

中华人民共和国国家标准

GB/T ×××××—××××

企业竞争力评价体系

The evaluation system of enterprise's competitive power

(征求意见稿)

图1 ××××—××—××发布

××××—××— 实施

国家市场监督管理总局 发布
中国国家标准化管理委员会

目 次

| | |
|---------------------------------------|----|
| 前言..... | 2 |
| 引言..... | 3 |
| 1 范围..... | 4 |
| 2 规范性引用文件..... | 4 |
| 3 术语和定义..... | 4 |
| 4 评价原则..... | 5 |
| 5 评价程序..... | 5 |
| 6 评价指标..... | 6 |
| 7 评价报告..... | 9 |
| 8 监督..... | 9 |
| 9 改进..... | 10 |
| 附录 A（规范性附录） 指标项名称、说明及权重..... | 11 |
| 附录 B（资料性附录） 企业竞争力评价报告中封面格式及著录项格式..... | 14 |
| 参考文献..... | 17 |

前 言

本标准按照GB/T 1.1-2009给出的规则起草。

本标准由中国生产力学会提出并组织起草。

本标准由中国标准化研究院归口。

本标准起草单位：XXX

本标准起草人：XXX

引 言

企业竞争力是在竞争环境下，企业在一定时期内管理运用其资源以达到所期望的绩效与结果，并获得持续发展的综合能力，是企业独具的、能带来经济效益的、支撑其可持续性竞争优势的核心能力。如何取得自己的竞争优势？经济学家、管理学家、政治学家们则在不断地为此寻找理论和实际的佐证。作为国家、产业竞争力基础的企业竞争力问题，已引起国内外的广泛关注。

经过近40年的发展，中国企业的竞争力有了较大的提高，但与西方国家以及新兴工业化国家或地区的企业相比仍有很大的差距，尤其是在国际市场上的竞争力还相当薄弱，中国企业面临着对国际上技术标准、环保标准、技术法规等不适应的问题。因此，通过对标国际构建企业竞争力评价体系以促进其健康持续发展有着重要的现实意义。

《全球国家竞争力排名榜》依据法律、宏观经济环境、商品市场效率、劳动力市场效率以及教育等12项主要竞争力因素为衡量指标反映了世界各经济体的竞争力状况。同理，企业竞争力评价体系基于坚实的理论基础、创新理念，运用SWOT分析法与“五力分析”等方法建立评价模型，客观地分析企业的现实情况，并从产业的角度分析企业的竞争优势。同时结合“卓越绩效评价准则”、“企业标准体系”的内容和方法，借鉴企业竞争力评价要素的划分与指标细化成果，引入能将企业战略有效实施和落地的先进工具，在一级指标基础上扩展二级和三级竞争力要素指标，建立一套理论与实践相结合、科学规范、可操作性强的评价分析体系，通过基础能力、经营能力、财务能力、科技创新能力、可持续能力、企业文化等6大指标进行评价，在科学、独立、可行、系统原则的指导下，出具客观、公正和科学的评价报告。

习总书记指出：“加快培育具有全球竞争力的世界一流企业，有利于推动国家技术进步、拉动产业升级、提升劳动者素质”。企业竞争力评价体系的编制，真正让企业了解自己在行业中的地位，科学的、系统的识别优势劣势，获取自身企业在国内外同行业中，其竞争力指标与标杆企业的差距，并分析问题的内外部原因，谋划追赶的具体办法。实现标准引领企业高质量发展，助力中国企业成功转型升级，共享经济全球化的成果。

企业竞争力评价体系

1 范围

本标准规定了企业竞争力评价体系的术语和定义、评价对象及要素、评价方法、评价流程、评价报告。

本标准适用于企业自身管理、同行业比较和第三方机构评价，相关评价活动也可参照使用。

2 规范性引用文件

下列文件对于本文件的应用是必不可少的。凡是注日期的引用文件，仅注日期的版本适用于本文件。凡是不注日期的引用文件，其最新版本（包括所有的修改单）适用于本文件。

GB/T 27922-2011 《商品售后服务评价体系》

3 术语和定义

下列术语和定义适合本标准。

3.1

竞争力 competitive ability

参与者双方或多方的一种角逐或比较而体现出来的综合能力。

3.2

企业竞争力 Enterprise competitiveness

在竞争性市场条件下，企业通过培育自身资源和能力，获取外部可寻资源，并综合加以利用，在为客户创造价值的基础上，实现自身价值的综合性能力。

3.3

评价 evaluate

对事物在性质、数量、优劣、方向等方面做出的判断。

3.4

评价体系 Evaluation system

以对事物进行评价为目的，依据评价指标、评价方法等要素构成的整体系统。

3.5

竞争力评价师 Competitiveness evaluator

通过有培训资质的机构培训并考试合格，获得竞争力评价师执业资质的人员。

4 评价原则

4.1 科学性原则

评价指标应建立在科学的基础上，使评价指标的名称、计算方法、计算口径具有国内和国际可比性。

4.2 独立性原则

建立评价指标时要尽量减少指标之间在概念上的重叠和在统计上的相关性，以保证指标的独立性。

4.3 可行性原则

指标体系内每一个指标应当做到概念清晰、表达方式简单易懂、数据来源易于取得，使指标易于量化，以方便实际操作。

4.4 导向性原则

指标具有引导作用，是企业自我诊断、自我完善的有力工具。

4.5 合理性与均衡性原则

要选择对评价目标比较重要的指标，并对所选的指标进行科学的论证，确保各指标在指标体系中的均匀分布和数量均衡。

5 评价程序

评价程序见图1。

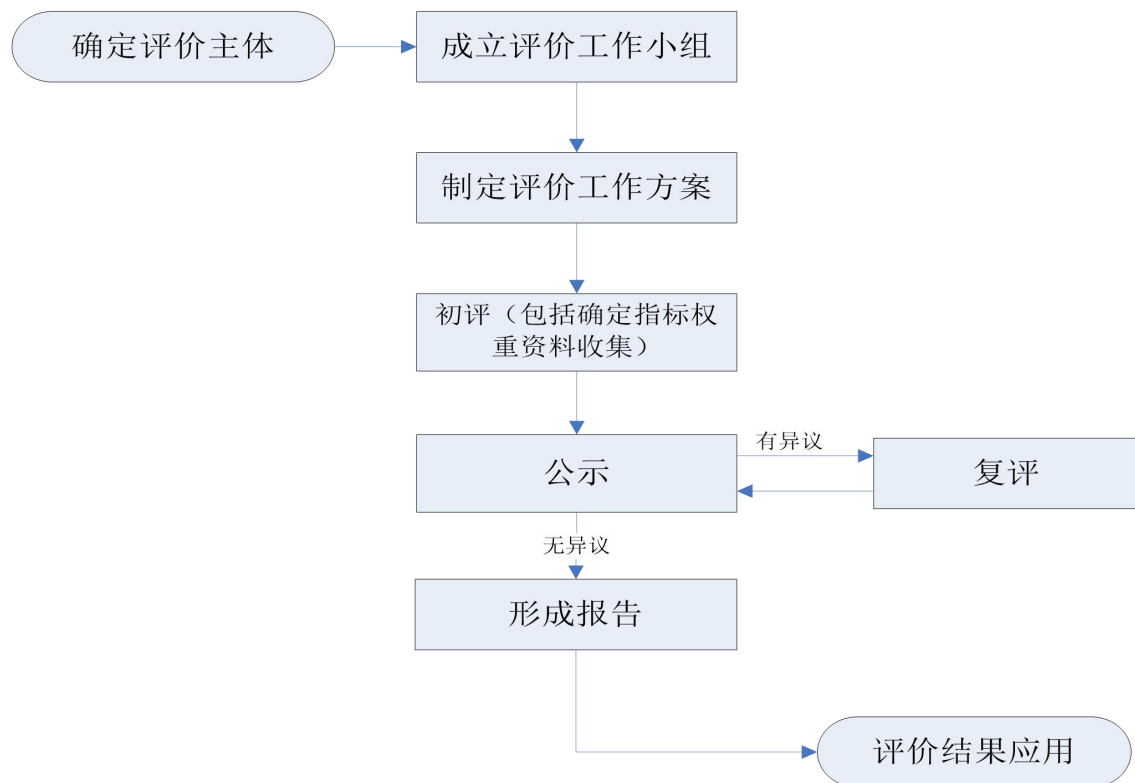


图2 评价程序

6 评价指标

6.1 基础能力

6.1.1 人力资源

- 员工平均受教育程度；
- 人均利税率；
- 报酬水平；
- 单位劳动成本率。

6.1.2 固定资产

- 人均技术装备率；
- 固定资产增长率；
- 生产规模；
- 生产率。

6.2 经营能力

6.2.1 生产

- 成本费用利润率；
- 资金利税率；
- 全社会劳动生产率；
- 工业增加值率；
- 质量水平。

6.2.2 销售

- 市场占有率；
- 产品销售收入；
- 销售利润率。

6.2.3 服务

- 售后（常规服务）；
- 客户满意度（增值服务）。

6.3 财务能力

6.3.1 负债比率与偿债能力

- 总资产负债率；
- 产权比率；
- 有形净值债务率；
- 流动比率；
- 速动比率；
- 现金比率。

6.3.2 资本运营

- 总资产贡献率；
- 总资产周转率；
- 流动资产周转率；
- 存货周转率；
- 应收帐款周转率。

6.4 创新能力

6.4.1 投入

- 研究开发经费投入额；
- 研究开发人力投入；
- 技术开发费用率；
- 研究开发支出占企业生产总值的比重。

6.4.2 协同

- 产学研合作；
- 技术引进。

6.4.3 成果

- 技术开发贡献率；
- 批准授予专利件数年平均增长速度；
- 企业拥有发明专利数；
- 科技成果转化率；
- 技术引进消化吸收能力；
- 新产品市场占有率。

6.4.4 信息化水平

- 信息自动化水平；
- 数据收集与管理水平；
- 平台兼容和可扩充性。

6.5 可持续能力

6.5.1 管理者

- 领导能力（战略能力）；
- 协调能力。

6.5.2 激励

- 精神；
- 物质；
- 福利。

6.5.3 实现

- 新产品收益率；
- 质量提高率；
- 成本降低率。

6.6 企业文化

6.6.1 理念

- 价值观；
- 经营观；
- 企业精神。

6.6.2 制度

- 治理结构；
- 管理体系。

6.6.3 品牌

- 品牌理念；
- 品牌传播；
- 目标群体。

6.6.4 社会责任

- 环境保护；
- 企业信用；
- 公共利益。

6.7 加分项

- 专利的国际申请数；
- 采标标志；
- 主持或参与起草国际标准数；
- 主持起草国家标准数；
- 国家科学技术奖；
- 中国质量奖；
- 中国专利奖；
- 竞争力评价师。

6.8 具体三级指标、指标项说明及权重分值见附录 A。

6.9 评价结果

6.9.1 企业竞争力评价的总分为 1000 分，其中基础项 900 分，加分项 100 分；

6.9.2 评分达到 700 分以上（含 700 分）为本标准的最低要求。

6.9.3 对于评分达到 700 分以上（含 700 分），按照以下要求进行级别划分：

- a) 评分达到 800 分，可评为 AAA 级；
- b) 评分达到 850 分，可评为 AAAA 级；
- c) 评分达到 900 分，可评为 AAAAA 级。

7 评价报告

7.1 竞争力评价报告应明确以下内容：

- 评价人员的立场和身份；
- 评价目的；
- 被评价对象的界定；
- 报告使用者和读者；
- 采用途径和方法；
- 评价报告日；
- 评价基准日；
- 评价结果；
- 使用数据的来源；
- 评价过程的概述；
- 使用限制说明。

7.2 评价报告的公正、独立性

7.2.1 评价机构

7.2.1.1 评价机构应具备下列要求：

- a) 应有与开展评价工作相适应的专（兼）评价师；
- b) 遵循客观独立、公平公正、诚实信用原则，恪守职业道德，承担社会责任；
- c) 承担相应法律责任。

7.2.1.2 开展第三方评价的机构，应具备相应的资质。

7.2.2 评价人员

7.2.2.1 竞争力评价人员应具备下列要求：

- a) 具有相关专业知知识，能胜任评价工作，有具备培训资质的机构颁发的竞争力评价师资格证；
- b) 在形成评价意见时，应行使专业的判断并保持独立性和客观性；
- c) 不受任何可能干扰其技术判断因素的影响，确保过程、结果的真实、客观、准确；
- d) 对其出具的评价结果负责，并承担相应法律责任。

7.2.2.2 第三方评价机构的竞争力评价人员还应符合：

- a) 熟悉评价对象所属行业特点；
- b) 应独立于其出具评价结果所涉及的利益相关各方；
- c) 恪守职业道德，保守评价对象技术和商业秘密。

7.3 评价报告范本

参见附录B。

8 监督

8.1 评价责任监督

参与企业竞争力评价工作的人员如有下列行为之一的，由其所属部门或机构责令限期改正，并依法给予处分；构成犯罪的，依法追究刑事责任。

- a) 违反评价工作程序和工作原则；
- b) 滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊、索贿受贿；
- c) 违反评价工作保密规定等要求；
- d) 其他违反相关法律法规行为。

8.2 被评价企业责任追究

申请评价的企业有以下情形之一的，给予通报、撤销评价结果：

- a) 在申请评价过程中提供虚假信息；
- b) 三年内在安全、质量、统计、知识产权、市场竞争、售后服务等方面存在重大违法行为，受到有关部门处罚；
- c) 违规情节严重的，三年内不予受理其企业竞争力评价申请。

8.3 被评价企业自我监督

- a) 设立监督机构，由专职人员负责，监督企业竞争力系统的运行情况；
- b) 以监督有效奖惩，持续修正各项竞争力指数评价目标，并通过内部和外部的监督评价活动促进企业竞争力的提升；

9 改进

9.1 日常改进

日常改进包括收集有关不合格信息，确定信息来源，分析不合格原因，制定纠正措施，对过程或管理机构进行调整，避免不合格再发生。

9.1.1 信息来源

实施改进的信息包括：

- a) 国家方针、政策；
- b) 测量、检验、试验报告；
- c) 各种记录、报表中反映的数据；
- d) 客户满意度调查；
- e) 员工建议。

9.1.2 数据分析

组织有关员工对数据进行分析，确定现有问题和潜在问题的根源，提出处理方案。

9.1.3 制定纠正和预防措施

根据数据分析和验证结果，制定纠正和预防措施。

9.1.4 持续改进

通过实施纠正措施，对体系进行修改或调整，直至达到预期效果。

9.2 评价后的改进

根据定期或不定期的自我评价或社会确认结果，企业应组织相关部门对不合格项进行分析和试验，提出改进和预防措施，并付诸实施。同时对改进过程的有效性进行跟踪评价。

附 录 A
(规范性附录)
指标项名称、说明及权重

表 A.1 指标项名称、说明及权重

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标项说明 | 权重 分值 | 备注 |
|-------------|---------------|-----------|--|----------|----|
| 基础能力 10% | 人力资源 | 员工平均受教育程度 | $(1 \times \text{小学文化人数} + 2 \times \text{初中文化人数} + 3 \times \text{高中文化人数} + \dots) / \text{员工总数}$ | 15 | |
| | | 人均利税率 | $\text{利润总额} / \text{职工平均人数} \times 100\%$ | 15 | |
| | | 报酬水平 | 年收入/同行业年收收平均数 | 10 | |
| | | 单位劳动成本率 | $\text{本年度劳动成本} / \text{上年度劳动成本} \times 100\%$ | 10 | |
| | 固定资产 | 人均技术装备率 | $\text{固定资产平均原值} / \text{全部职工平均人数} \times 100\%$ | 10 | |
| | | 固定资产增长率 | $(\text{期初固定资产原值} - \text{期末固定资产原值}) / \text{期初固定资产原值} \times 100\%$ | 15 | |
| | | 生产规模 | 企业的“从业人员数”、“销售额”、“资产总额” | 15 | |
| | | 生产率 | 生产的产品和服务的总量/所耗资源总数 | 10 | |
| 经营能力 15% | 生产 | 成本费用利润率 | $\text{利润总额} / \text{成本费用总额} \times 100\%$ | 15 | |
| | | 资金利税率 | $\text{报告期累计实现利税总额} / ([\text{固定资产净值平均余额}] + \text{流动资产平均余额}) \times 100\%$ | 15 | |
| | | 工业增加值率 | $\text{工业增加值(现价)} / \text{工业总产出(现价)} \times 100\%$ | 15 | |
| | | 安全生产 | 包括安全管理和风险防范等 | 15 | |
| | | 质量水平 | 产品的合格率 | 15 | |
| | 销售 | 市场占有率 | $\text{产品销售量} / \text{市场同类产品销售量} \times 100\%$ | 15 | |
| | | 产品销售收入 | 与所有者投入资本无关的经济利益的总流入 | 15 | |
| | | 销售利润率 | $\text{销售净利润} / \text{营业收入} \times 100\%$ | 15 | |
| | 服务 | 常规服务 | 包括配送、安装、维修、客户管理等 | 15 | |
| | | 增值服务 | 进行超出常规的,个性化的服务 | 15 | |
| 财务能力 15% | 负债比率和 偿债能力 | 总资产负债率 | $\text{负债总额} / \text{资产总额} \times 100\%$ | 10 | |
| | | 产权比率 | $\text{负债总额} / \text{股东权益} \times 100\%$ | 10 | |
| | | 有形净值债务率 | $[\text{负债总额} / (\text{股东权益} - \text{无形资产净值})] \times 100\%$ | 10 | |
| | | 流动比率 | $\text{流动资产合计} / \text{流动负债合计} \times 100\%$ | 15 | |
| | | 速动比率 | $\text{速动资产} / \text{流动负债} \times 100\%$ | 15 | |
| | | 现金比率 | $\text{现金} / \text{流动负债} \times 100\%$ | 15 | |

表 A.1 (续)

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标项说明 | 权重 分值 | 备注 |
|-------------|------|------------------|---|----------------------|----|
| | 资本运营 | 总资产贡献率 | (利润总额+税金总额+利息支出)/平均资产总额×100% | 15 | |
| | | 总资产周转率 | 销售收入/总资产×100% | 15 | |
| | | 流动资产周转率 | 主营业务收入/平均流动资产总额×100% | 15 | |
| | | 存货周转率 | 销货成本/平均存货余额×100% | 15 | |
| | | 应收帐款周转率 | 主营业务收入净额/应收帐款平均余额×100% | 15 | |
| 创新能力 25% | 投入 | 研究开发经费投入额 | 企业研究开发经费占主营业务收入比重 | 20 | |
| | | 研究开发人力投入 | $X=A_1N_1+A_2N_2+A_3N_3$ A_1, A_2, A_3 —各指标的系数; N_1 --研发人员数量比例; N_2 —研发人员质量情况, $N_2=\sum a_i n_i$; a_i —指标系数; n_i —本科以上学历、工作5年以上人员数等; N_3 —研发人员的全球化布局程度 | 20 | |
| | | 技术开发费用率 | $X=A_1N_1+A_2N_2+A_3N_3+A_4N_4$ A_1, A_2, A_3, A_4 —各指标的系数; N_1 —研发资金的持续投入, $N_1=\sum (i \cdot n_i)$; --研发资金连续投入的年限数; --每年的研发资金投入额; N_2 —研发资金投入战略, $N_2=\{0, 1\}$, 1代表制定了研发资金投入战略, 0代表未制定; N_3 —实验室资金投入, $N_3=\sum (i \cdot n_i)$; i --实验室数量; n_i —单个实验室投入金额; N_4 —技术引进与技术改造的资金投入 | 20 | |
| | | 研究开发支出占企业生产总值的比重 | 研究开发费用占企业生产总值的比重 | 20 | |
| | 协同 | 产学研合作 | 企业 R&D 经费外部支出中高校和研究机构所占比重 | 10 | |
| | | 技术引进 | 技术引进经费与 R&D 经费的比值 | 10 | |
| | 成果 | 技术开发贡献率 | 税金总额+上缴利润/贡献总额×100% | 20 | |
| | | 批准授予专利件数年平均增长速度 | 一个较长时期中逐期递增的平均速度 | 20 | |
| | | 企业拥有发明专利数 | 根据企业获得知识产权数统计 | 20 | |
| | | 科技成果转化率 | 科技成果转化量/全部科技成果量×100% | 20 | |
| | | 技术引进消化吸收能力 | 对引进技术的掌握、应用、复制等 | 20 | |
| | | | 新产品市场占有率 | 产品的销售数量/同类型产品市场销售量总和 | 20 |

表A.1 (续)

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标项说明 | 权重 分值 | 备注 |
|--------------|--------------|--|---|----------|----|
| | 信息化水平 | 信息自动化水平 | 包括先进适用的技术、装备和工艺水平 | 10 | |
| | | 数据收集与管理水平 | 按照系统自身的需求和用户的需要收集相关的数据并进行科学管理 | 10 | |
| | | 平台兼容和可扩充性 | 与其他平台的配合程度及提高和拓展的空间程度 | 10 | |
| 可持续能力 15% | 管理者 | 战略能力 | 包括决策力、凝聚力、创新力、应变力等 | 15 | |
| | | 协调能力 | 包括人际关系协调能力和工作协调能力 | 15 | |
| | 激励 | 精神 | 包括职务晋升、荣誉授予等 | 20 | |
| | | 物质 | 包括工资、奖金、津贴等 | 20 | |
| | | 福利 | 包括住宅补贴、交通补贴、医疗保健等 | 20 | |
| | 实现 | 新产品收益率 | $(\text{收入}-\text{成本}-\text{费用}-\text{税金})/\text{收入}\times 100\%$ | 20 | |
| 质量提高率 | | $(\text{现质量水平}-\text{原质量水平})/\text{原质量水平}\times 100\%$ | 20 | | |
| 成本降低率 | | 本期产品的实际成本/计划成本或上期实际成本 $\times 100\%$ | 20 | | |
| 企业文化 10% | 理念 | 价值观 | 包括企业和员工的价值取向 | 8 | |
| | | 经营观 | 包括企业的市场观念、效益观念、创新观念等 | 8 | |
| | | 企业精神 | 包括爱国精神、服务精神、团结精神等 | 8 | |
| | 制度 | 治理结构 | 包括部门划分及职责分工 | 8 | |
| | | 管理体系 | 包括人事制度、生产制度、管理制度等 | 8 | |
| | 品牌 | 品牌理念 | 包括价值观念、生活态度、个性修养等 | 10 | |
| | | 品牌传播 | 包括公关、广告等 | 10 | |
| | | 目标群体 | 包括地理区域、媒体受众等 | 5 | |
| | 社会责任 | 环境保护 | 包括环境管理和节能减排等 | 10 | |
| 企业信用 | | 包括价值观和履约能力等 | 10 | | |
| 公共利益 | | 包括增加就业、增加税收、提高生活水平等 | 15 | | |
| 加分项 10% | 专利的国际申请数 | | 包括 PCT 国际申请和巴黎公约 | 10 | |
| | 采标标志 | | 企业对产品质量达到国际先进水平或国际水平的自我声明 | 10 | |
| | 主持或参与起草国际标准数 | | 参与起草国际标准的数量 | 10 | |
| | 竞争力评价师 | | 具备执业资质的专兼职竞争力评价师的数量 | 15 | |
| | 主持起草国家标准数 | | 主持起草国家标准的数量 | 10 | |
| | 国家科学技术奖 | | 包括国家最高科学技术奖、国家自然科学奖、国家技术发明奖、国家科学技术进步奖和中华人民共和国国际科学技术合作奖 | 20 | |
| | 中国质量奖 | | 包括中国质量奖和中国质量奖提名奖 | 15 | |
| | 中国专利奖 | | 包括中国专利优秀奖、中国外观设计金奖及中国外观设计优秀奖 | 10 | |

附录 B (资料性附录)

企业竞争力评价报告中封面格式及著录项格式

B.1 评价报告的基本格式

评价报告的基本格式要求如下：

- a) 封面
- b) 基本信息表
- c) 评价目的
- d) 评价依据
- e) 评价主要方面和具体评价指标
- f) 评价所采用的方法
- g) 评价结果

B.2 内容、字号及字体

B.2.1 封面

- B.2.1.1 单位名称：三号宋体加粗；
- B.2.1.2 法定代表人：三号宋体；
- B.2.1.3 企业竞争力评价报告：一号黑体加粗；
- B.2.1.4 评价机构类型：三号宋体加粗；
- B.2.1.5 评价机构名称：二号宋体加粗；
- B.2.1.6 评价报告完成日期：三号宋体加粗。

B.2.2 基本信息表

- B.2.2.1 标题：三号黑体；
- B.2.2.2 表格内容：五号宋体。

B.2.3 其他

评价报告主要内容的章、节标题分别采用三号黑体、楷体字，项目标题采用四号黑体字，内容的文字表述部分采用四号宋体字，表格的表述部分可选择采用五号或六号宋体字。

B.3 纸张及排版

- a) 企业竞争力评价报告应采用 A4 (210mm×297mm) 幅面，左侧装订；
- b) 上、下、左、右页边距分别为 26mm、26mm、28mm、28mm；
- c) 页码居翻页侧。

B.4 样张

封面及基本信息表组成样张如图B. 1、B. 2所示。

| |
|---|
| <p>单位名称</p> <p>法定代表人</p> |
| <p>企业竞争力评价报告</p> |
| <p>评价机构类型</p> <p>评价机构名称</p> <p>评价报告完成日期:</p> <p>(评价机构公章)</p> |

图 B. 1 封面

基本信息表

| | | | | |
|---------|----|-------|-------|----|
| 委托单位名称 | | 法定代表人 | | |
| 单位地址及邮编 | | 联系电话 | | |
| 评价人员 | | | | |
| 评价人员 | 姓名 | 职务/职称 | 资格证书号 | 签字 |
| 项目负责人 | | | | |
| | | | | |
| 项目组成员 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 报告编制人 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 报告审核人 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

^a（此表应根据具体项目实际参与人数编制，签字栏均应亲笔签名）

图 B.2 基本信息表

参 考 文 献

- GB/T 19011-2013 管理体系审核指南
GB/T 19273-2017 企业标准化工作 评价与改进
GB/T 19580-2012 卓越绩效评价准则
GB/T 23794-2015 企业信用评价指标
GB/T 27925-2011 商业企业品牌评价与企业文化建设指南
GB/T 31043-2014 品牌价值 技术创新评价要求
-