

**BỘ GIÁO DỤC VÀ ĐÀO TẠO  
TRƯỜNG ĐẠI HỌC THƯƠNG MẠI**

---

**HOÀNG SĨ NAM**

**PHÁT TRIỂN DOANH NGHIỆP  
THƯƠNG MẠI NHỎ VÀ VỪA TRÊN ĐỊA BÀN  
TỈNH HÀ TĨNH**

**LUẬN ÁN TIẾN SĨ QUẢN LÝ KINH TẾ**

**HÀ NỘI, NĂM 2018**

**BỘ GIÁO DỤC VÀ ĐÀO TẠO  
TRƯỜNG ĐẠI HỌC THƯƠNG MẠI**

---

**PHÁT TRIỂN DOANH NGHIỆP THƯƠNG  
MẠI NHỎ VÀ VỪA TRÊN ĐỊA BÀN TỈNH  
HÀ TĨNH**

**Chuyên ngành : Quản lý kinh tế**

**Mã số : 62. 34. 04. 10**

**LUẬN ÁN TIẾN SĨ QUẢN LÝ KINH TẾ**

**NGƯỜI HƯỚNG DẪN KHOA HỌC:**

**1. PGS,TS NGUYỄN THỊ BÍCH LOAN**

**2. TS CHU THỊ THỦY**

**HÀ NỘI, NĂM 2018**

**LỜI CAM ĐOAN**

Tôi xin cam đoan đây là công trình nghiên cứu khoa học của riêng tôi. Các tài liệu trích dẫn có nguồn gốc rõ ràng. Kết quả nghiên cứu trong luận án là trung thực và đáng tin cậy.

**Tác giả luận án**

**Hoàng Sĩ Nam**

## MỤC LỤC

|   |      |
|---|------|
| LỜI CAM ĐOAN .....  | i    |
| MỤC LỤC .....   | ii   |
| DANH MỤC CHỮ VIẾT TẮT .....   | v    |
| DANH MỤC BẢNG BIỂU .....  | vii  |
| DANH MỤC SƠ ĐỒ, HÌNH VẼ .....   | viii |
| MỞ ĐẦU .....  | 1    |
| 1. Tính cấp thiết của đề tài.....   | 1    |
| 2. Tổng quan tình hình nghiên cứu.....  | 4    |
| 3. Mục đích và nhiệm vụ nghiên cứu .....  | 12   |
| 4. Đối tượng và phạm vi nghiên cứu .....  | 12   |
| 5. Phương pháp nghiên cứu .....   | 13   |
| 6. Những đóng góp của luận án.....  | 15   |
| 7. Kết cấu luận án .....  | 17   |
| CHƯƠNG 1 CƠ SỞ LÝ LUẬN VÀ KINH NGHIỆM CỦA MỘT SỐ ĐỊA PHƯƠNG<br>VỀ PHÁT TRIỂN DOANH NGHIỆP THƯƠNG MẠI NHỎ VÀ VỪA ..... | 18   |
| 1.1. Tổng quan về DNTMNVV trong nền kinh tế.....  | 18   |
| 1.1.1. Khái niệm và đặc điểm DNTMNVV .....  | 18   |
| 1.1.2. Khái niệm, đặc điểm và vai trò của DNTMNVV .....   | 21   |
| 1.2. Khái niệm và các tiêu chí đánh giá phát triển DNTMNVV .....  | 27   |
| 1.2.1. Khái niệm phát triển DNTMNVV .....   | 27   |
| 1.2.2. Các tiêu chí đánh giá phát triển DNTMNVV .....   | 30   |
| 1.3. Nội dung quản lý nhà nước về phát triển doanh nghiệp thương mại nhỏ và vừa.....                                  | 34   |
| 1.3.1. Tạo môi trường và điều kiện cho sự ra đời các DNTMNVV .....  | 34   |
| 1.3.2. Triển khai chính sách hỗ trợ hoạt động của DNTMNVV .....   | 35   |
| 1.3.3. Cải cách hành chính tạo điều kiện thuận lợi cho phát triển DNTMNVV.....  | 38   |
| 1.3.4. Kiểm tra, giám sát hoạt động của DNTMNVV.....  | 39   |
| 1.4. Những yếu tố cơ bản ảnh hưởng đến phát triển DNTMNVV .....   | 40   |
| 1.4.1. Định hướng chuyển dịch CCKT của Chính phủ.....   | 40   |
| 1.4.2. Điều kiện kinh tế, xã hội của địa phương.....  | 41   |
| 1.4.3. Trình độ phát triển khoa học công nghệ, kỹ thuật.....  | 41   |
| 1.4.4. Điều kiện tự nhiên và cơ sở hạ tầng của địa phương.....  | 42   |
| 1.4.5. Trình độ, năng lực của cán bộ quản lý nhà nước.....  | 43   |
| 1.4.6. Hội nhập kinh tế quốc tế và xu thế toàn cầu hóa .....  | 44   |

|   |            |
|---|------------|
| 1.4.7. Các yếu tố nội tại của DNTMNVV .....   | 45         |
| 1.5. Kinh nghiệm phát triển DNNVV ở một số địa phương trong nước và bài học rút ra                                    | 47         |
| 1.5.1. Kinh nghiệm phát triển DNNVV ở một số địa phương trong nước .....  | 47         |
| 1.5.2. Một số bài học về phát triển DNTMNVV cho tỉnh Hà Tĩnh .....  | 53         |
| <b>CHƯƠNG 2 THỰC TRẠNG PHÁT TRIỂN DOANH NGHIỆP THƯƠNG MẠI NHỎ VÀ VỪA TRÊN ĐỊA BÀN TỈNH HÀ TĨNH</b> .....              | <b>56</b>  |
| 2.1. Khái quát về tỉnh Hà Tĩnh và tình hình phát triển DNTMNVV trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh .....                        | 56         |
| 2.1.1. Khái quát về tỉnh Hà Tĩnh .....  | 56         |
| 2.1.2. Tình hình phát triển DNTMNVV trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh theo các tiêu chí đánh giá .....                        | 57         |
| 2.2. Phân tích thực trạng nội dung quản lý Nhà nước về phát triển doanh nghiệp thương mại nhỏ và vừa .....            | 71         |
| 2.2.1. Tạo môi trường và điều kiện cho sự ra đời các DNTMNVV .....  | 71         |
| 2.2.2. Triển khai chính sách hỗ trợ phát triển DNTMNVV .....  | 74         |
| 2.2.3. Cải cách hành chính tạo điều kiện thuận lợi cho phát triển DNTMNVV .....                                       | 87         |
| 2.2.4. Kiểm tra, giám sát hoạt động của DNTMNVV .....   | 90         |
| 2.3. Phân tích các yếu tố ảnh hưởng đến sự phát triển của DNTMNVV trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh .....                     | 92         |
| 2.3.1. Định hướng chuyển dịch CCKT của Chính phủ .....  | 92         |
| 2.3.2. Tình hình phát triển kinh tế, xã hội của Tỉnh .....  | 94         |
| 2.3.3. Trình độ phát triển Khoa học- Công nghệ .....  | 96         |
| 2.3.4. Điều kiện tự nhiên và cơ sở hạ tầng của Tỉnh .....   | 98         |
| 2.3.5. Trình độ, năng lực của đội ngũ cán bộ QLNN .....   | 100        |
| 2.3.6. Hội nhập kinh tế quốc tế và xu thế toàn cầu hoá .....  | 102        |
| 2.3.7. Các yếu tố nội tại của DNTMNVV .....   | 104        |
| 2.4. Đánh giá chung về thực trạng phát triển DNTMNVV trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh.                                       | 112        |
| 2.4.1. Những thành tựu và nguyên nhân .....   | 112        |
| 2.4.2. Những hạn chế, tồn tại và nguyên nhân .....  | 114        |
| <b>CHƯƠNG 3 ĐỊNH HƯỚNG VÀ GIẢI PHÁP PHÁT TRIỂN DOANH NGHIỆP THƯƠNG MẠI NHỎ VÀ VỪA TRÊN ĐỊA BÀN TỈNH HÀ TĨNH</b> ..... | <b>118</b> |
| 3.1. Mục tiêu và định hướng phát triển KT- XH của tỉnh Hà Tĩnh đến năm 2025, tầm nhìn đến năm 2030 .....              | 118        |
| 3.1.1. Bối cảnh quốc tế và trong nước ảnh hưởng đến sự phát triển của DNTMNVV..                                       | 118        |
| 3.1.2. Mục tiêu, định hướng phát triển KT- XH Hà Tĩnh đến năm 2025, tầm nhìn đến                                      |            |

|  |     |
|--|-----|
| <i>năm 2030</i> .....  | 123 |
| 3.2. Đề xuất một số giải pháp phát triển doanh nghiệp thương mại nhỏ và vừa trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh .....          | 128 |
| 3.2.1. <i>Tạo môi trường và điều kiện thuận lợi hơn trong việc đăng ký KD và thành lập DNTMNVV</i> .....             | 128 |
| 3.2.2. <i>Hoàn thiện các chính sách hỗ trợ nhằm thúc đẩy sự phát triển DNTMNVV</i> .....                             | 129 |
| 3.2.3. <i>Tiếp tục thực hiện cải cách hành chính tạo điều kiện thuận lợi cho DNTMNVV hoạt động có hiệu quả</i> ..... | 131 |
| 3.2.4. <i>Nâng cao hiệu quả công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của DNTMNVV</i> .....                              | 132 |
| 3.2.5. <i>Nâng cao trình độ, chuyên môn của đội ngũ cán bộ QLNN</i> .....  | 133 |
| 3.2.6. <i>Nâng cao năng lực nội tại của DNTMNVV</i> .....  | 134 |
| 3.2.7. <i>Một số giải pháp khác</i> .....  | 138 |
| 3.3. Một số kiến nghị với Nhà nước và Hiệp hội DNNVV nhằm phát triển DNTMNVV trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh.....          | 140 |
| 3.3.1. <i>Một số kiến nghị với Nhà nước</i> .....  | 140 |
| 3.3.2. <i>Một số kiến nghị đối với Hiệp hội DNNVV</i> .....  | 141 |
| KẾT LUẬN .....   | 144 |
| DANH MỤC TÀI LIỆU THAM KHẢO  |     |
| PHỤ LỤC  |     |

## DANH MỤC CHỮ VIẾT TẮT

### Tiếng Việt

|         |                                    |  |
|---------|------------------------------------|--|
| CCHC    | Cải cách hành chính                |  |
| CCKT    | Cơ cấu kinh tế                     |  |
| CN      | Công nghiệp                        |  |
| CNH     | Công nghiệp hoá                    |  |
| CS      | Chính sách                         |  |
| CP      | Chính phủ                          |  |
| CTCP    | Công ty cổ phần                    |  |
| CTTNHH  | Công ty trách nhiệm hữu hạn        |  |
| DN      | Doanh nghiệp                       |  |
| DNNVV   | Doanh nghiệp nhỏ và vừa            |  |
| DNTM    | Doanh nghiệp thương mại            |  |
| DNTMNVV | Doanh nghiệp thương mại nhỏ và vừa |  |
| DNTN    | Doanh nghiệp tư nhân               |  |
| DV      | Dịch vụ                            |  |
| GĐ      | Giai đoạn                          |  |
| HDH     | Hiện đại hoá                       |  |
| HH      | Hàng hoá                           |  |
| HTX     | Hợp tác xã                         |  |
| KT      | Kinh tế                            |  |
| KTTT    | Kinh tế thị trường                 |  |
| KTQT    | Kinh tế quốc tế                    |  |
| KT- XH  | Kinh tế- Xã hội                    |  |
| KH- CN  | Khoa học- Công nghệ                |  |
| LATS    | Luận án tiến sĩ                    |  |
| LĐ      | Lao động                           |  |
| LN      | Lợi nhuận                          |  |
| Nxb     | Nhà xuất bản                       |  |
| NN      | Nhà nước                           |  |
| NSLĐ    | Năng suất lao động                 |  |
| QLNN    | Quản lý Nhà nước                   |  |
| SXKD    | Sản xuất kinh doanh                |  |
| TM      | Thương mại                         |  |
| TTHC    | Thủ tục hành chính                 |  |
| UBND    | Ủy ban nhân dân                    |  |
| XNK     | Xuất nhập khẩu                     |  |
| XTTM    | Xúc tiến thương mại                |  |

**Tiếng Anh**

|       |   |   |
|-------|---|---|
| APEC  | Hợp tác KT Châu Á Thái Bình Dương       | Asia Pacific Economic Cooperation                     |
| ASEAN | Hiệp hội các Quốc gia Đông Nam Á        | Association of Southeast Asian Nations                |
| FTA   | Hiệp định thương mại tự do              | Free Trade Agreement                                  |
| FDI   | Đầu tư trực tiếp nước ngoài             | Foreign Direct Investment                             |
| GRDP  | Tổng sản phẩm của địa phương            | Gross Regional Domestic Product                       |
| ODA   | Nguồn vốn hỗ trợ phát triển chính thức  | Official Development Assistance                       |
| OECD  | Tổ chức hợp tác và phát triển KT        | Organization for Economic Cooperation and Development |
| TPP   | Hiệp định đối tác xuyên Thái Bình Dương | Trans-Pacific Partnership Agreement                   |
| WTO   | Tổ chức thương mại thế giới             | World Trade Organization                              |

## DANH MỤC BẢNG BIỂU

|   |     |
|---|-----|
| Bảng 1.1: Tiêu chí phân loại DNNVV của World Bank .....   | 19  |
| Bảng 1.2: Tiêu chí phân loại DNNVV tại một số quốc gia.....   | 19  |
| Bảng 1.3: Tiêu chí xác định DNNVV ở Việt Nam.....   | 20  |
| Bảng 2.1: Số lượng doanh DNTMNVV.....   | 58  |
| Bảng 2.2: Số lượng DNTMNVV KD XNK và TM nội địa GD năm 2012- 2015 .....   | 59  |
| Bảng 2.3: Vốn đăng ký KD của DNTMNVV thành lập mới .....  | 60  |
| Bảng 2.4: Số lượng lao động của DNTMNVV thành lập mới .....   | 61  |
| Bảng 2.5: Số lượng DNTMNVV theo ngành KT GD 2011- 2016 .....  | 61  |
| Bảng 2.6: Số lượng DNTMNVV theo hình thức sở hữu.....   | 62  |
| Bảng 2.7: Số lượng DNTMNVV theo quy mô vốn.....   | 64  |
| Bảng 2.8: Số lượng DNTMNVV phân theo vùng, lãnh thổ GD 2011- 2016.....  | 65  |
| Bảng 2.9: Năng suất lao động và bình quân của DNTMNVV .....   | 68  |
| Bảng 2.10: Tình hình đóng góp của DNTMNVV vào GRDP của Tỉnh .....   | 69  |
| Bảng 2.11: Tổng hợp lao động của DNTMNVV .....  | 71  |
| Bảng 2.12: Mức độ thuận lợi của các quy định pháp lý, thủ tục giấy tờ khi đăng ký thành lập, cấp phép và trong quá trình hoạt động của DN ..... | 74  |
| Bảng 2.13: Đánh giá mức độ tiếp cận các nguồn vốn của DNTMNVV .....   | 77  |
| Bảng 2.14: Khó khăn các DNTMNVV gặp phải khi vay tiền từ các tổ chức tín dụng ...   | 78  |
| Bảng 2.15: Tổng hợp thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp qua các thời kỳ.....   | 80  |
| Bảng 2.16: Đánh giá mức thuế suất một số loại thuế áp dụng cho DNTMNVV .....  | 81  |
| Bảng 2.17: Mức độ phiền hà về các thủ tục thuế của cơ quan quản lý thuế .....   | 82  |
| Bảng 2.18: Nguyên nhân chậm cấp giấy phép mặt bằng KD.....  | 84  |
| Bảng 2.19: Tần suất sử dụng các kênh quảng cáo của DNTMNVV.....   | 86  |
| Bảng 2.20: Thái độ phục vụ của cán bộ công chức thuộc chính quyền, cơ quan quản lý chuyên ngành của Tỉnh đối với DNTMNVV .....                  | 90  |
| Bảng 2.21: Tổng hợp kết quả kiểm tra thuế các doanh nghiệp GD 2013- 2015 .....  | 91  |
| Bảng 2.22: Các yếu tố KT ảnh hưởng đến DNTMNVV.....   | 95  |
| Bảng 2.23: Ảnh hưởng của KH-CN đến hoạt động của DNTMNVV.....   | 96  |
| Bảng 2.24: Đánh giá về hệ thống cơ sở hạ tầng phục vụ cho hoạt động KD của DNTMNVV .....  | 100 |
| Bảng 2.25: Cơ cấu trình độ chuyên môn của đội ngũ QLNN .....  | 101 |
| Bảng 2.26: Tổng hợp kết quả đánh giá chất lượng cán bộ QLNN .....   | 102 |
| Bảng 2.27: Mục tiêu chiến lược của DNTMNVV .....  | 105 |
| Bảng 2.28: Vị trí KD của DNTMNVV .....  | 111 |

## DANH MỤC SƠ ĐỒ, HÌNH VẼ

|  |     |
|--|-----|
| Hình 2.1: Tỷ trọng DNTMNVV theo lĩnh vực bán buôn, bán lẻ và DV.....                 | 59  |
| Hình 2.2: Cơ cấu DNTMNVV theo loại hình sở hữu .....                                 | 63  |
| Hình 2.3: Tổng của DNTMNVV.....  | 66  |
| Hình 2.4: Tỷ suất sinh lời của DNTMNVV .....   | 67  |
| Hình 2.5: Mức hỗ trợ lãi suất cho vay đối với các DNTMNVV .....                      | 76  |
| Hình 2.6: Đánh giá khả năng tiếp cận CS hỗ trợ vay vốn của DNTMNVV .....             | 79  |
| Hình 2.7: Mức độ ảnh hưởng của thuế nhập khẩu đến hoạt động của DNTMNVV .....        | 81  |
| Hình 2.8: Đánh giá của các cán bộ QLNN về thời hạn cấp mặt bằng KD cho DNTMNVV ..... | 83  |
| Hình 2.9: Đánh giá thực trạng hoạt động XTTM.....                                    | 86  |
| Hình 2.10: Mức độ phiền hà của hoạt động kiểm tra, giám sát đối với DNTMNVV .....    | 92  |
| Hình 2.11: Cơ cấu ngành KT của tỉnh Hà Tĩnh GD 2011- 2015.....                       | 93  |
| Hình 2.12: Đánh giá ảnh hưởng của định hướng chuyển dịch cơ cấu KT tỉnh Hà Tĩnh      | 93  |
| Hình 2.13: Đánh giá việc triển khai CS KH- CN tại địa phương.....                    | 97  |
| Hình 2.14: Tỷ lệ trình độ chuyên môn cán bộ quản lý NN .....                         | 101 |
| Hình 2.15: Chiến lược KD của DNTMNVV.....  | 105 |
| Hình 2.16: Quy mô vốn điều lệ của DNTMNVV .....                                      | 106 |
| Hình 2.17: Cơ cấu nguồn vốn SXKD của DNTMNVV phân theo ngành KT .....                | 107 |
| Hình 2.18: Cơ cấu trình độ lao động trong các DNTMNVV .....                          | 108 |
| Hình 2.19: Cơ cấu trình độ của nhà quản lý trong DNTMNVV .....                       | 109 |
| Hình 2.20: Đánh giá năng lực quản lý, điều hành của chủ doanh nghiệp TM nhỏ và vừa   | 110 |
| Hình 2.21: Tỷ lệ nguồn mặt bằng KD của DNTMNVV .....                                 | 112 |