

中小企业发展管理必备丛书

中小企业成长

刘国光 主编
陈乃醒 等 编著

43

民主与建设出版社

• 中小企业发展管理必备丛书 •

中小企业成长

主 编 刘国光

副主编 周传云

编 著 陈乃醒

郭朝先

丁 毅

施晓红

图书在版编目(CIP)数据

中小企业成长/陈乃醒等编著. —北京:
民主与建设出版社, 2001. 1
(中小企业发展管理必备丛书/刘国光主编)
ISBN 7-80112-366-2

I. 中… II. 陈… III. 中小企业-企业管理 IV. F.276.3

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2000)第 78005 号

责任编辑 程 旭

封面设计 孙 岩

出版发行 民主与建设出版社

电 话 (010)6552 3213 (010)6552 3819

社 址 北京市朝外大街吉祥里 208 号

邮 编 100020

印 刷 永清印刷厂印刷

开 本 850×1168 1/32

印 张 9.5

字 数 243 千字

版 次 2001 年 1 月第 1 版 2001 年 1 月第 1 次印刷

书 号 ISBN 7-80112-366-2/F·121

定 价 22.50 元

注:如有印、装质量问题,请与出版社联系。

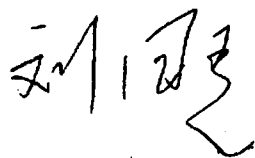
序 言

从 19 世纪末到 20 世纪 50 年代以前，经济理论界对大企业在经济中的作用推崇有佳。主流的观点均认为大企业在促进技术进步、实现经济规模、提高生产率、扩大出口等方面起着主导的作用。相应地，中小企业在经济中的作用则被理论界和各国政府长期忽视。有些观点（如熊彼特等人）甚至认为小企业代表的是落后的生产技术和生产率，最终会因为竞争力差而被大企业所淘汰。但是，现实的经济情况却对上述观点提出了质疑和挑战。从现实情况来看，即使在发达国家，中小企业也在技术进步、促进国际贸易、稳定经济增长、减少失业等方面起着不可替代的积极作用。在我国，虽然缺乏全面的统计资料分析中小企业在经济方面的作用，但许多研究表明我国的中小企业在扩大就业、促进技术进步、扩大出口等方面也同样起着十分积极的作用。

但是，长期以来，由于片面地强调大企业的作用，我国对中小企业问题的理论研究还不够深入。对我国广大的中小企业来讲，理论研究需要解决两个大的方面的问题。一是，如何对原有的、大量的国有中小企业进行改革，使其成为产权结构明晰、激励机制有效的市场竞争主体；二是如何帮助中小企业克服经营与管理方面的困难，提高企业的管理水平和竞争力。关于第一个问题，我们在理论上已经有了重大的突破，在实践中也有了较大的进展。目前

股份制、股份合作制、承包制、民营化等各种经营均有所尝试。许多中小企业由于所有制和经营体制的改革而提高了竞争力。对于中小企业改革方面的进展，以往的理论研究可以说是功不可没，但对改革效果和经验进行进一步分析仍然十分必要。对于第二个问题，人们容易将其理解为微观的管理问题，实际上这种看法有一定的局限性。由于市场体系比较发达，该问题在发达国家的确是一个微观的管理问题。但是，在我国由于市场体系还不够完善，一些阻碍中小企业发展和提高竞争力因素不仅仅是企业管理问题，还涉及到金融体系的发展、市场准入制度、信用体系建设、公平竞争原则、信息披露与政府监管、反垄断等一系列有关的市场环境建设问题。因此，第二个问题的研究和探讨对我国中小企业的健康发展仍是十分重要的。

中国社会科学院的几位同志长期以来一直从事中小企业问题的研究。他们出版的这套丛书既涉及到市场体系建设问题，又涉及到提高管理水平和竞争力等方面的问题。希望这些研究对于建设和完善中小企业发展的市场体系以及帮助中小企业提高管理水平和竞争力有着积极的作用。



2000年11月

目 录

序

前言	(1)
----------	-------

第一章 概 述	(5)
---------------	-------

第一节 从内涵和外延两方面界定中小企业	(5)
---------------------------	-------

第二节 企业规模的发展趋势	(13)
---------------------	--------

第二章 中小企业成长的概念及其理论发展	(19)
---------------------------	--------

第一节 中小企业成长的概念与内容	(19)
------------------------	--------

第二节 中小企业成长的理论发展	(26)
-----------------------	--------

第三章 企业生命周期	(46)
------------------	--------

第一节 企业成长类型与企业生命周期	(46)
-------------------------	--------

第二节 企业成长各阶段的主要特征	(48)
------------------------	--------

第三节 中小企业的蜕变	(57)
-------------------	--------

第四章 中小企业成长与竞争力提升	(61)
------------------------	--------

第一节 中小企业成长的战略规划	(61)
-----------------------	--------

第二节 企业素质与企业成长	(67)
---------------------	--------

第三节 企业经营机制与企业成长	(79)
-----------------------	--------

第五章 中小企业成长与经营管理	(84)
-----------------------	--------

第一节 中小企业经营管理概念	(84)
----------------------	--------

第二节	中小企业经营管理制度的基本内容	(87)
第三节	中小企业经营管理的特点与发展	(109)
第六章	创新在中小企业成长中的作用	(115)
第一节	中小企业技术创新	(116)
第二节	中小企业制度创新	(132)
第三节	中小企业管理创新	(142)
第七章	中小企业成长与大企业的关系	(150)
第一节	理论新视角:中小企业与大企业并存的理由	(150)
第二节	选择:直面竞争还是专业化分工协作	(154)
第三节	“双向协调”:优化企业规模结构	(159)
第八章	中小企业成长的体制环境	(166)
第一节	以市场为取向的经济体制改革	(166)
第二节	不同经济体制对中小企业发展的影响	(173)
第三节	不同社会人文基础和经济发展水平 所对应的中小企业发展模式	(180)
第九章	中小企业成长的政策支持	(190)
第一节	政府扶持中小企业发展的理由及政策 作用的机制	(190)
第二节	国外支持中小企业发展的基本方式	(197)
第三节	我国中小企业政策现状与发展对策建议	(214)
第十章	中小企业管理咨询	(233)
第一节	企业管理咨询的概念及其对中小企业 发展的影响	(233)
第二节	企业管理咨询种类及中小企业管理咨询 的特点	(236)
第三节	管理咨询的原则、程序及管理咨询人员	

的道德规范.....	(240)
第四节 管理咨询的发展.....	(246)
第十一章 中小企业成长与社会化服务体系建设	(262)
第一节 中小企业的发展呼唤社会化服务体系的形成.....	(262)
第二节 社会化服务体系的内容、功能与效应	(264)
第三节 加强社会化服务体系建设的对策建议.....	(269)
第十二章 中小企业成长与退出机制	(272)
第一节 经营风险及其规避.....	(272)
第二节 资源配置与产权改革.....	(280)
第三节 退出机制及其形成.....	(286)
参考目录	(290)

前 言

本书为中国社会科学院工业经济研究所 1999/2000 年度重点课题“中小企业成长与退出机制”研究成果^①，主要由陈乃醒、郭朝先执笔写成。其中，由陈乃醒执笔写成的有第一、二、六、十和十二章；由郭朝先执笔写成的有第三、四、五、七、九章；丁毅和施晓红也参加了写作，并分别独立写成了第八章和第十一章。初稿写成后，由陈乃醒修改、定稿。

中小企业作为一个企业集合群体，其成长与单个企业相比，既有联系，又有区别。中小企业成长的过程，实质上是中小企业在社会经济中的地位不断增强的过程，这个过程既包括数量级的增长，也包括素质的提高。中小企业成长最主要的条件有两个，即宏观条件和微观条件，其中又以宏观条件为首要。宏观条件对于中小企业成长之所以重要，是因为它从市场、法律制度等方面规范了中小企业的发展。例如，我国在改革前后中小企业发展状况就最清楚地说明了这个问题。我国的改革是由计划经济体制向市场经济体制过渡，由此也进行了相关法律制度的改革，因而强有力地推动了中小企业发展。又如，在同一种经济制度的条

① 课题主持人：陈乃醒；课题组成员：张其仔、郭朝先、丁毅、施晓红。

件下,政府采取何种经济发展战略方针,对中小企业的发展也会产生极大的影响。韩国就是比较典型的例子:在 20 世纪 90 年代末发生的亚洲金融危机前后,韩国从发展大企业的指导战略转向鼓励发展中小企业的战略,促进了中小企业快速发展。当然,对于单个中小企业来说,能否发展,那是竞争能力高低的较量。所以,宏观条件决定中小企业在整体上能不能以较快的速度发展,微观条件决定哪个企业能够快速发展。

人们在研究中小企业发展时,往往忽略中小企业退出机制的问题。与中小企业的进入一样,中小企业的退出机制也是非常重要的。一方面进入和退出自由灵活,有利于经济和就业结构调整,有利于中小企业本身较快地发展;另一方面中小企业面大量广,市场竞争激烈,成活期相对较短,涉及很多退出后的问题需要妥善处理。

以上问题在本书中都作了比较深入的论述。全书共有 12 章,内容大体上可以分为四大部分;第一部分(第一章)论述了中小企业的一般问题,即中小企业的界定与发展;第二部分(第二、三章)是中小企业成长的理论问题,主要论述了中小企业成长的概念、内容,以及企业生命周期等;第三部分(第四、五、六、七章)是中小企业成长的内部条件,即中小企业成长与经营管理、中小企业成长与竞争力的提升、创新在中小企业成长中的作用、中小企业管理咨询等;第四部分(第八、九、十、十一、十二章)是中小企业成长的宏观环境与退出机制,即中小企业成长的宏观环境、中小企业成长与社会化服务体系建设、中小企业成长的政策支持、中小企业成

长与退出机制等。

中小企业成长是一个新课题,对这方面的理论探索刚开始。我们所完成的这一课题的研究成果,算是入门吧,今后还要不断完善,形成体系。同时,对这一理论体系中的许多问题,应当形成更加鲜明的观点和深刻的见解。我们十分诚恳地希望广大读者,能和我们一道研究提高,以使中小企业成长理论在我国逐步成熟起来。

课题研究得到中国社会科学院工业经济研究所的资助;在研究和写作的过程中,得到了工经所各部门的支持和帮助;文中引用了相关资料和观点。在此,一并表示诚挚的谢意!

陈乃醒

2000年7月于北京

第一章 概 述

第一节 从内涵和外延两方面界定中小企业

中小企业^①是企业规模形态的概念。一方面它有决定自身本质的内在的质的规定性,另一方面也有量的界线。前者属于内涵的范畴,后者则是外延的表象。所以,对于中小企业,一般就是从这两方面进行界定的。

一、中小企业的内涵

所谓中小企业内涵,就是最能反映中小企业本质特征的理论表述,也就是人们通常所说的定性。目前,人们从理论上为中小企业定性,论据很多,但概括起来,不外乎是从独立拥有产权和经营、市场份额、人格化管理、自主决策的程度等方面。

(一)中小企业是独立拥有产权和经营的企业

美国在1953年颁布的《中小企业条例》中,在对小企业进行定义时,强调指出:小企业是“一个独立拥有和经营”的企业。这就是说,小企业是一个独立拥有产权,独立经营和核算,并成为法定纳税人的企业。从法律和国家管理的角度看,就是小企业经营也必须具备合法性。即小企业也是经过政府根据法律的规定,登记批准后,并按照相关法律法规的条款进行经营的。从这一点来看,中小企业和大企业没

^① 本书所说的中小企业,具体则是指工业企业,至于一般原理,对其他类型的中小企业也是适用的。

有根本的区别。

(二)中小企业在相关产品市场中不占主导份额

对于这一点,几乎所有市场经济国家都比较重视。美国在上面所说的《条例》中,认为小企业“在其经营的行业中,不是处于主导地位的企业”。英国博尔顿委员会认为,小企业在相关市场中一般占有较小的部分。正因为如此,一方面决定了中小企业在相关产品的销售市场中,所处地位相对较弱,单个企业对产品价格、数量或所处的环境,具有很小的影响力或根本就没有影响力^①;另一方面也正是由于中小企业的存在,才决定了市场的竞争性特点。所以,保护中小企业,就是相对来说反对了垄断,保护了竞争。而竞争是市场经济的灵魂,也是社会进步的杠杆。

(三)小企业一般没有任何定型的管理机构

这是就内部管理机构而言的。就是说,在小企业内部,基本上没有定型的职能部门,大都是由企业主自己当经理,并由经理直接决策和管理。一般来说,小企业特别是微型企业,人员少,仅有的少数管理人员,也是兼职的较多。因此,几乎所有重大决策都是企业主亲自谋划;一旦决定,就直接传达到所有人员。因此,决策效率高,决策层和执行层距离近,没有人们通常所说的“大企业病”。当然,当小企业进一步长大,逐步向中型企业靠近时,企业内部的专业管理部门就会逐渐部分地或全部地取而代之。

(四)小企业不受母公司控制,有较大的经营自主权

在一些大型股份公司中,一些独立的小企业,在生产中和母公司联系是比较密切的。即使在这样的股份公司中,小企业也是保持着独立经营的自主权,母公司对这些小企业的生产要求,是通过市场法

^① 这样说,并不排除某些专业产品和服务市场,如某些高、新、特、专产品和服务市场,由于市场需求量小,其产品和服务可能完全或大部分是某个或某几个中小企业提供的。

则实现的,是有契约关系的,不是通过类似大企业内部那样是由组织计划推动的。

综上所述,我们就可以从内涵上对小企业进行概括了,即那些拥有独立产权和经营,其产品和服务在市场份额中所占比重较小,而一般不具有定型的内部职能专业管理部门,且不受母公司控制,具有经营自主权的那些企业,为小企业。

二、中小企业的外延

这里说的中小企业外延,实质上是企业规模划分的数量界线。目前在国外,对于企业规模的划分,一般采用的是“3要素法”,即以从业人员、实收资本、一定时期(通常为1年)的经营额的多少,来确定企业规模。在这3项要素中,少数国家3项都用或只用其中的1项,而多数国家用其中的两项。但,几乎所有国家都比较重视从业人员这个要素,有的国家干脆就使用从业人员1个要素作为划分企业规模的标准。

早在二次世界大战刚结束时,各国为了早日医治战争创伤,恢复经济,安排大量的失业人口,增加社会产品供给,都把发展中小企业作为一大战略。为了支持中小企业的发展,给中小企业以应有的法律地位和政策支持,就必须在数量界线上对中小企业进行定义。美国是世界上较早重视中小企业发展的国家。早在20世纪50年代初,美国就在议会设有“小企业委员会”;接着便在政府设立了试验性的“小企业管理局”。与此同时,便将制造业中小企业的从业人员规定为250人以下。以后又进行过两次修订,开始提高到500人以下,后又规定不超过1000人。

欧洲各国都十分重视对中小企业管理的法律规范,多数国家都有关于中小企业的专门立法,并有界定中小企业的条款;没有中小企业专门立法的国家,也都在相关法律中设立对中小企业的特有条款,并对中小企业作出相应的量的规范。例如,英国就在相关法律中把制造业、零售业、批发业、建筑业、采矿业、汽车业、服务业、公路运输

业、饮食业等 9 个部门,规定为雇员不到 200 人为小企业;后又改为不超过 100 人。德国是用从业人数和营业额两个标准来划分企业规模的。对于工业部门,规定企业雇员在 500 人以下,年营业额在 1 亿马克以下的为中小企业;对于商业和其他服务型行业,雇员在 50 人以下,营业额不超过 20 万马克的为中小企业。意大利是欧洲中小企业最发达的国家,有中小企业王国之称。意大利主要是以企业雇员作为划分企业规模的主要参照系。规定雇员在 500 人以下的为中小企业,其中 100 人~499 人为中型企业,99 人及以下的为小型企业。此外,欧洲联盟委员会和欧洲投资银行,对中小企业的界定采用如下 3 个参照系:一是企业人数不超过 500 人;二是资产少于 7 600 万欧洲货币单位;三是如果有中心企业,中心企业不能控制 1/3 以上小企业资产。

在亚洲,对中小企业立法和政策比较健全的是日本。日本在 1963 年通过的《中小企业基本法》中,规定工业、矿业、运输业,资本或出资额在 1 亿日元以下,平均雇员不超过 300 人的公司及个人,视为中小企业;商业零售业,50 人以下为中小企业。在 1967 年修定的《相互银行法》中,对中小企业的界定标准又修定为雇员在 300 人以下,资金在 2 亿日元以下的为中小企业。1999 年 10 月日本通产省又确定了中小企业基本法修改案,将制造业的资本金提高到 3 亿日元。素有亚洲“四小龙”之称的香港特区、新加坡、韩国和台湾地区,中小企业比较发达,各自都有对中小企业的界定标准。香港的界定标准是雇员 1 名~200 名;新加坡界定标准为公司资产在 800 万新元以下,从业人员 300 人以下,劳务企业雇员为 1 名~50 名;韩国将雇员定在 1 名~1 000 名,劳务方面雇员为 1 名~20 名(运输除外);台湾地区从 1956 年以来多次修改指标,最近的一次是 1980 年,规定制造业等雇员不超过 300 人,实收资本在 4 000 万元新台币以下,矿业为 500 人,实收资本不超过 4 000 万元新台币,商业、运输、服务业雇员在 50 人以下,年营业额不超过 4 000 万元新台币。

综上所述,我们可以得出如下结论。

(一)世界上不同的国家或地区对中小企业的界定标准是不相同的

即便是相同的产业,其标准也是各异。这反映了各国和地区经济发展水平不同,对企业规模的要求也就不同。一般地来说,越是经济发达的国家和地区,确定的指标就越高。这一点在雇员指标方面体现得最为明显。目前世界上制造业指标最高的是美国和韩国,都规定雇员不超过1 000人的为中小企业。欧洲国家大多数规定雇员在500人以下的为中小企业。

(二)同一个国家或地区对不同的行业界定标准也是不相同的

这反映了不同行业的经营特点,对企业规模的不同要求。其指标变化的规律是,矿业高于制造业,制造业高于商业、服务业。例如,加拿大就规定制造业年销售额低于200万元,雇员少于50人的为小企业,而零售业净销售额低于100万元,雇员不足50人的为小企业;韩国规定制造业等企业雇员在1人~1 000人之间的为中小企业,而劳务企业的雇员则为1人~20人(运输企业除外)。世界上很多国家和地区都有类似加拿大和韩国的规定。

(三)同一个国家或地区在不同的时期,对企业规模的划分标准也是不相同的

这反映了在同一个国家不同的经济发展阶段上,对企业规模的不同要求。一般来说,随着经济水平的不断发展,指标会越来越高。如表1-1是亚洲一些国家、地区和城市对中小企业的定义。

三、我国^①中小企业界定的缺陷

和国际上中小企业界定相比,我国对于中小企业的界定,存在着一定的缺陷。主要表现在:

① 本书所说“我国”或“中国”,仅指中国大陆,不包括港澳台地区。下同。