

第4章

沈阳市中小企业的现状和问题

第4章 沈阳市中小企业的现状和问题

4.1 中小企业的现状

4.1.1 中小企业的定义

在中国,目前关于中小企业没有统一的有法律上依据的定义。沈阳市根据1998年国家和辽宁省政府所指定的大中型企业名单上的99家企业以外的企业称呼为中小企业。最近,受到了中小企业振兴政策及中小企业贷款促进政策出台的影响,现状是地方政府和银行从各自的利益出发给中小企业下定义。

中国历来以生产能力为标准来划分工业企业的规模,1999年制定了以销售收入和资产总额为标准的规模划分(表4.1.1参考)。从划分的字面上讲,中型企业和小型企业称为中小企业。银行等根据自行标准称呼中小企业时,多数被认为是指中型以下的企业。

但是,在著名的「抓大放小」的政策下,国有企业中的小型企业成为「放」的对象,那意味着小型企业可称为中小企业。

表4.1.1 企业规模的分类标准

	全年销售收入及资产总额
特大企业	分别在 50 亿元以上
大型企业	分在在 5 亿元以上
中型企业	分别在 5,000 万元以上
小型企业	分别不满 5,000 万元

摘自:「经济参考报」1999年4月19日 由日中经济协会撰稿

目前,沈阳市关于中小企业的定义是:除了国家确定的99户国有大中型企业以外,所有的企业都为中小企业。

作为参考叙述一下日本有关中小企业的定义。

日本中小企业的标准是,根据资金和职工人数的其中之一而定,目前为止,与我方曾调查过的中国中小企业相对应的是表4.1.3中的制造业。但是,它的标准根据仅仅是职工数及资金,所以包括了能够创造出超过沈阳市经济贸易委员会定义中的全年营业额的企业。总而言之,日本中小企业的定义是被定为有资格获得公共中小企业援助的企业。银行及证券公司与这样的定义无关,对有特色的骨干或中小企业以及创业企业另制作框架,银行及证券公司希望在有发展前途的企业上能够创造出新的商机,为此,正进行着不公开援助。

表4.1.2 日本中小企业的范围

	职工人数	资金
制造业等	300 人以下	3 亿日元以下
批发业	100 人以下	1 亿日元以下
零售业	50 人以下	5000 万日元以下
服务行业	100 人以下	5000 万日元以下

摘自：调查团(根据各种中小企业相关资料作成)

4.1.2 中小企业的生产、雇用、纳税

首先，有关中小企业的定义，在以下的此章节中对有一定规模的小型企业，称为中小企业。符合此定义的企业是999家，其中36%是亏损企业。

统计资料显示了共999家企业的企业指标，调查团为了描述企业规模图像，简单地列出了平均值。

1999年，沈阳市中小企业生产占整个一定规模工业企业总产值的39%、达235亿元。

工业企业以产品和价格的生产为根本目的之外，在雇用和纳税方面对社会、国家作出了贡献。中小企业提供了超出26万人的雇用机会，缴纳了近58亿元的税款，这些占包括大企业，整个有一定规模工业企业的雇用和缴纳税款中的43%和37%。中小企业在这些方面也发挥了很大的作用。特别值得一提的是在雇用方面的贡献。

表4.1.3 有一定规模小型企业的经营状况(1999年)

	单位: 万元	
	合 计	平 均
企业数(家)	999	1
亏损企业(家)	359	0
<u>生产活动</u>		
生产额	2,347,933	2,350
销售额	2,265,476	2,268
中间投资	1,707,621	1,709
工业增长额	726,525	727
<u>资产负债表</u>		
资产合计	5,126,879	5,132
流动资产	2,498,077	2,501
应收帐款	566,950	568
库存	369,232	370
长期投资	169,462	170
固定资产	2,025,249	2,027
增加固定资产	2,444,219	2,447
其中生产设备	1,861,271	1,863
折旧累计	667,147	668
当年折旧	87,116	87
固定资产评价价格	1,777,072	1,779
负债	3,334,707	3,338
流动负债	2,603,928	2,607
长期负债	646,952	648
资本净值	1,792,172	1,794
资金	1,557,520	1,559
(国家)	658,587	659
(集体)	113,655	114
(法人)	221,412	222
(个人)	107,151	107
(香港澳门台湾)	172,226	172
(外国)	284,488	285
<u>损益计算表</u>		
销售收入	2,120,231	2,122
产品成本	1,742,523	1,744
销售费用	110,047	110
其他销售税	18,619	19
销售利润	225,242	225

其他业务利润	16,824	17
管理费用	192,189	192
税	6,067	6
财产保险费	2,047	2
失业保险费	19,993	20
财务费用	51,387	51
支付利息	41,558	42
营业利润	-495	0
利润总额	27,223	27
所得税	20,644	21
亏损企业亏损额	100,187	100
利税总额	132,056	132
福利费	17,055	17
增值税	86,212	86
购买税	221,982	222
营业税	270,371	271
<u>雇用</u>		
就业人数	262,665	263

摘自：根据沈阳年鉴 2000 作成

4.1.3 中小企业资本结构

以资本金额为标准的中小企业资本结构是，国有及集体占50%、香港、澳门、台湾及海外占29%，此两项加起来就将近80%。个人投资占的比率还很低。但是，国有及合作企业的资金额相对来说都较高，若用企业数量来划分，个人投资占的比率将会提高。

表4.1.4 资本结构的详细内容

	单位：亿元、%	
资 金	1,557,520	100.0
(国家)	658,587	42.3
(集体)	113,655	7.3
(法人)	221,412	14.2
(个人)	107,151	6.9
(香港·澳门·台湾)	172,226	11.1
(海外)	284,488	18.3

4.1.4 中小企业的收益性

将中小企业999家的损益计算表中的各项目，分别进行合计计算的结果如表4.1.6显示。

从用中国方式的排列变成为用日本方式的排列的结果如下。利润率不到18%，由此再扣掉销售费和管理费，营业销售利率为4.5%。在这基础上再扣掉金融费用的经常利益，就只能处于收支平衡状态或零决算状态。含销售税利率为1.3%，不含销售税利率为0.3%，对总资产的利率为0.124%，收益率较低。

表4.1.5 合计损益计算表

	单位：万元、%	
	金 额	比 率
销售收入	2,120,231	100.0
产品成本	1,742,523	82.2
销售费用	110,047	5.2
销售税等	18,619	0.9
销售利润	225,242	10.6
其他业务利润	16,824	0.8
管理费用	192,189	9.1
税款	6,067	0.3
财产保险费	2,047	0.1
失业保险费	19,993	0.9
财务费用	51,387	2.4
支付利息	41,558	2.0
营业利润	-495	0.0
亏损企业亏损额	100,187	4.7
利税总额	132,056	6.2
福利费	17,055	0.8
增值税	86,212	4.1
进料税	221,982	10.5
营业税	270,371	12.8

摘自：沈阳年鉴 2000

4.1.5 中小企业财务内容

中小企业的最典型的财务指标显示在下表中（参考4.1.7）。下列表说明以下内容。

- (1) 自有资本的比率比较高，达35%。
- (2) 其中85%是来自资金，换言之利益储蓄少。
- (3) 负债比率为65%，目前中国国内各银行可贷款的界限为70%，可以说离界限没有多少差距。
- (4) 有超出流动资产的流动负债，从此可以看出，用短期资金来进行固定资产的运用。

(5) 负债的利息率为1.25%，从此可以推断，普遍利用无利息的负债，也就是说企业之间的信用贷款。

以上所叙述的财务内容，加上低收益性，可以看出中小企业的筹资能力相当虚弱。为此，应大力提高中小企业的资金效率及资产效率。

沈阳市中小企业应重视的问题在于这些企业历来忽视股东的利益。因此，不改变这一作法，就将会导致该企业设定的目标不能够真正给企业带来利益，或者虽然为经营作了不少努力，但是最终只能浪费尽企业财富。我方认为，沈阳中小企业应考虑，采纳先进国家市场经济之下已经得到证明的经营和财务改革融为一体的手法等办法。

表4.1.6 主要财务指标

	单位：万元
总资本	5,126,879
流动资产	2,498,077
流动负债	2,603,928
负债	5,126,879
自有资本	1,792,172
资金	1,557,520
自有资本率(%)	35
负债比率(%)	65

摘自：沈阳年鉴 2000

4.2 阻碍中小企业发展的因素

4.2.1 问卷调查的结果

(1) 关于沈阳的中小企业存在的经营问题，自2000年10月至12月，对100家中小企业进行了问卷调查和走访调查，91家企业得到了答复。

对象是中小企业的形态和行业：

国营企业 22 家 集体企业 24 家 私营企业 36 家 个体户 0 家 外资企业 9 家
 机械工业 19 家 环保 7 家 电子信息 10 家 汽车零件 14 家 其他 41 家

问题：

关于经营上的问题 40 个项目，以下分成 3 类的情况下，各自认为重要的项目，请最多挑选 8 个。

- (A) 现在面对的解决不了的项目
- (B) 现在所关心的项目
- (c) 预想在不久的将来成为新问题的项目

(2) 关于答案(图4.2.1参照),以下简单地总结一下调查团的分析结果。实际上调查团走访这些企业最少要花一天时间,因为要从各种角度进行调查,根据从那儿得来的信息加上注解。另外,把40个项目概括整理成6个方面:(1)经营总体、(2)信息、(3)市场、(4)人才、(5)生产及技术、(6)筹措资金。

1) 经营总体: (A)18件、(B)53件、(C)31件、合计102件

认识到经营总体上存有问题的中小企业只有极少数。这是因为中小企业的经营目标与企业管理部门以及母公司下达的生产目标有密切联系。事实上,制定企业计划的企业是极少数。可以说企业上层管理者没有整体把握企业经营总体的习惯和意识。

2) 信息: (A)16件、(B)75件、(C)18件、合计109件

对信息的关心比较低、而主要对「市场信息的取得」关心。一方面,目前为止未看到企业内有采用信息一元化、信息共有化的趋向,企业对这一项的回答是零。可以说他们对信息管理及I T化的采用起步晚了。

3) 市场营销: (A)33件、(B)79件、(C)50件、合计162件

对市场的关心程度相当高。范围是对「顾客的要求价格」、「销售网」、「售后服务」的关心程度高。回答将来在「出口市场的确保」问题的企业也很多。另外、关于物流网、交货期方面尚无问题。多半的中小企业主要在国内及省内的邻近市场进行价格竞争,反映了工厂的工作效率低。

4) 人才及人才管理: (A)48件、(B)110件、(C)60件、合计218件

人材方面存有问题的中小企业非常多。回答集中在「人才」和「能力开发」上,这显示了中小企业缺乏有能力的人才。这里讲的能力是指具有适应市场经济的想法、技术、知识、并将其发挥的能力。成为调查对象的企业中,即使管理上层具有企业改革的欲望,但没有培养在全企业的中层管理者。可是还没有看到中小企业自己承担费用进行职工能力开发的趋向。

5) 生产及技术: (A)76件、(B)196件、(C)43件、合计315件

回答这个项目的中小企业最多。可以看出在中小企业存在着质量、成本、新产品开发以及生产技术等在制造业的关键领域的问题。而且,没有整理及积累为摸清导致这些问题的原因的基础数据,大多数企业处于无法提出对策的状态。比如,陷于成本管理烦恼中的中小企业很多,但没有进行个别成本管理,工作标准不正确等,这些还没有形成基础。还有,虽然进行改善,可企业内没有能起到指导作用的人才,这样的状态应该是严重的。

6) 筹措资金: (A)50件、(B)14件、(C)2件、合计66件

调查对象企业的3家中2家在出资方面存有问题,有「现在面对的解决不了的问题」的中小企业占整个中小企业数的一半以上,达到50家,情况较严重。

调查对象企业中68家(75%)有借款余额。也就是过去得到过借款,但现筹资能力下降的企业相当多。原因是业绩呆滞、产权不透明的企业、帐目处理上改动过的企业等资产及财务管理不健全的企业。不可忽视因轻视信用而导致的信用丧失。

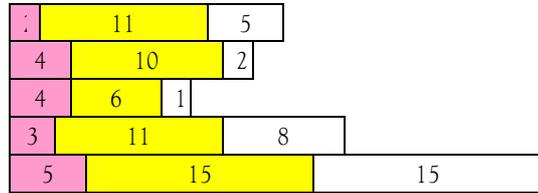
【总结】

据说企业应拥有的是人、物、钱。调查对象企业的经营资源的现状显示出人、物、钱无论哪一样都处于严重缺乏的状况。

A: 现在面临的解决不了的事情
 B: 现在关心的事情
 C: 不远的将来将会成为新课题的事情

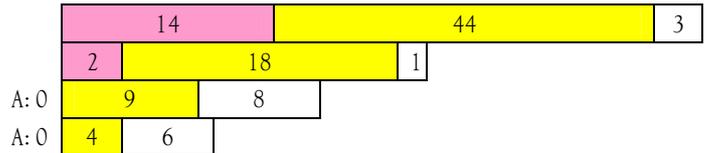
1. 经营及经营环境

- (1) 行政部门的指导和支援
- (2) 制定经营计划
- (3) 组织管理
- (4) 环境保护
- (5) WTO



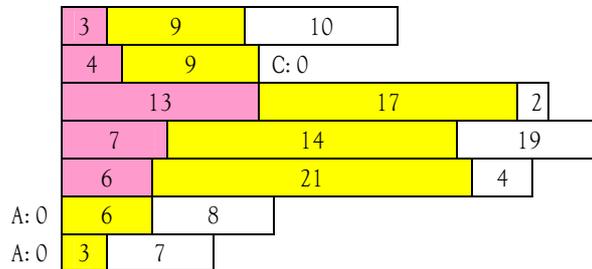
2. 信息

- (6) 获取市场信息
- (7) 行政部门传达的信息
- (8) 与外部的信息网络
- (9) 公司内部的信息网络



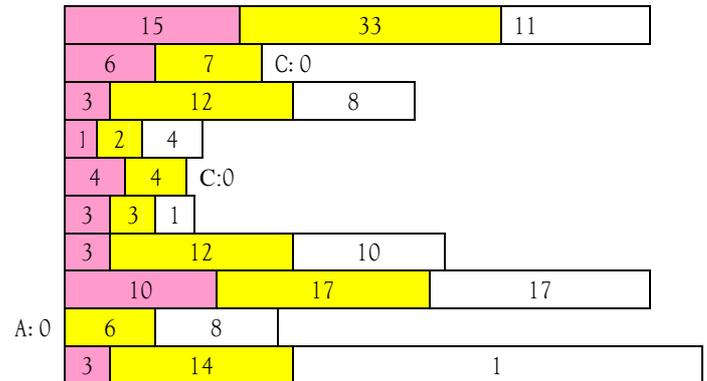
3. 市场

- (10) 确保出口市场
- (11) 顾客要求的交货期
- (12) 顾客要求的价格
- (13) 销售网络
- (14) 售后服务
- (15) 广告与宣传
- (16) 产品输送流通网络



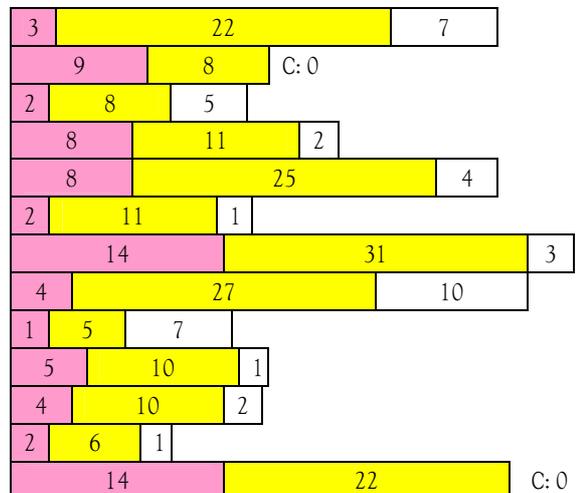
4. 人材与人材管理

- (17) 人材
- (18) 人事和劳务
- (19) 录用
- (20) 升级和调动
- (21) 人事考核
- (22) 公司内部的思想沟通
- (23) 目标管理
- (24) 开发职工的能力
- (25) 福利
- (26) 安全卫生和保健



5. 生产与技术

- (27) 开发新产品
- (28) 筹措资材
- (29) 工序管理
- (30) 作业管理
- (31) 生产技术
- (32) 试验和检查
- (33) 质量保证
- (34) ISO9000 认证
- (35) ISO14000 认证
- (36) 岗位管理
- (37) 设备管理
- (38) 测量仪器管理
- (39) 成本管理



6. 资金

- (40) 成本管理



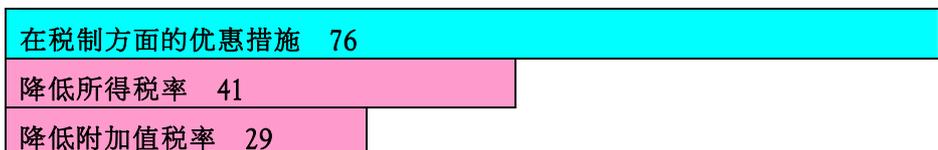
图4.2.1 问卷调查回答合计(综合)

1. 关于中小企业振兴政策的问题

1) 为设立中小企业司、振兴中小企业要逐步完善法律和各种制度，知道哪些内容吗?



2) 以下实施政策中，优先度高应该紧急实施的政策是什么?(请挑选2个)



3) 有必要放宽限制吗?



4) 利用各种中小企业振兴支援制度时，利用的便利性怎么样?

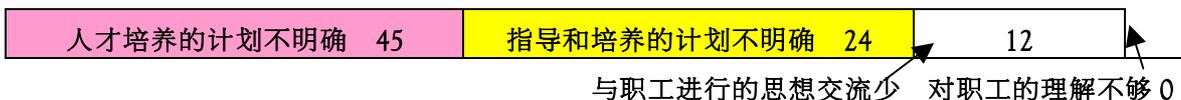


2. 有关组织·人才的问题

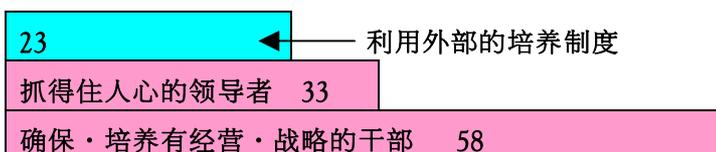
1) 请从以下挑选2种贵公司现在想需要的人才



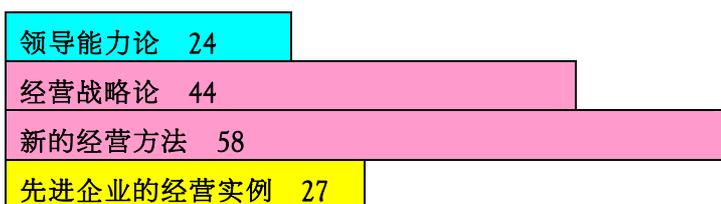
2) 培养人才和组织上的课题是



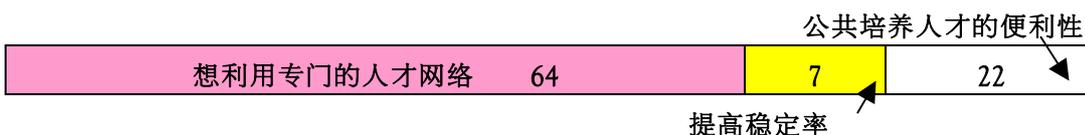
3) 为培养人才希望采用的方法



4) 作为经营者想进一步学习的内容



5) 对公共制度·政策的期望

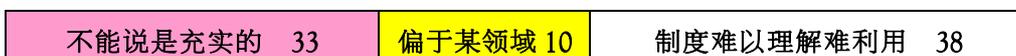


3. 有关技术·经营的问题

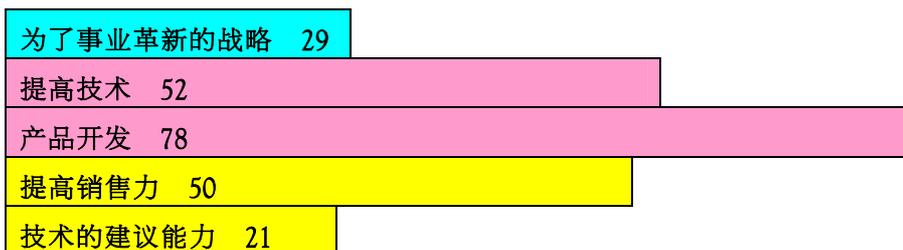
1) 公共的经营及技术援助政策是



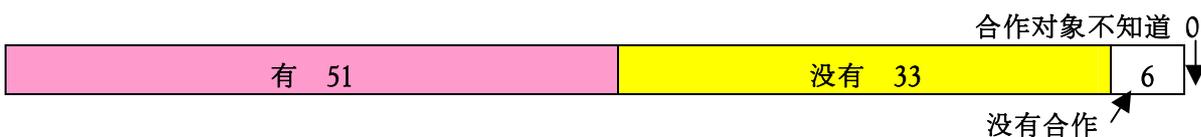
2) 公共的经营·技术援助政策的课题是



3) 希望援助的经营·技术领域(可选几个答案)

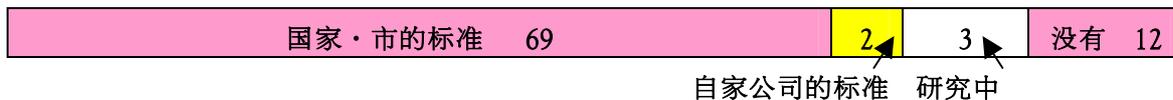


4) 曾经和大学等的研究机构合作过吗?

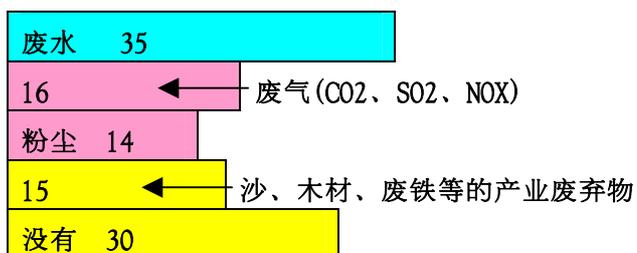


4 关于环境问题的询问

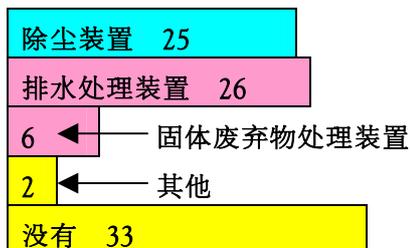
1) 在贵公司适用哪一种排水标准?



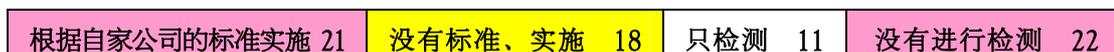
2) 贵公司排放的废弃物的种类是



3) 贵公司使用的环境保护设备的种类是



4) 进行排放量(或者浓度)的检测、记录、保存吗?



5) 检测的数据超出排放标准时的处理

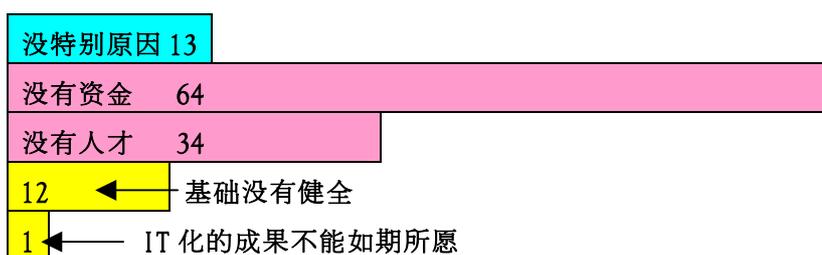


5. 关于信息网的问题

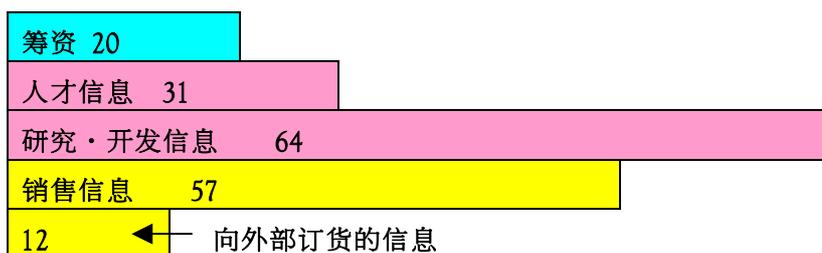
1) IT(信息技术)的利用状况是(可选几个答案)



2) 阻碍IT化的原因是(可选几个答案)

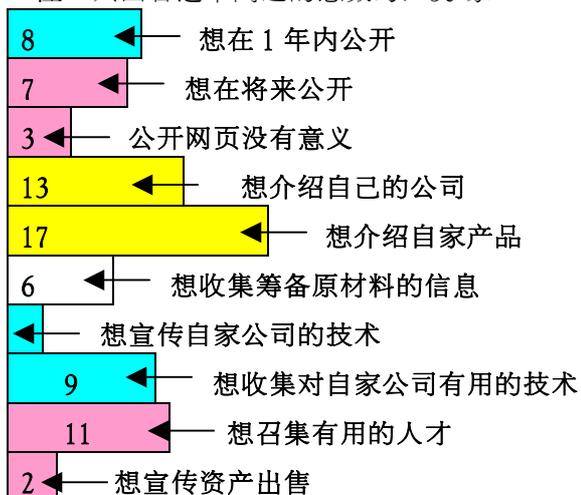


3) 认为利用信息网络有效果的是(可选几个答案)



4) 有关公开自家公司网页询问如下(可选几个答案)

<注> 只回答这个问题的总数为: 30 家

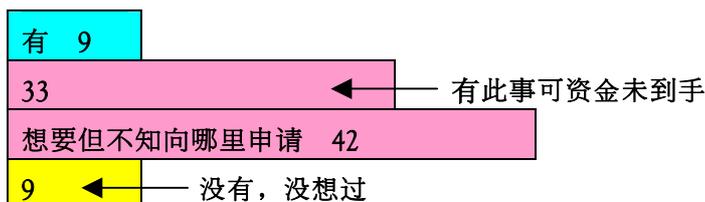


6. 有关投资基金的问题

1) 贵公司收买其它公司、被其它公司收买, 有这可能吗?



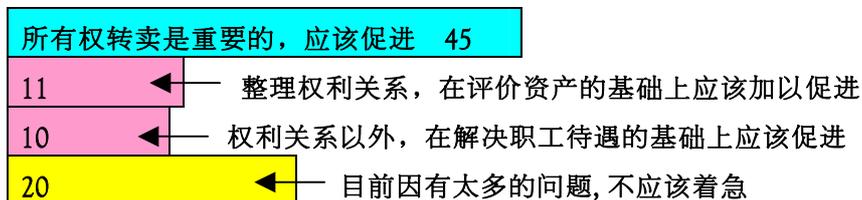
2) 有某单位提供过投资基金吗?



3) 有关贵公司的资产评价



4) 关于企业所有权转卖

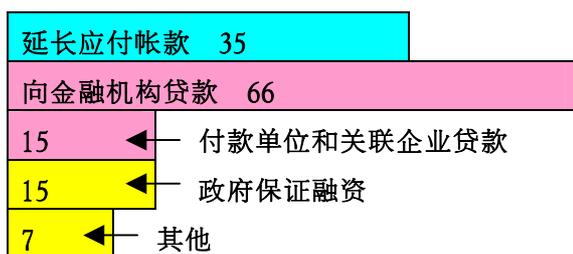


7. 有关中小企业金融的问题

1) 筹集长期资金的方法(可选几个答案)



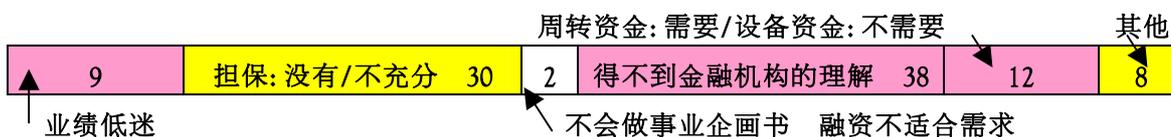
2) 筹集短期资金的方法(可选几个答案)



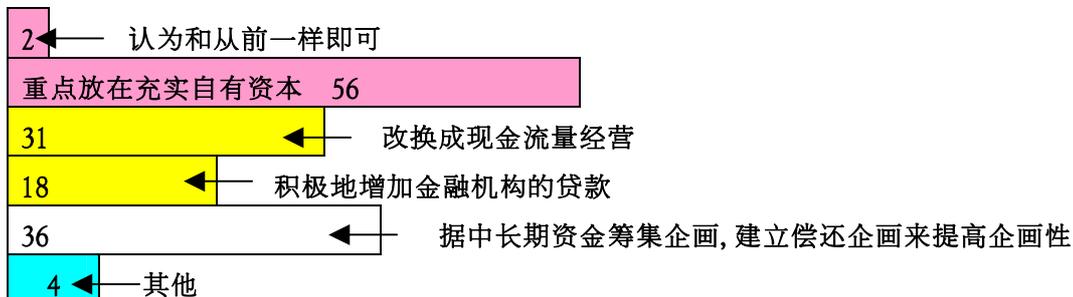
3) 关于今后的资金需求询问如下



4) 对于贵公司向金融机构贷款的主要障碍是哪几项?(可选几个答案)



5) 关于贵公司将来数年后的财务战略(可选几个答案)

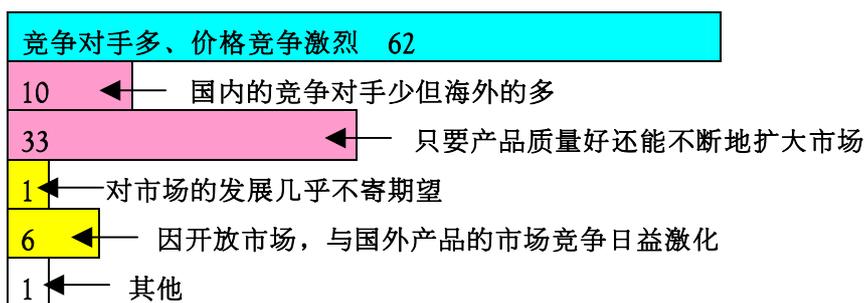


8. 关于市场营销的问题

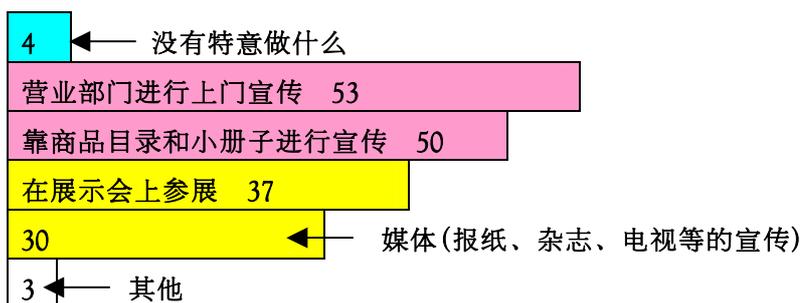
1) 现在的顾客或是市场, 与以下的哪几项相符合?(可选几个答案)



2) 市场环境以下的哪几项相符合?



3) 市场开发的方法



4) 产品·商品开发是如何进行的?



5) 顾客的投诉和评价中最多的是哪及项? 请挑选2项

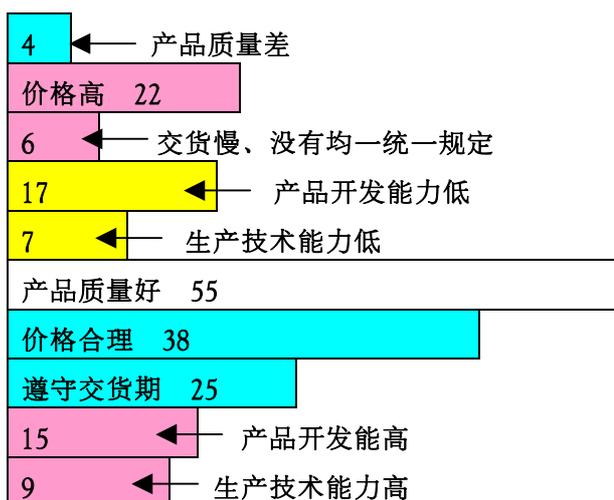


图4.2.2 问卷调查答案总计(不同题目)

4.3 综合分析

本计划最初是从阻碍中小企业发展因素的调查研究开始的，访问企业是以发展障碍大的企业为主体。但是为了研究中小企业振兴政策仅仅调查阻碍发展的因素是不充分的，探索成功发展的因素(Key Success Factory)或者内部资源的积累是必要的。

在这些调查中进一步得知，沈阳市很多企业的问题不仅仅是还没有认识到自家企业在国际竞争中经营上存有的危机感，同时还未了解到为了抓住商业机会，探求自身具有的内部资源积累的努力还不够充分。

但是，进入2001年，市政府已经开始加强对中小企业科学技术产业化的援助，同时开展促进有发展潜力的汽车零件产业及IT产业中挑选优良企业和外资企业进行合办合作计划等的积极活动。

调查团向市政府、大东区、经济技术开发区、科委生产力促进中心要求列举有关沈阳市的优势、机遇。通过与这些团体的意见交换获得了宝贵信息。通过调查前半部的企业诊断和调查后半部的试验项目得到的主要问题和课题，如下所述。

(1) 优势

- 1) 沈阳市是中国屈指可数的基础产业的地区，有着强烈的对制作产品的愿望和实践。比如调查了沈阳大学的很多研究室，研究成果转化成产品(制造销售特殊泵、焊接机等)。
- 2) 全市有22所大学、市级水平以上的研究机关有132家。研究人员58万人、院士人数达到18名，人才丰富。已经有和光集团、东宇集团、一些东大阿尔派等大学研究室的研究人员在高科技领域创业，并这些企业成为沈阳最大的企业。东大阿尔派是中国最大的软件公司、有其成功的故事。沈阳在高科技产业领域的发展潜力是很大的。
- 3) 世界排名前500家企业中19家投资沈阳。以汽车领域为例多国籍汽车厂家投资，有建成辽宁省汽车基地的计划。
- 4) 联网的深入普及，具有很多的信息网。

(2) 弱势

- 1) 经营状况差
据统计沈阳市国有企业的负债率达到120%，私营企业因处于亏损状态所以得不到贷款。
- 2) 在民营企业中仍然存在着国营企业时代遗留下来的旧管理体制。企业没有危机感。
- 3) 经营的弱点在于市场和产品开发能力上。没有和其他企业进行比较，因此没有意识到自家的市场开发和技术开发水平低。
- 4) 工作现场得不到改善。
- 5) 企业内部没有进行人才教育。(因为人员的流动性很大)
- 6) 多半的企业没有与海外市场的联系渠道。

注：以上所述的弱势中1)、2)、3)、4)是因为企业的资本结构处于过渡期而引起的，其他的是在各中小企业中普遍存在的共同问题。

把上述总结成SWOT¹分析表、表4.3.1表示。

表4.3.1 沈阳市中小企业的SWOT分析

<p>优势</p> <p>有制造产品的基础工业 是中国第4个科学·技术基地。 人才、教育、研究成果 陆上交通上的要冲 部分大型国有企业的改造成功 有机电一体化技术的基础 IT产业正在发展 有设备产业的基础 互联网的普及 有创业产业成功的例子 正在进行产业开发区的整備</p>	<p>弱势</p> <p>重工业、大型国营企业的改革缓慢 传统产业的技术改造缓慢 残留着国有企业现有的体质 企业的财务体质差 政府的财政状况不好 经营者的教育水平不够 产品落后于时代 产品的质量水平低、生产性低 还未齐全国际都市的条件 产业宣传不充分</p>
<p>机会</p> <p>依靠海外的直接投资进行产业复兴 优良中小企业的发展 汽车产业基地的发展 对西部大开发的贡献 中国东北3省的市场发展 产业开发区的发展 铁西区工业基地的技术改革 孵化技术的产业化 今后海外资本的引进 已经有世界排名前500家企业中的19家在沈投资。</p>	<p>危机</p> <p>加入WTO后部分企业的灭亡 产业投资的偿还负担很大</p>

沈阳市在1980年代与上海并列作为两大工业城市繁荣兴旺，为中国工业做出巨大贡献。但在以后的向市场经济的转换上失去了以往的瑞气，落后于人，目前甘拜中国先进地区的下风。

但是，沈阳市去年以来力图以振兴中小企业使工业走向复活，此努力的结果如图4.3.1所示。在世界经济的停滞时期，中国也是1999年为经济成长缓慢之年，但沈阳市的工业生产GDP却达到了2位数字的增长率。

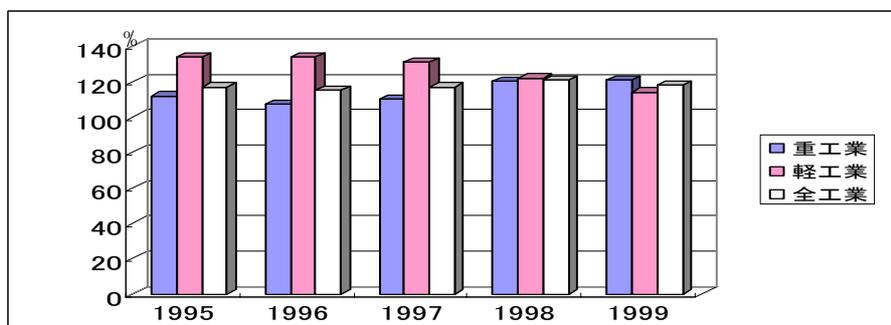


图4.3.1 工业生产增长率(与前年相比)

¹ SWOT 为 Strengths、Weakness、Treats、Opportunity 的缩写，是评价竞争能力的手法。通过市场调查由四种现象构成的图表中记载其符合的要素。

第5章

沈阳市政府中小企业支援组织和政策

第5章 沈阳市政府中小企业支援组织和政策

5.1 沈阳市扶持中小企业工作起步

沈阳市扶持中小企业政策的制定和组织工作,到了2000年中期终于有了起色。其经过如下所示。

5.1.1 经过

- 1999年年初 设置经贸委中小企业处
- 2000年10月 设置沈阳市中小企业信用担保中心
- 2000年10月 日本国际协力事业团开始进行实地调查
- 2000年11月 调查团向中小企业提供信息网络,开网经贸委信息网
- 2000年12月 设置沈阳市中小企业服务中心
- 2001年3月 发布有关沈阳市企业技术革新服务中心业务的指示
(帮助中小企业技术革新)
- 2001年8月 向中小企业开始提供信息网服务
- 2001年后半期将成立下列扶持机构,目前正在加以实施
 - 中小企业处将升格为中小企业局,以便加强组织力量
 - 成立区一级中小企业服务中心和信用担保中心
 - 建立面向中小企业的工业区(大东区业已开始)
 - 完善各研究单位的孵卵器中心

5.1.2 今后的发展方向

- (1) 由政府进行的扶持工作将逐渐转变为由公益法人等半公半民的机构加以实施
- (2) 中心企业的管理业务正在由市政府转交给区政府
- (3) 工业区、开发区将进一步加强中小型企业的扶持工作
- (4) 一些民间团体、制造业工会等组织通过互助活动扶持中小企业
- (5) 振兴民营咨询公司的业务开展

各有关部门正在对上述问题进行研究,其中一部分已经得以实施。

5.2 中小企业扶持机构

图5.2.1沈阳市目前中小企业扶持机构。

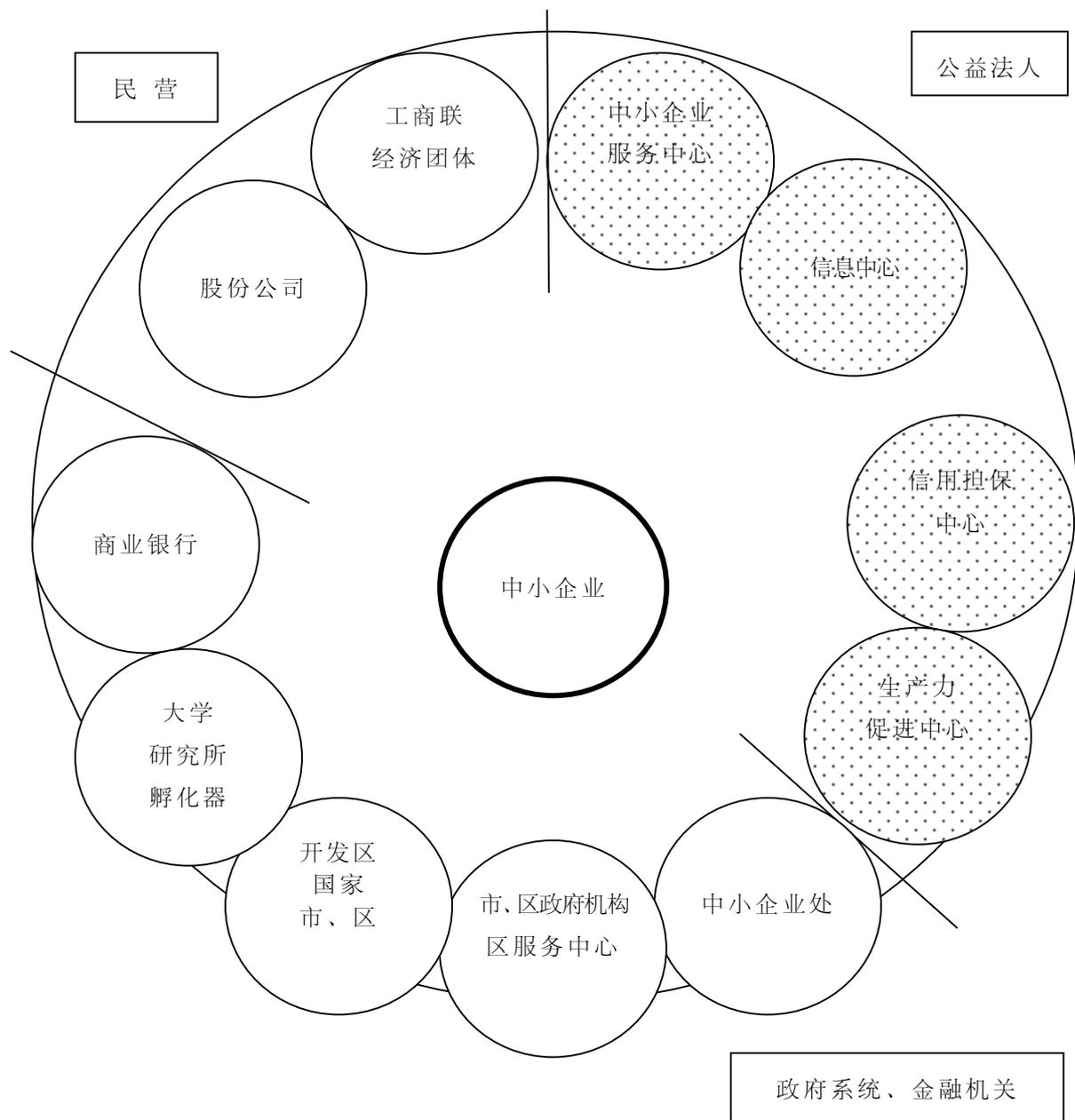


图5.2.1 中小企业扶持机构系统图

(1) 政府系统

沈阳市政府通过经济贸易委员会对所有企业进行管理，随着民营化的发展逐渐把企业的管理工作尤其是中小型企业的管理工作下放到区经济贸易委员会。与经济贸易委员会平行，市政府按企业不同所有制和功能设有专门的管理机构。

乡镇企业管理局	根据企业所有制进行管理
集体企业办公室	根据企业所有制进行管理
外资企业管理局	根据企业所有制进行管理
民营经济发展工作委员会	促进民营化功能
科学技术委员会	扶持科学技术型企业

注：委员会、局、办公室等行政名称不代表上下级关系。

经济贸易委员会原来管理国有企业，随着企业民营化的发展，沈阳市政府必须对企业进行整体管理，结果与上述根据企业所有制形态进行管理的机构和根据企业功能进行管理的机构出现了重复业务，行政管理工作更加繁杂。企业方面也反映了这个问题。

沈阳的开发区由国家、沈阳市或者区进行管理，对企业提供的服务可以最简洁的方法一次到位，对外招商经验丰富，财源润泽，为扶持中小企业创业作出了贡献。

商业银行积极支持中小企业金融工作。目前只有一家民间银行。中小企业处是专门负责管理中小企业的部门，与其他机构相比，中小企业的管理和扶持业务占有更大比率。

(2) 公益团体(事业单位)

调查团准备培养的中小型企业服务扶持组织——沈阳市中小型企业服务中心和沈阳市中小企业信用担保中心，是经济贸易委员会为了扶持中小企业，接受英国海外合作机构DFID的援助成立的公益团体。信息中心隶属经济贸易委员会系统，生产力促进中心隶属科学技术委员会，这两个中心都是公益团体。

(3) 社会

工商联的活动已经开展起来，尤其在利用因特网提供信息以及电子商务方面比较先进。以前国有企业享受优待，工商联或经济团体的活动并不是有组织进行的，近年来随着民营企业的增加，上述团体所起的作用正在逐渐得到社会的公认。

日本的中小企业是在业务发包工业公司的指导和培养下成长起来的，沈阳的中小企业最需要的不是政府的扶持，而是社会的互助活动，充分利用因特网上的信息网络将为中小型企业带来巨大的商机。此外，社会上有政府系统和大型集团企业系统的咨询公司，最近终于出现了一些需求。如上所述，扶持中小企业的工作重点将从政府行为逐渐向公益法人甚至向社会团体转移，但是根据调查团在沈阳开展工作的经验来看，双方各自发挥着不同的作用，缺一不可。

5.2.1 沈阳市人民政府

沈阳市包括九个区、一个市和三个县。即和平区、沈河区、大东区、皇姑区、铁西区、苏家区、东陵区、新城子区、于洪区九个区和县级市的新民市，以及辽中县、康平县和法库县。

5.2.2 沈阳市经济贸易委员会

沈阳市经济贸易委员会是根据「中国共产党辽宁省委员会、辽宁省人民政府的沈阳市党·政府机构改革方案有关通知」-辽委[1995]第25号文件,将以前的沈阳市计划委员会取消后于1995年5月成立的组织。

沈阳市经济贸易委员会是管理全市国民经济以及调整经济发展状况的综合性管理部门,其主要职能包括以下几个部分。

- (1) 研究和制定经济发展战略以及制订中长期发展计划。
- (2) 对全市的经济活动情况进行整体控制,对全市的宏观经济分析进行监控、预测后及时向沈阳市政府汇报经济运作状况,提出解决问题的方案。同有关部门共同调整沈阳市经济活动的同时,在解决经济活动中发生的重大问题时负责进行调停。开展跨行业、跨地区的合作工作。负责制订、实施和管理面向所有企业的热能源计划,并制订相关政策。负责指导和调整沈阳市的救济工作及工业企业的安全和生产活动。
- (3) 参与制订和实施与产业政策有关的整体计划、产业结构政策和地区产业政策。
- (4) 对工业、交通、国内贸易、国际贸易、节能领域有关的综合性经济法规·政策的研究·制订及执行的进展状况进行监督、检查。
- (5) 负责对市场的形成、建设和发展进行指导,解决市场建设和运作方面出现的问题。
- (6) 制订和实施企业改革方案,解决有关问题。

对国有企业和非国有企业的企业管理以及法规制订工作进行指导。会同有关部门制订对国有资产的监督和管理条例,开展创收、节能和环保等方面的活动。对生产、流通领域的管理、协会、学会的业务以及外资企业的经营管理进行指导。

- (7) 掌握重点企业的管理状况,会同有关部门建立企业管理体制。对市、区、县(包括县级市)以及工业局、集团公司的经济年度计划进行审查和评定。面向经济管理干部和企业干部开展培训活动。对经济领域里的资格评审、从国外引进技术等方面的工作进行指导和帮助。
- (8) 对企业的技术革新运动的管理、与技术改造有关的投资计划(包括外汇、国外融资、吸引外汇等)、引进技术计划、开发新产品及普及新技术的计划、关键技术设备的国产化计划和年度计划的制订、上传下达和实施工作、产业学术相结合以及实现科技化产业等方面的活动进行指导和实施。
- (9) 协调国内贸易和海外贸易,会同有关部门制订与实施进出口产品结构有关的政策·措施,并对执行情况进行检查。对引进外资的企业投资动向进行指导,对企业的进出口经营权进行申报及管理。

- (10)负责沈阳市经济贸易信息网的建设工作,广泛收集国内外各种经济贸易信息,开展宣传活动。为沈阳市政府制订经济政策提供参考资料。同时向企业提供有关信息。
- (11)对沈阳市的质量管理及技术等方面的政策进行宏观调控,贯彻实施质量管理国际标准,对质量认证活动进行指导。
- (12)负责管理机械、电器产品的进出口工作和机械、电器产品的国内外招投标工作。

沈阳市经济贸易委员会组织结构如图5.2.2所示。

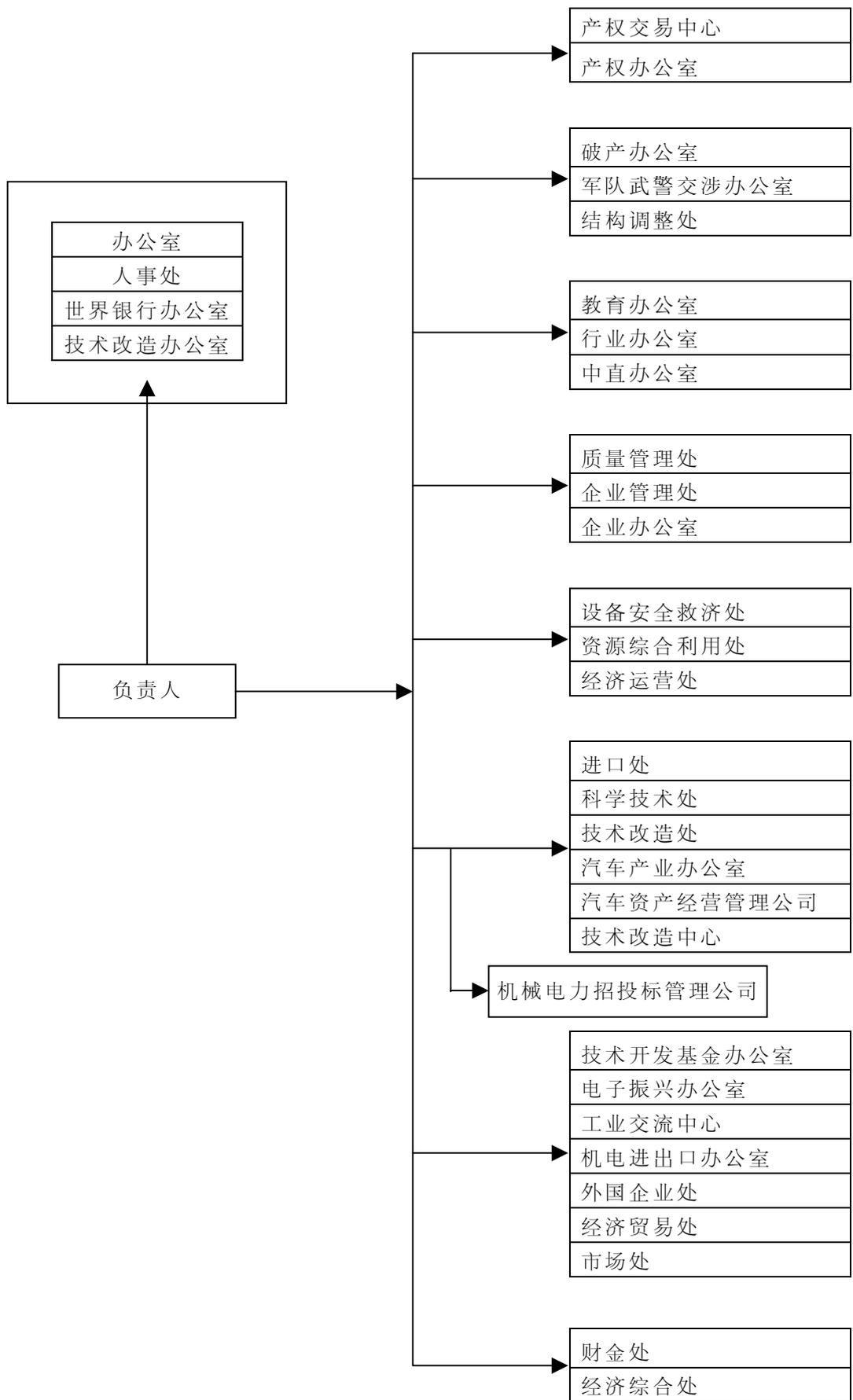


图5.2.2 沈阳市经济贸易委员会部门配置表

5.2.3 中小企业处

(1) 组织

沈阳市经济贸易委员会中小企业处成立于1999年年初。

成立该处是为了配合中小企业的发展，加强对振兴中小企业方面的政策性指导和扶持调控工作，把发展中小企业作为一项专门课题进行研究。2000年度开始调查时的人员编制为八名，预定于2001年5月晋升为局级单位，可是该计划已经推迟。加上政府部门精简机构人员，目前只有三名工作人员。

(2) 职务

该处是一个人数很少的管理部门，没有承担制订政策等规划性的业务，在中小企业遇到经营困难时帮助其度过难关。

- 加强金融担保方面的工作
- 加强同外国企业的合作关系
- 外国企业来访时为中小企业牵线搭桥
- 贯彻执行沈阳市制订的(税务方面的)优惠政策

企业所有权的买卖

在国有企业民营化进程中为了使所有权顺利转换，进行下述指导工作。批准国有企业减价处理积压产品，在处理企业损益问题上，获得监察部门的批准后从企业资产中扣除该损益部分。

(3) 成立1年来的工作成果

中小型企业处成立1年来开展了下述业务。

- 调查、研究和制订(包括目前正在调查、研究和起草)中小型企业的发展政策
- 筹备成立沈阳市中小型企业调整发展领导小组
- 成立了中小型企业担保中心和服务中心
- 举办了面向中小型企业的吸引投资说明会、产品展示会和贸易招商会等活动
- 帮助中小型企业制订资产整顿方案及企业改革方案

中小型企业的管理工作将从市一级逐步移交到区一级，到2001年6月只有四百家企业由沈阳市管理。

5.2.4 沈阳市中小企业服务中心

沈阳市中小企业服务中心是按照中国国家经贸委在全国各城市设置服务中心的方针，于2000年12月正式成立。今后将进一步设置区一级的服务中心。

市服务中心选择鼎立咨询有限公司(Meridian Consultants Limited)并将鼎立咨询公司作为扶持中心的实施单位。总会成立时共有二百家公司入会，其资本结构如下。

投资项目办公室(世银项目办公室)	50%
鼎立咨询有限公司	33%
技术评估所	17%

鼎立咨询有限公司是1998年成立的经贸委系统的咨询公司，也是DFID、JICA项目的中方实施单位。鼎立咨询公司不仅是1998年成立的经贸委系统的咨询公司，而且该公司在英国援外机关DFID(Department for International Development)的人材、经济援助下不断发展壮大。

〈鼎立咨询有限公司概要〉

成立时间：1998年7月

资本组成：投资项目办公室(经贸委下属单位) 51%
民营集团公司(沈阳最大的企业之一) 49%

发展过程：1999年，在英国DFID的技术和资金援助下，在鼎立咨询有限公司设置了沈阳现代企业咨询有限公司(ShenYang Modern Business Advisory Co.,Ltd.)，由两名英国专家进行为期三年的OJT指导。

职工人数：十名。其中七人负责咨询工作(半数以上拥有工商管理硕士学位)

外聘专家：有大学教授、政府部门、产业协会、法律、会计和税务等方面的数十名专家。

业务内容：经营咨询(信息服务、企业·经营裁员、企业的发展战略、融资咨询、筹措资金、市场调查和分析、市场计划、企业发展计划、财务、质量管理、生产管理、下岗人员就业、企业家·管理人员的一元化培训、配合国际合作项目的实施等项业务)

举办研讨会、讲座，制订培训题目、接待外国调查团

在网上向企业提供沈阳市企业信息网站的有关技术、产品和市场方面的信息。

业务成果：为小规模冰激凌公司制定了经营战略

帮助辽宁省境内的铸造企业开拓国际市场(成功地向美国铸造公司出口了OEM)

进行人材培训、举办研讨会

对外资中小企业的初期经营进行援助

在JICA的中国试点城市(沈阳市)中小企业振兴计划调查团的第一次实地调查过程中,作为当地咨询者协助企业诊断小组开展工作。

沈阳市中小企业服务中心成立时间不长,今后将开展实质性的活动。向BAC进行的DFID援助,第一年度为百分之百,第二年度为百分之七十,第三年度为百分之三十,以后将停止援助,现在处于第二年度阶段。最近迹象显示,企业咨询的订单终于出现了增长的趋势。BAC开展的活动范围不局限在中小型企业,作为增加收入的手段,将把工作重点逐渐转移到中小型企业上来。

沈阳市中小企业服务中心在人员配置机制方面以鼎立咨询有限公司为母体,实际上二者的领导、工作人员及办公室同为一体。现在,鼎立咨询有限公司已把公司名称改为沈阳现代企业咨询有限公司。

沈阳市经济贸易委员会已把沈阳市中小企业服务中心正式制定为调查团发展项目国际合作业务的实施单位。

5.2.5 沈阳市大东区中小企业服务中心

市级服务中心成立后,首先要设置三所区一级中小企业服务中心,计划2001年内将推广到全市的十三个区。示范区大东区的服务中心计划如下所述。

(1) 区中小企业服务中心设想

按照计划,大东区于2001年5至6月率先开办旨在帮助中小企业发展的服务中心。中心的名称为「区经济服务中心」。该中心将依据有关法律条例,为保护中小企业的合法权益开设咨询窗口,协助中小企业办理营业执照、法人登记等方面的手续,同时向中小型企业提供企业咨询等方面的服务。

大东区将比其他区先行一步,率先对扶持中小企业方面的服务进行研究并通过实践加以验证。该中心充分研究中小企业扶持工作起步较早地区,如上海、温州市及北京市的各服务中心的运作机制,学习各服务中心的长处,建立了大东区服务中心的机制。

(2) 扶持服务各部门的功能和内容

区经济服务中心内设置的援助服务各部门的功能如下所述。为了按照法律保护中小企业的合法权益,作为咨询窗口设置法律援助中心,同时制定统一的纳税标准。

信息咨询部门具有向中小企业提供必要信息服务的功能,例如:技术信息、人材信息和市场信息等方面的服务。此外,还计划增加在筹措必要的生产手段方面为中小企业牵线的功能。例如:土地、资金、技术、企业家(经营者)派遣等等。

另一方面,将过去的「经营者协会」和「产业区域协会」组织合并到经济服务中心里,从实质上充实和提高了协会的功能。

另外,将办理营业执照、法人登记等所有手续规范化,力求一次到位,以便达到简

化手续、减少费用的目的。降低对中小企业放宽参与市场竞争的范围及领域方面的标准，同时，放宽撤出的标准。

(3) 融资牵线也是一站通功能之一。

大东区为改善对中小型企业的服务方式，计划使该中心具备一次到位的功能。将扶持服务的功能集中在一处，以便对利用者提供方便。

大东区的经济服务中心是一个组织机构，目前，正着手准备在同一办公楼内增设「大东区信用担保中心机构」。为了解决中小型企业由于担保资产不足、缺少信用而引发的筹措资金难的问题，通过增设「大东区信用担保中心」，使大东区经济服务中心具有为中小型企业融资牵线的功能。最初，由区财政部门准备五百万元的担保基金，以此为基础，从事最多为四千万额度的融资牵线工作。

(4) 果断进行营业许可手续的简化

最近，在沈阳市开始了营业许可简便化服务，这是在我国、日本也无前例的具有划时代性。一般来说，创业时，需要法人登记及各种营业许可手续等。办理这些开业手续及营业许可手续的窗口按不同营业种类分别散在于各处，所以为办理一系列手续，需要很多时间和精力。

到目前为止，为了完成一套手续要花2-3个月时间，引进在一个地方办理所有手续的一站通服务后，办理手续时间缩短到4-10天。这样的创业支援服务中心在和平区和皇姑区诞生，在皇姑区一天的平均利用者数为十几名。

(5) 促进国企民营化，支援重组问题

市政府已把一百一十二家国有中小企业的管理权限移交给大东区（截止到2001年6月的消息）。这些企业资产总额平均达八亿至九亿元左右，负债金额均接近资产总额的不良企业，这个负担便由区政府接管。区政府采取把规模较大的企业划分成几个小企业等化整为零的方法，然后通过出售所有权及改组为股份制公司等方式推动民营化的发展，目前，已有百分之八十的企业实现了民营化。

同时，大东区政府还帮助回天无力的中小型企业转换产业结构，为企业注入新的活力。例如：把已停工的无缝钢管制造厂的厂房改为建材市场，通过出租厂房及收取管理费等方法创收，帮助该企业重现生机。

(6) 建设工业园区

大东区认为土地是生产活动的最重要的条件，必须吸引大量的民营资本。现在正在建设可望繁荣大东区社会、经济的小型工业区。

(7) 区级担保中心设立的动向和课题

一方面，为了担保不足等带来信用力不够而造成资金筹措困难的中小企业开设区级担保中心，使其具有促进银行融资的信用补助机能。关于金融的信用补充制度，还没有相当于日本的信用担保协会那样之国家机构，还处于市级担保中心好不容易在去年9月得以诞生的阶段。市级担保基金的规模也小，放贷的实绩也微不足道。尽管处于如此状况，仍有在区级水平自己筹集财政资金，设立担保中心的动向。首先，大东区和铁西区预定于今年8月开设。大东区的情况是在此基础上，构想设立提供营业许可手续简便化及经营支援，信息支援等综合性服务的「中小企业服务中心」。

象这样以区级水平独自着手支援中小企业的背景中，也有看不到市政府中小企业支援政策的地方。作为区担保中心今后的课题，这是值得参考的。市担保中心情况是，由于信用审查基准过于严格，而导致放贷实绩低速。另外，也有担保资金少的问题，过分担心借款不能回收而得不到作为中小企业支援政策的效果。

(8) 服务中心的设备与预算

大东区经济服务中心将把大东区所属的超级市场改装成具有一千平方米建筑面积的办公楼。改装费用预计为五百万至六百万元，全部费用均由区财政部门调拨。首先将在该中心内安排八名专职工作人员。专职人员将从区政府工作人员中以及社会上招聘，八名专职工作人员的工资全部由区政府负担。另外，还需要十至二十名助手，计划由区政府各有关部门派遣工作人员，以兼职方式担任助手工作。

该中心不包括人工费在内的运营费，将通过收取咨询手续费的方式运作。

现在已成立了为经济服务中心的功能及组织工作做准备的「项目小组」，以区长为首的五六名小组成员正在分头进行各项准备工作。

(9) 大东区扶持中小型企业经济背景

该区以前就深刻认识到扶持中小型企业的必要性，由于财政资金短缺而难以实现。现在财政税收大幅度增加，终于具体了为扶持中小企业提供服务的客观条件。

一九九九年的财政税收为三亿元，2000年的财政税收增加为三亿四千万。实际上全年税收总额高达八亿元，区政府可动用上述金额部分。

税收增加是大东区内大约三十家大型企业生产发展的结果。这些大型企业包括金杯集团等汽车工业公司以及矿山机械厂、生产飞机发动机的工业公司。

其他企业均属中小型企业，共有三千三百家公司。规模更小、只有三四名职工，全年产值为二十万至三十万元的私营企业有一千九百四十家。此外，个体户经营有一千六百家左右。

在区一级水平采取扶持中小企业的行政措施，不仅需要制定正确的行政规划，而且需要培养贡献大、业绩好的优良企业，以确保政府财政收入，二者缺一不可。

(10) 大东区中小企业服务中心的设立设想

根据服务中心设立的目的和业务范围以及服务对象,沿着服务性、开放性、对应性、实效性和实行可能性的思想,设置内部机构,初步预定在服务中心的内部设置6个部、2个中心、1个办公室、1个处、1个会及1个公司。各名称及主要负责业务如下。

- 综合管理调整部

服务中心的行政管理、不动产管理、档案管理、来宾接待

- 技术信息咨询服务部

信息的收集、登录、编辑、管理及交付等

- 人才交流服务部

帮助企业在生产经营、技术进步、管理革新等方面的招聘、引进所需各种人才,并且开展企业间人才资源的相互补充交流

- 受理诉苦抱怨,法律援助部

无偿为中小企业提供法律咨询。向中小企业提供律师服务、法律顾问。为中小企业提供诉讼代理、文件研究等专门法律援助。

- 国际合资合作联络部

中日合资合作项目

- 企业家培训、企业诊断部

制定企业家培训计划和年度培训计划,确定培训的方式和内容等。

- 信用担保中心

中小企业向当地银行申请人民币借款时,提供信用担保

- 一站通服务中心

向新企业提供从前期阶段的审查批准到获取营业许可的全过程服务

- 大项目办公室

负责与大学、研究所等机关的重点项目联系,力求持久性的思想沟通

- 产权交易代理事务所

区所属工商企业的产权交易的资格审查、资产评估、交易论证及申请许可等

- 企业家协会

组织企业家进行有关国家经济发展政策的学习、座谈、讨论等

- 企业破产和合并咨询服务公司

为企业提供破产、合资生产等咨询服务

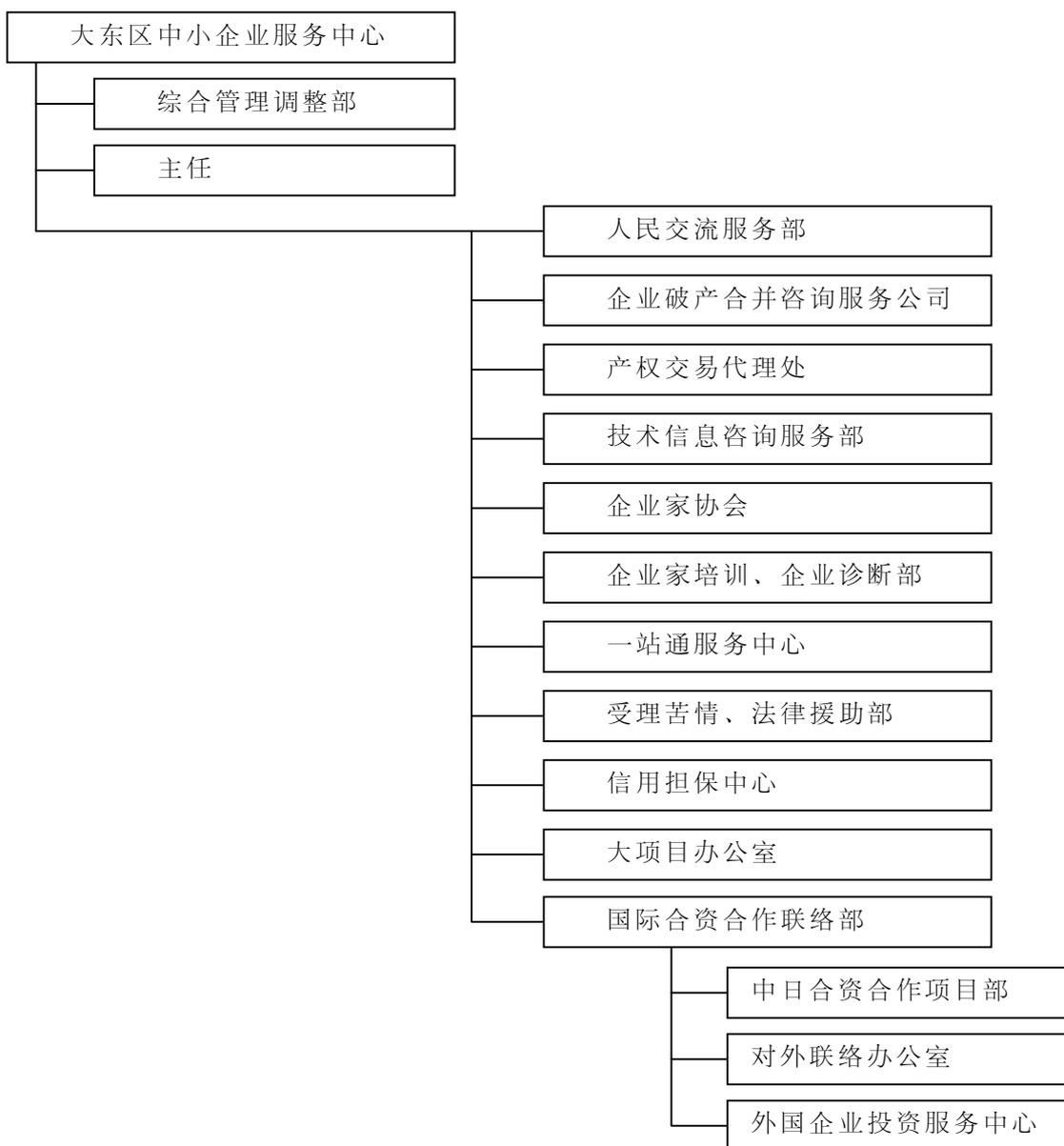


图5.2.3 大东区中小企业服务中心机构图

5.2.6 沈阳市中小企业信用担保中心

(1) 概要

沈阳市中小企业信用担保中心是沈阳市经济贸易委员会的外围组织，是英国DFID技术合作项目的中方实施单位。主要业务内容是为企业获得银行贷款提供必要的信用保证和银行贷款的中介工作。

其特点之一是公开招聘专职工作人员，由高学历(包括硕士、博士)且具有专业资格的专家(包括会计师、法律专家、资产鉴定师)开展业务。截止于2000年6月有十名工作人员。2000年9月正式开展业务。

(2) 组织

由担保业务部、资信评估部、风险管理部、咨询服务部和综合管理部五个部门组成。组织图如下所示。

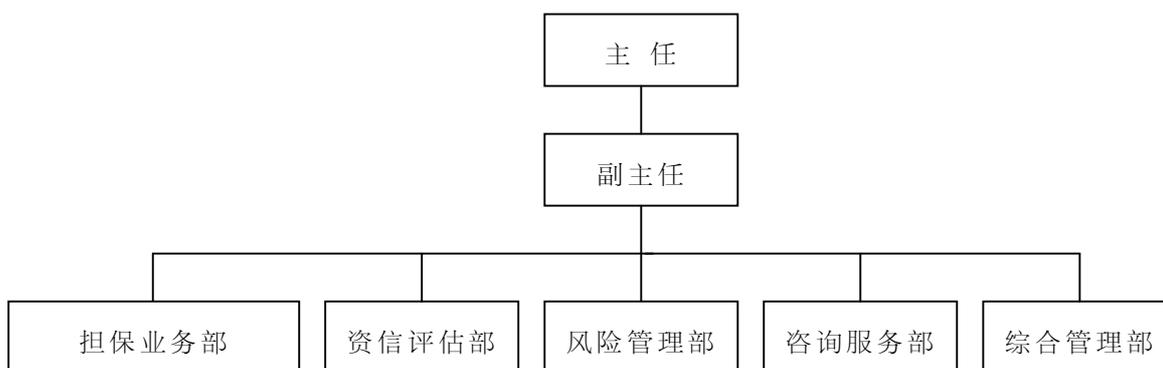


图5.2.4 沈阳市中小企业信用担保中心

(3) 信用保证的手续从申请至合同的顺序

- 中小企业向该中心申请会员资格
- 该中心批准其会员资格
- 中小企业向该中心的合作银行申请借款
- 中小企业向该中心申请提供担保
- 该中心进行企业审查
- 中小企业对该中心签订反保证协议书(由中小企业提交担保)
- 该中心对合作银行签订保证协议书
- 合作银行发放贷款
- 该中心对合作银行负有保证责任, 以及监督保证对象企业业绩的责任
- 中小企业还清债务, 合同即告终止

(4) 保证业务的内容

- 保证对象为高新技术企业、劳动密集型企业、产品出口企业以及环保企业等中小企业。企业所有制不受限制。
- 保证对象仅限于企业生产资金部分
- 最大保证额度为一百万元
- 偿还期为一年
- 风险承担率为70%以内(合作银行的风险承担率为30%以上)

(5) 咨询业务的内容

- 企业经营咨询
- 企业战略咨询
- 市场调查
- 法律咨询
- 电子商务交易

咨询业务是作为对会员企业的服务项目来实施。另外，会员在2年一次支付2,000元的会费。

(6) 联系方法

- 地 址： 沈阳市沈河区北京街21号 许兄弟大楼12层
- 电话与传真号码：86-24-82510422
- 网 址： <http://www.sy-cgf.com>
- 电子信箱： Webmaster@sy-cgf.com

5.2.7 民营经济发展工作委员会

(1) 成立民营经济发展工作委员会的背景

成立民营经济发展工作委员会的背景和承担的社会职能如下所述。为进一步调整沈阳的所有制结构，推进国有企业改革、转变政府职能，促进区域经济发展。

(2) 委员会的职能

该委员会的职能是组织制定全市民营经济发展的规划，代政府起草有关民营经济发展的地方法规，指导协调有关部门对民营经济的服务、管理和监督；指导各区县(市)民营经济发展工作；负责对有关民营经济协会、学会等社团组织的工作进行指导等。

(3) 民营企业的经济状况

截止于2000年的三年期间内,民营企业突飞猛进,以年增长20%的速度迅速发展。这种增长速度相当于全市同比的二倍。全市民营企业的GDP于2000年达542亿元,占全市经济的48.6%。民营企业的纳税额已占全市的40.3%。这些民营企业包括私营企业、个人企业、乡镇企业、股份公司和集团公司等企业。

(4) 连续三年上交税额最多的「东宇企业集团有限公司」

「东宇企业集团有限公司」是具有代表性的民营企业,也是全市上交税额最多的优良企业。2000年上交税额为6,169万元,相当于1998年该公司上交税额的三倍,上交税额连续三年在全市名列榜首。包括东宇企业集团在内,目前已有六十家民营企业的全年产值或销售额达到一亿元以上。全国五百强企业中有沈阳的十二家民营企业,占全体的2.4%,在全国城市中排名第四位。

(5) 第二产业企业的增加

过去,民营企业多属于服务行业等第三产业,最近,注册资本在100万元以上的民营企业中,第二产业的企业正在增加,其比率将近38.2%。

(6) 给全市带来的社会效益

民营企业为社会做出了巨大的贡献。为国营企业的下岗人员创造了100万人的再就业机会。而且在国营企业的改革过程中使1,771家公司顺利地转变成民营企业。

(7) 民营企业的发展战略

沈阳市将从战略上促进民营企业的发展,具体措施是积极扶持制造业和装配加工产业,并从下述几个方面完善民营企业的发展,建立良好的经营环境。同时进一步增强企业的竞争能力。

1) 2001年度的目标值

民营企业的GDP达600亿以上(占全市GDP的50%),上交税额40亿元(同比为40%)。

2) 积极提供行政服务

政府机关从市长到普通工作人员都要树立为民营企业服务的思想。

3) 建立和完善发展环境

- a) 减轻民营企业的负担 : 杜绝向民营企业征收规定范围之外的各种名目的费用、会费及罚款等,如发现向民营企业硬性摊派不合理的费用,将从组织上对当事人进行处罚。

- b) 进一步开展融资中介工作 : 民营企业很难申请到银行贷款,因此,委员会将在金融机构和民营企业之间穿针引线,进行中介。例如,市场已促成银行对一百家民营企业进行了面试。
- c) 引进直接金融方式 : 为了使实力雄厚的企业能够直接筹集资金,鼓励民营企业向股份制转化,促进发行短期债券以及上市在二板市场。
- d) 充实担保基金 : 沈阳担保基金只有几百万元,因此将利用会员制度,从社会上筹集资金,争取在2001年度达到4,000万元为目标。同时,将把创业投资基金作为筹措资金的重要方法。
- e) 国营企业的民营化 : 通过收购、租赁、兼并等方式对倒闭或面临倒闭的国营中小企业重新整顿,使其按照民营方式驶上发展的轨道。
- f) 加大开放的力度 : 鼓励企业从产业部门的限制中解放出来,加强同海外企业进行合资以及向国外发展。鼓励具备一定条件的中小企业积极申请出口资格,争取把产品直接出口到海外。
- g) 推动公共事业的民营化 : 进一步促进公共事业的民营化,例如,可把公共汽车民营化,以促其发展。
- h) 推动现代化经营方式 : 指导沈阳市民营企业以当今国际水平的现代化企业为发展目标,完善组织系统,组织精干的领导班子,不断增加产品结构中的科技含量。
- i) 培训经营者的领导能力 : 以现代化企业为发展目标,设置中小企业经营者的培训中心,以便提高经营者的判断能力。

5.2.8 沈阳产权交易中心

沈阳产权交易中心(以下简称「产权中心」)于1994年3月成立,是经济贸易委员会所属的事业法人。成立时由经贸委、国有资产管理局、体制改革委员会和工商局各拨出40万元,共计投入160万财政支出。现在没有财政收入,以手续费的收益维持运营。产权中心的主要业务是办理国有企业以及集体所有制企业所有权的转售手续,国有企业和集体所有制企业所有权的买卖,必须通过产权中心办理。该中心的业务内容如下所示。

- 所有权转售市场的建设与管理
- 收集和提供转售所有权的有关信息
- 审查所有权的转售合同

- 执行转售所有权的有关手续
- 转售所有权的其他附带业务及提供有关服务

产权中心的人员编制为25人,目前(2001年2月22日)有19名在编工作人员。其中10名专门从事所有权的买卖业务,其余2名在信息网部门,4名在总务后勤部门,3名在财务会计部门。过去产权中心所属的资产评估部门,已按照资产评估部门独立法人化的政府方针从产权中心独立出去。业务部门的所有权买卖部门的成员所学的均为金融专业。由于业务要求的关系,所有权买卖部门与10所资产评估事业所和4所法律事业所建立了业务合作关系。除了产权中心本部之外,沈阳市的13个区县设有代理事务所(分别有8至12名工作人员)。产权中心同代理事务所之间仅限于业务关系,其人事、预算属区县管辖范围。

运营方法采用会员制,目前有18家会员。会员包括与转让所有权有关的国有资产管理局、工商局、房产局和土地局等政府部门以及国有资产管理公司、投资公司、证券公司和大型集团企业。

1997年,产权中心按照市政府的「壮三活一、完善载体」(加强外资、民营、乡镇企业,搞活国营企业)方针,积极开展活动。取消了对收购方设置的资格限制,呼吁各种国内外投资者前来竞购。结果,1994年产权中心成立以来的7年时间内,该中心经手售出的企业数目达1,700家,包括1997年以后出售的1,200家。此外,该中心为了加快买卖企业的步伐,以1998年一年时间为限,免收买卖手续费。买卖手续费一般为销售对象企业资产总额的0.05-0.5%。

但是,最近几年,由于资产内容较好的企业大部分已经出手,成交数目明显减少。

表5.2.1 沈阳市产权交易中心成交成果

年	成交企业数	资产额(万元)
1994	10	29,300
1995	9	79,143
1996	29	53,363
1997	45	41,413
1998	975	634,000
1999	71	109,000
2000年上半期	77	64,000
共计	1,216	1,001,219

收购方不仅包括沈阳市的企业乃至私人,上海市、河南省和深圳市的(民营乃至股份)企业也前来参加竞购。

产权中心的信息网络部门是在世银的援助下设置的,现在仍在实施世银的培训项目。

在产权中心买卖所有权的过程如下所示。

- 对转卖对象企业进行审查和资产评估
(资产评估工作不受政府部门的干涉,由具有8名以上资产评估师资格的独立会计师事务所进行评估,目前沈阳市有40家满足上述条件的独立会计师事务所)
- 提交银行等债权人同意书及企业职工安排(包括雇用)方案,以及对此进行审批。
- 销售方找到可满足上述条件的竞购者后进行交涉。
(对竞购者进行信誉调查等事项属销售方的责任范围,与产权中心无关)

此外,尚有许多在收购后一定期限内必须履行的(附带条款)内容,(例如解雇职工的年数限制、偿还债务期限等等)如果在指定期限内未能履行上述合同内容,产权中心有可能对已售出企业在次进行拍卖。

5.2.9 信息中心

(1) 沈阳市信息港

「沈阳市信息港」是市计划委员会为促进沈阳市的IT化而成立的下属机构。1997年为了开设「信息中心」成立了沈阳市IT化办公室。

信息港主要为满足市政府内部推动、规划信息化的要求,同时努力开发软件,建立企业数据库(由沈阳市政府收集和提供数据),并向普通市民公开信息。

该信息港接受了日本的无偿援助和日元贷款,通信设备精良。为了适应利用者极剧增加的新形势,正在完善基础设施,搬迁设备及加大通信线路的能力。

按照国家五年计划的要求,沈阳市信息站化设想取得飞跃式的发展。至今已完成了9个项目,正在建立12个数据库。

此外,正在计划及实施的项目如下:

- 沈阳通:在市内的饭店等公共场所安装显示器,以方便普通市民接入。2000年设置300台,2001年将设置1,000台。
- 都市卡通:(将来)可用于支付出租车费及电费费用。
- 敷设通信光缆(用于传递信息和有线电视)
- 与韩国三宝集团合资:生产电脑。1999年开始生产,年产120万台(用于出口)。
- 长白企业集团(生产打印机,以前的EPSON)、北泰企业集团(生产CRT)等产品
- 软件公司:东大阿尔卑斯(阿尔卑斯合资企业)、东东软件公司(东芝合资企业)

此外,日本海外协力事业团于1998年决定实施中日信息化合作项目,其中包括农业、医疗、教育、遥感技术、全球导航系统及防灾等六个方面的合作项目,沈阳市信息化委员会将参与其中的农业、医疗和教育项目,沈阳市信息港参加了计划的制订工作。

(2) 经济贸易委员会信息中心

沈阳市经济贸易委员会里面,最近成立了「经贸委信息中心」和「技术创新服务中心」。

根据国家经济贸易委员会的整体设想,沈阳市经济贸易委员会信息中心负责建立和运用沈阳市的经济信息网络,2000年12月已投入使用。

技术创新服务中心的目的是向中小型企业提供高新技术方面的信息服务,最近,刚起步不长时间。技术创新服务中心是本调查团发展项目中实施的沈阳市中小企业信息网的中方实施单位。

上述几个单位依然挂靠在经贸委的技术交流中心(成立于1969年),并利用沈阳市信息中心的设备进行运营。今后准备与工商联共同开展中小企业信息中心的各项工作。工商联负责发挥组织者的作用。

(3) 科技委的信息中心

科学技术委员会机构中。1999年,该中心开始运营国家科学技术部主持的PP网络省、市级水平的「沈阳地区服务网」。中国PP网络主要面向中小企业,1999年开网后仅仅一年时间里便有1,200家公司和7,000个项目入网。服务项目如下所示:

- 通过投标方式解决中小企业的难题
- 人材信息(沈阳市已有500人登记注册)
- 来自国内外的融资信息
- 公布企业成果等相关信息
- 对项目计划进行咨询

提供网络服务对注册费、广告费收入不抱希望,而是准备通过提供具有附加价值的服务项目。包括产品设计、市场调查、可行性研究等等,可从100个区域数据库里自动检索信息,对客户提供信息服务。

有偿为100家中小型企业制作了宣传主页(每页150-300元)。

沈阳市PP区域提供企业信息、人材信息、咨询、创新基金及ISO认证等方面的服务,人材方面的信息与人材中心连接在一起。国家把西安和沈阳市指定为重点发展IT化地区。沈阳市地区有50多家公司通过网络申请基金,其中几家的咨询(顾问)工作已经结束,并写出了报告。

5.2.10 工业技术交流中心

沈阳市工业技术交流中心成立于1969年,主要从事开发新技术、新材料、新工程和新产品的推广为工作重点。过去,工作重点放在大型企业,最近已开始重视扶持中小企业。

沈阳市工业交流中心目前维护以下三个网站

- 沈阳经贸信息网

- 中国技术创新沈阳网
- 沈阳中小企业信息网

经济贸易信息网于2000年11月底大张旗鼓地举行了开网仪式。在庆祝会上发布了成立沈阳中小企业信息网的消息。沈阳中小企业信息网的内容计划已经制订完毕,已听取了该信息网的三年计划设想的概要。目前信息中心有5至6名工作人员,今后计划增加编制人员。

该中心把工作重点放在为开发新产品的工序的普及和应用,以及产业改造等加速企业技术改造进程方面的活动。

该中心是不以盈利为目的的单位,进行政府和企业无法单独开展的活动,起着联接两者的桥梁和纽带作用。同时开展产学研活动,协助大学和研究所将成果向产业界进行技术转让。

目前中小企业急需解决的课题是生产技术落后,产品技术水平不具备在国际市场上竞争的能力。

其根本原因是经营者的文化程度和科学技术水平较低,而且大部分是乡镇企业。

1999年,国家制订了利用社会的技术资源,进一步提高技术水平的方针。国家经贸委开设了技术创新网络,在全国设置了包括沈阳市在内的40个服务网站。通过这些网络部对企业提供技术服务。

该网页主要刊登下述内容:

- 刊登大学·研究所的研究成果
- 在网上介绍世界各国的产品和技术
- 介绍一部上市企业的概况

该网页的使用方法如下:

- 为寻找合作伙伴介绍企业情况
- 为急需销售产品的企业提供商务咨询
- 人材的需求信息
- 专家的需求信息

开展上述活动的成果将在省级和市级公布。

省技术交流中心每天收到100项咨询,省里每年召开一次产学研洽谈会。提交的9,000项内容无法在网上分别进行介绍。省里设一个新技术推广站,由省经济贸易委员会负责管理。

辽宁省通过各市向1,000家企业发出会议通知,邀请120所以上的大学、研究所在会上发表研究成果。在会议期间就疑难点进行讨论,开展商贸活动,而且可在会议期间签订协议书。同时为竞争举办展览会。

科技委也在开展同样的活动,不同之处在于科技委以高新技术项目为单位,经贸委则根据企业需求开展上述活动。

为实现产业化,需要资金时可为其介绍信用担保中心,需要新技术时可为其介绍技术交流所,形成互助式的服务系统。

5.2.11 培训教育中心

(1) 经济管理干部中心的作用

该中心是一个相当于「人材培训教育中心」的组织,是沈阳市经济贸易委员会下属的「经济管理干部中心」。

该中心的教育培训对象以国有大型企业的厂长及经理为主。同时在对国有大型企业的管理人员、各级政府部门的管理人员及中小型企业的经营者和管理者开展教育培训工作。

(2) 培训内容一例:国有大中型企业和中小型企业

1) 培训方针(按照国家制订的培训方针,只接收国有大中型企业的干部)

- a) 培养对象与次数:1996年至2000年培训了四期,学员人数为258名。
- b) 培训单位:经济管理干部训练中心(培训地点:辽宁大学工商管理学院)
- c) 培养期间与参加人数:脱产学习2.5个月,参加人数平均为65人。
- d) 培训内容:由理论学习(MBA的下述内容)与实习(通过解决面临的问题进行培训)两个部分组成。管理经济学、经济法、企业财务、会计帐等,国际金融与贸易、企业战略管理、生产管理、市场调查、市场经济论、企业指导的方法和意义、企业诊断学。
- e) 培训费用:大部分由国家负担,一部分由企业负担。

2) 对中小企业开展的进修培训事例:

- a) 培训对象与次数:一小部分民营企业及合资企业的干部和管理人员
- b) 负责培训单位:辽宁大学工商管理学院
- c) 培训期间:几星期至1个月,由上述学院的讲师前往企业传授
- d) 培训内容:市场调查、销售业务、企业经营方式与意义、企业诊断与计划
- e) 培训费用:全部由企业负担

(3) 教育培训业务流程

经济管理干部中心开展的「教育培训业务流程」如下所示。首先,由经贸委的教育培训会议制订教育计划方案。根据这个计划方案经贸委的工业局教育处选定培训对象企业的名单。

经济管理干部中心对工业局提出的企业名簿及教育对象名簿进行整理。同时按照教育计划方案制订教学大纲,并将教学大纲和名簿送交经贸委指定的大学讲师。工业局负责

将教学大纲送到企业名簿中的企业，大学讲师根据教育大纲的要求，在辽宁大学工商管理学院及该大学经济管理学院开展培训工作。

(4) 经济管理干部中心的教育设施

该中心目前尚不具备属于自己的教育设施，主要利用辽宁大学的校舍。经济管理干部中心只有一个办公室而没有教室。计划要建设有十四间教室的人材培训中心，但至今尚未实现。

(5) 教育训练的研究课题

短期进修，根据以前采用的进修活动的宣传方法，对一般企业缺乏魅力。因此改为采用在特定的场所对企业干部进行脱产培训的方法，培训期为两个半月。为了解决上述问题，正在研究新的培训方法。

据调查团人材教育专家介绍，在短期进修宣传方面，「设定课题」和「设定实施期间」尤为重要。要不断研究设定的进修期间，其时机会引起企业经营的哪个领域的关注？以什么样的宣传口号吸引人们注意？要经常思考怎样才能成为热门话题。

选题范围不要过大，以中等程度为宜。选题范围过大虽然能吸引各行各业的人前来听讲，但容易使讲授的内容抽象化。反言之，如果选题范围过小，进修内容会很具体，专业性很强，能来听讲的对象也相应受到限制。

宣传工作应在人们容易聚集的地方张贴醒目的宣传广告画。在区政府以及公设金融机构张贴宣传广告画，能受到一定效果。

(6) 研究今后中小企业的培训内容

以前，主要使用国家经济贸易委员会制作的教材对国营大型、中型企业的干部进行了培训。今后应该考虑以中小企业为对象开展培训工作。以前使用的教材中有一部分不适合中小型企业的内容，因此需要增加切合中小型企业实际情况的培训内容。

但是，目前需要调查团对培训方法进行指导。最近，国家教育会议做出决定，把「现代企业制度」和「WTO的基本原则」作为两大培训任务。

调查团的调查结果显示，只要开动脑筋，上述两项教育内容同样可以提起人们的兴趣。例如，以「现代企业制度」为题开展教育时，可以把进修题目安排得更具体，内容安排得更容易掌握一些，然后根据选择的不同题目加上实际事例说明。如有可能，最好进一步限定题目的内容，加上实际事例进行提问，然后以小组讨论的方式提出答案。由于答案不只一个，也可以在全体大会上开展讨论。

5.2.12 世银贷款办公室

沈阳市经贸委下属的事业单位(公益法人)承担DFID、JICA等国际援助机构的窗口业务。该办公室里包括中小企业振兴计划办公室。

目前世银借款办公室用于电子、制药、机械行业的预算有两千万美元。用于机床的预算从6,000万美金减少到4,000万美元,因此将同时使用通过借款获得的4,000万美元。

项目基金的筹集工作按以下方式进行:人民代表大会公布政府优先发展产业计划的有关信息;企业进行自我分析后向项目建议所提出要求。大型项目由技术改造所进行管理,中小型企业由各有关部门进行管理。世银借款办公室接受政府30%的援助,但其余70%部分需要独自筹资。

5.2.13 乡镇企业局

(1) 乡镇企业概况

沈阳市乡镇企业、业户18.4万家(共89.7万名职工)。18.4万家企业中有股份有限公司88家,有有限责任公司1018家,股份合作制和中外合资、合作企业418家,个体、企业182467户。2000年总产值为1,489.2亿元(比上一年度增长19.1%),收入1,031亿元,出口交货值21亿元,利润87.6亿元,上交税金9.96亿元。

行业种类包括机械、加工、建筑、食品、酿造、服装、医药用品、电子及农副产品等40多种。从规模上来看,企业集团有50家,产值超过1亿元的企业有33家,产值超过1千万元的企业有154家,产值超过500万元的企业有255家,有的企业规模已经超出了中小企业的范围。

(2) 乡镇企业局的功能

乡镇企业局具有对全市乡镇企业进行规划、协调、监督和服务的职能,具体内容如下所述。

1) 管理

1978年成立了乡镇企业。成立初期为增加副业收入,只在农闲期间生产鼓风机、烘干机等技术要求不高的产品,以后逐年发展,仅仅20年时间,产值便从几千万元增加到1千亿元。第八次五年计划期间,公布了规模、产业、企业、科学技术、人才五个乡镇企业管理目标。

a) 规模

按照计划要重视管理,近期管理目标为每年增长20%,长期管理目标按照国家5~10年规划要求进行。

b) 产业

以前的乡镇企业主要以协助重厚长大的大型企业的类型为主,很多乡镇企业从事冶金、机械等方面的生产,按照沈阳市统一规划进行生产。大型企业经营不景气后,从大型企业的承包体系中走出来,开始走上乡镇企业独立发展的道

路。重点放在新农产品加工、电子信息、农用汽车制造、生物制药、新型建材、服装加工、家具制造和精细化工八大产业，到2005年、八大主要产业的销售收入占全市乡镇企业销售收入的65%以上。

c) 扶持重点

农副产品深加工龙头企业、乡镇企业园区、销售收入500万元以上的规模企业。

d) 企业管理

大力发展乡镇企业园区，建设体制新、机制新、产业新、产品新、科技含量高、管理水平高、外向型程度高，政策优、环境优的现代化乡镇企业园区，在全市农林八个区县（市）重点建设60个乡镇园区，其中市管园区25个，县管园区35个。到2005年，全市乡镇企业园区完成总产值1075亿元，进区企业达到2100户，转移安置农村富余劳动力30万人。

e) 科学技术

发展电子信息业、高新技术机械制造业、新型建材业、医药和生物工程产业、精细化工工业、推进ISO9000、ISO14000体系认证工作，2005年药达到500家；培育省级名牌20个，驰名商标100个，提高乡镇企业产品的科技含量和市场竞争能力。

f) 人才管理

职业教育，岗位培训，实行持证上岗，专业技术人员培训，搞好职称评定，培养乡镇企业高层次管理人才。

g) 环境保护

沈阳市区的水和垃圾的处理问题非常严重，农村地区主要是处理水的问题。已经关闭了过去建在农村地区的小规模镀金厂。目前，正在对食品加工和化学工业排放的污水进行调查，调查结果将向环境保护局汇报。此外，提高了对企业排放污水的限制标准，并要求新建工厂做到三个同时（生产、排污和清污同时进行）。

h) 金融

有中国农业银行和信用社。信用社是为农民从事农业生产的银行。乡镇企业不仅可以利用中国农业银行，也可以利用交通银行及建设银行等银行。政府金融部门已经做出指示，要求上述银行积极向乡镇企业融资。

2) 调整

a) 政策调整

过去很多行政政策是自上而下制订的,有的政策与政策之间出现相互矛盾的情况。例如减免税金的问题,把废料作为材料充分加以利用应该享受减免税金的待遇,可是普通乡镇企业很难向政府有关部门反映。遇到这种情况,由乡镇企业管理局向税务部门交涉。

b) 调整征收费用的工作

企业由于收益状况发生变化或处于创业阶段等原因,支付社会性费用有可能导致该企业陷入经营危机的情况时,由乡镇企业管理局进行调整,暂时免交上述费用。这种情况比较常见。

3) 服务

a) 保护企业的合法权益

根据《中华人民共和国乡镇企业法》的规定,通过行政法和听证制度等手段,协调和监督针对乡镇企业的行政行为,保护企业的合法权益。

b) 经营方面的服务

对生产和经营方面,尤其是管理人员的培养工作全面负责。

c) 技术方面的服务

引导企业与高等院校和科研院所进行合作,走“产、学、研”相结合的道路,建立科学开发中心和科技生产联合体。

4) 监督

a) 产业政策方面的监督

支持和引导乡镇企业发展农产品加工和高科技产业,限制造成环境污染的企业,走可持续发展的道路。

b) 经营手段的监督

通过限制、揭发假名牌等方法,取缔不法经营手段。

c) 安全和环境保护方面的监督

对土壤污染、劳力管理工作进行监督。

d) 对权力行使进行监督

国家已经发出书面通知，禁止滥用特权。

(3) 乡镇企业管理局的组织

1) 组织

乡镇企业局由下列四处、一室、一中心组成。

- 管理处、计划财务处、科学技术处、经济贸易处
- 企业办公室
- 教育中心

2) 实施组织

- 科学技术协会、建材协会、企业家协会、企业协会等四个协会
- 检查中心(建材、日用品、化学工业品)
- 教育中心(「乡镇企业学院」:同辽宁大学联合进行对中高层干部的培训)
- 服务中心(日常问题的调整服务)
- 质量认证中心(获得ISO9000质量认证的援助服务)

经济贸易委员会和乡镇企业管理局之间的管理范围划分如下:经济贸易委员会应该管理城市地区和农村地区的企业,乡镇企业管理局应该管理农村地区的企业。国家机构中还设有农业部所属的乡镇企业管理局。按照以前的社会主义体制,经济贸易委员会负责管理国有、集团企业,乡镇企业管理局负责管理农村地区的企业,与现行体制并不冲突。

(4) 乡镇企业的课题与对策

城市中小型企业与农村地区中小型企业有所不同。城市地区的工业企业只要上交税金,不需要和周围建立联系,而农村地区的工业是以农业资源为基础发展起来的为农村服务、造福于农村的工业。例如隆迪粮食加工公司以水稻和玉米为原料进行加工生产,其后盾有两万户农民。农民向这家公司提供原料,企业和农民双方同时获得发展。而且,乡镇企业还兼备帮助农村地区脱贫致富、吸收多余劳力的功能,是沈阳市的一个重要部门。

目前,乡镇企业存在如下问题。

- 1) 人材不足(劳动人员的专业知识不足)
- 2) 高层次管理人材不足
- 3) 技术水平不高,高技术、高附加值产品不多
- 4) 产业、产品结构不尽合理
- 5) 企业规模小、开发能力不足、资金短缺

针对上述课题，现在正在为第十次五年计划总结报告。主要内容如下：

- 1) 结构调整：以农业为基础的高度发展计划
 - 实现农业生产高附加值化，加工、保管、运送的系统化
 - 扶持龙头企业，尤其重视城市大型食品流通公司的成长和联营
 - 建设大型农产品基地(包括谷物、蔬菜、花卉、肉食加工等)
- 2) 扶持八大主导产业和销售收入超500万元的规模企业
- 3) 扶持高新技术产业
- 4) 大力建设乡镇企业园区
- 5) 进一步对外开放。继续开展“百团招商”活动，培育出口创汇大户和规模出口强镇。
- 6) 大力开展网络计划。建立沈阳市乡镇企业招商网，建立人才库和项目库。
- 7) 审定成长型企业与培养人材、提高技术水准

随着国有企业民营化和农村工业的变化(非农业企业及城市型产业不断增加)，与十年前相比乡镇企业正朝形式多样化发展。因此有必要重新制定乡镇企业单位的定义和相关政策。

5.2.14 科学技术委员会:科学技术部高新技术发展及产业化司

(1) 高新技术发展及产业化司的概要

高新技术发展及产业化司的工作范围包括信息、自动化、新材料和能源四个领域，负责管理高新技术的研究开发及应用。以立项方式推动和管理研究开发工作。沈阳市高新技术开发区由该司管辖，辽宁省内共有沈阳、鞍山、大连三个高新技术开发区。全国共有53个开发区，所有的开发区只进行宏观管理，不对开发区内的各个企业管理，依靠企业独自管理。开发区的税收制度(尤其是优惠措施)是由国务院和科学技术部联合制定后开始执行的。此外，在大学附近还设有技术开发园地，全国共设置15所这类园地。沈阳市技术开发园地设置在东北大学附近。

全国由600所科学技术部系统的生产力促进中心，为中小企业的振兴贡献力量。设置了中小企业创新基金，鼓励中小企业发明创造。每年投入10亿元，为1,500家中小企业提供必要的资金。每家公司平均为70万元。该基金由基金管理中心进行管理。

科学技术部属于国务院的一个部门，不直接参与管理企业的工作。主要为科学研究提供资金方面的援助。沈阳市在这方面肩负着极其重要的任务。根据朱熔基总理的提议，

沈阳将发展成为包括对传统产业进行企业改造在内的新兴高新技术产业的示范城市。从而使科学技术部同沈阳市建立了密切的关系。科学技术部的参与方式，基本上采用对项目进行审查,并对有望发展的项目提供资金方面的援助。

1) 传统产业变为高新产业的方法

- 往传统产业附加高新技术,使其发展为新型传统产业
- 给传统产业大换血,使其改头换面成为高新技术企业
- 有效利用传统产业的资产(包括人员、房地产、设备等)

准备采用以上三种方法,分别加以区分。

注: 沈阳市的援助预算计划目前尚未最终决定。将根据项目内容决定援助金额。2001年的人民代表大会决议将做出正式决定。

2) 项目审查

以投标方式进行,分下列三个系统。

- 经济贸易委员会:主要面向大型企业,少部分面向中小企业。
- 中小型企业创新基金
- 分别对每个项目进行审查

3) 科学技术振兴与资金援助

国家、省、市各级政府部门都对振兴科学技术与开发新产品采取相应的措施,国家主要从政策和资金两个方面进行扶持,省和市主要从资金方面进行扶持。但是在实际操作过程中,由于基本上以项目评估结果进行判断,资金很容易流向大型企业。

4) 资金与基金

该公司的资金将用于振兴科学技术,不论对方是大型企业、中型企业还是小型企业。基金是专门用于扶持中小企业,包括研究开发高新技术、补贴其借款利息、对资本金的补贴进行投资等。

有关恢复传统产业活力的三项措施,从大型企业及高新企业同传统产业之间的关系来看,由于历史造成的原因,沈阳市的企业以制造行业为主。今后,生产致富仍是一条不会改变的原则。因此应具备下列三种思想准备。

- 高新技术专业企业,只要做好自己的事情就没有问题。
- 与大型企业合作的中小型企业,将会随着大型企业的高新技术化对自身进行高新技术方面的改造。今后有必要对这一进程中出现的知识产权及新技术专利的归属问题进行整理。

- 有的企业与高新技术无关,将在过去的领域里继续沿着独自发展的道路走下去。

5) 科学技术委员会下属的生产力促进中心

该中心成立于1992年。已有八年的历程。同1998年成立的经济贸易委员会中小企业司大不相同。

5.2.15 沈阳市科学技术委员会：生产力促进中心

(1) 生产力促进中心的业务内容

该中心的主要业务内容由下列四个部门组成。

1) 综合信息部

收集和整理与促进生产力有关的信息,同时办理事务性业务。

2) 信息工程与质量认证部

促进企业向信息化方向发展(例如:提高CAD / CAM技术水平)

工业设计图案方面的咨询

开展中小型企业信息网络服务

例如: 建设全国中小型企业的信息交流网络(PP网)

为了提高质量对企业开展获得ISO9000认证后的管理咨询(与认证不同)

充当Oxford、Cambridge(本部)的一个支部。

3) 项目评估部

a) 对振兴中小型企业为目的的「特定项目」的可行性进行调查。

例如: 向企业贷款时进行企业资产评估和企业评估

b) 负责运营由致力于发展技术的企业家组成的企业家技术学会(有30家公司会员)

c) 组织专家对特定的企业进行咨询

4) 中小企业部

促进重要项目顺利开展,例如普及CAD / CAM技术那样的项目。同时使用「全国技术创造基金」(每年基金额为10亿元)对中小企业进行援助。

(2) 生产力促进中心的人员编制

全部作人员32名(其中包括1名博士、5名硕士、23名高级工程师等)

(3) 生产力促进中心的客源及收入来源

该中心是科学技术委员会下属的外围团体，没有行政补贴，开展的工作是营利事业。大部分客源来自民营企业中立志技术办厂的中小企业。

该中心的收入来源来自为企业进行技术咨询、信息化咨询、设计、ISO9000认证咨询服务、中小企业诊断等各项咨询服务业务”。

(4) 咨询领域与咨询对象

该中心开展的咨询工作擅长在企业管理中进行技术咨询，例如为提高产品质量引进ISO 9000管理方式和CAD/CAM系统，进行信息化方面的咨询。其他专业领域的咨询业务将委托其他专业单位进行。

该中心的任务是把科学技术委员会同市场(技术发展型企业)紧密地连接起来。沈阳市政府每年拨出1亿2000万元的振兴中小企业的补助金，该中心对补助金的适用性进行审查和指导，同时还对国家的「中小型企业基金」的运用进行咨询。

(5) 中小企业基金(中小企业技术创新基金)

「中小企业基金」启动以来，生产力促进中心共向国家申报创新基金项目196项，全部为科技型中小企业，获得国家科技部批准立项57项，获得国家创新基金支持4034万元，平均每家企业获得70多万元。此外，该基金的适用审核标准，在拥有新技术的中小企业前提下，必须满足下列三项标准。

- 1) 企业管理水平
- 2) 技术水平
- 3) 财务水平

符合这些条件的企业可以得到沈阳市的推荐。

(6) 今后的计划

现在，沈阳市有5万家中小型企业，其中半数的企业估计在中国加入WTO后难以生存。该中心为了援助那些发展无方的中小型企业度过难关，正准备积极委托其他单位开展咨询业务。这是由于该中心的指导能力尚无法满足所有中小型企业的要求。

因此，将考虑把专家网络扩大到社会上甚至扩大到国外。准备把咨询业务范围从以前的水平提高到包括诸如「金融」及「培养企业的专业性」、「扩大企业规模」的水平上。小规模企业希望得到上述企业成长战略方面的指导。

(7) 对调查团的期望

对该中心来说，调查团是最强大的国际专家援助小组。因为该调查团成员包括驻在沈阳对振兴中小型企业进行调查的各路专家。调查结束后可以在一定程度上掌握沈阳市中小企业的实际情况。我们第一次遇到象这样具有丰富经验的国际中小企业咨询专家。

第二次世界大战结束后,日本在振兴中小企业方面积累了丰富的经验。为了学习这方面的宝贵经验,该中心真诚希望同日本振兴中小企业方面的专家长期保持联系,进一步对外开放。作为这项工作的一部分,希望组织一部分中小企业的干部自费(包括培训费)前往日本接受培训。同时,希望能聘请日本专家到具有代表性的沈阳市中小企业进行企业诊断,由企业支付咨询费。

5.2.16 沈阳技术交易所

沈阳技术交易所的规模仅次于国家科学技术委员会下属的上海、天津技术交易市场,名列第三位。技术交易所的运营方法与上海、天津大致相同,但是在同国外进行技术交易方面,与每年都邀请日本、美国专家举办技术交易会的上海、天津、相比,这项工作尚未积极开展起来。

国家对沈阳技术交易所的资金投入额超过了上海,沈阳技术交易所由政府进行管理,实行技术交易的优惠政策,向企业提供各项服务。此外,还拥有由100家公司会员组成的信息网。

沈阳技术交易所主要具有下列三项功能。

- 沈阳技术市场管理办公室

实施并执行科学技术交易市场的政策及优惠政策。

- 沈阳技术交易所

上海、天津、沈阳的技术交易所同为国家级别的技术交易所。

- 沈阳市技术公司(职工40名、包括工商学博士)

项目管理部 : 建设相关网络、充分利用因特网、将囊括2,000家企业的首脑人物。

市场法规部 : 对大学、研究所的免税、优惠措施进行管理,拥有东北地区100家企业会员。

展销交易部 : 在高新技术方面具有10年的专利交易经验,每年在东北各地举办10次左右的展销交易会。曾经在韩国、德国举办过展销交易会,同深圳、兴新、福建省、台湾等地都有业务交流。

商业服务项目: 广告设备等

其他: 技术交易方面的年产值为16亿元(占东北地区的四分之一、辽宁省的四分之一)。今后准备开展知识产权交易方面的新型业务。

5.2.17 沈阳市工商联会(总商会)

振兴和发展中小企业是工商联会的主要任务,沈阳市由于历史上的原因,有很多重厚长的大大型企业,中小企业存在着许多各种各样的问题。目前,工商联正在制订中小企业的振兴

方案, 希望得到本次日本调查团的援助和建议。

该会有工商业联合会和总商会两个名称, 实际上是一个组织。

工商联会是中国共产党委员会领导下的政治协商会议的13个组成部分之一。该会的性质为统一战线、经济性、民间性。服务对象为非公有性经济, 由于为非公有性经济的主体为民营中小企业, 因此其服务对象即为中小企业。

另一方面, 总商会以所有经济(包括公有、外资)主体为服务对象。总商会由本部以及行业商会、各区、县级商会、外省进驻沈阳市企业的地区商会组成。有五名会长、20名副会长、91名执行理事和207名常务理事。会员数量大约有1万5,000家公司。其中80%左右为中小企业, 5%左右为个人会员(学者专家、社会名流等), 2%-3%为国有企业, 其余部分包括外资企业、股份公司等。也有几个日本华侨(公司)会员。

前年开始筹备的国际友好交流协会于去年正式成立。同华侨组织为主的37个组织建立了交流关系。该组织存在的问题在于政府部门的色彩浓厚, 今后必须改变运营方针。例如: 有一个「对外联络部」部门, 可是和外国有关的业务应由「国际业务部」承担。机构组织的内部改革势在必行。

该会的入会资格, 必须在经营状况、社会费用负担、纳税等方面通过审查的法人。根据全国工商联会的有关规定, 联合会的会员必须交纳会费, 可是现在该会尚未向一般会员征收会费。这是因为民营企业不得不支付名目繁多的各种费用, 为了多少减少一些民营企业的负担。会费收入主要来自会长企业(各3,000元)、执行理事企业(各2,000元)、常务理事企业(各1,000元)。联合会的(人工费、水电费)运营费依靠政府财政拨款、收取会费以及该会提供的收费服务(全年20几万元)。总商会的组织结构如下:

- 外联处(Liaison Department)
- 经济处(Economy Department)
- 会员处(Membership Department)
- 调研处(Investigation Department)
- 商务处(Commercial Department)
- 办公室(General Office)

直属组织和机构如下所示:

直属组织: 沈阳电子商务公司、沈阳光彩事业有限公司、沈阳扬名广告有限公司、沈阳花都美容美发学校

直属机构: 沈阳商会国际友好交流协会、沈阳市企业权益维护中心、沈阳商会海外交流中心

为会员提供下列服务内容:

- 根据会员的要求, 通过政治协商会议向政府提出建议
- 参加政府各项法规法制的验证和计划工作, 及时反映会员的要求和希望

- 经营方面发生问题时,提供同政府及银行等单位交涉方面的服务(替企业同政府、银行进行交涉)
- 教育培训(主要对企业干部进行培训)
- 帮助拓展海外市场(组织外出考察团、办理原产地证明手续)
- (同第一律师事务所联合开展) 法律服务业务以及代办企业注册业务、派遣律师
- 推荐劳动模范及其他受表彰人选

※ 此外,同德国商工会议所之间进行的合作项目,计划开展质量管理、经营管理方面的人材培训项目。

关于总商会的直属组织和直属机构

该会与IT商务有关的部门是下属的电子商务服务公司。成立这家公司的目的是从经济方面加强对会员的援助。目标是帮助企业尽快实现网络化。不仅提供网络信息,还要通过电子商务进行交易。将来准备帮助企业通过因特网向国际市场进军。网络开通后尚不足两个月,还未取得明显的成果。目前正在着手建立各企业会员的网页。实际费用由企业负担。预计三至五年后进入股票市场交易。此外,作为向中小企业提供服务的一项内容,成立了企业权益保护中心。这个单位负责调整国有企业和民营企业之间出现的权益冲突。

为了振兴科学技术,作为VC成立了深圳科学技术有限公司。

总商会和欧亚咨询集团还成立了资信有限公司。目的是为了解决个人和民营企业在融资方面的信用问题。公安机关、检察机关和法院也参加进来,把法院判决信息、银行、消费等方面的有关记载以及私人公司的有关记录公开。例如上海资信有限公司属于这种类型。商业银行充分利用了这方面的信息。他们之间的所有信息交流都将在商业网络、行政网络上进行。计划还将在网上办理其他担保、半担保以及再担保的保证手续。

5.2.18 民间咨询公司

就沈阳市中小型企业振兴工作而言,企业诊断、经营管理、干部培训的需求量很大,政府部门和民间的企业指导员、咨询人员非常重要。沈阳市具备上述能力和经验的人材远远不能满足需要。政府部门由于大幅度的行政改革出现人手不足的现象。民间企业还没有足够的财力付咨询费请专家指导,特别是中小型企业,这种倾向更为明显。

对咨询业务出现大量需求,恐怕还需要再等几年。

可是,最近几年出现的民间咨询业终于出现了令人欣慰的迹象。

(1) 政府系统的咨询业

1) 经济贸易委员会系统的咨询公司

沈阳鼎立商务有限公司

沈阳世技企业诊断公司

这两家咨询公司成立时都得到经济贸易委员会的援助,也同样得到DFID的援助。沈阳鼎立商务有限公司已经在中小型企业服务中心部门加以介绍,这里不再赘述。沈阳世技企业诊断公司与2000年成立,目前有18名新录用的工作人员。沈阳世技企业诊断公司的工作人员也协助调查团进行企业诊断。

上述两家咨询公司均属交易法人。

2) 科学技术委员会生产力促进中心

科学技术委员会生产力促进中心是科学技术委员会下属的公益法人,负责在高新技术型企业申请融资时进行企业诊断和指导。

(2) 民间咨询业

大型企业集团为了自身或连锁企业的发展,拥有自己的咨询部门,今后可望接受其他公司的咨询业务,朝咨询公司的方向发展。

1) 沈阳东宇市场经济研究院(属东宇集团)

东宇企业集团有限公司(简称东宇集团)1999年至2000年的销售额在全国工商联榜上排行第141位。该企业集团的经营范围遍及电力、信息、环境、冷冻设备、制药、房地产和出版行业。各部门分别采用了有限公司的形式,此外该企业集团还拥有经济研究所、书店和美术馆。职工人数为2,300名,其中一成为大学毕业文化程度,还有30名博士。2000年的总资产金额为18亿5,300万元,销售规模为9亿3,600万元。总经理是该企业集团的创业人,他从辽宁省东北大学工科毕业后曾在辽宁省交通科学研究所工作。1985年他29岁时和大学同学共同出资4万元成立了公司。最初从开发计算机系统和技术咨询业务起步。

该企业集团在国内外有20-30个直属分公司。该企业集团的核心部门之一的信息部门也从事电子邮件商务,该企业集团的千夜网站<http://www.1001n.com>每天有50万人次访问。该集团公司力争保持和提高产品质量,半数以上的部门已经取得ISO 9000国际产品质量认证。

沈阳东宇市场经济研究所是东宇集团的经济研究所,是一家非常重视市场调查的经济市场研究机关。该研究所成立时间不长,以所长和其他几名助手为主,开展市场调查、制订经营方案、政府开发项目的可行性分析研究等方面的工作,力争承包来自东宇集团内部和外部公司的咨询业务以及来自政府的项目咨询,成为东宇集团未来的智囊团。

2) 金杯汽车工业公司开展的咨询活动

该公司是沈阳最大的企业,由几家汽车装配厂组成。该公司下属11家汽车零部件制造公司,希望今后引进外资,目前正在对该企业进行企业诊断,并以生产管理和质量管理为主开展教育和指导活动。

5.2.19 在沈阳的国际协作机关

(1) DFID

DFID(英国国际开发厅Department for International Development)的三项工作中,除了中小型企业信用担保中心以外,与咨询业务有关的两项活动内容如下所述。

1) BAC(Business Advisory Center)成立后开展的中小型企业援助活动

英国政府指定PWC(Price-water house & Cooper)为开展国际咨询业务的促进组织,在英国Durham大学的协助下实施本援助项目和下述ERA援助项目。

在沈阳市培养旨在扶持中小型企业民间咨询公司的3年计划项目。沈阳市过去没有,现在也没有这样的咨询公司,沈阳经济贸易委员会扶持的沈阳鼎立商务有限公司和沈阳世技企业诊断公司被选择为DFID的培养对象。最初,诊断对象不限于中小型企业。目前有五至六名咨询工作人员。

2) ERA(Enterprise Restructuring Agency)

以辽宁省、四川省的50家公司为对象,为国有企业裁员进行诊断和指导。

第一阶段 一个市平均两家企业 一年半时间 共在七家企业开展活动

第二阶段 一个市平均两家企业 一年半时间 目前正在选择合适的企业

诊断指导方法以财务内容为主,每周抽出两天左右的时间走访企业。

目前,中国的企业尚未发展到向咨询公司付费接受咨询的阶段,因此DFID便提供以下的经济援助。

Phase-1	第一年	DFID的补助金100%
Phase-1	第二年	70%
Phase-1	第三年	30%

以后停止援助。

(2) 世界银行

拥有下述四个集团。

1) 国际复兴开发银行

a) 国有企业的裁员项目

从1999年开始,对(武汉、沈阳、长沙、芜湖)四个城市的242家公司实施项目,2001年打出了正式报告。把上述四个城市作为示范城市,是为了开发适合中国所有国有企业改革的方法。

武汉市和沈阳市的大型企业较多,芜湖市的小型企业较多。总括地寻找问题

的症结所在,IFM(国际金融组织:The International Finance Corporation)实施调查后把重点放在财务和金融方面,对技术方面的调查尚不够充分。

b) 企业结构改革项目

- 在改革大规模及中等规模国有企业方面,聘请投资银行和咨询公司对政府选定的三家公司提出裁员计划的建议。该建议中包括抛售资产、合并、抛售部分资产等方面的内容。

- 改进选拔管理人员的方法

现在,由政府向国有企业挑选和派遣管理人员和经营者,世银正准备提出从企业中选拔干部的建议。因此需要建立一个有来自全国各地人材注册的人材数据库。由沈阳市和辽宁省负责人材数据库建立和运作。因此,准备请World Bank Institute组织对中方实施有关上述人材管理系统的培训工作。

- 下岗人员的再就业与培训

考虑制作求职方面的数据库,并向沈阳市劳动市场的相关设施提出合理化建议。

- 正在制订中小型企业发展政策援助计划

c) 沈阳市的工业改革项目

把三家机床厂和辽宁机械厂合并成立沈阳机床股份公司。总预算为1.75亿美元。改革、改组工作已经结束,在NC方面是中国最大规模的公司。

d) 国际技术开发合作项目

- 在沈阳市五六个政府部门建立现代管理体系
- 劳动、产权交易、安全、劳动
- 提高沈阳大学的教育水准、帮助开展留学工作
- 国有资产管理局的设置和援助
- 培训沈阳市政府公务员

e) 环境保护项目

- 建设五所沈阳市固体工业垃圾堆放场
- 成立环境保护培训中心以及开展教育提高有关人员的水平
- 信息中心:收集沈阳市环境部门的有关信息并进行汇报工作和公布信息

- f) 固体垃圾测定所。经测定后方允许作废弃处理
- g) 建设沈阳市污水观测网(总预算额为1,040万美元)
- h) 项目基金的管理

基金的筹集计划,将在人民代表大会公布会上作为政府优先发展计划的一项信息对外公布。企业独自进行研究后向项目建议书提出立项要求。大型项目由技术改造所管理,中小型项目由有关部门管理。

5.3 沈阳市中小企业政策

5.3.1 沈阳中小企业振兴相关政策

根据国家经济贸易委员会发出的「有关援助和促进中小企业发展的若干政策意见」,目前,沈阳市的中小企业振兴政策正处于研究阶段。作为研究政策的参考资料,调查团收集了下列有关中小企业政策的民营化政策、产业政策以及2000年10月制作的沈阳市中小企业发展对策研究资料。

- (1) 沈阳市中小企业发展对策研究 2000年10月30日 经济贸易委员会中小企业处
- (2) 中国共产党辽宁省委员会、辽宁省人民政府发出的沈阳市共产党以及政府机构改革方案的有关通知-辽委[1995]25号公文(沈阳市计划委员会组织撤消后,于1995年5月成立了沈阳市经济贸易委员会)
- (3) 中国共产党沈阳市委员会 沈阳市人民政府 大力发展民营经济的有关决定
- (4) 沈阳市第十个五年计划中的工业调整规划
目前尚处于研究阶段,但是根据调查团的要求,负责起草的经济贸易委员会技术改造处从这一产业政策观点出发,以口头形式对振兴中小型企业提出的建议非常重要。
- (5) 沈阳市企业技术革新服务中心业务的有关批示(2001年2月发出)
- (6) 关于沈阳市科学技术委员会中小型企业振兴计划的意见
(2001年2月向调查团提供的资料)
- (7) 环境保护产业政策

主要政策的概要如下所述。

5.3.2 沈阳市中小企业发展对策研究

沈阳市中小企业振兴政策目前正在研究阶段,研究资料是沈阳市经济贸易委员会于2001年10月制作的。主要政策性提议内容如下所述。

- (1) 围绕改造调整和产业技术高度化发展目标,从专业性、提高产品质量、保持现存优势的观点出发,积极引导中小企业向新的方向发展。
 - 1) 培养具有高度专业化特长的中小企业群。
 - 2) 通过企业招商,培养中小企业群向外向型经济方向发展。世界上许多发达国家很重视帮助和扶持中小企业发展,积累了大量的成功经验和有效的方法。我们必须加快中小企业向国际化方向发展的步伐,充分利用世界银行的国有企业改革援助项目和日本的中小企业振兴计划调查援助项目,引进发达国家的成功经验和有效方法,健全和完善一整套政策体系和服务体系。
- (2) 主要发挥沈阳市现有的中介机构和行业协会的组织、调整作用,为中小企业提供全方位的服务。
 - 1) 建立融资服务体系。指导具备条件的县(市)区成立中小企业信用担保中心。
 - 2) 在全市个县(市)区设置各种形式的人材中介机构。
 - 3) 建立技术服务体系。同时选择实力雄厚的研究所和重点部门,建设符合中小企业的产品开发实验基地。
 - 4) 建立信息服务体系。利用经济贸易委员会信息中心网络的基础设施,建设中小企业信息网,初步建成企业数据库、产品数据库、科学技术成果数据库、设备交易数据库和企业招商项目等方面的数据库。这个项目得到日本专家的高度重视,预定将给予资金方面的援助。
- (3) 脚踏实地为中小企业的进一步发展而努力
 - 1) 对中小企业进行详细调查。振兴中小企业的工作是一项新的职能,还需要作大量的基本工作。工作对象不明确,基础数据不准将成为振兴中小企业工作中的最大障碍,因此,必须下决心对沈阳市中小企业进行详细调查。辽宁省政府决定在全省范围内对中小企业进行调查,以此为契机目前正在调整统计局、工商局等部门,制订沈阳市的调查方案。调查统计的对象为全市中小企业,把2000年12月31日作为统计起点,预定于2001年4月完成调查任务,将调查结果整理成沈阳市中小型企业资料,为全面实施振兴中小企业打下坚实的基础。
 - 2) 培训中小型企业管理人员。预定举办财务知识培训班、计算机知识培训班、市场调查知识培训班等等。
 - 3) 建立连接点制度。2001年,经济贸易委员会将选择「一个区、一个团地、一个集团、一群企业」作为重点联系与扶持对象。一个区指选择示范区,重点帮助该区建立中小企业服务系统,建立区级中小企业信用担保中心。一个团地指选择示范团地,从信息、政策、资金等方面重点给予扶持。一个集团指选择示范集团,从资产结构重组、管理系统、体制合理化等方面重点给予扶持。一群企业指按照预定计划从信用

担保方面，对一群中小型汽车零部件企业进行扶持，以便促进汽车零部件生产基地的建设和发展。

5.3.3 民营化政策(关于大力发展民营经济的决定:沈阳市政府)

有关民营化政策是中小型企业振兴政策的基础。

方针

1) 要充分认识到促进民营经济的意义

调整经济结构、改革国有企业、转变政府功能、促进地区经济发展

2) 明确振兴民营经济的指导方针以及发展目标

加速转变集团企业体制，促进民营企业的规模化、产业化、集团化，使之进一步发展

到二〇〇二年为止的民营企业目标

1) 700 亿元(占全市的 50%)

2) 将城市、农村的集团企业作为股份或股份合作制企业占整体的 80%以上，企业数超过 100 家公司

3) 从年销售额 1 亿以上的国有中小企业转变为私有或公有民营集团企业

4) 造就十家以上年销售额为 10 亿元以上的大型民营企业

5) 雇用人数超过 50 万

6) 全市职工的 70%以上成为民营企业的职工

主要的政策内容

(1) 全面完成民营经济振兴的主要任务

1) 支持个人经营企业以及私营企业创业

公共机关的职员、技术人员在私营企业担当经营者、创业者。下岗人员创办个人以及私营企业或者在这些公司再就职。整顿大型批发市场、生产材料市场，通过鼓励个人经营者、私营企业使带有传统性的第三产业的水平不断提高，同时培养科学技术、教育、旅游、通信、情报、顾问、会计事务所等。力争向高新技术型、出口型企业转变。并且加大对第一产业投资。

2) 通过资产所有制的转变，加快集团企业转向私营企业的步伐

尽快将不能卖掉或不适合的企业，转变为中小型企业的股份合作制企业。转变时要明确评估资产及产权所有问题。让个人经营、私营企业参与改编国有企业的公

司化、资产重组。奖励取得国有大型企业股份或者取得国有中小企业半数以上股份的民营企业。另外具备条件的民营企业通过收买、合并、长期租借、委托管理等方式实现扩大资本运营以及降低生产成本。

3) 通过重点培养骨干民营企业，发展集团经济

现在的民营企业集团将重点放在提高市场竞争力、强化经济成长上，通过资产、产品等合并、联营起到引导小企业的作用。使优良企业、优质产品、开发研究、生产、贸易一体化，发展那些市场占有率大的民营企业集团。

4) 调整产品结构扩大民营企业的市场占有率

通过引进先进技术，开发具有高新技术的具有附加价值的名牌产品，确立民营企业的名牌形象。配合国内外市场的需求，通过提高产品质量使名牌形象更上一层楼。促进民营企业中高新技术产业的发展，开发新产品，扩大加工产品的范围，扩大专利产品、传统产品、出口产品、替代进口产品的生产。

5) 强化企业内部的管理

通过加强内部管理实现提高经营水平及经济效益之目的，根据市场竞争原理以及企业发展的需要，在一部分大型民营企业中建立现代管理体制。

(2) 以振兴民营经济为目标，进一步完善各种措施及政策

1) 鼓励创建民营企业

为农业生产全过程开展辅助业务的农村地区的民营企业，免交企业所得税。新成立的独立核算的咨询、信息企业以及技术服务企业免交开业头两年的企业所得税。新成立的经营交通运输业、邮政电信业、通讯业务的独立核算的民营企业，免交开业第一年的企业所得税，第二年的所得税可减免50%。新开业的公共事业、商业、物资产业、对外贸易业、旅游业、仓库业、家庭服务业、饮食业、教育·文化·卫生的单独合算的民营企业，经税务部门的批准第一年的企业所得税可以免交或减税。下岗人员个体经营时，以劳动管理部门发行的优待证明可以减免第一年的税金。经有关部门批准成立的、经地方税务局、市固定资产投资监察办公室认定可全部免除纳税的民营企业技术改造项目，其固定资产税投资方向调节税适用零税率，吸纳国有企业、集团企业下岗人员的人数超过全体职工60%的民营企业，经税务局审查后，可减免三年所得税。所得税减免期间的最终年度，雇用沈阳市下岗人员及失业人员超过全体职工人数30%的企业，可再延长两年享受减免所得税50%的优惠。

2) 简化审查手续放宽审查条件

除了国家法律·法规限制的特殊行业,一般民营企业成立时可前往工商部门直接办理企业注册手续。注册后申请办理有关许可证及专门批准手续。企业注册全部取消了法律·法规未作出明文规定的各种许可证和注册专门批准手续,工商部门按照有关规定,只对那些需要事先审核的特殊行业办理必要的手续。

3) 支持民营高新科技企业的发展

国有企业、外国团体拥有的技术开发成果价值的30%,可作为对民营高新技术企业的投资资金。技术开发成果经评估·认定后,可作为注册资本的20%。该技术成果被高新企业采纳后最高可作为注册资本的35%。

允许科学技术型民营企业为获得融资,以拥有的专利、知识产权以及商标作抵押。民营科学技术企业申请政府主管的科学技术研究项目时,在高新技术企业的认证申请以及知识产权的保护申请方面,与国家科研单位享受同等待遇。

支持民营企业对市级以上的技术开发项目及新产品研制项目进行投标,沈阳市科学技术委员会、沈阳市财政部门可以从科学技术基金中对民营科学技术企业拨出用于研究开发的专款,拨出的基金作为国有资产投入使用。

4) 支持谋求产权流通的民营企业参与国有企业的改革、收购、兼并及租赁工作。

民营企业以一次性付款方式收购国有企业产权时,根据有关政策在价格上采取优惠措施。收购金额数目庞大,无法一次付清时,可采用分期付款方式。民营企业租用、承包或兼并赤字经营的国有企业后,如果在三年内扭亏为盈,财政部门将从出现顺差的年度起退还两年的所得税。

5) 大力推动产业开放改革,经国务院批准将进行清理·整顿的所有国有企业对民营企业开放。允许民营企业参与房地产行业 and 物业管理部门的工作。鼓励房地产公司把物业的委托管理业务承包给民营企业。进一步提倡有条件的个人经营者及私营企业

对能源、交通、城市建设和水利等领域进行投资。允许个人或私人企业参与房地产的开发和经营,经行业主管部门的批准,个人也可以在特殊行业里经营公司。按照国家的有关规定,允许个人及私人企业家经营学校以及开发教育设施。

6) 从资金方面给予支持

国有商业银行、城市银行和农村信用社应认真对待民营企业合理的资金需求。

在沈阳市产业结构调整过程中,同国有企业一样对发挥了重要作用的民营企业投入科学技术改造费和科研费,允许对具备上述条件的民营企业直接发行金融债券。

信用等级在AAA以上、负债率在50%以下的民营企业,可采用汇票贴现的交易方式。

7) 从人材方面给予支持

- 民营企业录用应届毕业生时，免交学校培训费。
- 在民营企业工作的专业技术工作人员，同国有企业的专业技术人员一样，可以参加技术资格的认定考核。
- 民营企业的职工被国有企业、政府机构录用时，在民营企业的工作时间作为工龄计算。
- 从国外或其他省市招聘技术人员时，同样适用国有企业的人事调动政策。
- 受到有关部门表彰、做出特殊贡献的管理干部、技术人员，其农村户口的配偶及其子女可从农村户口转为非农村户口，或转为城市户口。
- 在沈阳市有一定规模投资的其他省市的投资者及其配偶，享有沈阳市的市民待遇。
- 政府机构的在职人员调到民营企业任管理干部、经营者时，其人事档案材料保留三年。
- 干部借调到民间机构时，可以参加专业技术人员的资格考试。

8) 支持各类市场的建设

沈阳市批准的市场建设项目，在地价审定、资格申请、审查程序费用等方面适用优惠政策。尤其是个人经营者对市场建设进行投资或享受税务优惠政策的民营企业建设市场时，应通过土地有偿转让及土地使用权转让等手段，保证民营企业所需的土地。

9) 促进以出口为主企业的发展

根据适用于国有企业的国家有关标准，对外经济贸易部门对民营企业申请进出口经营权的代理民营企业 and 外资企业的合并、向海外开展业务的民营企业的海外考察、参加洽谈会、拓展贸易业务等方面提供方便。

(3) 保护民营经济的合法权益

贯彻国家及地方的民营经济相关法律、法规和条例，通过调整收费标准地方法，减轻民营企业的负担。立即停止征收法律·法规中未明文规定的各种名目的费用，纠正超标收费行为。为了让企业经营者把主要精力放在生产和经营方面，有关部门要取消不必要的检查工作；为了听取民营企业的意见和要求，主管部门要同企业之间建立联系制度。

(4) 促进民营企业健康发展

政府部门针对民营企业的管理功能，要从计划经济方式向市场经济方式转变。即为民营企业创造一整套包括市场规则、公平竞争、合法而又公平的纳税制度等经济环境。通过建立民营企业的现代化企业制度，按照国家质量管理、安全生产、环境保护、职工录用、社会保障等有关法律，完善管理制度、财务制度和统计制度。

(5) 大力宣传发展民营经济

各级宣传部门和新闻机构要公布发展民营经济的相关理论、政策，充分说明民营经济在沈阳市经济发展中所发挥的作用。并通过介绍示范企业加深有关人员对于民营经济重要性的理解。

(6) 加强对振兴民营经济的指导

沈阳市政府成立了民营经济发展领导小组及其常设机构沈阳市民营经济发展工作委员会，以便指导各级政府部门对民营经济进行调整。各区、县政府应根据当地的具体情况，建立有关指导体制。要充分发挥各学会、协会、行业协会等中介机构在促进民营经济方面所起的桥梁作用。

5.3.4 沈阳市第十次五年规划中的工业调整计划

随着市场经济的不断深化，沈阳市已经失去作为国家大型工业基地的优势。几年来通过第八次和第九次五年计划的调整工作，对产业、产品和企业进行的调查结果表明，目前仍存在诸多问题。

根据第九次五年计划，汽车、机械、电子、医药、化学工业领域均发挥了一定的优势，其名牌产品比例、市场占有率均有所提高。为此采取了如下措施。

(1) 促进集团化

- 成立了18个国有集团公司和12个民营集团公司。
- 集团公司的发展迅速，大集团企业的发展使零部件产业占有优势。

(2) 转制

国有资本比率下降，民营企业、中小企业发展迅速。产业部门的9个行业中都有国有企业，平均占有率达60%。这种状况将对调整工业结构产生不利影响。

(3) 高新技术

现在采用高新技术生产的高附加值产品比较少，国际竞争力较弱。根据政府进行的跟踪调查结果，新高技术、高附加价值产品的比率不足10%，影响了经济的正常发展。

(4) 专业分工

工业系统内部的专业分工比较少。由于母公司与承包公司之间的专业分工较少。因此不能有效地利用社会资源，阻碍了中小企业的发展、改革进程。根据第十次五年计划，准备解决这方面的专业分工问题，即对国内外问题以及加入WTO后的各种影响因素进行分析，引导产业向知识型经济的方向发展。中国全国范围内加快农村都市化进程，要认

真研究历史展望将来。有必要对沈阳这样的历史工业城市开展研究,以便发挥其应有的作用。

(5) 明确其主要工业城市应起的作用

现在,沈阳市的机械装备制造业在全国仍处于优势。

(6) 制定整体目标

工业发展的产值和增长率进行分析,对部门(企业组织、企业内部结构、企业所有制)进行调查。根据调查结果,制订五年后工业发展产值、部门产品、企业等方面的发展计划。这个计划定性定量的目标做出了具体规定。

(7) 关于第十个五年计划

- 1) 帮助具有传统优势的产业领域向高度化发展
- 2) 进一步使产业的第二支柱高新技术的研究成果产业化

具有优势的四个产业部门是汽车、机械、电子、医药品和化学工业。振兴将通过 i) 技术改造、ii) 资本投入、iii) 外资直接投资方式,加大上述四个产业技术改造的力度,增强其竞争能力。

在五年时间里将增加这四个产业部门的总产量,使销售额在500万元以上的企业从目前的60%提高到70%以上。

对于能满足一定标准的竞争能力强的企业,通过改善外部环境和给予政策支持,间接帮助其提高产品的技术水平。但不直接提供市场保护、优惠等方面的援助。

对环境保护、智能装置、NC、产业机器人、数码式医疗装置、新材料、新型煤气燃烧装置、低温原子能供热、城市轻轨交通等方面的技术进行充分调查研究,找出有发展前途的项目。

3) 产业的第三支柱 专业化

a) 成立专门的专业分工中心

中国尚未把铸造、锻造、成型、冲压、电镀等领域进行专业分工,设备运转率和工作效率都很低。为了设置4~5个中心,请外国专家进行了调查,但是没有获得预期的成果。为了发挥中小企业的长处,期望在这方面能得到已获得成功的日本的指导。

b) 加强企业的产品开发和销售能力

如下图所示,沈阳市企业的弱点是在研究开发·生产·销售活动三阶段中,入口和出口的研究·开发与销售力度相对不足。

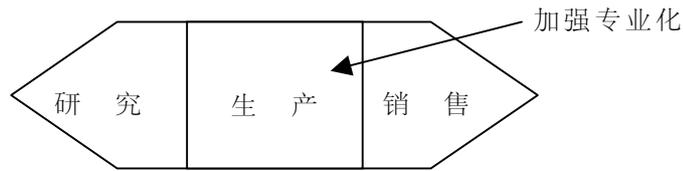


图5.3.1 生产系统存在的问题

如上图所示，一般来讲两端实力应比中间雄厚，生产部门比较空虚、变成了虚拟工厂。

政府从第八次五年计划时就认识到产业专业化的重要性，但是一直未能实施。有必要在第九个五年计划内实现产业专业化，但是执行起来有很多困难。打算从机械部门着手进行，但是政府还不能确定，希望调查团能再调查提出这方面的信息。

另外，打算在竞争力强的领域开展自由竞争。立即撤回国有资本使民营企业参加竞争，只保留对国民经济举足轻重的部分国有企业。政府应该节省不必要的精力，引进市场经济原理。应使不良企业，即赤字累累、浪费资源的公司关闭或改行。关于人材，缺乏经营、研究开发领域的人材。第十个五年计划的预算计划尚未最终决定，主要由下述三个部分组成。

- 基本建设 道路、桥梁、饭店等公共设施的建设
- 工业结构的改革 由经贸委负责
- 有关房地产部分 由计划委负责

第九个五年计划期间，用于改革工业结构的计划预算为200亿元，第十个五年计划的预算将比这个前次预算有所增加。200亿元费用比例如下。

设备投资	70%
引进技术	} 30%
改造工厂	
基本设施改造	

第七个五年计划和第八个五年计划，均由政府根据计划预算投入资金，但是从第九个五年计划开始，对重点扶持对象政府不直接投入资金，而是由金融机关根据政府的重点政策进行扶持。

5.3.5 沈阳市企业技术创新服务中心工作简介

沈阳市企业技术创新服务中心是按照国经贸技术[2000]671号文件和辽经贸科字[2000]129号文件“尽快建立企业技术创新服务体系，优化配置与整合社会科技资源”的要求成立的。

“服务中心”是在沈阳市经贸委领导下，为沈阳市中小企业发展创造良好外部环境，进一步加大企业技术创新工作，推动科技与经济结合，促进科技成果向现实生产力转化，为中小企业技术创新提供各项服务，不以营利为目的机构。

“服务中心”又是政府指导、联系和推动中小企业技术创新工作的纽带和桥梁，是加快科技成果向现实生产力转化的服务站。

其主要任务是：

(1) 信息服务

通过信息网络和各种为企业提供国家政策法规、行业发展趋势、投融资渠道、科技成果、技术需求、企业管理、市场营销、人力资源等信息服务，帮助企业提高市场预测和快速反应能力，提高管理水平。

(2) 技术开发与推广

结合产业结构调整，有效地组织和利用各种社会资源，帮助中小企业研究开发新技术和新产品，并开展多种形式的新技术推广活动，传播和推广先进、成熟、适用技术，推动市场前景好、技术含量高、附加值高、产业关联度强、经济社会效益显著的技术向企业转移和扩散。

(3) 新技术交易服务

通过技术交易市场，提供交易过程中的政策咨询、专利代理、合同登记、交易合同认定以及知识产权变更登记等配套服务，形成一个高效和具有良好信誉的新技术交易服务体系。

(4) 资金服务

为中小企业的技术创新多渠道筹资提供服务。

(5) 组织创新政策、专业技术咨询和培训及其它专业化服务等。

(6) 完成政府部门和其它机构委托的工作。

为加快沈阳市利用高新技术改造传统产业的步伐实现产品升级换代，本着以科扶小、以大帮小的原则，我们聘请了20位中科院沈阳分院、国家级企业技术中心及行业专家，成立了企业技术创新专家委员会，为沈阳市的中小企业开展企业诊断、技术咨询、难题攻关、新产品开发，研制等提供各项服务。

同时为解决中小企业量大面广开展服务困难问题，我们设立了技术创新咨询电话：22720848。

5.3.6 关于加强中小企业技术创新服务体系建设的意见

建立面向中小企业的技术创新服务体系，是贯彻落实《中共中央关于国有企业改革和发展若干重大问题的决定》和《中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》的精神，适应全球产业结构调整的大趋势和市场竞争环境的急剧变化，加快技术进步和产业升级，形成以企业为中心的技术创新体系的重要措施。为做好这项工作，现提出如下意见：

(1) 指导思想和目标

按照我国企业改革与发展及技术创新工作的总体要求，动员社会各方面力量，加快建立和培育面向中小企业技术创新的服务体系，为中小企业发展创造良好的外部环境，进一步加大企业技术创新工作力度，推动科技与经济结合，促进科技成果向现实生产力转化。

各地经贸委要根据本地区企业的实际情况，坚持不铺新摊子，不重复设置机构，推动现有技术创新中介机构（新技术推广机构等）通过与社会科技资源的优化配置与整合，向社会公益性机构过渡，为中小企业技术创新提供各项服务。

从2000年开始，用两年左右的时间，在直辖市、省会城市等建立40个左右主要面向中小企业的技术创新服务中心，逐步形成全社会、开放式的网络化技术创新服务体系。

(2) 技术创新服务中心的主要工作任务

技术创新服务中心是中小企业技术创新服务体系的核心，是整个技术创新体系的重要组成部分，是各地经贸委指导、联系和推动中小企业技术创新工作的纽带和桥梁，是加快科技成果向现实生产力转化的服务站。其主要任务是：

- 1) 信息服务。通过信息网络和各种媒体为企业提供国家政策法规、行业发展趋势、投融资渠道、科技成果、技术需求、企业管理、市场营销、人力资源等信息服务，帮助企业提高市场预测和快速反应能力，提高管理水平。
- 2) 技术开发与推广。结合产业结构调整，有效地组织和利用各种社会资源，帮助中小企业研究开发新技术和新产品，并开展多种形式的新技术推广活动，传播和推广先进、成熟、适用技术，推动市场前景好、技术含量高、附加值高、产业关联度强、经济社会效益显著的技术向企业转移和扩散。
- 3) 新技术交易服务。通过技术交易市场，提供交易过程中的政策咨询、专利代理、合同登记、交易合同认定以及知识产权变更登记等配套服务，形成一个高效和具有良好信誉的新技术交易服务体系。
- 4) 资金服务。为中小企业的技术创新多渠道筹资提供服务。
- 5) 组织创新政策、专业技术咨询和培训及其它专业化服务等。

6) 完成政府部门和其它机构委托的工作。

(3) 近期主要工作

从2000年起，各地经贸委要按照国家经贸委的统一部署，结合本地区实际，开展中小企业技术创新服务机构的建设工作。

直辖市要充分利用现有的科技、教育、人才、产业基础、信息等优势，建立服务功能强、区域辐射作用大的技术创新服务中心，以中小企业为主、同时为大型企业技术创新服务，以点带面，起到引导其他城市的作用；省会城市要进一步发挥对全省其他地区的辐射作用，与现有全省和省内计划单列市所属的技术创新中心、推广机构等进行整合，形成合力，防止重复建设；技术创新试点城市和联系城市要将技术创新服务与试点工作紧密结合，按照所在省技术创新服务体系建设的统一部署，突出自己的特点，形成不同层次的服务体系。

各地经贸委要加强对技术创新服务机构的引导与扶持，研究制定有关措施和管理办法，按照市场经济规律的要求，对技术创新服务机构进行规范，强化服务意识，提高服务质量，增强竞争能力。创造条件引导各种社会科技资源参与技术创新中介服务工作，充分发挥高等院校、科研机构和企业技术中心的作用。建立评价制度，按技术创新服务中心的工作质量、服务内容、用户范围、运营绩效等，定期进行考核，并及时总结和通报工作经验。

5.3.7 沈阳市科委对中小企业振兴计划的意见交流

(1) 高度重视中小企业的发展

为加速我市高新技术产业的发展，促进老工业基地改造，振兴沈阳的经济，国家科技部和沈阳市科委非常重视这项调研工作，科技部还专门对沈阳市科委生产力促进中心进行了工作部署，市科委主管主任专门负责，责成生产力促进中心负责落实，生产力中心指定专人负责联系与JICA团工作，科技部还将把全国的中小企业诊断培训班设在沈阳。沈阳市科委在技术创新和科技投入体系等方面，对占有特别重要地位，在国民经济发展中具有无可替代功能的中小企业，给予重点扶持，推动了中小企业的技术进步，增强了中小企业的技术创新能力，使沈阳市中小企业为提高国家的整体生产力水平、为国民经济发展保持旺盛的活力，起到了巨大的作用。沈阳市中小企业振兴计划对推动我市中小企业的发展，提升市场竞争力，开展技术创新具有重大意义。

中小企业是国民经济发展的重要组成部分，在国家科技部的倡导下，沈阳市成立了生产力促进中心，引导和组织科技力量进入国民经济主战场，促进高新技术成果的产业化，推动企业（特别是中小企业和乡镇企业）的技术进步，面向中小企业、乡镇企业提供技术依托，承担企业技术诊断、提供各类信息服务和组织专业技术培训活动，使中小企业发展有了专门的管理机构。

(2) 沈阳市科委为促进中小企业发展指定的有关政策与措施

支持的政策

- 1) 《关于促进民营科技企业发展的若干意见》；
- 2) 《关于加强沈阳市高新技术产业专利保护的意見》；
- 3) 《关于科技型中小企业技术创新的暂行规定》；
- 4) 《科技型中小企业技术创新基金项目的实施方案》；
- 5) 《关于加强中小企业推广应用CAD技术工作的若干意见》；
- 6) 《沈阳市高新技术企业认定及税收管理办法》；
- 7) 《进一步推进沈阳市科技与金融结合的若干意见》。

(3) 对中小企业在项目方面的支持和立项比例

沈阳市科委设立了各种计划项目，如：火炬计划、攻关计划、新产品计划、社会发展计划、基金计划、星火计划、成果推广计划、软科学计划等，其中中小企业占总计划的30%以上，资金1400万元，计划安排不受企业规模和性质的限制。

(4) 对中小企业在资金方面的支持

沈阳市设立了科学计划项目、民营科技贷款担保基金和科技开发风险基金、种子基金和中小企业创新基金等做为专门支持中小企业和高新技术企业的项目资金。其中：科学计划项目占20%左右，风险基金800万元，中小企业占70%、种子基金500万元，全部用于中小企业，民营基金每年200万元，全部用于民营企业，中小企业创新基金2000年29项，资金总额2076万元，每年4000万元左右支持企业，火炬银行贷款5518万元，全部用于中小企业。

(5) 人才引进、技术服务与科技对接

沈阳市科委积极引进人才，吸收各方面高水平专家，加入生产力促进中心，通过自身水平与能力的提高，为企业提供更全方位的服务，且质量得到提高和保证。通过为企业诊断、咨询等服务，为企业架设桥梁，进行科技对接活动，为企业与金融单位对接等，去年共对接36个项目。

(6) 服务机构的建设

沈阳市科委为更好的服务于中小企业，加强服务环节，设立专门服务机构—沈阳市生产力促进服务中心，另外还有其它服务机构，沈阳市风险事业发展中心、沈阳市民营科技发展中心、沈阳市高新技术创业中心、沈阳市火炬银行、沈阳市专利事务服务中心、沈阳市科技情报研究所、沈阳市外事服务中心、沈阳市人才交流中心等部门。

(7) 今后的想法

1) 沈阳市中小企业创新基金的创立

建立沈阳市中小企业创新基金，专门对中小企业、尤其是高新技术企业给予支持。

2) 企业信息化与改造传统产业

推进中小企业信息化，用信息技术改造中小企业信息化，加强和促进中小企业服务体系建设。

3) 信息网络化

构建网络化中小企业服务体系，推动中小企业信息化、导入电子贸易服务，提高中小企业竞争力。

4) 加强培训

加大力度为企业、社会培训各方面业务与人员以适应企业和社会发展。

5) 中介体系建设

加强为企业诊断、技术咨询、企业策划、法律咨询、质量认证、协助企业申报项目等项咨询服务。

6) 发展国际化中小企业道路

要进一步开展国际化交流合作，特别是与国际上知名的中介服务机构建立长期稳定的合作关系，充分利用各方面的资源及时了解有关信息与动态、把握当今世界的发展趋势。

5.3.8 环境保护产业政策(参考资料)

作为产业政策的一个重要组成部分,最近几年,环境保护产业政策发挥着重要的作用。到目前为止的调查虽然还没有全面掌握从政策观上对环境保护的全部内容,但是,环境保护产业作为这次调查对象部门之一,产业部门存在的问题进行研究的结果如下所述。环境保护产业作为一个部门时间还很短,到目前为止的调查显示,中小型企业与大企业在环保方面的分工尚不明确。

首先就环境保护产业办公室提供的「沈阳市122家环境保护产业企业 1999年基本状况统计表」及「沈阳市环境保护产业的现状与分析」进行研究。

从环境保护产业整体来看,资料上表明全市有122家相关公司,但是这个数字的覆盖率尚不明确。即通过调查走访的环境保护产业的企业没有包含在这个统计数字里,因此对这个统计

数字抱有疑问。但是希望统计数字应该百分之百准确。

环境保护产业分为五种类型,对于共同或者各个类型的产业是否采取了措施,采取了哪些措施(该措施与中小型企业之间的关系)等问题都没有加以说明。关于这一点计划于第二次现地调查时继续进行调查。

1999年上述122家公司的产值为29亿元、利润为4.2亿元、比上一年分别增加了96%和62%。

(1) 生产环境保护设备产品:49家公司

占整个环境保护产业的65.7%、产值为19.3亿元,其中,污水处理设备占80%。19.3亿元中特环公司占14.3亿元,与(产值1亿元)以下的第二名有天壤之别,处于垄断生产状态。

污水处理设备以外的除尘、脱硫、脱硝等与大气有关的其他环保设备(焚烧设备不知是否包括在内)只占20%,相对较少。也许同政府的环境保护政策有关,但是展望沈阳市的未来时,应该考虑环境保护设备产品所占比例问题。

(2) 技术服务:18家公司

产值0.9亿元,为上一年度的300%。需要明确技术服务的定义。

(3) 综合利用:41家公司

产值4.9亿元。资源的综合利用,需要明确包含具体事例的定义。

(4) 自然保护:3家公司

产值691万元,虽然规模很小,但是今后会有发展。

(5) 低公害及其他产品:11家公司

产值3.88亿元,为上一年度的280%。

这里有一个同上年度相比的问题,调查走访的11家公司中大多数公司只了解1998年至1999年形成的现状,只有3家公司了解本公司1998年和1999年两年的年销售额的,其中3家公司必须有2000年1月至9月或10月的期间值才能了解其真实情况,还有两家公司尚未进入回收销售额的阶段,(销售额将列入2001年的收入)。

也有真正作为新型环境保护产业而创业的公司,其中大多数企业来自国营企业,它们的前身大多是大型企业的环境保护产业部门,独立出来后作为中小企业注册。因此,环境保护产业部分的销售统计值表面上为净增值,但是对过去所属的大型企业来说该统计值应为负数,对整个沈阳市来说没有多少变化。