

小企业创新的可能性与现实选择

——以浙江省为例

吕久琴, 周俊佑

(杭州电子科技大学 会计学院, 杭州 310018)

摘要:以浙江省小企业为研究对象,采用调查问卷的方式,检验了小企业创新目标导向下创新资金来源、创新信息来源、创新类型和方式之间的逻辑关系,归纳和分析了小企业创新的主要制约因素以及创新的可能性;在剖析小企业实际情况和创新可能性的基础上,指出了小企业创新策略的选择方式;最后提出了相应的政策建议。

关键词:小企业;创新;制造业;可能性

中图分类号:F204 **文献标志码:**A **文章编号:**1671-1807(2012)11-0111-04

小企业^①是我国经济中不可分割的一部分,它们涉及的面广、数量多、吸收就业人数多,更容易受宏观环境的影响。当前微观层面最不应该忽略的现象是温州、鄂尔多斯等地出现的小企业关闭。挽救温州和鄂尔多斯的小企业就是挽救整个中国经济^[1]。根据浙江省中小企业局2010年统计的数据,中小企业占全省企业的99.6%,是浙江经济发展的重要推动力量,创造了大部分地区生产总值,是经济社会发展的关键支撑、优势所在和活力之源,也是解决劳动力就业问题的主力军。由于国内外发展环境变化以及长期积累的结构性、素质性矛盾制约,特别是受国际金融危机持续蔓延影响,浙江省经济面临严峻的挑战,中小企业更是首当其冲。国家紧缩的货币政策、通货膨胀、生产价格指数的上涨以及人民币的升值等所导致的原材料价格大幅度上涨、劳动力成本增加、节能降耗压力增大、外贸出口增幅下降等问题使小企业的经营环境更加严峻,原有的市场不稳定、产品老化和档次较低、分工协作水平低等问题更加突出^[2]。在这种背景下,小企业如何转型升级关系到它们的生死存亡,也关系到浙江省经济的持续发展。

本文立足于问卷调查,以浙江省制造业小企业的创新目标为起点,分析了浙江省制造业小企业创新的现状,从中归纳了小企业创新的制约因素,更为重

要的是,指出了小企业创新发展的路径及政策建议。调查范围涉及到浙江省的杭州市、台州、宁波、丽水、金华、湖州、嘉兴、绍兴、舟山、温州、建德等地市,对象为从事制造业的小企业。在2011年6—8月份,共发放了200份问卷,收回来的有效问卷有120份,其中没有任何创新措施企业有49家,创新企业有71家。

1 浙江省制造业小企业创新的现状

下面从创新目标入手,分析创新目标与创新信息来源、资金来源、类型与方式之间的逻辑关系,然后针对创新目标、信息和资金来源、类型和方式,分别归纳小企业的实际情况。

创新目标是小企业通过创新活动,在一定时期内预期所要达到的结果。它是在小企业创新思想指导下,为解决创新问题,由市场调研确认的创新机会推论出对企业创新活动应达到的理想状态。不同来源创新信息的汇总能够帮助小企业确定创新目标。在既定的目标下,小企业根据创新的内容筹集资金、选择创新的类型和方式。创新目标、信息来源、资金来源、类型和方式之间的关系见图1。

从小企业的创新目标来看(表1),为了提高产品质量、增加市场份额和降低生产成本的企业较多,三者加起来有54.55%。改造现有技术、引入适合本企业生产的产品或工艺、开拓国外市场的创新目标企业

收稿日期:2012-08-27

基金项目:浙江省软科学研究项目(2011C35028)

作者简介:吕久琴(1966—),女,河南博爱人,杭州电子科技大学副教授,管理学博士,研究方向:政府补助、自主创新;周俊佑(1985—),女,重庆人,杭州电子科技大学硕士生,研究方向:政府补助。

注:①本文讨论员工人数在300人以下、销售额3000万元以下、资产总额4000万元以下的企业。

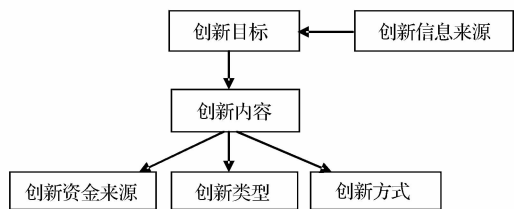


图 1 创新目标导向下的创新活动

表 1 创新目标与创新信息来源

创新 信息 来源	类别	客户	政府相关 部门	同行 竞争者	科研机构 及大学	展会	供应商	员工流动	合计		
	家次	27	31	34	30	14	23	2	161		
	比例	16.77%	19.25%	21.12%	18.63%	8.70%	14.29%	1.24%	%		
创新目标	类别	替代淘汰 产品	产品 质量	市场 份额	降低生产 成本	新产品	引入产品 和工艺	改造 现有技术	开拓国内 市场	开拓国外 市场	合计
	家次	28	47	45	46	26	13	5	26	12	253
	比例	11.07%	18.58%	17.79%	18.18%	10.28%	5.14%	3.96%	10.28%	4.74%	%

从创新资金的来源看(表 2),浙江省小企业主要使用自有资金进行创新,其次资金来自于银行,然后是政府补助,使用民间借贷资金创新的企业最少。这种情况与美国、欧盟、日本等的小企业不同。在美国,72%的微型企业主要从非政府组织、协会或者非营利组织取得资金。欧盟主要通过融资政策为中小企业提供补贴、建立中小企业贷款担保以及小企业信息、通讯、技术、投资担保、专设基金支持小企业研发和创新。日本政府对中小企业的金融支持非常细化。政府金融机构实施“畅通中小企业周转金的特别贷款”,部分免除担保;开设“支持中小企业事业开展特别贷

款”。创新目标是开发新产品、替代淘汰的产品、开拓国内市场的企业量适中。从创新信息的来源看,来自于同行业竞争者的小企业最多,占总样本的 21.12%,其次,创新信息来源于政府相关部门、科研机构以及大学、客户,占总样本的比例分别为 19.25%、18.63%和 16.77%;创新信息来自于流动的员工和展会的较少,占总样本的比例分别为 1.24%和 8.70%。

”;地方政府、金融机构、注册会计师等参与组织的“中小企业再生支援协议会”有近 50 家^[3]。

从创新的内容来看(表 2),浙江省小企业主要依靠产品创新,将产品的创新看得很重;其次,是工艺创新;设备创新和材料创新排第三;最不注重的是管理创新。从创新的类型来看,超过一半的小企业主要靠模仿创新,原始创新和集成创新都较低。从创新方式来看,超过一半的小企业自主研发;联合高校、科研机构或者购买技术的创新方式较少;与国内其它企业或者外资企业合作研发的方式也很少使用。

表 2 创新资金的来源、类型、内容和方式

创新资金 来源	类别	自有资金	银行	政府补助	民间借贷	合计				
	家次	58	22	12	3	95				
	比例	61.05%	23.16%	12.63%	3.16%	%				
创新类型	类别	模仿创新	原始创新	集成创新	合计					
	家次	50	22	13	85					
	比例	58.82%	25.88%	15.29%	%					
创新内容	类别	工艺创新	设备创新	产品创新	管理创新	材料创新	合计			
	家次	37	24	46	8	16	131			
	比例	28.24%	18.32%	35.11%	6.11%	12.21%	%			
创新方式	类别	自主研发	联合高校	联合科研机构	引进技术人才	与国内企业合作	购买技术	政府委托	与外企合作	合计
	家次	61	14	9	10	3	8	2	1	108
	比例	56.48%	12.96%	8.33%	9.26%	2.78%	7.41%	1.85%	0.93%	

由此可见,浙江省小企业创新信息主要来自于同行业的竞争者,信息来源面较窄;创新目标比较传统,大都是为了提高产品质量、增加市场份额或者降低生

产成本,较少是为了开发新产品、改进现有技术、引进新工艺和新技术、开拓国外市场等目标;由于融资难和研发人才缺乏,大部分小企业使用自有资金进行模

仿创新,很少进行原始创新和集成创新;创新过程中,主要围绕产品或者工艺进行,不太关注管理创新;也不太与其它国内企业或者外资企业合作,创新方式以自主研发为主。

2 浙江省小企业创新的制约因素

为什么大部分小企业创新目标是为了提高产品质量、增加市场份额或者降低生产成本,以自有资金和自主创新为主,不太愿意合作创新,不太关注管理创新呢?经过调查,作者发现小企业面临的外部环境问题比较特别,影响小企业创新的外部因素有技术市场发育、产学研合作平台、政府政策的支持程度、创新的氛围、激励体制等等。26.96%的样本小企业认为技术市场不健全,22.61%的企业认为产学研合作较少,21.74%的企业认为政府的政策支持不足,19.13%的企业认为企业缺乏创新氛围。在影响小企业创新的内部困难中,主要涉及到创新意识、资金、高素质的人才、激励机制、企业家创新精神等。调查发现:41.86%的小企业普遍缺乏高素质的人才,30.23%的小企业缺乏资金,17.05%的企业因为激励机制不完善而没有创新的动力,只有 10.08%的企业

缺乏创新意识。

如果把外部和内部因素全部排队(表 3),整体上,小企业创新的制约因素有人才、资金、设备、投入、时间、风险承受能力、知识产权保护、技术创新基金申请、市场需求等。调查结果显示,17.44%的企业认为缺乏研发人员是制约它们创新的主要因素。这种结果与 Man、Lau & Chan^[4]、宝贡敏、杨志蓉和谢章澍^[5]研究结论比较相似,Man、Lau & Chan 认为中小企业的竞争优势可能体现在企业家能力。宝贡敏、杨志蓉和谢章澍认为企业家对技术创新战略的重视是中小企业技术创新战略成功实施的主要决定因素。另外,15.66%的企业认为申请技术创新基金较难,13.17%的企业认为研发经费不足是制约它们创新的主要因素,9.25%的企业认为研发设备缺乏、研发耗时间较多影响了它们对创新的投入,8.90%的企业认为研发的高风险制约了小企业的创新激情,7.12%的样本认为小企业难以承担高风险、投资额大、投资时间长的研发投资。还有少量小企业认为技术模仿容易,它们的产品市场需求较好,不需要创新。

表 3 创新的难点及制约因素

内部困难	类别	创新意识	资金	人才	激励体制	创新企业家	合计							
	家次	13	39	54	22	1	129							
	比例	10.08%	30.23%	41.86%	17.05%	0.78%	%							
外部困难	类别	产学研合作	自主创新氛围	技术市场	知识产权保护	政策支持	激励体制	合计						
	家次	26	22	31	10	25	1	115						
	比例	22.61%	19.13%	26.96%	8.70%	21.74%	0.87%	%						
制约因素	类别	研发经费	研发设备	技术模仿度	研发人员	研发投入	企业难承担	研发时间	风险高	知识产权保护	企业文化	申请技术创新基金	产品市场	合计
	家次	37	26	9	49	22	20	26	25	5	7	44	11	281
	比例	13.17%	9.25%	3.20%	17.44%	7.83%	7.12%	9.25%	8.90%	1.78%	2.49%	15.66%	3.91%	%

3 浙江省小企业创新的现实选择

3.1 小企业的希望

为了帮助小企业转型升级,提高核心竞争力,政府应该在宏观环境、财政税收优惠、创新基金资助等方面下功夫。19.83%的小企业认为政府应该加大科技投入额度和强度,15.95%的企业认为政府应该设立专项资金,专门扶持小企业,以充分发挥小企业在国民经济中拾遗补漏、增加税收和稳定就业等方面的作用。14.66%的小企业认为政府应该从政策上帮助它们吸引有才能的人才,以解决它们的高精尖人才缺乏困境。13.79%的企业认为政府应该着重于搭建科技信息服务平台,为它们多提供些科技信息。

11.21%的企业认为政府应该减免税收,减轻它们的税务负担,从而使它们有精力和能力从事创新。9.05%的企业认为政府应该搭建产学研合作的平台,让更多有能力的科研机构、大专院校愿意与它们合作进行研发。8.19%的企业认为政府应该直接为它们提供创新资金资助。还有少数小企业认为政府应该提高办事的效率、致力于创造公平竞争的市场环境。

3.2 小企业创新的现实选择

从小企业的实际情况出发,吸引并留住那些科技人才是不现实的;投入大量的研发资金也是不可能的;不愿意创新或者逃避创新是小企业的末路。理性的选择应该是:首先,应该创新融资载体,拓宽融资渠

道。2009 年以来,杭州、宁波、绍兴、湖州、金华等地人民银行和金融系统联合地方政府有关部门,通过“中小企业贷款集合信托债权基金”、“动产、商位权抵押”、“产业链融资”等创新载体来解决中小企业融资中的规模小、风险大、抵押少等难点问题,但也出现了一些无序现象,需要政府多花些精力,将这些创新的载体应用好,并且在其他地区推广。小企业也要学会充分利用既有的创新优惠政策,比如研发的加计扣除、软件企业 3% 的增值税率等。其次,发挥小企业拾遗补缺的作用,利用自己的专业优势,为大企业提供配套服务;并且通过专业化的高精尖服务或者产

品,发展那些大企业不愿意做但又需要的产品或者服务。其三,通过各种路径搭建与科研机构、大专院校合作研发的平台,以利用科研机构、大专院校的人才优势,为自己的创新发展服务。其四,关注各级地方政府关于中小企业科研创新基金申请的条件和时间,积极武装自己以达到申请基金的条件,利用创新基金弥补自己资金不足的困难。其五,开发技术含量不太高、创新投入不太大的项目;发展针对性比较强的地区或者行业新客户。其六,对科技型中小企业,可申请产业化初期的科技中小企业创新基金。浙江省的小企业还可申请“浙江省科技型中小企业创新资金”。

表 4 小企业希望政府支持程度和内容的调查

	产学研 合作平台	加大科技 投入	提供创新 基金	帮助引进 人才	税收 减免	专项 支持	科技信息 服务	提高办事 效率	市场 环境	科技 孵化器	合计
家次	21	46	19	34	26	37	32	9	6	2	232
比例	9.05%	19.83%	8.19%	14.66%	11.21%	15.95%	13.79%	3.88%	2.59%	0.86%	%

4 政策建议

小企业创新的制约因素是客观存在的。尽管小企业希望政府从科技投入、专项基金、人才引进等方面给予支持,但是小企业的本身情况决定了它们不太可能留得住那些高端人才;即使政府暂时能够无偿投入资金帮助它们创新,还是不能解决小企业的长久发展问题。因此,目前情况下,政府首先应该设立专项资金,帮助那些有良好项目但资金不足的小企业进行创新,但政府不是替代企业创新;或者借鉴日本的做法,给予小企业特别贷款、免担保贷款。其次,政府应该为小企业搭建专门的科技信息沟通、交流平台,免费提供信息服务。其三,更为重要的是,政府应该通过搭建小企业与科研机构、大专院校合作研发的平台,让那些聚集人才的机构和院校帮助小企业进行创新,借以达到“双赢”的结果;其四,政府可以借鉴欧盟的做法,通过税收减免等方式帮助小企业创新。其五,近几年来,浙江省一些创新载体的应用为部分地市的小企业融资提供了便利。在此基础上,积极探索

适合浙江特色的小企业创新融资方式,应该是政府急需关注的问题。2010 年 7 月份的《浙江省人民政府关于促进中小企业加快创业创新发展的若干意见》,为各地地方政府发展帮助小企业创新的载体指明了道路,也为小企业未来的创新发展明确了方向。

参考文献

[1] 吴庆. 救小微企业就是救中国经济[J]. 理论学习,2011(12): 38—39.

[2] 漆世雄. 浙江中小企业的现状、问题及发展对策[J]. 华东经济管理,2001(10):4—6.

[3] 王振家. 国外小微企业生存状态概览[J]. 光彩,2011(3):33.

[4] MAN T W Y, LAU T, CHAN K F. The competitiveness of small and medium enterprises: A conceptualization with focus on entrepreneurial competencies [J]. Journal of Business Venturing,2002,17(3):123—142.

[5] 宝贡敏,杨志蓉,谢章澍. 中小企业技术创新战略的结构模型分析——以浙江省中小企业为例[J]. 科研管理,2006(1): 62—70.

Possibility and Real Selection of Innovation for Small Sized Manufacturing Enterprise

——Based on survey in Zhejiang province

LU Jiu-qin, ZHOU Jun-you

(School of Accounting, Hangzhou Dianzi University, Hangzhou 310018, China)

Abstract: Based on small sized enterprise survey data in Zhejiang Province, the paper prove empirically that relationship between innovation goal and innovation finance, information source, type and way under goal orientation. Furthermore the paper conclude resistant factor of innovation, analyze the innovation possibility for small sized enterprise. After analyzing real situation and possibility of innovation, the paper deepen possible selection of innovation strategy. Then the policy improvement is suggested accordingly.

Key words: small sized enterprise; innovation; manufacturing enterprise; possibility.