即“重点抓好一批大型企业和企业集团,以资本为纽带,联结和带动一批企业的改组和发展,形成规模经济,充分发挥它们在国民经济中的骨干作用。区别不同情况,采取改组、联合、兼并、股份合作制、租赁、承包经营和出售等形式,加快国有小企业改革改组步伐”。

第一种方法是客观性标准,即以销售收入、生产能力、从业人数等客观性指标为划型标准。其中各国的制造业以从业人数为标准带有普遍性。如表 1-1 所示。再如,我国台湾 1995 年的认定标准是:资本额或营业额在 8000 万元新台币(约合当时的 310 万美元)以上者为大型企业,以下均为中小企业。

第二种方法是相对性标准(也有人称其为主观性标准),即以行业中的相对份额指标为标准。例如,事先规定某行业大型企业要占 10%,余为中小企业。此后该行业协会(或行业办公室)根据某一指标(如销售额)排序,根据排序的结果来确定是大型企业,还是中小企业。美国曾一度将每个行业中占 90% 的较小规模的企业定义为“中小企业”。

表 1-1 各国制造业中小企业划分标准

标准 \ 国家	美国	加拿大	法国	英国	德国	日本	韩国
从业人数(人)	<500	<300	<500	<100	<300	<300	<300

资料来源:中国中小企业,1998(1-10)。

二、我国政府关于企业规模界定的演进过程

对于企业规模的划分标准,迄今为止我国曾经做过 5 次规定。

第一次是 20 世纪 50 年代初,规定以企业职工人数作为划分企业规模的标准。

第二次是 1962 年,由原来以企业职工人数为划分标准改为按固定资产额,来划分企业规模。

第三次是 1978 年,在 1962 年的基础上又改为以综合生产能力为标准,划分企业规模。

第四次是 1988 年,由原国家经贸委^①等 5 部委颁布了《大中型工业企业划分标准》(以下简称《标准》)。该《标准》具有两大特征:一是将企业划分为四种类型,即特大型、大型(又分为大一、大二两类)、中型(又分为中一、中二两类)和小型;二是考虑到行业特征,分为三大参照系(生产能力或产品产量;设备功能或数量;固定资产原值)来界定企业规模。

^① 我国于 1998 年成立了中小企业司,隶属于国家经贸委,专门负责全国中小企业的宏观管理工作。在国务院第五次机构改革中,该司后来隶属于国家发改委。2008 年在国务院第六次机构改革中,又隶属于国家工业和信息化部。在 1988 年之前直到 1998 年期间的中小企业,主要是分行业、分所有制管理,而后期主要由国家经贸委负责统筹与协调。

1. 以生产能力或产品数量为参照系。凡是企业产品比较单一的,适合于该类参照系,像钢铁、煤炭、石油、水泥、手表等企业。以钢铁企业为例:年产钢 100 万吨以上的为特大型企业;100 万~60 万吨的为大型企业;60 万~10 万吨的为中型企业;10 万吨以下的为小型企业。

2. 以生产设备功能或数量为参照系。这适合于拥有特殊设备(设备专用化程度较高)的企业,如发电厂、纺织厂等;前者用装机容量,而后者用拥有的纱锭数。对于棉纺织企业(单纺)来说,棉纱锭在 18 万锭以上的为特大型企业,18 万~10 万锭之间的为大型企业,10 万~5 万锭之间的为中型企业,5 万锭以下的为小型企业。

3. 以固定资产原值为参照系。这适合于产品种类多或设备比较复杂的企业,很显然这种情况是介于上述两种情况之间,一般以固定资产原值为参照系界定。例如,对于通用设备制造、印刷机械制造等企业就是用此法界定的。固定资产原值在 1 亿元以上的为特大型企业,10000 万~5000 万元的为大型企业,5000 万~1500 万元的为中型企业,1500 万元以下的为小型企业。用此法界定的除了机械行业外,还包括化工、森工、电子工业等行业。

四年之后,即 1992 年,国家又对 1988 年的《标准》做出了补充。

从上面的分析可以看出,中小企业是指相对于特大型企业和大型企业而言,且生产(服务)规模较小的企业。表 1-2 给出了我国在当时情况下的部分行业中小企业划分标准。

表 1-2 我国部分行业中小企业划分标准

行业名称	中小企业标准	行业名称	中小企业标准
钢铁联合企业	年产 60 万吨以下	独立铁矿	年产 200 万吨以下
煤炭开采企业	年产 300 万吨以下	合成纤维企业	年产 4 万吨以下
合成氨企业	年产 15 万吨以下	磷肥企业	年产 50 万吨以下
炼焦化学企业	年产 90 万吨以下	发电企业	装机容量 5 万千瓦以下
工程机械企业	年产 1.5 万吨以下	汽车专业制造企业	年产 3 万辆以下
汽车零部件企业	固定资产 4000 万元以下 电机企业		
锅炉企业	年产 3000 蒸吨以下	通用设备制造企业	固定资产 5000 万元以下
农机具及配件企业	国家资产 3000 万元以下	仪器仪表制造企业	固定资产 3000 万元以下

续表

行业名称	中小企业标准	行业名称	中小企业标准
船舶修造企业	固定资产 1 亿元以下	通信广播电视制造企业	固定资产 4000 万元以下
计算机制造企业	固定资产 4000 万元以下	半导体器件制造企业	固定资产 5000 万元以下
水泥企业	年产 60 万吨以下	平板玻璃企业	年产能力 50 万重量箱以下
造纸企业	年产 3 万吨以下	制糖企业	日处理甘蔗 4000 吨或甜菜 3000 吨以下
手表企业	年产 150 万只以下	自行车企业	年产 100 万辆以下
啤酒企业	年产 8 万吨以下	电冰箱企业	年产 60 万台以下
棉纺织企业	8 万枚棉纺锭以下	化学药制剂企业	固定资产 3000 万元以下
卷烟企业	年产 50 万箱以下	自来水企业	日产 45 万立方以下
煤气企业	年供气 20 万户以下	零售业	年销售额 1.2 亿元以下
餐饮业	年销售额 1000 万元以下		

资料来源:光明日报,1997-11-9.

第五次是 2003 年 2 月 19 日,为贯彻落实《中华人民共和国中小企业促进法》精神,由国家经贸委、国家计委、国家统计局和财政部等四部委共同研究制定的《大中小型企业划分标准》公布实施。请参见表 1-3。

该规定适用于工业、建筑业、批发和零售业、交通运输和邮政业、住宿和餐饮业等领域,主要根据企业的职工人数、销售额、资产总额三项指标,结合行业特点而制定。

表 1-3 大、中、小型企业划分标准

行业名称	指标名称	计算单位	大型	中型	小型
工业企业	从业人员数	人	2000 及以上	300 ~ 2000	300 以下
	销售额	万元	30000 及以上	3000 ~ 30000	3000 以下
	资产总额	万元	40000 及以上	4000 ~ 40000	4000 以下
建筑业企业	从业人员数	人	3000 及以上	600 ~ 3000	600 以下
	销售额	万元	30000 及以上	3000 ~ 30000	3000 以下
	资产总额	万元	40000 及以上	4000 ~ 40000	4000 以下
批发业企业	从业人员数	人	200 及以上	100 ~ 200	100 以下
	销售额	万元	30000 及以上	3000 ~ 30000	3000 以下