

文章编号: 1008-3758(2003)03-0181-03

# 辽宁中小企业发展现状及对策

钟田丽<sup>1</sup>, 弥跃旭<sup>1</sup>, 张秀兰<sup>2</sup>

(1. 东北大学 工商管理学院, 辽宁 沈阳 110004; 2. 丹东职业技术学院 辽宁 丹东 118003)

**摘 要:** 指出辽宁中小企业发展与南方地区相比仍有差距。其行业分布与辽宁省传统的重化工业的部门分布呈现明显的同一性特征。在全部企业中, 小型企业的利润率或经营业绩低于大中型企业。阐明中小企业组织结构不合理和自身劣势是造成大小企业之间相互竞争的原因。强调辽宁中小企业的发展潜力总体高于全国平均水平。提出发展辽宁中小企业的对策是, 一方面要提高产品的技术含量和附加值; 另一方面政府要坚持控制和鼓励措施并行。

**关 键 词:** 辽宁省; 中小企业; 产业内部竞争; 发展对策

中图分类号: F 061.5 文献标识码: A

一个国家或地区的经济稳定、持续增长离不开数量众多的中小企业, 特别是在稳定经济、吸纳就业、出口创汇和提供社会服务等方面, 中小企业的作用是不可或缺的。辽宁省曾被誉为资源和工业大省, 也是大型企业较多的省份。但由于多年的强化开发和使用, 资源已接近枯竭, 阜新、抚顺等大中型、资源型企业的关停并转, 给辽宁经济的持续发展带来了严重影响, 近几年这些企业正承受着经济转型的巨大压力, 也为中小企业的发展创造了有利空间。根据国外发达国家的实践, 越是大企业集中的地区越是需要加快发展中小企业。因此, 了解目前辽宁中小企业发展现状, 分析其存在的问题, 提出有针对性的政策建议, 对政府

制定发展中小企业政策具有重要意义。

## 一、辽宁中小企业发展现状

### 1. 发展规模

总体看, 辽宁中小企业发展速度较快, 并已具备了一定规模。与大中型企业相比, 1998 年至今, 小型企业发展数量一直呈上升趋势。但与南方某些省份相比, 仍有较大差距, 如表 1 所示<sup>[1]</sup>。

从表 1 看出, 2000 年全国小型工业企业共计 141 161 家, 辽宁省仅占 3.6%, 而江苏、浙江和广东三省分别占到 11.5%、9.4% 和 12.5%, 显然辽宁中小企业发展规模与全国中小企业发展最快的江浙地区相比, 差距是明显的。

表 1 2000 年全国小型工业企业地区分布比较

指 标	省 份									
	全国	广东	江苏	浙江	山东	河南	上海	河北	辽宁	其他
企业数	141 161	17 644	16 227	13 325	8 939	8 927	7 207	6 134	5 160	57 603
所占比率/%	100	12.5	11.5	9.4	6.3	6.3	5.1	4.3	3.6	41

### 2. 所处行业

根据“欧盟-中国辽宁综合环境项目”考察小

组于 2000 年对辽宁 242 家中小企业的调查数据, 其行业分布如表 2 所示。

表 2 辽宁 242 家中小企业所处行业分布

企业总数	机械	冶金	建筑	纺织	化工	食品	轻工	医药	电子	加工及其他
242	15	16	24	21	43	29	26	19	6	43

从辽宁小型企业所处行业看, 重工业和化工业的比重占绝对优势, 如机械、冶金、化工、建筑等行业居多, 而以电子和生物制药等行业为代表的

现代化工业比重则较低。这种行业分布与辽宁省传统的重化工业部门分布呈现明显同一性的特征, 说明技术水平和资本有机构成相对较低的产

收稿日期: 2003-01-08

基金项目: 辽宁省 2001 年社科基金资助项目(L01BYJ028)。

作者简介: 钟田丽(1956-)女, 辽宁大连人, 东北大学教授。

业仍是辽宁中小企业的优势产业,技术含量高的中小企业发展仍然缓慢。

### 3. 所处地位

从中小企业所处地位看,在2000年全国国有及规模以上非国有工业企业的工业增长值中,小型企业的增长值占28.29%,工业总产值和销售收入也占全部企业的25%以上,资产总额占24%,但其利润的比重明显偏低,仅占全部企业利润总额的19%,如表3所示<sup>[2]</sup>。

表3数据与全国平均水平相比仍有差距。2000年全国小型企业工业总产值和销售收入占全部企业的74%和68%,资产总额占到全部企业40%以上。

表3 2000年辽宁全部国有及规模以上非国有工业企业指标对比 单位:亿元

项 目	全部企业	小型企业	小企所占比率/%
资产总额	7771.9	1862.7	23.97
工业总产值	4249.5	1207.3	28.41
工业增加值	1193.3	337.6	28.29
销售收入	4311.9	1115.5	25.87
利润总额	176.2	33.7	19.13

### 4. 经营业绩

了解地区中小企业经营业绩,可以通过某些财务指标进行评估,这些财务指标既可以在宏观层次上评估中小企业发展现状,也可以在微观层次上分析个体企业在行业中的业绩水平。我们可以通过对辽宁与浙江两省小型企业有关经营业绩指标的对比,分析辽宁中小企业经营业绩情况,如表4所示。

表4 辽宁省与浙江省小型企业有关经营业绩指标对比 %

财务指标	浙江省 辽宁省	
	浙江省	辽宁省
总资产贡献率	11.76	5.32
销售利润率	4.83	3.02
资本收益率	5.34	1.80
全员劳动生产率(元/(人·年))	41781	33771

可以看出,辽宁小型企业的经营业绩指标总

表8 综合指数计算表

项 目	实际值/%		标准值/%	单项指数			单项指数×权重	
	全 国	辽 宁		全 国	辽 宁	权 数	全 国	辽 宁
净资产增长率	19.33	60.70	10.00	1.93	6.07	0.30	0.58	1.82
销售增长率	19.63	29.54	8.30	2.33	3.56	0.40	0.70	1.07
净利润增长率	72.97	316.05	38.53	1.89	8.20	0.30	0.76	3.28
综合指数							2.04	6.17

由表8计算得出,辽宁省中小企业区域发展能力的综合指数(6.17)高于全国平均中小企业发展能力的综合指数(2.04),说明辽宁省中小企业

体上不及浙江省,经济效益比浙江省低。

### 5. 发展能力

鉴于资料的可获得性,本文通过计算2000年辽宁中小企业区域发展能力的综合指数,并与全国平均综合指数对比,来评价辽宁中小企业的发展能力。根据有关统计年鉴,1999年和2000年辽宁及全国小型企业有关财务指标数据如表5所示<sup>[1,3]</sup>。

表5 小型企业财务指标对比 单位:亿元

项 目	2000年		1999年	
	辽 宁	全 国	辽 宁	全 国
销售收入	1115.50	34031.45	861.10	28446.16
净资产	679.40	14241.30	422.80	11934.27
净利润	22.58	810.84	5.43	468.77

根据表5数据计算2000年辽宁和全国小型企业销售收入增长率、净利润增长率以及净资产增长率的实际数值如表6所示。

表6 中小企业发展能力指标对比 %

实际指标	全 国	辽 宁
销售收入增长率	19.63	29.54
净资产增长率	19.33	60.70
净利润增长率	72.97	316.05

各指标标准值的确定采用全国中小企业1998—2000年三年各指标实际值的几何平均数。权数的确定参考我国财政部发布的国有资本金绩效评价体系<sup>[4]</sup>,销售收入增长率、净利润增长率和净资产增长率权数分别确定为30%,40%,30%。各指标标准值计算如表7所示。

表7 全国中小企业发展能力指标三年平均值 %

项目	1998	1999	2000	几何平均数
净资产增长率	4.10	6.57	19.33	10.00
销售收入增长率	-0.01	5.28	19.63	8.30
净利润增长率	21.20	21.43	72.97	38.53

在确定辽宁和全国中小企业发展能力指标实际数值和标准数值基础上,即可确定各单项指数,再分别乘上各指标权重,便可计算确定综合指数,如表8所示。

的发展潜力高于全国平均水平。

必须指出,上述财务指标是从静态时点状态下评价中小企业发展状况的。如果连续考察企业

的动态发展状况,还必须综合考察一定时期内企业连续发展的速度与质量。

综上5个方面的数据分析可以发现,辽宁中小企业发展规模与广东、江苏和浙江等南方地区相比,具有明显差距。由于辽宁传统的重化工业基础,其中小企业发展仍未摆脱地区传统产业结构的影响,形成地区内部小型企业与大中型企业之间的激烈竞争。虽然在全部企业中,小型企业的工业总产值、工业增加值和销售收入所占比例接近1/3,但是其利润额较低,经营业绩低于大中型企业。尽管存在上述差距,辽宁中小企业的发展潜力总体还是高于全国平均水平。说明居于工业基础雄厚地区的中小企业仍具有发展潜力。

## 二、影响辽宁中小企业发展的原因

为什么地处工业基础较好的辽宁地区,中小企业发展缓慢?效益不高?笔者认为主要受中小企业发展的内外部环境的影响,其中关键因素是中小企业竞争环境所致,而中小企业产业结构不合理直接影响市场竞争力的提高。产业结构强烈地影响着中小企业竞争地位。产业内部的竞争来源于基础经济结构。一个企业的竞争战略目标在于使其在产业内部处于最佳定位,抗击来自外来的竞争压力<sup>[5]</sup>。

辽宁本是工业大省,国有大中型企业面临市场经济的挑战,其劣势逐渐显现出来。例如,公司治理结构、产业转型、市场压力、较高的固定成本与过剩的生产能力,等等。而面对市场经济,中小企业自身产业选择的灵活性、低成本以及价格等优势得以发挥。它们地处大企业附近,可以与大企业分享其材料、技术、人员等资源,进入该产业并生产与大企业同样的产品,在客户、供应商、价格、服务等方面与大企业展开激烈竞争。例如,在鞍钢所处的鞍山地区,生产阀门、轴承、除尘设备等机械制造产品的中小企业比例较大。在钢铁、建筑、机械制造等行业中,本地形象和本地合同往往是经营成功的基本条件。在这些产业中,同一地区或区域的企业由于不存在重大的成本劣势,使得中小企业可以同大企业形成竞争,造成产业内部的零散,同一地区相同产业内部出现了众多的中小企业与大企业竞争。

但是,中小企业自身的劣势,如营销手段落后、资本的限制、管理水平低下等,使中小企业满足于较低的投资收益率,以保持权益资本的独立性。在竞争手段上,中小企业多以压价或直销以及低成本等方式与大企业竞争,从而限制了大企业的利润

率,导致其改变价格政策以确保销售。这样,在同一区域的某些产业内部形成了“相互残杀”和低利润、低效益竞争。一方面大企业由于生产能力过剩和市场销售压力面临转型产品,另一方面小企业却依靠上述资源优势仍继续生产与大企业相同的产品,加重了市场压力,造成了双方的低效益。

综上,辽宁中小企业产业结构不合理的特点是:行业分布与大企业雷同,特别是与全省传统重化工业呈现明显的同一性,形成大小企业之间的竞争;中小企业开发能力较弱,许多企业缺乏甚至没有技术发展战略规划,创新意识不强,使其产品的技术含量低;许多企业承接了大企业淘汰的落后工艺,因而技术水平和产品加工能力落后。

## 三、促进辽宁中小企业发展的对策

鉴于上述分析,笔者提出辽宁地区中小企业发展的如下对策。

(1) 提高产品技术含量,寻求产品技术上的变化。因技术变化而造成的规模经济会为中小企业高速增长提供基础。鼓励引进和开发高新技术产品,对经过确认的科技型中小企业给予一定的优惠政策。

(2) 增加产品附加值。中小企业应当利用其自身优势,给客户提供大企业所不能做的更多服务,由此提高利润,增加效益。例如,在产品出售前进行分装或装配,为客户提供更多的产品咨询,等等。

(3) 走与大企业“双赢”之路。生产与大企业产品一起配合使用的互补产品,使大企业产品的销售促进小企业产品的销售,形成“双赢”。其实,各产业中互补产品随处可见,中小企业要决策的是生产什么互补产品,如何生产,怎样定价。应当使互补产品成为促进自身发展优势的机会,而不是竞争对手取得竞争优势的源泉。设立“种子基金”,促进中小企业与科研单位联合开发,鼓励和资助中小企业与大企业的联合项目。

(4) 加强政府的控制与鼓励。正如目前政府实行的关停并转地方小煤矿等措施一样,辽宁省政府也应当根据区域发展战略,控制市场容量已满的中小企业产品,鼓励发展技术含量高,符合区域经济发展战略的中小企业。例如,电子、生物制药、化工等行业的中小企业,在这些行业中采取鼓励措施。政府可以通过颁布产业政策来引导企业开发面向市场需求的、为大企业配套的产品,鼓励企业向“专、精、特、新”方向发展。

(下转第195页)

的准确性。决策是否正确取决于猜测变量的正确性,猜测变量是否正确取决于信息的全面性和准确性。市场越复杂,信息量越大,信息的收集与处理工作量也就越大。因此,要充分利用 IT 技术,不断提高信息的正确性,提高决策的效率和效果。

总之,“空城计”不但是个好的艺术计谋,更是一副好的对局。“空城计”反映出,诸葛亮不但善于调研、学习、掌握完全准确的信息,也善于研究人的内心世界,揣测对方决策者的心理,最后做出科学的决策。真可谓“知己知彼,百战不殆”。“入世”后的中国企业,许多地方还不如国外大公司、

大企业,更应学会用“空城计”的思想去求得在世界市场上立足。

#### 参考文献:

- [1] 罗贯中. 三国演义[M]. 北京:九州出版社, 2001. 668—675.
- [2] 邱毅. 管理厚黑学[M]. 北京:中国友谊出版公司, 1998. 23—29.
- [3] 攸笛, 张惠成. 黑白诡计[M]. 哈尔滨:黑龙江人民出版社, 1998. 174—178.
- [4] 张维迎. 博弈论与信息经济学[M]. 上海:上海人民出版社, 1996. 14—73.
- [5] 运筹学编写组. 运筹学[M]. 北京:清华大学出版社, 1990. 388—420.

## Analysis of Win-Win Game About “Empty Castle Stratagem”

WU Jing-tai, ZHAO Xin-liang

(School of Business Administration, Northeastern University, Shenyang 110004, China)

**Abstract:** “Empty Castle Stratagem” in *Three Kingdoms* a historical novel is a familiar stratagem for every Chinese, and most people think that the wise and resourceful Si Mayi is scared and escaped by Zhu Geliang in Empty Castle Stratagem. This thesis researches Empty Castle Stratagem deeply by means of game theory idea, and analyses the complicate mind of Si Mayi in his heart when he runs after Zhu Geliang after he occupied JieTing, a smalltown, and analyses the real escaped reason of Si Mayi in “Empty Castle Stratagem”. This paper believes that “Empty Castle Stratagem” is a win-win game and puts forward that enterprises should apply the idea of “Empty Castle Stratagem” and look for the optimal game in the non-cooperation competition relation in the modern enterprise competition.

**Key words:** Three Kingdoms; Empty Castle Stratagem; game theory; guessed variable; enterprise competition

(上接第 183 页)

#### 参考文献:

- [1] 国家统计局. 2001 年中国统计年鉴[M]. 北京:中国统计出版社, 2001. 406 416—417.
- [2] 辽宁省统计局. 2001 年辽宁统计年鉴[M]. 北京:中国统计出版社, 2001. 293—296.
- [3] 国家统计局. 2000 年中国统计年鉴[M]. 北京:中国统计出版社, 2000. 416—417.
- [4] 张先治. 财务分析[M]. 大连:东北财经大学出版社, 2002. 301.
- [5] 迈克尔·波特. 竞争优势[M]. 北京:华夏出版社, 1997. 214.

## Development Condition and Countermeasures of Liaoning Province's SME

ZHONG Tian-li<sup>1</sup>, MI Yue-xu<sup>1</sup>, ZHANG Xiu-lan<sup>2</sup>

(1. School of Business Administration, Northeastern University, Shenyang 110004, China; 2. Dandong Professional Technology College Liaoning, Dandong 118003, China)

**Abstract:** There is still gap on development of small and middle enterprises between Liaoning and south China's districts. Its trade distribution presents the same trait with Liaoning's traditional heavy-chemical industry. Among the whole enterprises, small-scale industry's profit margin is relatively low, and its management achievement is still lower to the big and middle enterprises. The thesis points that SMEs' unreasonable structure and their own inferior position are the reasons which make big and SMEs compete each other. But on the other hand, its total development potentiality is higher than the average level of the whole county. The thesis points out that the countermeasures to develop small and middle enterprises are to improve the technology-intensive and great extra value of the products. Another measure is that SME needs governments general control and encouragement.

**Key words:** Liaoning Province; SME; industry inner competition; development countermeasures