

社会与经济

Society and Economy



ART AND TECHNOLOGY PRESS INC.

(517 666 0904)

263 S KENWOOD ST 560

CASPER, WY 82601

Copyright © 2026 by ART AND TECHNOLOGY PRESS INC. (United States)

Complimentary Copy



ART AND TECHNOLOGY PRESS INC.
(United States)

Editorial Board

Editors-in-Chief

Hua Cheng

School of Economics, Renmin University of China

Editorial Board Member

Yeliang Xia

School of Economics, Peking University

Xuefeng Li

School of Finance, Nankai University

Zhengping Zhang

School of Economics, Beijing Technology and Business University

Qinghai Li

Beihang University

Meng Shen

BNU Business School

Xuemei Wang

Central University of Finance and Economics

Yunlong Zhang

University of International Business and Economics

Kexin Xu

Sichuan University

Yang Yang

Beijing Jiaotong University

Hao Dong

Beijing University of Posts and Telecommunications

Weifeng Li

Liaoning University

Lihong Yi

Shanxi University

Hongwei Zhu

Zhengzhou Yongkang Logistics Industry Development Co., LTD.

Xuyang Sun

Dalian Wanda Group Co., Ltd.

社会与经济

Society and Economy

第4卷 第3期 2026年3月刊

主管 ART AND TECHNOLOGY PRESS INC.

主办 ART AND TECHNOLOGY PRESS INC.

编辑 《社会与经济》编辑部

ISSN(O): 2995-4975

ISSN(P): 2995-4959

地址: 263 S KENWOOD ST 560

CASPER,WY 82601

网址: <https://arttechpress.com>

本刊说明:

凡向本刊所投稿件, 全体作者需签署论文著作权转让声明书和论文发表承诺书, 声明、承诺及相关事项如下:

- 作者将论文的复制权、发行权、网络传播权、翻译权、汇编权、信息网络传播权、改编权等著作权在世界范围内免费转让给本刊。
- 论文不侵犯他人著作权和其他权利, 否则作者将承担由此产生的全部责任, 并赔偿由此给出版单位造成的全部损失。
- 论文署名作者享有该作品的完全著作权, 署名作者的身份真实。
- 论文未曾以任何形式公开发表过。
- 作者所投本刊稿件, 本刊编辑部拥有修改权。



经济与管理 | ECONOMICS AND MANAGEMENT

- | | | |
|-----|---|---|
| 001 | 轻资产运营下 A 公司财务风险及控制研究
Research on Financial Risks and Control of Company A under Asset-Light Strategy | 黄天宇
Huang Tianyu |
| 004 | 政府补贴对跨境电商企业融资约束的异质性影响研究
Research on the Heterogeneous Impact of Government Subsidies on the Financing Constraints of Cross Border e-Commerce Enterprises | 鄢兰苏, 朱萍
Yan Lansu, Zhu Ping |
| 007 | 数字赋能营商环境优化的实践路径与机制研究
Research on the Practical Paths and Mechanisms of Digitalization in Optimizing the Business Environment | 周超
Zhou Chao |
| 010 | 企业战略慈善视角下的多主体价值共创机制研究——以九阳食育工坊为例
Research on Multi-agent Value Co-creation Mechanism from the Perspective of Corporate Strategic Philanthropy —A Case Study of Joyoung Food Education Workshop | 齐培辰
Qi Peichen |
| 013 | 德国蓝卡制度研究及其启示
Research on Germany's Blue Card System and Its Implications | 宋亦慧, 沈戴天, 宋政锡
Song Yihui, Shen Daitian, Song Zhengxi |
| 016 | 非上市公司股权转让定价机制与公允价值评估难点研究
Research on the Pricing Mechanism and Fair Value Evaluation Difficulties of Equity Transfers in Unlisted Companies | 林伟如
Lin Weiru |
| 020 | 数字化财务系统在企业税务合规与账务处理中的应用探析
Exploration of the Application of Digital Financial Systems in Corporate Tax Compliance and Accounting Processing | 林小梅
Lin Xiaomei |
| 024 | 情感秩序与社会工作的制度化: 基层治理中的关系资源分析
Emotional Order and the Institutionalization of Social Work: An Analysis of Relational Resources in Grassroots Governance | 黄水勃
Huang Shuibō |
| 028 | 区块链存证的技术应用与优化
Technical Application and Optimization of Blockchain Evidence Storage | 李享
Li Xiang |
| 031 | 绩效考核体系优化对企业员工工作积极性的影响研究——以 A 企业为例
Research on the Impact of Performance Appraisal System Optimization on the Work Enthusiasm of Employees in Enterprises — A Case Study of Company A | 刘子衿
Liu Zijin |
| 034 | 新能源转型背景下某汽车维修企业激励机制优化案例研究
Case Study on the Optimization of Incentive Mechanisms in an Automobile Maintenance Enterprise amid the New Energy Transition | 饶路
Rao Lu |
| 037 | 气候变化对企业财务风险的影响机制与对策研究
Research on the Influence Mechanism and Countermeasures of Climate Change on Corporate Financial Risks | 熊颖
Xiong Ying |
| 040 | 基于价值链的生产制造成本管控体系构建
Construction of a Manufacturing Cost Control System Based on the Value Chain | 郑华
Zheng Hua |

044	数字化转型赋能基层社会风险防控的法治化路径研究——基于西部基层司法机关的实证分析 Research on the Legal Path of Digital Transformation Empowering Risk Prevention and Control in Grassroots Society —An Empirical Analysis Based on Grassroots Judicial Organs in Western China	谢萍 Xie Ping
047	广东省农产品价格波动与农民收入：基于 VAR 模型的分析 Agricultural Product Price Fluctuations and Farmers' Income in Guangdong Province: An Analysis Based on the VAR Model	晏发发, 陈树洁, 陈堂浩, 吴佳仪, 朱劲帆 Yan Fafa, Chen Shujie, Chen Tanghao, Wu Jiayi, Zhu Jinhai
052	包头市地方特色乳制品产业发展现状、深层挑战与系统化振兴路径研究 Research on the Development Status, Deep-seated Challenges, and Systematic Revitalization Pathways of Baotou's Local Characteristic Dairy Industry	高福光, 王丹, 王竹青, 赵方, 张晓峰, 郝晓昱 Gao Fuguang, Wang Dan, Wang Zhuqing, Zhao Fang, Zhang Xiaofeng, Hao Xiaoyu
055	双碳目标下自然资源资产数智化治理路径 Digitalization Governance Path for Natural Resources Assets under the Dual-Carbon Goals	张子璐 Zhang Zilu
058	社区金融模式下银行本地化营销策略优化研究 Research on Optimization of Bank Localized Marketing Strategies in Community Finance Model	余星林 Yu Xinglin
061	公共医保政策对医药产业结构的调节作用 The Regulatory Effect of Public Medical Insurance Policies on the Structure of the Pharmaceutical Industry	许志国, 傅书勇 Xu Zhiguo, Fu Shuyong
064	中国金融社会工作助推残疾人理财能力发展策略研究 Research on Strategies for Promoting Financial Management Capacity Development of Persons with Disabilities through China's Financial Social Work	肖善露 Xiao Shanlu
067	中国减贫与发展道路——后扶贫时代新贫困治理与反贫困社会工作发展路径 China's Poverty Reduction and Development Path — New Poverty Governance and the Development Path of Anti-poverty Social Work in the Post-poverty Alleviation Era	齐彩红 Qi Caihong
070	数字经济对实体经济发展的赋能效应研究 Research on the Enabling Effect of Digital Economy on the Development of the Real Economy	彭兴菊 Peng Xingju
073	人工智能发展对劳动力就业影响的实证研究——以浙江物流行业为例 An Empirical Study on the Impact of Artificial Intelligence Development on Labor Employment — A Case Study of Zhejiang's Logistics Industry	刘雯, 陆易涵 Liu Wen, Lu Yihan
076	生计断裂与发展重塑：雄安新区拆迁农户的生计转型与发展赋能案例研究 Breakdown of Livelihood and Developmental Reconstruction: A Case Study on the Livelihood Transformation and Development Empowerment of Households Affected by Land Acquisition in Xiong'an New Area	刘默金, 周安琪, 王国蓉, 万茜 Liu Mojin, Zhou Anqi, Wang Guorong, Wan Qian
079	企业金融化对实业投资的影响研究 Research on the Impact of Corporate Financialization on Industrial Investment	刘利丽 Liu Lili
082	新质生产力视角下农业科研院所财务资产全生命周期管理创新研究——基于《加快建设农业强国规划》与财会监督 Research on Innovation of Full Life Cycle Management of Financial Assets in Agricultural Research Institutes from the Perspective of New Quality Production Forces — Based on the "Plan for Accelerating the Construction of an Agricultural Strong Country" and Financial Supervision	李宗霖, 夏燕 Li Zonglin, Xia Yan
086	国有企业党管干部党管人才与市场化选人用人机制深度结合实践研究 Research on the Deep Integration of Party Management of Cadres and Talents with the Market-oriented Selection and Appointment Mechanism in State-owned Enterprises	李长江 Li Changjiang
089	高校党的基层组织组织力现状与提升对策研究——以温州科技职业学院为例 Research on the Current Situation and Promotion Strategies of the Organizational Capacity of Primary-level Party Organizations in Colleges and Universities — Taking Wenzhou Vocational College of Science and Technology as an Example	李丽莉, 曹可, 许方程 Li Lili, Cao Ke, Xu Fangcheng
092	农产品电商品牌化建设路径研究 Research on the Pathways for Brand Building in Agricultural E-commerce	李海燕 Li Haiyan
095	智能化背景下人力资源管理风险防控与效能提升研究 Research on Risk Prevention and Efficiency Enhancement in Human Resource Management under the Context of Intelligence	韩璐, 王琳深 Han Lu, Wang Linshen
099	共同富裕背景下农村金融服务与乡村社会工作融合路径探析 An Analysis of the Integration Path of Rural Financial Services and Rural Social Work in the Context of Common Prosperity	郭金桦 Guo Jinhua
102	新时代煤炭央企党建与生产经营深度融合路径 The Path for Deep Integration of Party Building and Production and Operation in Coal Central Enterprises in the new era	高向娜 Gao Xiangna
105	数实融合、新质生产力与区域绿色创新绩效 Digital-Physical Integration, New Quality Productivity and Regional Green Innovation Performance	陈福甜, 赵晓铃 Chen Futian, Zhao Xiaoling

社会与法制 | SOCIETY AND LEGAL SYSTEM

108	数字经济背景下平台反垄断规制问题研究 Research on the Regulation of Platform Antitrust Issues in the Context of the Digital Economy	朱奕诚 Zhu Yicheng
112	非物质文化遗产数字化成果的著作权归属研究 Research on the Copyright Ownership of Digitalization Achievements of Intangible Cultural Heritage	赵思奇 Zhao Siqi
115	构建中国临时仲裁制度的路径探索 Exploration on the Path of Constructing China's Interim Arbitration System	张洋溥 Zhang Yangpu
118	自动驾驶汽车交通事故侵权责任研究 Research on Tort Liability of Self Driving Vehicle in Traffic Accidents	于卓灵 Yu Zhuoling

121	浅论破产程序中优先债权的类型及认定标准 A Brief Discussion on the Types and Identification Criteria of Priority Claims in Bankruptcy Proceedings	王滢钦 Wang Yingqin
124	女性贫困与发展：基于社会保障权视角的分析与路径探索 Women's Poverty and Development: Analysis and Path Exploration from the Perspective of the Right to Social Security	王佳 Wang Jia
127	广东榕泰财务舞弊探析——基于商业伦理与职业道德视角 Analysis of Financial Fraud in Guangdong Rongtai — From the Perspective of Business Ethics and Professional Conduct	涂襄 Tu Xiang
130	自动驾驶中人类驾驶员刑事责任认定的困境与破解 The Dilemma and Solution Of Human Drivers' Criminal Responsibility in Automatic Driving	邵思语 Shao Siyu
133	国际私法视野下情势变更制度研究 Research on the System of Change of Circumstances from the Perspective of Private International Law	邓力菁 Deng Lijing
137	知识产权法治与营商环境优化的协同发展研究 Research on the Collaborative Development of Intellectual Property Rights Governance and Optimization of the Business Environment	尹凌鹏，段飞龙，李雨健，叶钰琼 Yin Lingpeng, Duan Feilong, Li Yujian, Ye Yuqiong

Culture and Life | CULTURE AND LIFE

140	新时代群众文化服务高质量发展路径研究 Research on the High-Quality Development Path of Mass Cultural Services in the New Era	达娃仓木决 Dawa Cangmujue
143	认知弹性研究综述：理论、测量与应用 A Review of Cognitive Resilience Research: Theory, Measurement and Applications	戴嘉琪，余林栋，刘方斌，孙宝磊 Dai Jiaqi, Yu Lindong, Liu Fangbin, Sun Baolei
147	绘画治疗与心理剧整合介入事实无人抚养儿童亲职化困境的个案研究 A Case Study on the Integrated Intervention of Painting Therapy and Psychodrama in Addressing the Parentification Dilemma of De Facto Unparented Children	刘佳林 Liu Jialin
151	评价理论视域下的新华社（海外版）体育新闻报道对国家形象塑造研究——以哈尔滨第九届亚冬会为例 Research on the Construction of National Image through Xinhua News Agency (Overseas Edition)'s Sports News Reports from the Perspective of Appraisal Theory — Taking the 9th Asian Winter Games in Harbin as an Example	辛悦 Xin Yue
155	文化强国战略下体育新闻传播与国家形象塑造综述性研究——以大型冰雪体育赛事为例 A Comprehensive Study on Sports News Communication and National Image Building under the Strategy of Cultural Power —Taking Major Ice and Snow Sports Events as Examples	郝雨诺 Hao Yunuo
159	跨文化视域下浏阳烟花在拉美节庆市场的适配性推广策略研究 Research on the Adaptive Promotion Strategies of Liuyang Fireworks in Latin American Festival Markets from a Cross-Cultural Perspective	周旦，孙琳 Zhou Dan, Sun Lin
164	新时代国有企业组织干部队伍专业化建设路径研究——基于思想政治工作创新视角 Research on the Path of Professional Construction of Organizational Cadre Teams in State-Owned Enterprises in the New Era — From the Perspective of Innovation in Ideological and Political Work	张凌晨 Zhang Lingchen
168	马克思早期文化思想的当代阐释——以《1844年经济学哲学手稿》为中心的考察 The Contemporary Interpretation of Marx's Early Cultural Thought - A Study Centered on the "Economic and Philosophical Manuscripts of 1844"	梁艳卓 Liang Yanzhuo
171	“一站式”学生社区思想政治教育功能提升研究 Research on the Enhancement of Ideological and Political Education Function of "One-stop" Student Communities	黄保豪，何得豪 Huang Baohao, He Dehao
174	吉林省在西班牙对外传播渠道建设问题与策略 Jilin Province's Construction and Strategies of Foreign Communication Channels	郭一欣，孙琳 Guo Yixin, Sun Lin

轻资产运营下 A 公司财务风险及控制研究

黄天宇

天津科技大学经济与管理学院，天津 300202

DOI:10.61369/SE.2026030002

摘 要： 在技术进步和经济高质量发展的背景下，零食、房地产等行业企业聚焦核心业务，进行产业结构升级，采用轻资产运营模式，取得一定成效，然而也面临一定的财务风险。本文以 A 公司作为案例企业，从公司的轻资产运营模式和面临的财务风险出发，对公司轻资产运营的财务特征进行界定，结合行业平均水平，从筹资、投资、营运三方面进行分析，发现 A 公司面临一定的财务风险，同时，针对具体风险，提出构建多元化融资体系、强化供应链协同管理、规范非核心业务投资、优化存货管理水平及推动数字化转型的具体控制措施。

关 键 词： 轻资产运营；财务风险；控制措施

Research on Financial Risks and Control of Company A under Asset-Light Strategy

Huang Tianyu

School of Economics and Management, Tianjin University of Science and Technology, Tianjin 300202

Abstract： Against the backdrop of technological advancement and high-quality economic development, enterprises in industries such as snacks and real estate have focused on their core businesses, upgraded their industrial structures, and adopted asset-light strategies, achieving certain results. However, they also face certain financial risks. This paper takes Company A as a case study, starting from its asset-light strategy and the financial risks it faces, defines the financial characteristics of its asset-light operations. By analyzing the company's financing, investment, and operational aspects in comparison with the industry average, it is found that Company A faces certain financial risks. Meanwhile, specific control measures are proposed to address these risks, including constructing a diversified financing system, strengthening supply chain collaborative management, regulating investments in non-core businesses, optimizing inventory management levels, and promoting digital transformation.

Keywords： asset-light strategy; financial risk; control measures

引言

在当前全球经济结构深度调整与产业升级浪潮汹涌的背景下，传统的重资产运营模式因固定资产投入大、资产折旧高、灵活性不足等局限，已难以满足部分企业对运营效率和资源优化的需求。轻资产运营模式通过减少固定资产投入，加强成本控制，聚焦如研发设计、品牌管理等核心环节，外包非核心生产，已经逐步成为企业突破瓶颈的战略选择。零食、服装、房地产等行业中的多家企业纷纷进行轻资产转型，寻求取得经济效益增长，试图占据行业领先地位。供给侧结构性改革对制造业而言主要是调整资产配置结构以提升企业价值^[1]。研究发现轻资产运营转型后企业资产结构有所优化、运营效率在同行业中保持较高水平、费用控制成果显著、盈利能力稳步提升^[2]。然而，轻资产运营模式的特征也会带来许多天然的财务风险^[3]，如果不能及时发现并妥善处理会对企业发展产生不利影响，甚至导致企业破产，因此对其风险进行识别与控制能够有效推动企业健康转型和持续发展。本文选取轻资产运营下的 A 公司为案例公司，从筹资、投资、营运三方面研究其财务风险并提出控制措施。

一、轻资产运营相关研究

关于轻资产的说法最早出现于美国麦肯锡咨询公司的经营策略实践，而后逐渐走入大众视野。轻资产被认为是作用于企业产品品牌、专业技术、营销渠道、企业文化、客户管理、人力资源

等方面的资产^[4]。轻资产运营下企业可以给予优质环节更多的资金分配，提高资源和资金在企业各环节配置的有效性^[5]。通过这种模式能够提高企业竞争力，进而促进企业价值创造，价值提升在制造业和产品竞争程度较高的情况下表现的更为明显^[6]。同时，如果企业过度轻资产化，将精力集中在营销上而忽视外包环节，可能

会引发产品质量问题，还可能形成对供应商的过度依赖^[7]。除此之外轻资产运营企业由于缺少抵押物而对外部融资有所限制，其增加的内部研发投入强度和非效率投资也可能会导致财务风险^[8]。

二、A 公司轻资产运营财务特征

轻资产运营下企业财务特征主要表现在存货、固定资产、利息费用、现金股利分红低，无息负债、资产周转速度、现金储备、研发费用、利润高^[9]。A 公司作为行业内典型的轻资产运营企业，其财务特征表现较为明显，下面将结合 A 公司近五年数据指标进行分析。

（一）固定资产占比低

轻资产运营下企业固定资产占比较低，流动资产占比较高，更多依赖品牌、技术、研发等无形资产驱动增长。A 公司持续采用轻资产运营模式，近 5 年来，固定资产总额持续下降，占总资产比例虽然有所波动，但整体保持在 15% 左右，平均占比为 14.88%，具体数据如表 1 所示，财务特征表现出较为明显。

表 1 A 公司 2020–2024 年固定资产占比情况

	2020	2021	2022	2023	2024
固定资产总额（亿元）	13.87	13.6	13.21	12.43	11.77
资产总计（亿元）	85.41	101.9	85.57	80.83	84.24
固定资产占总资产比例	16.24%	13.35%	15.44%	15.38%	13.97%

（二）无息负债占比高

轻资产运营下企业更多依赖应付票据及应付账款等无息负债来支持周转，无息负债占比较高。根据表 2 数据显示，A 公司在 2020 年应付票据及应付账款占总负债的比例高达 51.52%，2021–2023 年逐年下降，2024 年回升至 33.09%，且 2024 年应付职工薪酬金额 1.757 亿元，其他应付款金额 1.244 亿元，整体来看无息负债占比较高，符合轻资产运营财务特征。

表 2 A 公司 2020–2024 年应付票据及应付账款占比情况

	2020	2021	2022	2023	2024
应付票据及应付账款（亿元）	23.909	24.676	16.305	9.868	12.946
负债总计（亿元）	46.410	59.244	43.978	35.533	39.122
所占比例	51.52%	41.65%	37.08%	27.77%	33.09%

（三）销售费用占比高

轻资产运营下的企业一般采用业务外包、战略联盟的模式，把低附加值的生产制造环节交给外部合作伙伴完成，自己则把精力放在研发设计、品牌塑造、市场营销等高附加值的环节上。在识别轻资产运营时不仅要关注轻资产本身的价值，还要关注企业管理轻资产的能力，即关注企业在管理和销售上的投入^[10]。根据表 3 数据所示，A 公司在 2020–2023 年间销售费用占比保持在 35% 左右，2024 年达到 38.80%，比例变化整体呈上升趋势，表明 A 公司注重销售环节，销售费用占比较高，符合轻资产运营财务特征。

表 3 A 公司 2020–2024 年销售费用占比情况

	2020	2021	2022	2023	2024
销售费用（亿元）	32.73	39.49	31.66	28.03	26.39
营业收入（亿元）	93.87	109.2	86.02	77.92	68.02
销售费用占营业收入比例	34.87%	36.16%	36.81%	35.97%	38.80%

三、A 公司轻资产运营财务风险分析

在明确 A 公司轻资产运营财务特征较为明显的情况下，结合行业平均水平，通过具有代表性的财务指标从筹资、投资和营运三方面进行分析，识别 A 公司面临的财务风险。

（一）筹资风险分析

表 4 A 公司偿债能力指标及行业均值

	2020	2021	2022	2023	2024
流动比率	1.39	1.53	1.76	2.26	2.16
流动比率行业均值	2.87	2.98	2.81	2.80	2.73
现金比率	0.56	0.69	0.73	1.15	1.02
现金比率行业均值	1.42	1.58	1.48	1.53	1.45
资产负债率	54.34%	58.11%	51.43%	43.96%	46.44%
资产负债率行业均值	33.37%	34.12%	35.00%	36.63%	38.02%

根据表 4 数据可知，A 公司流动比率和现金比率在 2020–2023 年间持续上升，在 2024 年略有下降，但仍高于 2020 年，表明 A 公司整体上流动资产和现金短期偿债能力有所提高。与行业均值对比发现，A 公司流动比率和现金比率始终明显低于行业平均水平，表明其短期偿债能力仍然较差，存在短期偿债风险。A 公司资产负债率在 50% 左右呈现波动变化，明显高于行业均值，行业均值虽整体上升但变动幅度较小，保持在 33.37% 到 38.02% 之间，表明 A 公司资产负债结构存在风险，长期偿债能力在行业内相对较差，存在长期偿债风险。综合来看，A 公司存在筹资风险，主要原因是 A 公司将生产制造进行外包，注重资产轻量化，非流动资产较少，传统抵押融资方式受限，流动资产中交易性金融资产较多，现金较少，自身资产规模较小但业务量大，总体负债水平高。

（二）投资风险分析

投资活动产生的现金流量净额是现金流入减现金流出，根据图 1 所示，A 公司近五年间投资活动产生的现金流入在 2021 年略有上升，而后逐年下降，现金流出在 2022–2024 年间先上升后下降，但整体水平明显低于 2020 和 2021 年，投资活动产生的现金流量流动减少。现金流量净额只有 2022 年为正值，其余几年均为负值，即投资活动产生的现金流入少于现金流出，现金回收能力较差，可能存在投资风险。主要原因是 A 公司购买大量理财产品，投资风险大，公允价值变动损益具有不确定性。

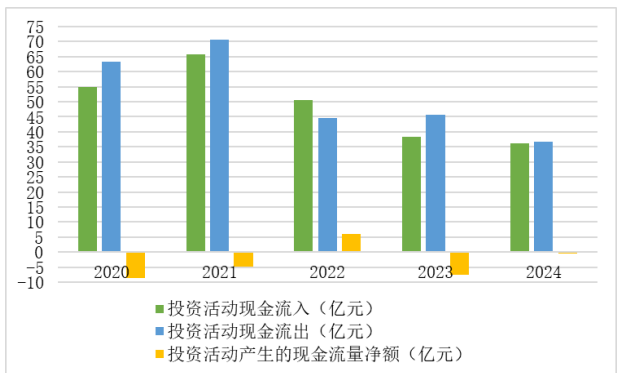


图 1 A 公司投资活动产生的现金流量情况

（三）营运风险分析

表5 A 公司营运能力指标及行业均值

	2020	2021	2022	2023	2024
存货周转率	2.17	2.14	1.91	1.97	1.88
存货周转率行业均值	3.47	3.02	2.67	2.76	2.49
应收账款周转率	13.36	15.49	14.81	15.34	13.38
应收账款周转率行业均值	9.72	11.19	10.79	11.33	10.56

存货周转率和应收账款周转率作为企业营运能力的核心指标能够反映企业库存管理和收款环节的效率。根据表5数据所示，A 公司存货周转率始终低于行业均值并且总体呈下降趋势，表明其存货流动较慢，变现能力较差，存货管理能力下降，与其作为轻资产运营企业在资产营运上的优势相背。A 公司应收账款周转率近五年来虽有波动但整体较为稳定，保持在13.36至15.49之间，且始终高于行业平均水平，表明企业收款环节效率较高，坏账损失可能性小，但要注意过于收紧应收账款可能带来的风险。

四、A 公司财务风险控制措施

结合轻资产运营模式本身存在的财务风险和 A 公司实际情况，给出以下几点控制措施。

（一）构建多元化融资体系

针对 A 公司固定资产占比较少导致的传统抵押融资困难的问题，应建立多元化融资体系。首先，充分利用 A 公司无形资产密集的优势，开展知识产权质押融资，将设计专利等无形资产进行价值评估，合理确定质押额度。其次，拓展供应链金融融资渠道，依托公司在行业的核心地位，联合上下游企业搭建供应链金融平台，通过开具电子商业承兑汇票、应收账款保理等方式，降低对单一融资渠道的依赖。

（二）强化供应链协同管理

A 公司将生产环节外包容易对供应链失去控制，引发质量波动等问题，应强化供应链协同管理。首先，在供应商选择上，应建立涵盖生产能力、交货周期、质量稳定性、财务状况等维度的量化评估指标体系，跟评价较高的供应商建立长期战略合作关系，减少供应商频繁更换带来的磨合成本与资金周转风险。其次，对核心供应商实施严格的质量管控，定期审查供应商的流动

比率、速动比率等关键指标，派遣专业人员驻场监督生产进度与质量，从源头降低退货与品牌声誉损失风险。同时，利用数字化手段实时监控订单进度、库存水平与物流状态，提升供应链透明度与响应速度。

（三）规范非核心业务投资

针对 A 公司现金流量净额为负，投资收益不确定的风险，应审慎投资非核心业务。首先，公司应明确投资优先级，将现金储备优先保障研发与营销等核心环节投入，重点用于产品设计、数字化转型等领域，巩固价值链高端优势。其次，严格限制非核心业务投资，仅在现金流充沛的前提下，适度参与低风险投资，避免涉足商誉并购等高风险领域。同时，建立投资决策委员会，由财务、法务、业务等专业人员组成，对投资项目进行可行性分析与风险评估，制定投资止损机制。

（四）优化存货管理水平

结合 A 公司存货占比偏高、存货周转效率较差的问题，应优化存货管理水平。首先，基于大数据分析消费者偏好，缩短产品设计到上架周期，实现小批量、多批次生产，减少滞销风险。其次，加强存货精细化管理，建立动态库存监测系统，按销售热度将产品划分为畅销款、平销款、滞销款，实施差异化库存策略。同时，优化商品结构，聚焦高毛利、高周转的核心品类，提升整体存货周转率。

（五）推动数字化转型

结合 A 公司整体发展情况应进一步深化数据驱动的全链路革新。首先，打通线上电商平台、线下门店、社交媒体的销售与客户数据，实现精准营销与智能补货。其次，利用人工智能预测区域市场需求、流行趋势与爆款概率，指导设计与采购决策。同时，通过客流分析，关闭持续亏损门店，将资源集中于高潜力门店与核心商圈。

五、结论

轻资产运营下企业减少固定资产依赖、聚焦高附加值环节，在提升全要素生产率、构建新发展格局上与供给侧改革具有深刻的内在契合性，其实质是企业微观战略对国家宏观政策导向的主动响应。通过对 A 公司在轻资产运营过程中存在的财务风险进行分析并提出控制措施，可以推动 A 公司平稳可持续发展，同时为其他同类企业提供借鉴。

参考文献

- [1] 邵志高, 吴立源. 供给侧结构性改革、轻资产转型与制造业业绩波动 [J]. 财经问题研究, 2019, (04): 103-112.
- [2] 李文新, 郭樊睿. 轻资产运营转型的动因及绩效研究 [J]. 商业会计, 2023, (18): 94-98.
- [3] 安佰慧. 轻资产运营模式 H 公司财务风险分析 [J]. 商场现代化, 2024, (23): 180-182.
- [4] 薛文艳. 轻资产类公司的运营模式与财务管理 [J]. 山西财税, 2012, (03): 36-38.
- [5] 孙莹, 张仙, 宋秋华. 轻资产运营、股权性质与资本效率——以我国制造业上市公司为例的实证研究 [J]. 商业研究, 2020, (12): 99-109.
- [6] 周泽将, 邹冰清, 李鼎. 轻资产运营与企业价值：竞争力的角色 [J]. 中央财经大学学报, 2020, (3): 101-117.
- [7] 陈银飞, 邓雅慧, 茅宁. 数字化、轻资产运营与企业成长 [J]. 会计与经济研究, 2022, 36(03): 94-110.
- [8] 谢佩帛. 轻资产运营对企业财务风险的影响及路径研究 [J]. 财会通讯, 2024, (04): 72-76.
- [9] 戴天婧, 张茹, 汤谷良. 财务战略驱动企业盈利模式——美国苹果公司轻资产模式案例研究 [J]. 会计研究, 2012, (11): 23-32, 94.
- [10] 朱卫东, 潘霞, 操埏. 轻资产运营对制造业企业研发投入绩效的影响 [J]. 财贸研究, 2022, 33(07): 100-110.

政府补贴对跨境电商企业融资约束的异质性影响研究

鄢兰苏, 朱萍*

成都信息工程大学, 四川 成都 610100

DOI:10.61369/SE.2026030003

摘 要 : 基于资源依赖理论与信号传递视角, 利用国泰安数据库跨境电商相关上市公司数据, 实证检验政府补贴对融资约束的影响, 并考察企业所有制、规模与研发强度的调节效应。研究发现: 政府补贴整体上显著加剧了企业融资约束; 企业规模具有显著的调节作用; 研发强度同样发挥调节效应; 所有制的调节效应不显著。上述结论在替换解释变量、平衡面板样本、滞后一期后依然稳健。揭示了补贴与融资约束的非预期正向关联及其异质性来源, 为差异化补贴政策设计提供了微观证据。

关 键 词 : 政府补贴; 融资约束; 异质性; 调节效应分析

Research on the Heterogeneous Impact of Government Subsidies on the Financing Constraints of Cross Border e-Commerce Enterprises

Yan Lansu, Zhu Ping*

Chengdu University of Information Engineering, Chengdu, Sichuan 610100

Abstract : Based on the theory of resource dependence and the perspective of signal transmission, using the data of cross-border e-commerce related listed companies in guotai'an database, this paper empirically tests the impact of government subsidies on financing constraints, and examines the regulatory effects of enterprise ownership, scale and R&D intensity. The results show that government subsidies significantly aggravate corporate financing constraints on the whole; The scale of enterprises has a significant regulatory effect; R&D intensity also exerts a moderating effect; The adjustment effect of ownership is not significant. The above conclusions are still robust after replacing explanatory variables, balancing panel samples and lagging behind for one period. It reveals the unexpected positive correlation between subsidies and financing constraints and the source of heterogeneity, which provides micro evidence for the design of differentiated subsidy policies.

Keywords : government subsidies; financing constraints; heterogeneity; regulatory effect analysis

引言

为破解跨境电商企业融资难、融资贵的困境, 政府通过财政补贴、税收优惠等政策工具加大对跨境电商企业的支持力度。跨境电商企业作为技术驱动型主体, 其融资约束问题更为突出, 对补贴政策的响应机制也更为复杂。然而, 现有研究多聚焦于传统制造业或高新技术企业, 鲜有针对跨境电商企业的专门分析, 更缺乏从所有制、规模、研发强度三维度系统考察补贴政策异质性效应的研究。基于此, 以2020—2024年A股跨境电商上市公司为样本, 手工匹配跨境电商业务数据, 实证检验政府补贴对跨境电商企业融资约束的影响, 并探究所有制、规模与研发强度的调节效应的研究为优化跨境电商补贴政策设计、实现精准滴灌提供理论依据与决策参考。

一、文献综述

政府补贴对融资约束的影响主要通过两条路径实现。在供给侧, 政府补贴具有直接的资源补充效应, 能够弥补企业资金缺口(叶翠红, 2021)^[1], 且只有当补贴规模跨越一定门槛后才对高融资约束企业产生显著促进作用(于建忠、陈燕红, 2021)^[2]。在需求侧, 政府补贴发挥信号传递的背书效应, 通过释放积极认证信

号引导社会资本集聚, 部分缓解融资约束对投资效率的抑制作用(蔡建红、赵雨婷, 2021^[3]; 黄国妍等, 2025^[4])。据此提出假设H1: 政府补贴能够显著缓解企业融资约束。

然而, 补贴效果的发挥存在边界条件: 融资约束显著负向调节政府补贴与技术创新的关系(王珍义等, 2024)^[5], 且补贴对末端治理投资的挤出效应可能削弱其整体效能(范庆泉等, 2024)^[6]。上述效应的发挥受到企业异质性的深刻影响。从所有

个人简介: 鄢兰苏(2002.05—), 女, 汉族, 四川资阳人, 硕士学历, 研究方向: 跨境电商。

通讯作者: 朱萍。

制来看，民营企业面临的融资约束更强、对政府信号的依赖程度更高，且因政府干预较少、逐利动机明确，补贴的激励效应更为显著；相比之下，国有企业虽获得更多补贴资源，但因预算软约束与多重发展目标，补贴效果相对较弱（江涛、郭亮玺，2021^[7]；周锦锋，2021^[8]；范寒冰、徐承宇，2018^[9]；黎文靖、李茫茫，2017^[10]；夏清华、何丹，2020^[11]；马文聪等，2022^[12]）。由此引出假设 H2：相比于国有企业，政府补贴对民营企业融资约束的缓解作用更强。

从企业规模来看，大规模企业凭借资源禀赋和规模经济优势，能更有效地将补贴转化为创新投入并缓解融资约束；小规模企业虽对补贴需求迫切，却常因融资困境与信息不对称导致政策效果受限（叶翠红，2021^[1]；于建忠、陈燕红，2021^[2]；王珍义等，2024^[5]；范寒冰、徐承宇，2018^[9]）。由此引出假设 H3：相比于小规模企业，政府补贴对大规模企业融资约束的缓解作用更强。

从研发强度来看，高研发强度企业具有更强的技术吸收能力，但创新活动周期长、风险高，补贴的边际效应相对有限；低研发强度企业则更能从补贴的直接资源补充中获益（叶翠红，2021^[1]；于建忠、陈燕红，2021^[2]；江涛、郭亮玺，2021^[7]）。跨境电商企业作为典型的技术驱动型主体，其轻资产、高成长性特征使其融资约束问题更为突出，对补贴政策的响应机制也更为复杂（基建红、赵雨婷，2021^[3]；马文聪等，2022^[12]）。由此引出假设 H4：相比于低研发强度企业，政府补贴对高研发强度企业融资约束的缓解作用更强。

二、数据说明与模型设计

（一）数据来源

以2020–2024年中国A股上市公司为初始样本，经系统性筛选（剔除ST、*ST及金融行业公司、重复记录，并手工核对统一因转板导致的股票代码变更），形成包含5354家公司的非金融、非ST有效样本池。企业财务与出口数据均来自国泰安数据库（CSMAR），基于巨潮资讯网文本数据采用文本分析法识别跨境电商企业，将其与财务数据匹配后构建非平衡面板数据集，在剔除关键缺失样本并对连续变量进行1%与99%分位缩尾处理后，最终获得包含201家跨境电商上市公司的919个年度观测值。

（二）跨境电商业务识别策略

为精准识别企业是否实质性开展跨境电商业务，采用文本分析法对上市公司年报进行系统处理：通过爬虫获取全部A股公司年报文本并进行预处理；借鉴杨胜刚等（2023）^[13]与吴非等（2021）^[14]的方法构建多层次关键词词典并设置排除规则；依据关键词匹配强度与上下文语义，构建企业–年度层面的跨境电商业务虚拟变量。

（三）变量选取

被解释变量为企业融资约束（FC），采用SA指数原始值衡

量；核心解释变量为政府补贴（Subsidy），取自CSMAR数据库中财务报表附注的政府补助明细数据。调节变量包括所有制性质（民营企业虚拟变量）、企业规模（员工人数自然对数，并按年度行业中位数划分为高、低两组）与研发强度（研发支出占营业收入比重，同样按行业中位数分组）。控制变量涵盖企业年龄（当年年份减成立年份后取对数）、资产负债率、盈利能力（ROA）、成长性（营业收入增长率）、固定资产比率及地区经济发展水平（所在省份人均GDP对数），并控制了行业与年份固定效应。为缓解多重共线性并确保主效应系数的经济含义，对模型中的连续变量进行中心化处理（减去样本均值），并据此构造政府补贴与各调节变量的交互项以进行假设检验。

（四）模型设计

为检验政府补贴对跨境电商企业融资约束的影响以及所有制、规模与研发强度的调节效应，设定如下计量模型：

$$FC_{it} = \alpha_0 + \beta_1 Sub_center_{it} + \beta_2 M_{it} + \beta_3 Sub_center_{it} \times M_{it} + \gamma Controls_{it} + \mu_i + \lambda_t + \varepsilon_{it}$$

其中，被解释变量 FC_{it} 为企业i在第t年的融资约束，采用SA指数原始值衡量；核心解释变量 $Subsidy_center_{it}$ 为经中心化处理的政府补贴强度，中心化处理有助于缓解交互项与主效应变量间的多重共线性问题。 M_{it} 为调节变量，分别代表所有制性质（Ownership，民营企业=1，否则=0）、企业规模（Size，大规模企业=1，否则=0）和研发强度（Innovation，高研发强度=1，否则=0）。交互项 $Sub_center_{it} \times M_{it}$ 的系数 β_3 是关注的核心，用于检验各调节变量对补贴与融资约束关系的调节效应。

$Controls_{it}$ 为一系列控制变量，包括企业年龄（Age）、资产负债率（Lev）、盈利能力（ROA）、成长性（Growth）、固定资产比率（Tangibility）和地区经济发展水平（GDP_{pc}）。 μ_i 和 λ_t 分别表示企业个体固定效应和年份固定效应，用以控制不随时间变化的企业异质性和时间趋势的影响。 ε_{it} 为随机误差项。为缓解异方差和序列相关问题，回归结果的标准误差聚类到企业层面。

三、实证分析

（一）描述性统计

在进行回归分析之前，首先对主要变量进行描述性统计，以初步了解样本数据的分布特征。被解释变量融资约束（FC）的均值为–3.961，标准差为0.263，表明不同企业间的融资约束程度存在一定差异。解释变量政府补贴（Subsidy）的标准差为2.068，说明样本企业获得的政府补贴水平参差不齐。各控制变量和调节变量的取值范围均在合理区间内，为后续异质性分析提供了良好的样本基础。

（二）基准回归

基准回归的估计结果显示，政府补贴（Subsidy）的系数在1%水平上显著为正，表明政府补贴并未如预期般缓解企业融资约束，反而显著加剧了融资约束程度。

（三）调节效应检验

表1 调节效应检验

变量	所有制调节		所有制分组回归		规模调节		规模分组回归		研发强度调节		研发强度分组回归	
	全样本		民营企业	非民营企业	全样本		大型企业	中小企业	全样本		高研发强度	低研发强度
Subsidy			0.0053*	0.0143***			0.0204***	–0.0066**			0.0004	0.0154***
			(0.0028)	(0.0026)			(0.0027)	(0.0026)			(0.0023)	(0.0026)

变量	所有制调节			规模调节			研发强度调节		
	所有制分组回归			规模分组回归			研发强度分组回归		
Subsidy_	0.0152***			-0.0064*			0.0164***		
	(0.0050)			(0.0035)			(0.0042)		
调节变量	-0.0265			0.0168			-0.0258		
	(0.0172)			(0.0146)			(0.0169)		
交互项	-0.0090			0.0259***			-0.0183***		
	(0.0066)			(0.0057)			(0.0066)		
R ²	0.813	0.818	0.800	0.818	0.787	0.879	0.822	0.913	0.771
调整 R ²	0.809	0.812	0.791	0.815	0.779	0.875	0.818	0.909	0.761
N	919	525	394	919	459	460	832	416	416
行业固定效应	是	是	是	是	是	是	是	是	是
年份固定效应	是	是	是	是	是	是	是	是	是

括号内为聚类稳健标准误（聚类于企业层面）。*、**、***分别表示在 10%、5%、1% 水平上显著。前文证实了政府补贴对融资约束不具有缓解作用，但这一效应在不同类型企业间是否存在差异？根据理论分析，企业所有制、规模和研发强度可能调节补贴与融资约束的关系。为此，采用分组回归和交互项回归两种方法进行检验。

1. 所有制的调节效应

表 1 汇报了所有制异质性的检验结果。分组回归显示，民营企业组和非民营企业组的政府补贴系数均显著为正，说明补贴加剧融资约束的现象在两类企业中普遍存在。交互项模型中，补贴与所有制的交互项系数为负且不显著，组间系数差异检验 p 值 >0.1 ，表明所有制对补贴与融资约束关系的调节作用未通过统计显著性检验。因此，假设 H2 未得到支持。

2. 企业规模的调节效应

分组回归呈现有趣的反差：大型企业组中政府补贴系数显著为正，而非大型企业组中系数显著为负。这意味着，补贴加剧了大型企业的融资约束，却缓解了小型企业的融资约束。交互项模型中，补贴与规模的交互项系数显著为正，组间系数差异检验 p 值 <0.01 ，进一步证实了规模变量的显著调节效应。因此，补贴对融资约束的影响因企业规模而异，假设 H3 得到支持。

3. 研发强度的调节效应

分组回归显示，高研发企业组和低研发企业组的补贴系数均显著为正，但高研发组的系数绝对值更大。交互项模型中，补贴与研发强度的交互项系数显著为负，组间系数差异检验 p 值 <0.05 ，表

明研发强度显著调节了补贴与融资约束的关系：高研发企业的补贴加剧效应相对较弱。因此，尽管补贴整体上加剧了融资约束，但在高研发企业中这一负面效应有所减弱，假设 H4 得到支持。

（四）稳健性检验

为确保结论的可靠性，进行了一系列稳健性检验和内生性处理。首先，替换解释变量。将政府补贴由取对数后的 Subsidy 替换为原始补贴金额 Subsidy₁，重新估计基准模型。结果显示，Subsidy₁ 的系数仍显著为正，结论不变。其次，采用平衡面板样本。仅保留连续 5 年均有观测的企业进行回归，补贴系数依然显著为正，表明样本选择偏差不影响结果。第三，滞后解释变量。考虑到补贴效果可能存在时滞，且反向因果可能导致内生性，使用滞后一期的政府补贴（L.Subsidy）作为解释变量。L.Subsidy 的系数为 0.0115（ $p<0.01$ ），与前文一致。

综上，核心结论具有较强的稳健性。

四、结论

基于国泰安数据库 2020—2024 年跨境电商上市公司数据，实证检验了政府补贴对企业融资约束的影响及企业所有制、规模与研发强度的调节效应。结果表明：政府补贴整体上加剧了融资约束，补贴系数在 1% 水平上显著为正；企业规模调节作用显著，补贴加剧大型企业融资约束，却缓解小型企业融资约束；研发强度调节效应显著，高研发企业的补贴负面效应相对较弱；所有制的调节效应不显著，但补贴加剧融资约束的现象在两类企业中普遍存在。

参考文献

[1] 叶翠红. 融资约束、政府补贴与企业绿色创新 [J]. 统计与决策, 2021, 37(21): 184-188.

[2] 于建忠, 陈燕红. 政府补贴对企业研发投入的门槛效应——基于融资约束差异的视角 [J]. 浙江社会科学, 2021(10): 12-22, 155.

[3] 葛建红, 赵雨婷. 融资约束、政府补贴与中国企业海外投资效率——基于单边与双边随机前沿模型 [J]. 统计与信息论坛, 2021, 36(5): 45-58.

[4] 黄国妍, 吴青, 刘江会等. 专精特新“小巨人”认定政策与企业新质生产力：机理与经验证据 [J]. 软科学, 2026(1): 85-92.

[5] 王珍义, 陈九萍, 陈曦. 政府补助与中小企业技术创新：基于融资约束的调节效应 [J]. 统计与决策, 2024, 40(8): 184-188.

[6] 范庆泉, 王星宇, 刘伟男. 政府补贴与企业环保投资选择：前端预防还是末端治理？[J]. 贵州财经大学学报, 2024(6): 68-78.

[7] 江涛, 郭亮奎. 政府研发补贴、融资约束与企业创新绩效——基于所有权性质视角 [J]. 商业经济与管理, 2021, (02): 44-55. DOI: 10.14134/j.cnki.cn33-1336/f.2021.02.004.

[8] 周锦锋. 政府补贴、企业所有制与研发投入 [J]. 合作经济与科技, 2021, (03): 106-108. DOI: 10.13665/j.cnki.hzjykj.2021.03.045.

[9] 范寒冰, 徐承宇. 我国制造业企业政府补贴异质性分析 [J]. 统计与决策, 2018, 34(20): 171-174. DOI: 10.13546/j.cnki.tjyjc.2018.20.042.

[10] 黎文靖, 李茫茫. “实体+金融”：融资约束，政策迎合还是市场竞争？——基于不同产权性质视角的经验研究 [J]. 金融研究, 2017, 44(8): 100-116.

[11] 夏清华, 何丹. 政府研发补贴促进企业创新了吗——信号理论视角的解释 [J]. 科技进步与对策, 2020, 37(01): 92-101.

[12] 马文聪, 翁银娇, 陈修德, 等. 研发补贴，税收优惠及其组合对企业研发投入的影响——基于融资约束的视角 [J]. 系统管理学报, 2022, 31(3): 534.

[13] 杨胜刚, 谢晋元, 成程. 跨境电商、供应链优化和企业国际化——基于大数据文本分析的经验证据 [J]. 国际贸易问题, 2023(10): 1-18.

[14] 吴非, 胡慧芷, 林慧妍等. 企业数字化转型与资本市场表现——来自股票流动性的经验证据 [J]. 管理世界, 2021, 37(7): 130-144.

数字赋能营商环境优化的实践路径与机制研究

周超

中共天津市委党校，天津 300191

DOI:10.61369/SE.2026030004

摘 要： 目前数字化转型是新时代营商环境提升质量，优化升级的重要动力。借助大数据、人工智能以及区块链等先进技术，可有效破解传统政务服务壁垒，引入更加先进的监管模式，解决营商环境中各要素流通不畅的问题。通过本文的研究可知，数字赋能营商环境优化的实践路径包括深耕政务数字转型，精简办事服务流程、创新智能监管模式，筑牢公正治理防线、激活数据要素潜能，畅通市场资源配置。而在数字赋能下，营商环境的优化机制主要有数据驱动机制、多元协同机制、制度保障机制。为充分发挥数字赋能作用，优化营商环境，可通过全域融通数据资源，夯实路径机制衔接根基、深化路径机制融合，强化双向联动赋能效能、全面夯实落地支撑，筑牢长效协同发展底座，为提升数字赋能营商环境优化的效能，构建优化实践与内在机制的联动架构提供支持。

关 键 词： 数字赋能；营商环境；数据资源；智能监管

Research on the Practical Paths and Mechanisms of Digitalization in Optimizing the Business Environment

Zhou Chao

Tianjin Municipal Committee School of the Communist Party of China, Tianjin 300191

Abstract： Currently, digital transformation is an important driving force for improving the quality and upgrading the business environment in the new era. By leveraging advanced technologies such as big data, artificial intelligence, and blockchain, it is possible to effectively break through the barriers of traditional government services, introduce more advanced regulatory models, and solve the problems of poor circulation of various elements in the business environment. Through the research in this paper, the practical paths for digital empowerment of optimizing the business environment include deeply engaging in digital transformation of government affairs, simplifying the service procedures, innovating intelligent regulatory models, strengthening the defense line of fair governance, activating the potential of data elements, and facilitating market resource allocation. Under the digital empowerment, the optimization mechanisms of the business environment mainly include data-driven mechanisms, multi-party collaborative mechanisms, and institutional guarantee mechanisms. To fully leverage the role of digital empowerment and optimize the business environment, it is possible to achieve this through the integration of data resources across the entire region, strengthening the foundation of path mechanism connection, deepening the integration of path mechanisms, enhancing the effectiveness of two-way linkage empowerment, comprehensively consolidating the supporting foundation for implementation, and building a long-term coordinated development base. This will provide support for enhancing the effectiveness of digital empowerment in optimizing the business environment and establishing a linkage framework between optimization practices and internal mechanisms.

Keywords： digital empowerment; business environment; data resources; intelligent regulation

引言

当前数字经济已深度渗透进社会的各个领域，营商环境建设也迈入数字化改革的新阶段，传统的营商治理模式不仅流程烦琐，也有信息割裂、服务滞后的现实问题，无法适应市场主体多元发展的需求，利用数字技术重构营商治理体系，重塑政务服务流程，重组要素流程格局，成为优化营商环境、激活市场动能的重要方法，也是促进市场走向高质量发展之路的重点要求。目前，各地已持续推进数字化平台的应用，各项智能监管措施也逐步落地。但实践路径仍有碎片化或与运行机制衔接不畅的现象，双方协同效能未能充分体现出来，这也是本文聚焦数字赋能营商环境优化的实践路径与内在机制进行研究的重要动因。

作者简介：周超（1977.02—），男，汉族，河北省泊头市人，硕士学历，研究方向：网络舆情、营商环境、人工智能。

一、数字赋能营商环境优化的实践路径分析

（一）深耕政务数字转型，精简办事服务流程

政务服务的数字化是数字赋能营商环境中最为直观、最为基础的落地路径，其核心是，借助一体化政务服务平台，消除部门之间的层级壁垒和信息孤岛，使企业的办事流程在技术支撑下实现全面重构。目前，各地都积极依托省级政务服务总平台，全面推行“一网通办”、免证申办以及“跨省通办”等便民服务。力求整合企业开办、项目审批和资质办理等高频事项材料进行线上归集，对标准化表单进行自动填充，审核也实现了线上与线下的流转衔接。另外，借助智能核验、电子证照和签章等数字化工具，还可取消线下纸质材料提交和人工核验等环节，使审批工作的流程更加顺畅，审批效率会同步提升企业业务办理模式可从线下多头推进向线上零跑腿的方向转变。同时，在智能客服不断升级、各类政策实现精准推送的背景下，还可搭建政企沟通线上通道，根据企业经营发展的实际需求和具体事务的办理需求精简办事环节，优化服务体验，从源头上降低办事成本，夯实营商环境基础，体现营商环境的便民化优势。

（二）创新智能监管模式，筑牢公正治理防线

智能监管的逐步升级，能够规范市场秩序，保障公平竞争。企业的经营环境能够得到净化，经营中的干扰因素可得到控制。在数字赋能营商环境优化的实践中，可依托大数据技术实现风险控制，利用人工智能平台进行问题研判，利用区块链技术做到数据存证。这意味着传统的人工智能巡查监管模式可向更具精准性，更具柔性化的方向转型。不同地区可通过搭建市场监管数字中枢，整合准入标准、经营合规要求，信用评价标准、风险预警数据资源，构建全链条覆盖的动态监管数据库，对企业经营行为进行全流程溯源和管理。对监测数据进行实时分析研判，全面推进非现场监管工作的组织实施。做到“无事不干扰，有险必查验”。另外，信用体系也可实现数字化转型，建立企业信用画像以及分级分类管控工作机制。尤其要针对失信企业要精准约束、动态惩戒，保证监管的严肃性和经营的包容性需求得到同步满足，营造合规有序且宽松的市场经营氛围。

（三）激活数据要素潜能，畅通市场资源配置

数据要素市场化配置，对于实体经济发展有非常重要的赋能作用，能够有效破解融资难题，优化资源流通状态。在数字赋能下，可基于数据确权、数据共享和数据应用三个基本环节对释放数据要素的增值赋能效应。在数字赋能下，各地可加快推进公共数据有序开放，将政务、财税、社保和司法等领域的公共数据资源进行全面梳理，建立标准化的数据共享规范，向合规市场主体开放可用数据，帮助企业更加精准地研判市场行情，优化经营决策。另外，还可基于不同区域搭建数据交易服务平台和融资信用服务平台，整合企业的经营数据、纳税数据。人力资源数据以及信用评级数据等，构建更加全面的企业数据画像，为中小企业破解信息不对称、抵押物不足等困境提供支持。保障数据流通过程权，保证各类数据可精准溯源，推动数据资源转化为生产要素，使资金、人才、技术、市场等资源。能够全方位交互流通，提高

市场中的资源配置效率。

二、数字赋能下营商环境优化的内在机制分析

（一）数据驱动机制

数据驱动在数字赋能营商环境优化的过程中是非常核心的一类内在运行机制，政务服务、市场监管、要素配置。这一流程中的各个环节全面贯穿，可依托数据归集、分析研判、动态反馈的方式，形成治理的逻辑闭环，保证政务数据、市场数据和企业数据全面互联互通，为政务服务逐步走向精准化，监管研判，逐步提升科学性。资源配置逐步达到一定的精准度提供有力支撑，在数字赋能下，可对海量企业经营数据和受众诉求数据，风险隐患数据进行挖掘分析，捕捉市场主体。干事中的痛点，经营中的难处，发展中的堵点，推动政务服务的。借助技术支持，主动研判上述问题表现，精准定位问题。监管和治理工作也可在这个过程中提升针对性。同时，依托数据动态更新和实时反馈的功能，可优化服务流程。进一步完善监管工作策略，对有限的资源进行更加科学合理的调配，以数据赋能来破解治理盲区，提升营商环境建设的整体水平。

（二）多元协同机制

多元协同联动，能够保障数字赋能改革实践精准落地，统筹政府部门、市场主体和第三方机构等多方面的力量，构建全域协同治理架构。例如对于政府部门来讲，可借助数字技术的赋能作用，建立跨部门、跨层级、跨区域的协同联动工作机制，明确不同部门的数据共享职责和业务衔接流程，破除部门之间的利益壁垒，实现税务与业务的联动办理。促进监管信息的顺畅流通，保障各项改革措施及时落地。在政企协同层面，可借助数字化技术搭建常态化的在线沟通平台，保证企业诉求得到及时反馈，吸纳更多的市场主体参与数字营商政策的制定与优化工作促进改革举措更加贴近企业的实际经营需求。另外，还可联动金融机构、行业协会等多个主体，整合金融服务、行业指导等多方面资源，使数字服务链条得到延伸。构建以政府为主导、企业自主参与、社会组织协同的立体化治理格局。

（三）制度保障机制

制度对于数字赋能营商环境优化的运行来讲，属于具有兜底作用的保障性机制，只有政策法规完善、标准规范明确，考核体系科学合理，才能够为数字赋能营商环境的优化改革打好基础。这一内在机制的构建需围绕数据流通、数据安全和监管工作的智能化，以及电子证照的在线应用等关键环节，建立相应的政策规范和管理执行细则，明确各类数据的权属、使用边界，精准定位数据安全责任，避免数据出现泄露、滥用或篡改的风险。保证数字化平台的运行与优化改革工作有序推进。另外，还应统一政务平台建设、数据共享以及业务办理等多个环节的数字化技术应用标准和操作规范，避免由于区域性的平台架构差异和数据格式差异，导致实践工作中各环节工作衔接不畅的问题。另外，搭建常态化的考核评估与动态监管工作机制，将数字营商环境的优化建设成效纳入地方绩效考核体系中，从企业满意度、办事效率、数

据融通速度等方面入手，构建评价指标，推动数字赋能营商环境的改革工作全面有效落实。

三、数字赋能营商环境运行中优化策略与内在机制的协同运行策略

（一）全域融通数据资源，夯实路径机制衔接根基

数据资源的融通能打通实践路径与内在机制之间的衔接，实现双向适配融合，在具体实践中，可以建立一体化数据整合平台，首先破除数据孤岛，实现数据统计标准的统一，具体实践中应全面升级全域政务大数据共享平台，对数据的采集口径、存储格式、交互标准进行全面统一总结和政府市场监管和财税金融在交大领域的数据资源和各类资源的互联互通，数据信息也要及时做到动态更新，保证安全可控，为政务服务流程的精简和智能监管模式的落地提供稳定的数据支持。另外，对于公共数据开放范围，开放内容也要进行整合分析，形成完善的开放清单，分级分类明确可开放的数据类型和开放范围，合理制定开放权限，制定完善的使用流程规范。在保障数据安全的基础上，加大合规数据的开放力度，激活数据驱动机制的赋能作用。在此基础上，还应搭建数据安全防护体系，通过访问控制、加密管控、溯源监管等手段筑牢数据流通的安全防线。兼顾好数据开放应用和风险防控两方面的要求，保证数据资源支持实践路径落地，并维持内在运行机制的稳定性。

（二）深化路径机制融合，强化双向联动赋能效能

深化实践路径和内在机制的融合。有利于提升数字赋能的整体效能，避免改革脱节。例如，在政务服务的优化路径中，可深度嵌入数据驱动与多元协同机制，依托全域数据分析，精准优化办事流程，启动多部门协同推进高频事项的办理流程，利用政务数字化转型，实现服务质量的深层次提升。在智能监管升级的实践中，可依托制度保障机制对监管的边界，管控的标准进行充分明确，借助数据驱动机制，实现风险的智能预警和精准预判是人性监管以及精准监管策略的数据做支撑，有科学的数据做依据，在配置数据要素时，也可依托多元协同机制，将金融行业、第三方机构全面联动，拓展数据应用场景，用制度保障机制规范数据

交易的整个流程，保证各类数据合理合规使用，释放出数据要素的价值。同时可建立路径落地反馈机制，运行动态调整闭环，收集企业的办事反馈信息，监管运行成效信息和要素流通中的反馈问题信息。以此为基础，优化数据研判逻辑和协同联动运行流程，进一步细化制度的规范，维度和细节内容，强化双向联动赋能的整体实效。

（三）全面夯实落地支撑，筑牢长效协同发展底座

全方位的落地支撑体系主要是指从技术、人才、宣传推广、场景、应用等多个维度出发，补齐发展短板，使数字化技术的研发与平台迭代投入，得到有效。的控制。同时，有效升级人工智能研判和区块链存证技术水平，使政务服务平台，监管平台以及数据交易平台的实操功能优势得到更加充分地体现，维持系统稳定的运行状态，保证系统应用的便捷性、智能性和适配性，为上文所提到的实践路径推进提供技术载体。除此之外，应强化专业人才队伍的建设力度。对各岗位基层工作人员开展专项实操培训。其中政务基层执行人员应加强数字化平台操作能力培训，企业管理人员则应强化数字素养培育。构建一个具备政务管理、数据分析、技术运维等多项能力的复合型人才团队，为进一步拓展数字赋能下的应用场景，定制化推出特色数字化服务提供有力支撑。从宣传推广的角度上来讲，政府部门和基层单位应当认识到宣传推广的重要性，积极参与政策宣传和案例推广工作。普及线上办事流程，展示协同赋能成效，引导市场中的各主体，主动适应数字化营商环境，推动数字化赋能营商环境的优化工作更加稳步、高效地落实。

四、结束语

综合本文分析可知，数字赋能营商环境优化的实践中，需要技术、资源、人员、制度等多个维度的要素提供有力的保障和全方位的支持，为体现出数字化技术的作用，积极优化营商环境，需要政府部门，社会组织以及第三方机构等多主体参与。营商环境的优化实践，为各市场主体创造一个具有先进性、稳定性和智能性的营商环境。

参考文献

- [1] 张建翔，王茂光.以“数”赋能：数据要素共享的普惠金融效应——基于公共数据开放的准自然实验[J].华东经济管理，1-11.
- [2] 蔡运坤，陈静怡.数智赋能、法治化营商环境建设与资本跨区流动——基于智慧法院建设的证据[J].消费经济，1-12.
- [3] 王承武，耿杨，李聪.大数据时代下数字政府建设对城市经济发展的影响研究——以西部地区为例[J].资源与产业，1-25.
- [4] 张梅.数字化转型对区域营商环境优化的推动作用分析[J].老字号品牌营销，2026，(03): 220-222.

企业战略慈善视角下的多主体价值共创机制研究 ——以九阳食育工坊为例

齐培辰

浙江工商大学, 浙江 杭州 310018

DOI:10.61369/SE.2026030005

摘 要 : 在国家治理现代化与共同富裕背景下, 企业参与社会治理正向战略慈善与创造共享价值范式演进。然而, 现有基于西方平等契约语境的价值共创理论, 难以解释中国强政策驱动下政企社互动中因权力势差导致企业沦为被动附庸的边缘化困境。本文以九阳食育工坊为典型案例, 采用探索性单案例研究方法, 深度剖析了企业在复杂制度场域中主导多主体价值共创的内在机制。研究发现, 宏观政策冲击与公共需求释放构成了跨界协同的初始动因; 企业通过核心商业能力的跨界平移与降维赋能, 构筑了价值共创的网络底座; 其独创的“二局合一”机制, 将政府的政策履职刚需、基层的办学痛点与企业的战略转型精准兼容, 成功破解了权力势差困境。最终, 企业在满足行政合法性的同时隐性确立了生态主导权, 实现了公共治理效能提升与企业竞争壁垒反哺的双向转化。本文创新性地构建了生态型战略慈善价值共创模型, 拓展了创造共享价值理论的本土化适用边界, 为中国企业践行高质量战略慈善提供了理论指引。

关 键 词 : 战略慈善; 价值共创; 跨界协同

Research on Multi-agent Value Co-creation Mechanism from the Perspective of Corporate Strategic Philanthropy —A Case Study of Joyoung Food Education Workshop

Qi Peichen

Zhejiang Gongshang University, Hangzhou, Zhejiang 310018

Abstract : Under the background of national governance modernization and common prosperity, corporate participation in social governance is evolving towards strategic philanthropy and creating shared value paradigms. However, existing value co-creation theories based on the Western context of equal contracts struggle to explain the marginalization dilemma where enterprises become passive appendages due to power asymmetry in the government-enterprise-society interaction driven by strong policies in China. Taking the Joyoung Food Education Workshop as a typical case, this paper adopts an exploratory single-case research method to deeply analyze the internal mechanism of enterprises leading multi-agent value co-creation in a complex institutional field. The study finds that macroeconomic policy shocks and the release of public demand constitute the initial motivation for cross-boundary collaboration. Through the cross-boundary transfer and capability empowerment of core commercial competence, enterprises construct the network foundation of value co-creation. Its original dual-situation integration mechanism precisely harmonizes the government's rigid demand for policy performance, the grassroots' pain points in school management, and the enterprise's strategic transformation, successfully solving the power asymmetry dilemma. Ultimately, while meeting administrative legitimacy, the enterprise implicitly establishes ecological dominance, achieving a bidirectional transformation of enhancing public governance effectiveness and feeding back corporate competitive barriers. This paper innovatively constructs an ecological strategic philanthropy value co-creation model, expands the localized application boundary of the creating shared value theory, and provides theoretical guidance for Chinese enterprises to practice high-quality strategic philanthropy.

Keywords : strategic philanthropy; value co-creation; cross-boundary collaboration

引言

随着国家治理现代化的深入，企业履行社会责任的方式正向创造共享价值范式演进^[1]。面对复杂的公共议题，跨界多主体网络协同与价值共创已成为企业践行高质量战略慈善的核心路径^[2]。

然而，经典价值共创理论发轫于西方平等契约语境，难以解释中国强政策驱动且政府主导的制度场域。在非平等的政企社互动中存在天然的权力势差，企业极易沦为被动的资金赞助方，若被行政力量边缘化，便丧失了通过战略慈善获取竞争优势的本质属性。

基于此理论缺口，本文提出核心问题：在权力不对称的制度场域中，企业如何跨越被动出资的从属地位？依靠何种机制在迎合政策的同时主导构建多主体共创生态，并将公共价值转化为竞争壁垒？本文以九阳食育工坊为单案例进行探索性研究，聚焦宏观制度变迁与企业核心商业能力，剖析多主体战略兼容的中介机制及双向转化结果，为中国企业践行战略慈善提供理论指引。

一、文献回顾与理论分析框架

企业社会责任的理论演进深刻反映了商业文明与社会伦理的互动历程。早期战略慈善理论主张企业应将公益事业与核心商业战略相嵌合以获取竞争优势^[3]。创造共享价值理论进一步强调，企业应通过重新构想产品与市场、定义价值链生产力等方式，在解决社会问题的同时创造经济价值。但面对复杂社会结构性难题，该理论中企业单一主体单向输出资源的线性逻辑已显局限，学界遂引入发轫于营销学服务主导逻辑的价值共创理论。该理论认为价值由多利益相关者通过深度互动、资源整合与制度安排共同创造^[4]，将其引入战略慈善领域，意味着企业公益是政企社等多元主体基于自身资源禀赋，在跨界网络中共同编排和联合生产公共价值的过程。但西方平权语境下的理论直接套用于中国情境存在显著张力。

为解释上述权力势差，需引入组织社会学中的制度逻辑理论。中国慈善事业与公共教育治理场域具有鲜明政府主导特征，行政逻辑、市场逻辑与社会逻辑交织，且行政逻辑占据绝对主导^[5]。企业参与跨界协同面临严峻结构性冲突：一方面，基于资源依赖理论，企业需顺应强势行政逻辑以获取政治庇护、资源准入与合法性^[6]；另一方面，企业需遵循市场逻辑，谋求战略慈善对自身商业竞争优势的反哺。寻找既能获取政治合法性又能保持商业战略独立性、跨越权力势差的共创路径，是亟待破解的理论谜题。

基于上述文献回顾与理论缺口，本文摒弃传统创造共享价值模型中企业单向输出思维，融合制度逻辑的合法性诉求与价值共创理论的资源整合机制，构建了强政策驱动下的生态型战略慈善价值共创模型。该模型包含四个核心递进模块：前因层为宏观制度变迁，作为战略慈善触发器，政策冲击释放公共需求并赋予协同合法性；调节与中介场域为供需要素解构，构成价值共创资源基础，包含需求端社会网络痛点与供给端企业核心商业能力降维；核心机制层为“二局合一”的战略兼容，企业借此寻找多重制度逻辑的兼容点，破解势差并确立生态主导权；产出结果层为跨界生态协同转化，实现公共治理效能提升与商业竞争壁垒反哺的双向成果，系统揭示了弱勢网络节点通过机制创新主导跨界生态的演化规律。

二、研究设计与案例概况

本研究采取探索性单案例研究方法，该方法在回答机制性问题、剖析复杂社会现象动态演进过程方面具有天然优势，能够深

描政企校多元网络的博弈与互动，捕捉宏观制度变迁与微观主体行动的互动逻辑。案例选择遵循理论抽样原则^[7]，选取九阳食育工坊作为案例对象，核心基于其战略慈善领域的典型性、先进性与过程完整性。九阳公益历程映射了中国民企履责的时代变迁，在新课标出台的政策冲击下，该项目展现了企业如何跨越从属地位，主导构建集空间设计、硬件配置、课程研发、师资赋能于一体的四维生态体系，为提炼创新性理论机制提供了绝佳素材。

为确保证据信度，本研究采用多方数据收集策略，通过三角互证克服单一数据来源的主观性，数据涵盖项目萌芽、转型与全面推广阶段。一手数据来源于对九阳公益基金会核心决策者、一线执行人员、合作教育局官员、受助学校校长及教师的深度访谈与参与式观察；二手数据系统收集了基金会财务审计报告、标准操作程序手册、内部复盘纪要、高校干预效果分析报告及宏观政策文本。数据分析遵循“数据还原—概念提取—模式匹配”逻辑，例如从新课标出台、烹饪列为必修等经验证据中，提炼出外部政策冲击主题，归纳出前因层面的宏观制度变迁维度；从基层缺乏教案、明火触碰治理红线等证据中，抽象出需求端痛点，形成严密证据链条并与理论模型匹配。

九阳公益呈现显著战略迭代特征：1994–2004年企业初创期，公益以传统利他主义的资金与物资捐赠为主^[8]；2004–2014年成长摸索期，设立实体项目九阳公益厨房，解决乡村学子基本就餐需求；2014年至今迈入战略确定期，面对青少年营养失衡等深层健康隐患^[9]，设立专业基金会并孵化食育工坊，标志着向系统干预的战略慈善高级阶段转型。评估战略慈善需考察资源配置持续性与组织保障效能^[10]，数据显示，尽管面临家电行业盈利压力，基金会2024年总收入1500万元，支出1536万余元，核心项目建设运营成本占总支出94%以上，行政费用控制在6%以内，印证了其作为企业长期战略资产的定位。

食育以健康饮食为基础，以食物认知与制作为载体传递综合素质教育，其推进亟需全社会协同整合。随着最新版义务教育劳动教育课程标准印发，劳动教育成为现实，九阳洞察政策催生的供需鸿沟，迅速完成向劳动教育综合解决方案提供商的战略转换。

三、多主体价值共创的机制剖析

根据生态型战略慈善价值共创模型，企业在强政策驱动下跨越权力势差构建跨界生态的过程，可解构为宏观驱动、场域匹

配、机制融合与价值转化四个逻辑链条。

宏观制度变迁与政策冲击构成多主体价值共创的初始触发器。新课标的正式印发将烹饪与营养列为中小学必修内容，引发教育界政策冲击并产生双重效应：一方面释放了海量且存在供给真空的公共需求，传统教育体系在综合素质教育转型中，软硬件配套严重滞后，学校亟需成体系解决方案；另一方面赋予跨界协同极高的制度合法性与紧迫性，国家政策的刚性要求促使地方教育行政部门与基层学校主动打破体制壁垒，寻求外部社会资本介入，为企业嵌入公共教育治理网络打开了政策窗口。

对供需两端结构性要素的精准解构构成跨界协同的中介场域。跨界合作中存在三大需整合且充满张力的价值网：一是受益人网络中，基层学校面临资源与执行双重困境，明火操作与食品安全隐患触碰校园治理红线，引发一线教师避责心理；二是合作方网络中，地方政府谋求治理效能显性化与规避舆论安全风险诉求；三是捐赠人网络中，企业打破传统消耗型公益、寻求战略转型以避免沦为被动提款机的诉求。面对痛点交集，九阳实施核心能力降维，提供不可替代的异质性资源：硬件层面，将小家电制造的安全性 with 精准温控技术，定制为无明火智能辅教家电并配套企业级售后维保体系，扫除学校避责障碍；网络层面，联合专业出版机构编写权威教材，携手顶尖高校开展量化效果评估，将民间公益升华为具备学术权威的政策执行样板，消除地方政府合作顾虑。

“二局合一”的运作逻辑是企业跨越权力势差的核心枢纽机制，本质是跨越多重制度逻辑的战略兼容机制——第一局是政府与学校在考核重压下的履职破局点，第二局是企业战略转型中的商业生态破局点，企业通过顶层设计将两局完美重合。其一，锚定有政府助推且具特色办学意愿的公办小学作为破局节点，确保示范效应；其二，将公益转化为协助学校落实烹任教学硬性要求的刚需工具，顺理成章嵌入体制；其三，设定兼顾学生体验与政府显性绩效的多维评估基准；其四，通过引入实证评估与省级统编教材，在赋能教育治理中隐性确立垂直领域标准定义权，推动企业从外部捐赠方转变为地方教育治理倚重的核心合伙人。

多利益相关者价值共创最终触发跨界生态的价值双向转化。“二局合一”机制的运转，实现了公共价值与商业价值的转化闭环。社

会公共价值层面，项目打破碎片化点状资助，通过长期师资赋能、学术跟踪与教材联合发行，为食育领域奠定基石、建立行业规范、培育基础设施，实现公共治理效能结构性提升。企业商业战略层面，实现无形资产累积与隐性壁垒反哺：受教学生在实操中实现底层技术认知与九阳品牌长期绑定；企业深度介入公共服务，在家长心智中完成从商业品牌向教育伙伴的信任跃迁，积攒道德资本；基于公益建立的校园信任网络与设备操作偏好，降低了主营业务下沉交易成本，转化为竞争对手难以攻破的隐形市场准入壁垒。

四、结论与启示

本文立足战略慈善理论脉络，融合价值共创与制度逻辑视角，剖析了企业在强政策驱动、权力不对称的制度场域中，通过机制设计实现多主体深度协同的路径。研究表明，宏观政策冲击与公共需求释放是跨界生态协同的初始动因；企业核心商业能力的跨界平移与降维赋能，是价值共创网络底座的终极壁垒；“二局合一”机制是企业跨越权力势差、主导价值共创的核心枢纽。企业通过将地方政府履职刚需与自身商业转型战略兼容，打破单向依附关系，在满足行政合法性的同时隐性确立生态主导权，实现社会与商业价值的双向卓越转化。

本研究的理论贡献体现在两个维度：一是拓展了创造共享价值理论的生态化维度与本土化适用边界，证实最高级的战略慈善是重构社会公共服务的基础设施与底层生态；二是修正并丰富了价值共创理论在强政策驱动场域的运行机制，弥补了现有文献解释弱势企业如何避免被行政管道化的理论盲区。

对向高质量战略慈善转型的中国企业，实践启示如下：必须强化政策嗅觉，将自身战略与国家治理蓝图深度绑定；树立产品经理思维，用标准化系统解决方案精准解决公共治理痛点；坚守生态赋能的长期主义，通过介入知识生产与行业标准制定，完成社会道德资本向商业竞争护城河的转化。未来研究可采用多案例比较分析方法，选取不同行业标杆企业交叉验证，进一步检验并丰富本研究构建的理论模型。

参考文献

- [1] Porter ME, Kramer MR. Creating shared value [J]. Harvard Business Review, 2011, 89(1/2): 62-77.
- [2] Saia DH, Schwartz MS. Strategic philanthropy and creating shared value: A new framework [J]. Business and Society Review, 2022, 127(1): 25-45.
- [3] Porter ME, Kramer MR. The competitive advantage of corporate philanthropy [J]. Harvard Business Review, 2002, 80(12): 56-68.
- [4] Vargo SL, Lusch RF. Service-dominant logic: continuing the evolution [J]. Journal of the Academy of Marketing Science, 2008, 36(1): 1-10.
- [5] 吴宏洛. 制度逻辑视角下的中国慈善事业演进与治理 [J]. 社会学研究, 2016, 31(3): 102-120.
- [6] 张敏, 马黎珺, 张胜. 企事业单位的慈善捐赠是一种“政治献金”吗?——来自我国上市公司的经验证据 [J]. 经济研究, 2013, 48(3): 74-86.
- [7] Eisenhardt KM. Building theories from case study research [J]. Academy of Management Review, 1989, 14(4): 532-550.
- [8] 陈支武. 中国企业慈善的利他主义与战略演进 [J]. 管理评论, 2008, 20(4): 33-39.
- [9] 中国学生营养与健康促进会. 中国儿童少年营养与健康报告2010[M]. 北京: 人民卫生出版社, 2010.
- [10] 周虹, 等. 企业战略慈善的资源配置与组织保障效能分析 [J]. 南开管理评论, 2019, 22(4): 88-99.

德国蓝卡制度研究及其启示

宋亦慧，沈戴天，宋政锡

江苏警官学院，江苏 南京 210031

DOI:10.61369/SE.2026030006

摘 要： 随着全球竞争转向高端人才博弈，党的二十届三中全会明确提出“探索建立高技术人才移民制度”。德国蓝卡制度作为全球技术移民的成功范本，其核心经验在于将国家需求、市场规律与人性关怀有机结合，形成了精简高效的申请流程、精细化的分类管理标准和系统性的社会融入支持机制。借鉴德国经验，中国可加快形成具有国际竞争力的高技术人才移民制度。

关 键 词： 德国蓝卡制度；技术移民；分类管理机制；社会融入机制；人才引进制度

Research on Germany’s Blue Card System and Its Implications

Song Yihui, Shen Daitian, Song Zhengxi

Jiangsu Police Institute,Nanjing, Jiangsu 210031

Abstract： With global competition shifting toward the high-end talent arena, the Third Plenary Session of the 20th Central Committee of the Communist Party clearly proposed to "explore the establishment of a high-tech talent immigration system." Germany's Blue Card system, as a successful model of global skilled immigration, has its core experience in organically combining national needs, market rules, and human care, forming a streamlined and efficient application process, refined classification management standards, and a systematic social integration support mechanism. Drawing on Germany's experience, China can accelerate the formation of a high-tech talent immigration system with international competitiveness.

Keywords： Germany Blue Card system; skilled immigration; classification management mechanism; social integration mechanism; talent introduction system

一、蓝卡制度的诞生

长期以来德国政治一致认为德国不是移民国家，即使在二战之后与意大利、土耳其签订的劳工条约中也称这些来到德国的劳工是“客籍工人”，很明显，这些人在完成自己的任务之后是要离开德国的。

21世纪初，全球产业开始面临信息化转型，美国作为接受移民的大国在国际上抢占了有很多的IT人才。美国凭借成熟的硅谷和优秀的H-1B签证体系正在向全世界包括欧洲吸纳大量的计算机人才。反观德国，德国国内培养的计算机专业的人才数量远远低于实际市场需求人数，德国IT产业急需人才，时任德国总理的施罗德表示“如果找不到足够的IT人才，德国的“新经济”（互联网、软件、通信）将无法发展，甚至会影响传统工业的竞争力”。总理施罗德在巨大的阻力下推出了德国IT“绿卡”政策，允许每年引进最多2万名外国IT专家，免去烦琐的配额限制与劳工市场测试，首次将技术移民纳入国家发展顶层设计。这一突破性举措虽遭传统势力质疑，却为德国数字化转型注入关键人力支撑，也悄然动摇了“非移民国家”的固有定位。

这次的德国5年期IT人才专属居留加上工作许可是不可以

转为永久居留的，让很多有意向移民德国的人感觉自己没有归属感，在早期每年两万人的配额都没有完成，但是这次政策的变动为2005年德国推出首部《移民法》做出铺垫。德国首次承认自己是移民国家，建立技术移民的框架，取代了之前临时“绿卡”的政策。德国为高新技术人才开放了临时居留和永久居留的通道，同时关闭了低技能劳工的入境通道。《移民法》代替IT绿卡临时政策，建立高技能优先，低技能严控的制度框架，也为后来德国加入欧盟蓝卡铺路奠定了基础。

2009年欧盟为了解决欧盟内部移民制度和劳工使用的混乱情况、老龄化严重导致的IT、工程、医疗和科研领域人才短缺的状况，正式推出欧盟蓝卡指令。给予高技能人才长期居留和工作许可，可以续签、可转永居、可带家属，待遇与欧洲公民平权。这项政策的推出为有意愿移民欧洲的技术人才提供了稳定的法律路径，吸引并留住了人才，这些移民支撑了欧洲的数字经济、绿色转型和高端制造等战略产业，提升了欧盟的整体生产力与全球竞争力。

2012年德国开始履行欧盟蓝卡制度，人才引进爆发式增长，德国成为欧盟蓝卡的霸主。2013年之后，德国每年发放欧盟超过70%的蓝卡。2012年到2020年德国累计发放超过30万张欧盟蓝卡，主要流向依旧是IT、医疗、工程和科研四大领域，直

作者简介：宋亦慧（2005.04-），女，汉族，江苏盐城人，本科学历，涉外警务。

接填补了德国在高端制造业、数字经济和医疗健康的人才缺口，支撑了德国的产业升级。相比于2000年德国自己推出的IT“绿卡”，欧盟蓝卡的快速永居和家庭友好的优势碾压旧政策。在蓝卡政策的加持下，德国从非移民国家顺利转变为移民迁入国。近年来，蓝卡为德国带来的经济和社会效益显而易见。补充德国的高技能劳动人口，同时可以对冲德国的老龄化和劳动力短缺；带动研发投入与创新，巩固德国在汽车、机械和数字领域的全球地位；推动德国从“移民管控国”向“人才吸引国”的转变，移民政策更加开放、更加市场化，形成良性循环^[1]。

二、蓝卡制度的基本介绍

欧盟蓝卡（EU Blue Card）是一种旨在吸引全球高技能非欧盟公民到欧盟成员国工作和居住的合法居留身份^[2]。欧盟委员会发起该蓝卡旨在解决欧盟内部高端人才短缺的问题，并提升欧洲对全球精英的吸引力，而其中的德国蓝卡制度因宽松的政策、明确的分层路径以及快速的永久居留转化机制，成为最受关注的范本。

蓝卡的核心设计理念是“双轨制”，即根据申请人的职业属性、资历背景及薪资水平，划分出普通申请路径与特殊优惠路径^[3]。它将首要适用人群限定为非欧盟/欧洲经济区公民，且要求申请人必须拥有至少三年的高等教育学历，或者具备被认可为“高等教育同等水平”的职业资格，例如德国的“技师”或“大师级工匠”培训。对于申请人而言，拥有一份至少为期六个月、且与其专业资格相符的德国正式工作邀请函是硬性门槛。

在薪资门槛这一核心指标上，德国政府设定了清晰的浮动标准。根据2026年的最新规定，诸如管理、金融、计算机科学等的普通行业高技能岗位的最低年薪门槛为50,700欧元。但在实践过程中，为了应对人才在特定领域上的缺口，政策对部分所谓的“短缺职业”给予了极大的倾斜。例如，若申请人从事IT工程师、软件开发、机械工程、医疗护理、自然科学等德国紧缺的职业，则可享受更低的薪资门槛，这一标准在2026年为45,934.20欧元。值得注意的是，这一优惠门槛不仅限于紧缺职业列表，还延伸至两类特定人群：一是毕业未满三年的“劳动力市场新进入者”即年轻专业人士，只要薪资达到此标准，无论职业是否紧缺都可申请；二是虽无大学正式学历却拥有丰富经验的IT专业人士，只要在过去七年内具有至少三年相关专业经验，且经验水平相当于大学学位，同样可以享受此低门槛。

除薪资和学历的量化指标，德国蓝卡制度还引入了精细化的职业分类管理。在普通路径下，申请人需从事特定的ISCO-08职业组别，如自然科学、工程、卫生领域的学术专业人员，医生、牙医、药剂师，教学专业人员以及信息和通信技术专业人员。而在特殊路径中，对于紧缺职业，政策明确指向了专业服务经理和ICT专业人员等特定组别。这种分类确保了人才引进与市场需求的高度契合。此外，若申请职业属于受监管的领域，则必须在申请签证时已持有或将获得德国的执业许可证。

蓝卡制度的另一大优势体现在其高效的永久居留转化机制

上。持有人在德国居留期间，可通过证明语言能力大幅缩短获取永久居留权的等待期。根据现行规定，如持有者具备德语A1级别能力，则只需缴纳27个月的养老保险并保持合法就业，即可申请永久居留。若能将德语能力提升至B1级别，这一期限将缩短至21个月。该政策极大地激励了高技术移民融入德国社会的积极性。在家庭团聚方面，蓝卡持有者的配偶申请家庭团聚时无需证明德语能力，且可立即获得unrestricted的工作许可，这为整个家庭的顺利迁移和融入提供了极大便利。

在日常权益与职业流动性方面，德国蓝卡也提供了相当的自由度。原则上持有者在入职前12个月内更换工作，虽然需要通知外国人登记处，但无需像过去那样等待繁琐的审批；移民机关虽有30天的暂停权以核查新工作是否仍符合蓝卡条件，但这并不构成实质性障碍。若持有者因故不再满足蓝卡条件，通常可以申请转换为其他类型的工作居留许可，以保证其合法居留状态不受影响。此外，根据欧盟指令的更新，持有其他欧盟国家签发的蓝卡且居住满十二个月的人员，可以免签移居德国并申请德国蓝卡，这极大地促进了欧盟内部高技能人才的流动。

综上所述，德国蓝卡是一套设计精良、层次分明的人才引进体系。它将薪资水平、学历背景、职业类别与语言能力进行科学组合，构建了从短期工作签证到永久定居的完整通路。对于申请人而言，普通路径保障了基础的高技能人才引进，而针对紧缺职业、年轻毕业生及IT专业人士的特殊路径则降低了准入门槛。最终，通过相对较短的居留年限与语言要求的结合，为符合条件的高技能人才提供了一条清晰、可预期的永久居留通道。

三、蓝卡制度对我国人才制度的启示

党的二十届三中全会决议公报《中共中央关于进一步全面深化改革推进中国式现代化的决定》提出，“完善海外引进人才支持保障机制，形成具有国际竞争力的人才制度体系。探索建立高技术人才移民制度”^[4]。中国亟需引进更多高技术人才以提升国际竞争力。因此，构建具有中国特色的人才移民制度，形成高效能的人才引进体系，就显得尤为重要。而德国的蓝卡制度在申请通道快速、分类标准精细化、社会融入支撑等多个方面都直接为解决中国的人才制度短板提供了优秀的解决思路，将国家需求、市场规律和人性关怀巧妙结合。对于正在探索建立现代化技术移民体系的中国来说，蓝卡制度无疑提供了一个非常贴近自身需求的、经过实践检验的成功范本，值得深入学习。

（一）精简申请流程，便捷签证措施

繁琐的行政程序是阻塞人才引进通道的一项重要原因，中国目前技术移民的管理涉及公安部、外国专家局、人力资源和社会保障部等多个部门，业务协同管理水平较低，审批手续相对复杂，等候时间较长。而德国蓝卡制度简化了申请流程，通过机制创新实现高效服务。首先，该制度设置了技术工人快速通道程序，雇主可付费加快签证流程，由移民局协调所有行政步骤，大大提升办理效率。其次，德国新版《技术移民法案》引入“认可伙伴关系”，允许专业人才在入境德国之后再进行学历和职业资

格的正式认证，提前开启工作通道，打破“先认证，后入境”的死循环，使人才可以立即开始工作，在工作中补齐认证。最后，德国不断推进数字化与一站式服务。申请人可在线上系统提交各种材料、查询进度，并完成缴费和面试预约，同时，该申请人提交的申请材料将在各个相关的政府部门内共享，无需重复提交，显著降低了时间与经济成本。

（二）精细分类标准，实现分类管理

德国蓝卡制度针对不同的细分职业及人才的技能水平实施差异化政策，实现了精准引进人才和高效人才管理的有机统一。针对学历薪资分层，德国蓝卡设置了明确的准入门槛，并进行分级待遇——该机制不仅保障了引进人才质量，又照顾到关键领域，给予政策倾斜。与此同时，德国蓝卡政策紧密对接地方需求，联邦层面定期发布紧缺职业目录，动态调整优先领域；各联邦州也依据本地产业特色制定补充政策。

而中国对来华移民分类则较为粗放，中国在2017年颁布的《外国人来华工作分类标准（试行）》将来华工作外国人分为A（高端人才）、B（专业人才）、C（其他人员）三类，按标准实行分类管理，在精细化管理与动态适配方面仍然有很大的深化空间。目前我国签证类型仅有十三类，其中于2025年10月1日起实施的K类签证专门发放给来自境内外知名高校或科研机构的外国青年科技人才。中国可借鉴德国经验，尝试建立产业需求导向的分层标准，在现有分类基础上，针对集成电路、生物医药等战略性新兴产业设立专项评估机制，将行业紧缺度纳入评分体系，在中央层面制定统一的职业组别分类目录，区别常规职业和紧缺职业外来人才；同时完善职业资格互认的双轨路径，对管制类职业建立国际资格比对清单，联合其他国家进行技能标准互认。

（三）增强社会融入机制支持，提升留华意愿

德国蓝卡制度在技术人才的社会融入方面构建了一套系统性的支持体系。首先，德国为蓝卡持有者的配偶和子女提供了极为便利的融入通道，蓝卡持有者的配偶申请家庭团聚时，无需提供德语语言能力证明，且一旦获得居留许可，配偶可立即获得无限制的就业许可，无需等待任何附加条件。其次，德国的教育体系向所有合法居留家庭开放，蓝卡持有者的子女可享受与德国儿童同等的免费公立教育，从幼儿园到大学均无额外门槛。最后，德国政府通过《技术移民法案》设立了系统性的融入课程，涵盖语言学习和德国社会文化知识培训。

相比之下，中国当前对来华高技术人才的社会融入支持仍以“事务性服务”为主，系统性的家庭与生活融入机制尚处于探索阶段。不过，部分地区和部门已经开始积极探索。国家移民管理局2025年6月推广的12条移民与出入境便利政策中明确提出，要“探索在外国人较集中地区建立移民事务服务中心（站点），为常住外国人提供政策咨询、居留旅行、法律援助、语言文化等工作学习生活便利服务”。

中国可从德国蓝卡制度的社会融入机制中采取以下尝试：一是建立配偶就业便利化制度，在现行政策基础上，明确赋予A类高端人才配偶来华后直接申请工作许可的权利；二是完善外籍人员子女教育保障机制，在总结地方试点经验的基础上，推动建立全国性的外籍人才子女就学绿色通道；三是依托移民事务服务中心等平台，为来华技术人才及其家属提供免费的汉语语言培训和中国文化适应性培训，帮助外籍人才在工作中提升语言能力、在社交中融入本地社群。

参考文献

- [1] 王涵，李雪云，江小华. 新科技革命背景下欧洲发达国家国际人才政策比较与启示[J]. 世界教育信息，2025，38（07）：32-42.
- [2] 沈太霞. 论欧盟人员自由流动的法律保障制度[J]. 朝阳法律评论，2020，（01）：201-243.
- [3] 付震宇. 欧盟科技人力资源的总量、结构与相关政策[J]. 今日科苑，2020，（07）：45-52.
- [4] 中共中央关于进一步全面深化改革 推进中国式现代化的决定[C]// 中国企业改革与发展研究会. 2024 蓝皮书中国企业改革发展. 新华社，2025：362-378.

非上市公司股权转让定价机制与公允价值评估难点研究

林伟如

惠州市榕峰科技有限公司, 广东 惠州 516227

DOI:10.61369/SE.2026030007

摘 要： 非上市公司股权转让定价与公允价值评估，是企业并购重组与股权融资中的核心难题。本文从多元化民营企业财务负责人的实务视角，以企业集团横跨产业园租赁、物业管理、充电桩运营、装修工程及房地产中介等多行业为背景，深入剖析非上市公司股权转让定价机制的结构性特征与公允价值评估的多重困境。研究发现，行业异质性导致资产属性与收益模式差异显著，轻资产与重资产板块估值逻辑难以统一；控制权溢价与流动性折价的量化缺乏客观依据；交易目的多元化（战略并购、财务投资、内部重组）进一步加剧了定价基准的分化。本文提出构建“行业适配型”估值框架、强化交易条款对估值的修正功能、以及完善内部估值合规体系等破解路径，为非上市公司股权转让的定价实践与准则完善提供参考。

关 键 词： 非上市公司；股权转让；定价机制；公允价值；行业异质性

Research on the Pricing Mechanism and Fair Value Evaluation Difficulties of Equity Transfers in Unlisted Companies

Lin Weiru

Huizhou Rongfeng Technology Co., Ltd., Huizhou, Guangdong 516227

Abstract： The pricing and fair value evaluation of equity transfers in unlisted companies represent a core challenge in corporate mergers, acquisitions, and equity financing. From the practical perspective of a financial manager in a diversified private enterprise—operating across industries such as industrial park leasing, property management, charging pile operations, renovation engineering, and real estate brokerage—this paper delves into the structural characteristics of the pricing mechanism and the multiple difficulties in fair value evaluation of unlisted company equity transfers. The study finds that industry heterogeneity leads to significant differences in asset attributes and profit models, making it difficult to unify the valuation logic between asset-light and asset-heavy sectors. The quantification of control premiums and liquidity discounts lacks objective basis, and the diversity of transaction purposes (strategic mergers and acquisitions, financial investments, internal reorganizations) further intensifies the divergence in pricing benchmarks. This paper proposes solutions such as constructing an "industry-adaptive" valuation framework, enhancing the corrective function of transaction terms in valuation, and improving internal valuation compliance systems, providing references for the pricing practice and standard improvement of equity transfers in unlisted companies.

Keywords： unlisted companies; equity transfer; pricing mechanism; fair value; industry heterogeneity

引言

随着我国多层次资本市场的深入发展，非上市公司股权转让日益频繁，但其定价机制与公允价值评估始终是理论与实务中的难点。财政部《企业会计准则》引入公允价值计量属性后，非上市企业股权估值成为会计实务界讨论的热点问题。然而，与上市公司拥有公开市场连续报价不同，非上市公司股权交易缺乏活跃市场作为定价基准，交易双方存在显著的信息不对称。与此同时，企业重组所得税制对股权支付的特殊性税务处理设置了收购比例与支付比例的双重门槛，进一步凸显了公允定价的制度重要性。对于横跨多行业经营的民营企业集团而言，股权转让定价面临更为复杂的挑战：不同业务板块的资产形态、盈利模式、成长周期迥异，统一的估值方法难以适用；关联交易与内部重组中的定价公允性日益受到税务与监管关注^[1]。深入研究非上市公司股权转让定价机制与公允价值评估难点，对于提升企业财务信息质量、优化资源配置效率、防范税务风险具有重要的理论价值与实践意义。

一、公允价值评估的结构性困境：基于行业异质性的分析

（一）资产属性差异与估值逻辑冲突

多元化企业集团的股权转让面临的首要难题，是不同行业子公司资产属性的根本差异导致估值逻辑难以统一。以本文所涉业务为例，产业园、写字楼、公寓等重资产板块，其价值高度依附于持有的不动产，资产评估通常采用收益法或市场比较法，租金收益的稳定性与资产增值预期是定价核心。但对于历史成本显著低于市场价值的不动产，资产基础法同样具有重要参考价值，尤其是在收购方以资产增值为主要目的的背景下。而物业管理、房地产中介等轻资产板块，核心价值在于人力资源、品牌声誉与服务网络，这些表外资产难以通过资产基础法充分体现。充电桩运营作为新兴基础设施领域，兼具重资产投入与运营收益双重特征，且面临技术迭代与政策变动的双重不确定性，传统估值方法往往难以捕捉其真实价值。当集团内部不同行业子公司之间发生股权转让，或集团整体估值需考虑业务组合效应时，资产属性的异质性导致估值逻辑的内生冲突，单一估值方法难以公允反映企业整体价值。

（二）收益预期的不确定性与主观偏差

收益法是股权估值的重要方法，但其应用在多元化企业中面临特殊困境。不同行业处于不同的生命周期阶段：产业园租赁通常具有长期稳定的现金流，但受区域经济与产业政策影响显著；装修工程业务呈现项目制特征，收入波动性大，历史业绩对未来收益的预测能力有限；充电桩运营尚处市场培育期，短期亏损与长期预期的平衡考验估值判断。会计准则虽引入公允价值计量，但由于非上市股权市场不发达，公允价值往往难以可靠获得，大多数企业对可辨认净资产的公允价值估计只能以估值方法进行估算，不同模型方法估值结果差异较大，存在较大的主观判断偏差。实务中，同样的企业可能因估值假设、折现率选取、增长预期等主观因素差异，得出悬殊的评估结论。

（三）控制权与流动性的量化困境

非上市公司股权转让中的控制权溢价与流动性折价，是公允价值评估中公认的难题。与上市公司股票具备标准化合约与连续交易不同，非上市公司股权转让的交易成本高、信息不对称严重、退出渠道有限。在集团内部重组场景下，股权转让可能不涉及控制权实质转移，但在对外转让时，控制权是否转移对估值影响显著。对于物业公司这类具有稳定现金流的标的，控制权溢价可能体现为对分红政策、关联交易定价、战略方向的掌控权价值^[2]。然而，现行评估实务中对流动性折价的处理缺乏统一标准，折价率的选取往往依赖评估师经验判断，缺乏市场数据支撑，导致同一企业不同交易场景下的估值结论缺乏可比性。

二、定价机制的多维博弈：交易结构与利益协调

（一）定价基础的选择困境

非上市公司股权转让的定价基础通常包括账面净资产、评估

价值、收益折现、协商定价等，不同基础各有适用场景与利益倾向。账面净资产以历史成本为基础，简单客观，但在不动产板块中，若资产为长期持有或早期购入，其账面价值可能远低于当前市场公允价值。此时，若收购方以资产增值为目的，资产基础法反而能更真实地反映其市场价值，弥补账面净资产的局限性。评估价值通过专业估值程序得出，具有形式上的客观性，但评估方法的选择、参数设定仍蕴含主观判断。协商定价能够充分反映交易双方对标的价值的个性化判断，但缺乏可验证性，在税务合规、少数股东保护等方面存在风险。实务案例显示，澳柯玛转让信息产业园股权时，评估增值率高达86.77%，反映出账面价值与市场价值的显著背离；而美芝股份转让英聚建筑股权时，标的净资产为负，最终以资产基础法评估确定挂牌底价，体现了不同财务状况下的定价策略差异。

（二）价格调整机制的应用价值

为弥合交易双方的价值分歧，购买价格调整机制在非上市公司收购中日益普遍。该机制以交割日确定的会计计量（如营运资本）为基础调整购买价格，能够有效解决定价基准日与交割日之间的企业价值变动问题。在多元化企业转让子公司股权时，交割日营运资本的变动可能源于应收应付款项的季节性波动、项目进度款的临时性变化，这些因素在定价基准日难以准确预见。价格调整机制通过将部分定价风险后置，既保障了转让方对基准日价值的实现，又确保了受让方取得与预期相符的营运基础。但对于以资产增值为主要目的的不动产收购，价格调整机制难以涵盖未来资产升值的空间，此时应更依赖于资产基础法下的专业评估结果。此外，业绩承诺（对赌协议）也是重要的价格修正工具，尤其在轻资产企业或成长型企业转让中，通过将部分价款与未来业绩挂钩，可以缓解交易双方对收益预期的分歧^[3]。

（三）换股交易与税务考量

股权支付作为非现金支付方式，在节约资金、实现战略协同方面具有显著优势。根据财税〔2009〕59号文，股权收购比例不低于50%且股权支付比例不低于85%的，可选择特殊性税务处理，实现所得税递延。这一政策为多元化企业集团内部重组提供了税务规划空间。例如，在集团内部整合物业管理与房地产中介业务时，可以通过换股交易优化股权结构，同时递延所得税负担。但换股交易中公允价值的确定成为关键：以何种价值作为换股比例的计算基础，直接影响各方股东的利益分配与税务成本。在涉及多家非上市公司的复杂换股交易中，各方企业的估值相互关联，估值方法的选取与参数设定成为博弈焦点。

三、破解路径：实务视角的应对策略

（一）构建“行业适配型”估值框架

面对行业异质性带来的估值困境，多元化企业应当建立“行业适配型”估值框架，针对不同业务板块的特点设定差异化的估值方法论。对于产业园、写字楼等持有型不动产板块，估值方法的选择需结合交易双方的立场与收购目的综合判断。若收购方以长期持有并获取稳定租金收益为目标，收益法更能反映其持续经

营价值；若收购目的在于获取不动产未来增值收益，尤其是当标的资产历史成本远低于当前市场价值时，资产基础法更能体现其真实市场价值。实务中，转让方往往倾向于选择评估价值较高的方法作为议价基础，而收购方则应根据自身战略目标，合理选择估值逻辑，必要时可委托专业评估机构采用资产基础法进行独立评估。对于物业管理、房地产中介等轻资产板块，应关注收益法中的客户关系、品牌价值、管理团队等表外资产的量化，或采用

市场法寻找可比交易案例。对于充电桩运营等新兴业态，可采用实物期权法补充传统收益法，以捕捉其成长性价值^[4]。对于装修工程等周期性业务，应延长预测期以平滑周期波动，或采用资产基础法作为下限控制。

为了更直观地展示不同行业板块的估值方法适用性，本文构建了如下对比表：

表：不同行业板块估值方法适用性对比表

行业板块	主要资产特征	首选估值方法	辅助方法	关键参数 / 难点	控制权溢价考量
产业园 / 写字楼	重资产，持有型不动产	收益法	市场比较法	租金增长率、空置率、资本化率	资产处置权、招商定价权
物业管理	轻资产，人力与服务密集	收益法	市场法	客户留存率、合同续签概率、人工成本趋势	品牌授权、管理团队稳定性
充电桩运营	基础设施 + 运营收益，成长期	收益法 + 实物期权	市场法	充电量预测、电价政策、技术迭代风险	区域垄断地位、数据资源掌控
装修工程	项目制，周期性波动	收益法（平滑后）	资产基础法	项目储备、毛利率波动、应收账款质量	客户资源、供应链控制
房地产中介	轻资产，网络效应	市场法	收益法	佣金费率、市占率、平台用户价值	区域网络协同、品牌溢价

如表所示，不同行业板块因其资产特征与盈利模式的差异，适用的估值方法组合存在显著区别。该框架为多元化企业在股权转让中快速匹配合适估值路径提供了操作指引。

（二）强化交易条款对估值的修正功能

定价机制不应局限于静态的估值结论，而应通过交易条款设计实现动态调整。在股权转让协议中，可综合运用购买价格调整机制、业绩承诺、分期付款、托管账户等工具，使最终成交价格反映企业价值的实际实现情况。对于重资产企业，可重点约定营运资本调整、资产交割状态确认；对于轻资产企业，可强化业绩对赌，将部分价款与转让后1-3年的利润挂钩；对于存在表外负债或有事项的企业，可通过陈述与保证保险或赔偿条款分担风险。在集团内部重组中，虽不涉及外部利益博弈，但仍应参照市场原则设定价格，并保留必要的调整机制，以备未来外部融资或上市之需。

（三）完善内部估值合规体系

非上市公司股权转让定价日益受到税务、审计、国资监管等多重约束。多元化企业应当建立内部估值合规体系，确保定价过程可验证、可追溯。一是建立估值方法选择标准，明确不同行业、不同规模、不同阶段的子公司适用的估值方法及参数选取原则，尤其应结合交易目的（如长期持有、资产增值、战略协同等）与方法适配性，避免机械套用单一估值逻辑。二是完善估值资料档案，完整保存评估报告、估值模型、参数依据、定价决策过程等资料，以备外部审计或税务检查。三是建立估值复核机制，重大股权转让应由独立第三方评估机构出具评估报告，或由内部估值委员会进行复核^[5]。四是关注关联交易定价的公允性，对集团内部不同行业子公司之间的股权转让，应参照非关联交易原则定价，避免税务风险。

四、典型案例分析：多元化企业股权转让定价的实务剖析

（一）案例背景与交易概况

某多元化民营企业集团（下称“H集团”）业务涵盖产业园

租赁、物业管理、充电桩运营、装修工程及房地产中介。2023年，H集团拟将其持有的全资物业管理子公司M公司60%股权转让给一家战略投资者，以引入行业资源并优化资本结构。M公司主要从事住宅及商业物业管理，在管面积约500万平方米，近三年净利润稳定增长，但资产负债率较高，主要因承接新项目前期投入较大。交易定价基准日为2022年12月31日，双方拟通过协商确定交易价格，并考虑设置业绩对赌条款。

（二）定价过程与评估难点剖析

在估值方法选择上，M公司作为轻资产企业，资产基础法下净资产账面价值仅为3000万元，明显低估其品牌价值与客户资源。收益法成为首选，但面临以下难点：一是未来现金流预测需考虑合同续签率、物业费调价空间及人工成本上涨压力；二是折现率的确定需综合行业风险与公司特定风险，物业管理行业平均资本成本约10%-12%，但M公司区域集中度高，需适当调高；三是控制权溢价问题，本次转让60%股权导致控制权转移，需在收益法估值基础上增加控制权溢价，但缺乏量化依据；四是流动性折价，因非上市公司股权退出困难，投资者要求折价，双方对折价率分歧较大。若M公司持有历史成本较低的不动产，则需另行考虑资产基础法的适用性。

为弥合分歧，双方最终采用收益法为基础，并引入业绩对赌机制：交易价格暂定为1.2亿元，其中80%一次性支付，剩余20%根据M公司2023-2024年平均净利润达成情况分期支付，若净利润低于承诺值90%，则相应扣减。同时，协议中加入了购买价格调整机制，约定以交割日营运资本为目标值进行调整。

（三）案例启示与实务建议

本案例充分验证了前文论述的行业适配型估值思路：针对物业管理公司的轻资产特性，收益法成为核心方法，但需通过交易条款设计弥补估值的不确定性。如表所示，物业管理板块的首选方法为收益法，关键参数包括客户留存率与人工成本趋势，本例中通过业绩对赌将这些主观判断后置，降低了交易风险。此外，内部估值合规体系的重要性得以体现：H集团保留了完整的估值模型、参数选取依据及与投资者的沟通记录，为后续税务申报与

审计提供了支持。

五、结论

非上市公司股权转让定价机制与公允价值评估，是横跨会计、财务、税务、法律的复合型难题。从多元化民营企业实务视角审视，行业异质性带来的估值逻辑冲突、控制权与流动性因素

的量化困境、交易结构与利益博弈的复杂性，共同构成了这一难题的核心症结。破解这一难题，需要在准则原则指导下，结合企业实际构建“行业与目的适配型”估值框架，强化交易条款对估值的动态修正功能，并完善内部估值合规体系。随着多层次资本市场的发育与企业并购重组的活跃，非上市公司股权转让定价的理论研究与实务探索将持续深化，为优化资源配置、提升财务信息质量提供支撑。

参考文献

-
- [1] 刘芊君. 非上市企业股权转让的定价问题研究 [D]. 江苏大学, 2016.
 - [2] 张琴. 同一控制下股权转让方式与盈余管理问题分析 [J]. 财会学习, 2021, (14): 95-96.
 - [3] 曾毅. 同一控制下企业控股合并股权转让定价分析 [J]. 经济管理文摘, 2020, (10): 47-48.
 - [4] 唐益, 干胜道. 基于公允价值可靠获得性的有序记账法 [J]. 会计之友, 2026, (04): 125-132.
 - [5] 左清刚. 上市公司公允价值计量如何破局 [J]. 中国商人, 2026, (02): 94-96.

数字化财务系统在企业税务合规与账务处理中的应用探析

林小梅

霍明科技（广东）有限公司，广东 广州 528400

DOI:10.61369/SE.2026030008

摘 要： 随着金税四期工程全面上线，税收征管迈入“以数治税”新阶段，对民营企业税务合规提出更高要求。本文聚焦科技型民营企业税务合规与账务处理的实务痛点，基于 A 公司的数字化实践，系统探讨数字化财务系统的应用路径。研究表明，传统模式下企业面临发票管理与风险防控脱节、业财税数据割裂、研发费用归集困难、数据治理能力滞后等突出问题。数字化财务系统通过构建业财税票一体化架构，实现发票全生命周期智能管理、账务处理自动化、税务风险实时监控等核心功能。A 公司实践表明，系统上线后月度结账时间缩短 71%，凭证自动化率提升至 95%，全年拦截 12 笔异常发票交易，研发费用辅助账实现实时归集与可追溯，高新技术企业复审一次性通过。数字化系统的核心价值在于将合规管控从“事后补救”前移至“事中控制”乃至“事前预警”，使外部监管要求内化为企业治理能力。本文为同类型民营企业探索财务数字化转型、提升税务合规水平提供了可操作的实务参考。

关 键 词： 数字化财务；税务合规；民营企业；业财税融合；金税四期

Exploration of the Application of Digital Financial Systems in Corporate Tax Compliance and Accounting Processing

Lin Xiaomei

Huoming Technology (Guangdong) Co., Ltd., Guangzhou, Guangdong 528400

Abstract： With the full implementation of the Phase III of the Golden Tax Project, tax administration has entered a new stage of "tax administration through data," imposing higher requirements on the tax compliance of private enterprises. This paper focuses on the practical pain points in tax compliance and accounting processing faced by technology-oriented private enterprises, and systematically explores the application path of digital financial systems based on the digital practice of Company A. Research shows that under the traditional model, enterprises face prominent issues such as a disconnect between invoice management and risk prevention, fragmented business, financial, and tax data, difficulties in R&D expense allocation, and lagging data governance capabilities. By establishing an integrated business, financial, tax, and invoice architecture, the digital financial system achieves core functions such as intelligent lifecycle management of invoices, automated accounting processing, and real-time monitoring of tax risks. The practice of Company A demonstrates that after the system went live, the monthly closing time was reduced by 71%, the automation rate of accounting vouchers increased to 95%, 12 abnormal invoice transactions were intercepted throughout the year, R&D expense sub-ledgers achieved real-time allocation and traceability, and the high-tech enterprise re-certification was approved in a single attempt. The core value of the digital system lies in shifting compliance control from "post-event remediation" to "in-process control" and even "pre-event warning," thereby internalizing external regulatory requirements into corporate governance capabilities. This paper provides actionable practical references for similar private enterprises exploring financial digital transformation and enhancing tax compliance.

Keywords： digital finance; tax compliance; private enterprises; business, finance, and tax integration; Phase IV of the Golden Tax Project

引言

在数字经济与实体经济深度融合的宏观背景下，国家“十四五”规划及《关于进一步深化税收征管改革的意见》明确提出“以数治税”理念，推动税收征管从“收税”向“算税”升级。2021年金税四期工程启动，以发票全要素电子化为突破口，构建起覆盖企业财务、经营、银行等七大类数据的穿透式监管网络。这一政策导向不仅重塑了税收征管格局，更对民营企业提出了前所未有的合规挑战。

对于A公司这类科技型民营企业而言，一方面要应对复杂研发业务带来的账务处理难题，另一方面则必须在金税四期数据穿透式监管下确保每一笔交易经得起考验。税务合规已不再是单纯的财务职责，而是关乎企业生存发展的战略底线。数字化财务系统的引入成为破局关键：它通过打通业务、财务、税务各环节信息孤岛，实现数据自动流转与智能比对，将合规管控从“事后补救”前移至“事中控制”乃至“事前预警”^[1]。其核心作用在于：一是赋能账务处理提质增效，释放财务精力转向高价值管理分析；二是构建税务风险管理的“数字防火墙”；三是将合规成本转化为企业信用资产，形成竞争优势，最终助力企业在合规前提下实现稳健发展。

一、民营企业税务合规与账务处理的现状与挑战

（一）发票管理与税务风险防控的脱节

传统管理模式下，发票开具、认证与入账环节相互分离，缺乏系统层面的有效校验。业务部门根据合同开票，财务部门月末集中认证，两者缺少实时联动机制，极易出现错开、漏开甚至虚开风险。对于科技型民营企业，业务涉及硬件销售、技术开发、软件授权等多种模式，不同业务对应税率和开票要求各异，人工操作难免出错。

在金税四期全面推行全电发票的背景下，企业对新型发票的接收、解析、归档缺乏高效管理手段。全电发票以数据文件形式存在，数据量大、格式多样，传统人工处理难以应对。更为关键的是，进项发票风险识别严重滞后——企业无法实时判断供应商是否为“休眠户”、发票是否属于异常凭证，往往在税务预警时已错过最佳应对时机，可能因接受虚开发票而承担连带法律责任。

（二）业务与财务数据割裂导致账务处理失真

科技型民营企业的业务模式具有复杂性特征，涉及设备销售附带安装、技术转让授权、联合研发等多种形态，在收入确认时点、成本归集方式、税金差异处理等方面各有不同。然而，传统管理模式业务系统与财务系统相互独立，业务数据无法实时传递至财务端，导致账务处理严重滞后。

具体表现为：销售合同执行完毕但财务未及时确认收入；研发项目投入大量资源但因业务部门未传递工时记录和领料单，研发费用无法准确归集。这种割裂直接导致会计核算失真，财务报表无法反映真实经营状况^[2]。当税务部门通过大数据比对发现增值税申报收入与企业所得税申报收入差异较大，或发票开具金额与财务报表收入不符时，极易触发税务稽查预警，为企业埋下系统性风险隐患。

（三）研发费用加计扣除等税收优惠的合规风险

科技型民营企业普遍依赖研发费用加计扣除、高新技术企业税收优惠等政策降低税负，但优惠享受门槛高、合规要求严，企业面临诸多挑战。

一是辅助账建立不规范。税法要求企业建立研发费用辅助账，详细记录每个项目的人工、材料、折旧等支出。但许多企业

仅在总账中设置“研发费用”科目，无法按项目精细化归集，税务核查时临时翻找原始凭证，工作量大且易出错。二是研发项目与费用归集口径不清。研发活动与生产活动交织，共用费用分摊缺乏合理依据，部分企业倾向于将相关费用全部归入研发支出。金税四期穿透式监管下，系统通过比对研发人员名单、工时记录、设备使用记录等多维数据，能够精准识别归集的合理性。三是高新技术企业资格维持缺乏动态监控。研发费用占比、科技人员占比等指标需持续达标，传统管理模式往往在审计或复审时才发现问题，此时已错失调整机会。

（四）税务数据治理能力难以适配智能化监管

金税四期的核心突破在于打通企业财务、经营、税务、银行资金流水等七大类数据，实现实时抓取与智能分析。这一变革彻底改变了税收监管规则，但多数企业数据治理能力严重滞后。

一方面，业务、财务与税务系统各自独立运行，数据标准不统一、流转渠道不畅，形成“信息孤岛”。业务流、资金流与发票流出现逻辑断层，当税务机关进行“三流一致性”核查时，企业面临数据溯源困难、解释成本高昂的问题。另一方面，全电发票全面推广要求企业长期留存电子数据，但当前多数企业管理体系尚未跟上——电子凭证分散存储于不同部门和系统，格式杂乱、缺乏统一归档标准，数据查询与核验困难^[3]。同时，数据安全防护机制不完善，存在泄露、篡改风险，既难以满足监管追溯要求，也可能因数据不规范触发风险预警。

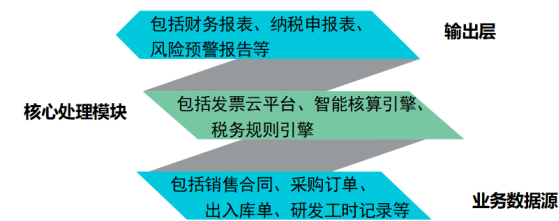
二、数字化财务系统的核心功能模块与税务合规设计

（一）业财税票一体化架构

数字化财务系统的核心在于打通业务、财务、税务与发票四大模块的数据壁垒，构建一体化的信息处理平台。如图所示，该架构以业务系统为源头，通过数据中台实现信息标准化处理与实时流转，最终形成财务核算与税务申报的自动化输出。

上图展示了三层架构，数据从业务端产生后，经系统自动处理形成输出成果，全程无需人工干预。该架构还实现“三个一致”：业务数据与财务数据一致、财务数据与发票数据一致、发票数据与纳税申报数据一致，确保企业从容应对金税四期数据

比对。



图：数字化财务系统核心模块与数据流向图

（二）全生命周期智能发票管理

1. 进项端：智能采集与风险拦截

系统自动采集所有进项发票，实时对接税务总局查验平台核验真伪。内置风险识别引擎将采购订单、入库单与发票进行“三单匹配”，仅完全匹配方可认证抵扣^[4]。当检测到供应商为风险纳税人、税率与商品编码不匹配、金额偏差超阈值时，自动拦截并预警，避免接受异常凭证。

2. 销项端：自动开具与纳税义务同步

系统根据发货单、签收单自动生成销项发票，确保纳税义务发生时间与开票时间一致，避免滞纳金风险。针对混合销售行为，系统自动匹配适用税率：硬件销售13%，技术服务6%，软件产品即征即退，并自动记录销售台账支撑退税申报。

（三）自动化与智能化的账务处理引擎

1. 智能凭证生成

基于预设规则，系统自动将业务单据转换为记账凭证：销售发货自动确认收入，采购发票验证后自动入账，研发工时填报后自动归集成本。全过程无需人工干预，大幅提升核算效率。

2. 辅助账自动建立

针对研发费用辅助账，系统实现“业务触发－自动归集－实时更新”管理。研发人员填报工时、领料、设备使用记录，系统自动按项目归集，实时生成辅助账，财务可随时查看费用明细和加计扣除合规性。

（四）嵌入式税务风险监控与预警机制

1. 实时风险扫描

系统内置覆盖各税种的风险指标库，每日自动扫描业务数据。如毛利率异常提示转移定价风险，进项税额突增预警虚抵可能，研发费用占比低于高新标准时自动推送提醒。

2. 申报表自动生成与校验

结账后系统自动提取账务数据，生成增值税申报表、所得税预缴表、研发费用明细表等底稿，并自动校验申报收入与财报一致性、进项税额与认证匹配性、辅助账与加计扣除金额吻合性^[9]。校验通过方可导出，从源头杜绝申报错误。

三、案例分析：A 公司的数字化实践

（一）案例背景与痛点

A 公司成立于2015年，是一家专注于智能安防设备研发、生产和销售的国家高新技术企业，年营收从2019年的3000万元

增至2023年的1.2亿元。业务快速扩张中，财务管理的四大痛点日益突出：一是业务模式复杂，涉及设备销售、安装服务、软件授权等，收入确认时点和税率各异，业务与财务脱节导致核算偏差；二是发票管理混乱，2022年因接受“休眠户”发票被税务预警，进项风险无法实时识别；三是研发费用归集困难，每次汇算清缴需耗时近月整理辅助账，因工时记录不全、分摊依据缺乏，辅助账准确性存疑，2022年高新复审被要求整改；四是业财税数据割裂，三套系统相互独立，数据核对耗时且准确性难保，面对金税四期监管压力日益增大。

（二）数字化财务系统的部署与实施

2023年初，公司分三阶段引入云原生财务系统：第一阶段（1-3月）完成业务系统与财务系统对接，统一基础数据标准，建立发票云平台实现进项发票自动采集与查验；第二阶段（4-6月）上线智能核算模块，将业务单据与凭证生成规则绑定，凭证自动化率达90%以上，并搭建研发项目管理模块，实现工时、材料、费用的自动归集与辅助账生成；第三阶段（7-9月）启用税务风险管理模块，内置风险指标实现实时监控与预警，同时建立管理驾驶舱供管理层分析决策。

（三）应用成效分析

系统上线一年后，公司财务管理发生质变。如表所示，关键指标对比清晰展现了数字化成效。

表：A 公司数字化系统上线前后关键指标对比表			
对比维度	系统上线前 (2022年)	系统上线后 (2023年)	提升效果
月度结账时长	7天	2天	缩短71%
凭证自动化率	15%	95%	提升5.3倍
单张发票处理成本	8元	1.5元	降低81%
进项风险拦截次数	0次（事后发现）	12次（事前拦截）	从无到有
税务风险响应速度	被动应对，滞后3个月	实时预警，即时处理	质的飞跃
研发费用归集准确性	存疑，需第三方审计确认	100%可追溯，证据链完整	显著提升
高新技术企业复审	存在多项整改意见	一次性通过，零整改	质的改善

在效率层面，月度结账从7天缩至2天，凭证自动化率跃升至95%，财务人员得以从重复记账转向业务分析与税务筹划。在合规层面，进项端全年拦截12笔风险交易，其中3笔因供应商被列入风险名单而自动阻止认证，避免了补税罚款；销项端依据发货记录自动开票，确保纳税义务时点与开票一致。研发费用管理实现突破，辅助账实时生成、一键申报，所有费用可追溯至原始记录，后续税务核查获高度认可。业财税协同彻底打通，形成“业务发生即核算、核算完成即申报”的一体化流程，面对税务稽查可瞬间调取合同、发货单、发票、收款凭证等全套证据链，风险应对能力显著增强。

四、推进数字化财务系统建设的难点与对策

从 A 公司的实践来看，数字化财务系统的建设并非一帆风顺

顺。企业在转型过程中遇到的几个实际问题，值得同行借鉴。

1. 跨部门协同难。系统上线初期，最大的阻力不是技术，而是人。业务部门觉得财务系统是财务的事，跟自己没关系；销售人员签合同从不考虑开票需求，研发人员填报工时“差不多就行”。财务人员也不适应，自动生成的凭证总要手工核对一遍，发现异常不去查业务源头，而是直接改凭证，结果业务数据和财务数据又对不上了。后来公司让总经理亲自挂帅，明确表态数字化是全员工程，同时把系统应用指标纳入绩效考核，业务部门的配合度才慢慢上来。

2. 规则定义难。把税法规则写进系统，说起来简单做起来难。比如增值税纳税义务发生时点，根据销售方式不同有好几种判断标准，技术人员听不懂，财务人员说不清。公司专门组了个小组，业务骨干描述流程，财务专家解读税法，技术人员负责转化，每周碰头逐条过，前后花了三个月才把主要业务场景的规则梳理清楚^[6]。现在回头看，这个功夫下得值——政策变了只要改参数就行，不用重新开发。

3. 人才跟不上。财务人员做了一辈子账，突然要面对智能系统，抵触情绪很大。有的人觉得系统是来取代自己的，有的人学不会干脆不用。公司没有强推，而是分层培训：基础层教操作，进阶层教分析，高层教筹划。同时从内部挑了两个人专门培养，现在成了系统应用的“内部教练”。实践证明，与其花高价挖人，不如让老员工转型，他们更懂业务，学好了反而用得更好。

4. 成本控制问题。系统按年收费，用户越多模块越多费用越高，加上二次开发和接口集成，投入确实不小。公司的做法是分

步走：先上发票管理和核心账务，这两个见效最快；用省下来的人力和风险成本，再上研发管理和税务风控。通用模块还跟园区几家企业联合采购，成本摊薄了不少^[7]。

实践证明，数字化建设的成败关键在于技术应用与组织管理的耦合程度，系统功能再完善，若无法转化为业务人员的自觉行为，终将流于形式。

五、结论与展望

数字化财务系统的核心价值，不在于技术本身的先进性，而在于其对传统税务管理逻辑的重构。A 公司的实践表明，真正的转型不是将线下流程简单地搬到线上，而是通过数据贯通实现合规管控的“前移”——从被动应对稽查转变为主动识别风险，从年底突击整理转变为实时动态监控，从业务财务“两张皮”转变为一套数据穿透到底^[8]。这种转变的本质，是企业将外部监管要求内化为自身的治理能力，使合规不再是负担，而是经营活动的自然结果。

展望未来，数字化系统的演进将聚焦于两个方向：一是从“记录过去”向“预测未来”升级，通过数据分析辅助企业提前识别税负变化、优化业务决策；二是从“单兵作战”向“生态协同”拓展，在产业链层面实现数据的互联互通。技术迭代永无止境，但回归根本，数字化始终是手段而非目的——唯有将工具理性与治理逻辑深度融合，才能真正筑牢企业可持续发展的根基。

参考文献

- [1] 李旭红. 加强企业税务合规的理论分析与可行路径 [J]. 税务研究, 2025, (06): 11-16. DOI: 10.19376/j.cnki.cn11-1011/f.2025.06.005.
- [2] 章珂. 数字化转型对企业会计工作的影响及应用研究 [J]. 中国乡镇企业会计, 2025, (23): 1-3.
- [3] 郑小燕. 税收征管数字化背景下企业税务合规管理研究 [J]. 中国电子商情, 2026, 32(02): 67-69.
- [4] 史小娜. 数字经济时代下的企业税收筹划分析 [C]//《中国招标》期刊有限公司. 新质生产力驱动第二产业发展与招标采购创新论坛——绿色智造·采购革新专题. 郑州华侨城文化旅游开发有限公司; , 2025: 259-263. DOI: 10.26914/c.cnkihy.2025.080775.
- [5] 魏曼冰. 数智化背景下企业税务管理的数字化路径 [J]. 中国电子商情, 2025, 31(21): 46-48.
- [6] 林光宇. 数字化时代下的税务合规管理 [J]. 中国会展, 2025, (19): 79-81. DOI: 10.20129/j.cnki.11-4807/f.2025.19.012.
- [7] 陈奕. 数字化背景下企业税务合规管理的优化策略 [J]. 上海企业, 2026, (02): 289-291.
- [8] 顾晓莹. 数字化征管改革对制造企业税务合规成本的影响及应对 [J]. 纳税, 2025, 19(34): 7-9.

情感秩序与社会工作的制度化：基层治理中的关系资源分析

黄水勃

黑龙江科技大学，黑龙江 哈尔滨 150001

DOI:10.61369/SE.2026030010

摘 要： 情感秩序是理解基层治理的重要维度，但在社会工作研究中长期未被充分讨论。本文以社会工作制度化进程为切入点，提出“情感劳动—制度框架—关系资源”的分析路径，考察社会工作在基层治理中如何生成和维系情感秩序。研究表明，社会工作者通过日常服务中的情感调节与关系建构，将个体情绪转化为信任、认同与归属；政府购买服务、绩效考核等制度安排为情感秩序提供了稳定框架，同时也限制了其自主性；在此过程中，情感劳动进一步沉淀为关系资源，成为基层治理的重要支撑。本文据此揭示了社会工作制度化的情感基础，并为理解基层治理现代化提供了新的分析视角。

关 键 词： 社会工作；基层治理；情感秩序；关系资源

Emotional Order and the Institutionalization of Social Work: An Analysis of Relational Resources in Grassroots Governance

Huang Shuibó

Heilongjiang University of Science and Technology, Harbin, Heilongjiang 150001

Abstract： Emotional order is an important dimension for understanding grassroots governance, yet it has long remained underexplored in social work research. Taking the institutionalization of social work as its point of departure, this article proposes an analytical framework of “emotional labor—institutional framework—relational resources” to examine how emotional order is generated and sustained in grassroots governance. The study shows that, through emotional regulation and relationship-building in everyday service practices, social workers transform individual emotions into trust, recognition, and a sense of belonging. Institutional arrangements such as government purchasing of services and performance assessment provide a stable framework for emotional order, while also constraining its autonomy. In this process, emotional labor is further sedimented into relational resources, which become an important support for grassroots governance. On this basis, the article reveals the emotional foundations of the institutionalization of social work and offers a new analytical perspective for understanding the modernization of grassroots governance.

Keywords： social work; grassroots governance; emotional order; relational resources

引言

基层治理现代化的推进，使社会工作制度化成为理解国家治理转型的重要切口。社会工作作为基层治理的重要专业力量，其制度化进程因而具有突出的现实意义。现有研究多从组织体系、政策机制与职业规范等显性制度层面解释社会工作制度化，较少将情感视为制度运行的内在条件。长期以来，情感被看作是个体的事情，同社会的关系不大。^[1] 社会工作的制度化不仅关涉专业体系的确立，还关涉情感秩序的生成、维系与转化：社会工作者通过情感劳动建立信任、认同与归属，制度安排则对情感实践进行规范、约束并赋予其合法性。国内外研究虽已从情感劳动、情感体制、情感政治等角度揭示情感与社会秩序的关系，但仍缺乏围绕社会工作制度化展开的系统分析框架。基于此，本文提出“情感劳动—制度框架—关系资源”的分析路径，旨在说明社会工作如何在基层治理中生成情感秩序，并进一步揭示情感何以构成制度运作的社会基础。

课题来源：本文基于2025年度黑龙江省研究生精品课程建设项目

课题名称：社会工作伦理

课题编号：2025-043

作者简介：黄水勃（1988.02-），女，满族，黑龙江哈尔滨人，博士，讲师，研究方向：基层治理/记忆社会学。

一、理论基础与分析框架

（一）情感与制度的关联

情感并非个体心理的附属经验，而是制度运行得以维系的社会条件。对情感问题的社会学考察，应关注情感控制的必要性、可能性及其实现方式。^[2]情感本身就包含规范、调节与社会建构的维度。情感具有组织化、规范化和社会化特征：一方面，情感劳动通过规范化表达将个体情绪转化为可被社会接受的互动方式；另一方面，情感又通过信任、认同和归属的形成，为制度提供黏合力。作为专业的助人者，社会工作者管理和运用情绪的过程贯穿于助人活动的全过程，^[3]情感是服务关系得以建立、制度安排得以被接受的重要中介。社会工作制度化因此不能仅被理解为组织化、规范化和程序化过程，还应被理解为情感被纳入制度、并在制度中获得再生产的过程。情感劳动研究的一个重要取向是从组织心理学的视角探究情感劳动对雇员的负面效应，^[4]而本文进一步关注的，则是情感如何在制度化过程中转化为治理资源。

（二）分析框架：情感劳动—制度框架—关系资源

基于此，本文提出“情感劳动—制度框架—关系资源”的分析框架。情感劳动指社会工作者在日常服务与互动中通过共情、安抚、关怀等方式进行的情绪管理与关系建构，它构成情感秩序生成的微观动力。制度框架指政策文本、绩效体系、职业伦理和组织文化等对情感实践的规范与约束，它决定情感劳动何以被合法化并获得稳定形式。关系资源则指在持续互动中沉淀而成的信任、认同与归属，它既是情感劳动的结果，也是制度运行的社会基础。三者并非并列存在，而是在制度化过程中形成循环：情感劳动经由制度框架获得规范性，制度框架借助情感劳动获得社会黏性，而长期积累的关系资源又反过来强化制度的合法性与治理效能。本文即在这一框架下分析社会工作制度化的情感逻辑。

二、社会工作情感秩序的生成机制

社会工作作为一项助人服务活动，其在实施过程中存在着各种情感劳动。^[5]情感秩序的形成并非个体心理的自发流露，而是嵌入制度结构与社会互动中的持续生成过程。社会工作作为一种兼具制度理性与情感实践的治理形态，其运行逻辑不仅在于制度供给与服务执行，更在于情感能量如何在制度框架中被组织化、规训化并最终社会化。社会工作职业过程往往包含高度的情感卷入。^[6]情感秩序的生成机制可分为三个层面：微观的情感劳动实践、中观的制度塑形过程与宏观的关系资源转化。

（一）微观层面：情感劳动的社会建构

情感劳动并非个人情绪的自然反应，而是制度化角色的一部分。社会工作者在服务互动中所进行的情绪调节、共情回应与象征性关怀，构成了社会情感秩序的微观基础。其关键并不在于情绪本身，而在于情感表达的社会建构过程：个体情绪在制度期待

与社会规范的框架下被重新定义为职业性的“适当情感”，从而获得社会合法性。

情感劳动的社会化过程可概括为三个阶段：规范化、象征化与沉淀化。规范化体现为制度对情绪表达的引导与约束，使情感劳动成为可预期的角色义务；象征化表现为情感表达的意义转换，即通过共情行动生成信任与认同；沉淀化则是情感能量在持续互动中转化为关系结构与社会信任。情感劳动由此完成了从个体感受向制度性表达的转化，成为社会工作得以维系的“隐性制度基础”。它揭示出情感秩序并非心理状态的外溢，而是一种社会关系的制度化生产。

（二）中观层面：制度框架的塑形与规训

制度框架是情感秩序得以稳定化的中介结构。政府购买服务、项目化运作与绩效评估等机制，为情感劳动提供了行动边界与合法性来源。制度的作用并非外在约束，而是一种塑形机制：它通过规则、指标与伦理标准，使情感劳动在组织体系内获得规范化形式与操作性意义，从而实现情感实践的制度化整合。

然而，制度的塑形同时包含规训效应。行政理性与绩效逻辑在追求稳定与效率的同时，也削弱了情感实践的情境性与多样性。当情感被过度量化、可视化，其象征意义被行政程序替代，社会工作便面临“情感真实性衰减”的风险。情感劳动在此被异化为“被管理的情绪”，其社会黏合作用趋于弱化。制度框架因此不仅是情感秩序的支撑结构，也可能成为其内在张力的来源。情感秩序的生成在此体现为一种被制度化的实践——情感通过规范获得秩序，同时在规训中失去部分生命力。

（三）宏观层面：关系资源的积淀与再生产

在宏观层面，情感劳动在制度框架中的积累转化为关系资源，这是情感秩序得以持续的社会基础。社会工作实践可以通过家庭内、家庭之间以及社区三个层次的照顾关系赋权与重构推动支持网络的再组织，^[7]关系资源指在长期互动中形成的信任、互惠与归属等社会资本。它不仅是个体情感的集体化结果，更是治理体系合法性的重要来源。社会工作的制度化进程实质上是一种“关系制度化”过程：通过情感劳动的积累，使情感能量从个体情绪转化为社会性信任，形成可供治理使用的关系资本。

关系资源的功能具有双重性。其一，在合法性层面，情感积淀为制度提供了内在认同，使外在约束转化为内在自愿，从而提升治理的社会接受度；其二，在整合层面，关系资源通过情感循环实现社会合作的持续扩展，使制度体系具备了柔性延展性。情感在此意义上完成了从行动动力到制度能量的再生产，构成社会工作制度化的深层结构。换言之，社会工作的治理效能并非单纯源于规则的执行，而是取决于情感在关系网络中被再生产的能力。

社会工作情感秩序的生成机制体现为一种由情感劳动出发，经制度塑形而达关系转化的多层嵌入过程。情感劳动提供微观动力，制度框架赋予中观秩序，关系资源形成宏观支撑。三者构成了“情感—制度—关系”的闭环结构，使社会工作制度化在理性与情感

的交织中实现持续再生产。这一机制表明，情感秩序并非制度化的附属产物，而是制度得以稳定运行的内在逻辑与核心资源。

三、社会工作制度化的情感困境与调整逻辑

社会工作制度化在推动治理专业化和程序化的同时，也带来了情感表达的结构性约束。情感秩序的生成以互动中的共情与认同为前提，而制度理性强调标准化、量化与可控性。二者逻辑上的差异，使社会工作在实践层面面临理性化与情感化的双重张力。这一张力不仅表现为服务过程中的心理耗竭与角色异化，更深层地揭示了制度运行与社会整合之间的内在矛盾。

（一）情感劳动的制度化异化

在制度化环境中，情感劳动逐渐被纳入可计量的绩效体系，成为可评估与可替代的制度要素。绩效逻辑为情感劳动提供了外在合法性，却削弱了其内在意义。社会工作者在执行服务时需兼顾情绪规范与组织目标，情感表达因而被压缩为行政性表演。久而久之，情感劳动从社会联结的内生动力转变为制度操作的外在任务，导致职业认同感下降与情感耗竭加剧。^[8]工作满意度和职业倦怠在工作压力与离职意愿之间发挥中介作用，其本质是一种由组织目标主导的“制度化异化”过程，折射出现代治理中情感维度的边缘化。

（二）制度理性的张力与情感冷却

社会工作制度化强化了理性化结构，但理性与情感并非互补，而往往在运行逻辑上存在排斥。制度理性追求稳定与可控，而情感秩序依赖情境与流动。当治理过程以程序替代理解、以指标替代信任时，制度虽保持表面稳定，关系却日渐冷却。社会工作的组织生态因此出现“形式理性占优”的状态——制度体系的完备以牺牲关系温度为代价。结果是，社会工作者的情感表达逐渐退化为程序性回应，情感认同与社会黏合被削弱，治理的合法性基础也随之动摇。

（三）关系资源的再生产与修复机制

情感秩序并不会因制度化而消失，其可持续性依赖于关系资源的动态再生产。社会工作者通过双重路径维持这种再生产：一方面，在制度内部借助反思性督导、同侪支持与组织文化重塑，使情感劳动重新获得职业意义与伦理支撑；另一方面，在制度外部通过社区网络与非正式互动重建信任结构，恢复服务关系的柔性温度。制度与情感在这一循环中实现再嵌入——制度为情感提供框架，情感为制度注入合法性，二者的交互构成社会工作得以维系的内在动力。

（四）制度理性与情感理性的协同共构

社会工作制度化的调整逻辑，不在于否定理性化的必要性，而在于重塑理性与情感的协同机制。理性化为制度提供可操作的稳定基础，而情感化确保治理的社会黏结。实现二者共构的关键在于：其一，在制度层面确立“反思性制度化”原则，将情感劳

动视为制度运作的内在要素，而非绩效附属；其二，在组织层面通过职业伦理与文化再造，强化情感劳动的价值认同与专业意义；其三，在治理层面搭建多元主体参与的柔性平台，使情感秩序能够在公共性互动中得以更新与再生产。

社会工作制度化的核心困境在于情感秩序的制度化消解，而调整的关键则在于制度理性与情感理性的协同共构。社会工作者的情感劳动分配，情感体验以及情感管理方面出现异化。^[9]说明制度化并不必然带来情感秩序的稳定，反而可能生成新的结构性张力。情感劳动提供动力，制度框架提供约束，关系资源提供支撑。三者的良性循环决定了制度化能否保持社会温度与治理效能。社会工作的制度演进，应当从“制度化情感劳动”迈向“情感化制度逻辑”，唯有如此，制度才能在理性化的同时保有温度，情感秩序才能在组织化框架中实现持续生产，为基层治理提供稳定且柔性的社会基础。

四、结论与启示

理解社会工作的制度化进程，关键在于把握其深层的情感逻辑。制度化并非单向的理性化过程，而是一种以情感秩序为内核的社会整合形式。社会工作在基层治理中所体现的“情感制度化”，揭示了当代中国社会治理的隐性机制：它既不同于传统行政理性主导的秩序维持模式，也不同于市场逻辑主导的功利性互惠结构，而是一种以关系信任为中介、以情感劳动为驱动的社会协同机制。应构建以关系性反思为核心的积极情感体验机制。^[10]情感制度化不只是一个专业化进程，更是一种新的社会治理范式的显现。

在理论层面，本文提出的“情感制度化”概念，是对情感社会学与社会工作制度化的推进。它将情感从个体心理与劳动表征中抽离，纳入制度运行的结构分析，揭示情感如何在制度框架下被规训、再生产并转化为关系资源。通过“情感劳动—制度框架—关系资源”的三维结构，社会工作制度化呈现出情感生成、制度稳定与社会整合的循环机制。这一研究视角突破了以往制度化研究的工具理性局限，强调情感秩序在制度建构中的结构性作用，从而为理解现代治理的社会基础提供了新的分析框架。

从现实层面看，中国社会工作的制度化正面临理性化与情感化的双重张力。一方面，绩效导向与行政逻辑推动制度的可控与规范；另一方面，过度理性化削弱情感秩序的自发生成力，使社会工作陷入“形式理性过剩”与“情感资源匮乏”的矛盾。社会工作者在执行制度规范的同时，还承担着重建情感秩序的任务。情感秩序的弱化不仅影响服务关系的信任结构，会削弱社会治理的合法性。因此，如何在制度理性与情感理性之间形成平衡，成为社会工作制度化的核心挑战。其回应在于重构其与情感理性的共生机制。社会工作的制度化应以情感秩序的持续生产为目标：在制度层面建立反思性与支持性机制，使情感劳动获得正当化；

在组织层面强化职业伦理与共同体文化，使情感成为制度运行的内生力量；在治理层面构建政府、社会组织与社区间的协同机制，使情感秩序转化成为制度信任与社会资本的积累。

总体而言，社会工作制度化的本质，是一种以情感秩序为内在基础的社会整合过程。社会治理并非依赖制度控制与程序规范，还通过情感嵌入生成信任、认同与关系联结。情感秩序的生

成与维系，既是社会工作专业性的内在支撑，也是制度持续运行的柔性基础。制度提供结构性稳定，情感赋予其社会黏性。二者协同构成社会工作嵌入现代治理并发挥作用的根本条件，也构成社会治理温度与韧性的现实来源。

参考文献

[1] 袁小平, 姜春燕. 社会治理视域下社会工作情感劳动的困境及其破解 [J]. 南昌大学学报 (人文社会科学版), 2023, 54 (1) :91-98.

[2] 王宁. 略论情感的社会方式 [J]. 社会学研究, 2005(3).

[3] 郭景萍. 情感控制的社会学研究初探 [J]. 社会学研究, 2003(5).

[4] 郭锦蒙, 韩央迪. 社会工作视野中的情感劳动研究: 内涵特征、影响因素及应对策略 [J]. 社会工作与管理, 2021, 21(3):54-62.

[5] 高艺多. 复杂的内心世界: 社会工作者的情感劳动过程研究 [J]. 社会工作与管理, 2022(6).

[6] 邓锁. 照顾关系的赋权与重构: 基于陕西北村的社会工作实践研究 [J]. 社会学评论, 2021(4).

[7] 高海虹, 林益立. 情绪劳动视域下社会工作者离职意愿研究——基于 CSWLS 数据分析 [J]. 社会工作与管理, 2024, 24(3):29-39.

[8] 梅笑. 情感劳动中的积极体验: 深层表演、象征性秩序与劳动自主性 [J]. 社会, 2020(2):111-136.

[9] 孟宪红. 社会工作——作为一项情感劳动的再探讨 [J]. 中国劳动关系学院学报, 2015, 29 (5) :69-73.

[10] 王亚荣, 费梅苹. 积极性关系实践: 社会工作者情感劳动过程与形塑机制研究 [J]. 社会工作, 2023 (4) :77-88, 108-109.

区块链存证的技术应用与优化

李享

北方工业大学, 北京 100144

DOI:10.61369/SE.2026030011

摘 要 : 数字化司法改革推进过程中, 区块链存证以其独特技术优势应用于电子证据保全, 有效破解了传统电子证据存证的痛点, 提升了证据可信度。但其落地存在技术标准不统一、司法流程衔接不畅、与个人信息保护协调不足等问题, 推广应用受限。相关主体需立足司法实践需求, 补齐制度与技术衔接短板, 推动区块链存证与司法体系深度融合。

关 键 词 : 区块链存证; 数字化司法; 隐私保护; 技术标准

Technical Application and Optimization of Blockchain Evidence Storage

Li Xiang

North China University of Technology, Beijing 100144

Abstract : In the advancement of digital judicial reform, blockchain-based evidence preservation has been applied to electronic evidence preservation due to its unique technical advantages, effectively addressing the pain points of traditional electronic evidence storage and enhancing evidentiary credibility. However, its implementation faces challenges such as inconsistent technical standards, poor coordination in judicial processes, and insufficient alignment with personal information protection regulations, which limit its widespread adoption. Relevant stakeholders must focus on judicial practice needs, bridge the gaps between institutional frameworks and technological integration, and promote deeper integration of blockchain evidence preservation into the judicial system.

Keywords : blockchain notarization; digital justice; privacy protection; technical standards

当下, 数字化司法改革步入纵深推进阶段, 电子证据在司法实践中的应用愈发广泛, 其保全与核验也成为司法实务重点难题。区块链技术凭借去中心化、防篡改、加密安全等核心优势, 被逐步应用于电子证据保全领域, 有效弥补了传统电子证据在真实性保障、核验效率、取证均衡性上的不足, 大幅提升了证据固化与流转的可信度。但在司法落地实践中, 区块链存证暴露出诸多现实问题, 技术与司法的适配性不足, 使其陷入应用困境。基于此, 本文立足司法实践核心需求, 探寻区块链存证优化路径, 助力其与司法体系实现深度、稳固融合。

一、现实问题

从现有技术路径来看, 区块链存证多采用链上链下结合模式, 通过哈希摘要与时间戳实现证据固化, 理论上能高效核验电子证据是否篡改, 契合司法审查要求。

但实践中问题突出: 一是部分法院自建平台技术偏弱中心化、升级滞后, 且角色重叠易引发中立性质疑; 二是司法人员缺乏专业能力, 难以对底层技术做实质审查, 多流于形式; 三是司法存证缺乏统一技术规范与平台互认机制, 各平台标准不一、数据割裂, 应用价值大打折扣。同时, 取证与上链预处理无统一标准, 源头数据易失真, 反而被区块链“固化”错误信息; 其不可篡改、可追溯的特性也与个人信息保护存在冲突, 敏感信息风险较高。而且司法系统与存证平台技术对接不畅、专业人员与设备不足, 也进一步影响核验效率与准确性。

二、解决思路

围绕区块链存证在司法实践中暴露出的技术性障碍, 与其泛泛而谈“技术赋能”, 不如直接从规则和机制入手, 把技术真正嵌入到司法运行逻辑之中。整体思路可以理解为: 先把标准立起来, 再把入口管住, 同时让不同系统之间能够协同运作, 并在此基础上回应隐私保护的现实约束。

(一) 统一技术标准是前提

如果底层规则本身是分散的, 后续所有优化都会受限。比较现实的路径, 是明确存证平台的核心技术指标, 例如在加密与哈希层面采用一致的算法体系, 对接权威时间源, 并对联盟链的节点构成提出刚性要求, 不仅要有一定规模, 还应当纳入司法机关、鉴定机构等具有中立属性的节点参与, 从结构上增强系统的可信度。与此同时, 对哈希生成方式、证据预处理流程以及上链

数据格式进行统一规范，并同步设计跨平台的核验接口，这样不同平台之间才具备互认的技术基础，避免各自封闭运作所带来的割裂状态。

（二）需要一套分层的审查机制

可以将平台层面的可靠性审查与具体电子数据的确凿性审查区分开来，类似分层把关。先对平台本身进行实质性评估，形成一个相对稳定的司法认可范围，只有进入这一范围的平台，其存证结果才具备进入诉讼审查的前提。

随后对电子数据开展全过程审查，摒弃唯结果论。上链前严控取证设备、操作环境及数据预处理流程，以日志留存、过程记录等实现取证可回溯；上链后通过节点数据校验、哈希比对、时间标记核查，确认数据完整且未被篡改。

（三）规范存证平台的技术资质，建立动态化运营监管

从准入层面来看，平台本身需要通过公安机关以及国家级信息安全相关机构的检测与认证，具备相应的电子认证服务能力，其计算机系统还应接受第三方安全评估，整体运行流程也应当实现标准化、可审计化，这些都是进入司法应用体系的基本门槛。在技术架构上，平台应尽量符合去中心化的设计原则，同时配备节点管理与监督机制，并在安全防护方面形成较为完整的体系，从结构上降低系统被突破的可能性。

完成准入之后，监管重点应转向运行过程本身。可以通过定期复核其技术资质的有效性，不定期抽查关键技术指标，包括加密算法运行状况、节点在线与同步情况、数据传输效率等，开展技术监管，以避免平台在长期运行中出现技术退化或配置失衡。同时，要求平台建立较为完整的技术运行日志体系，对操作行为、节点变动以及数据上链过程进行连续记录，这类日志一方面服务于内部追踪，另一方面也为外部监管提供可验证的依据。一旦发现技术指标不达标或运行不规范，应当通过整改机制予以纠正，必要时将平台从司法认可范围中移除，以形成一定的约束力。

（四）推动法院与存证平台技术协同共建

在技术结构层面，解决平台中立性问题可推行多节点共同参与的治理模式，避免单一主体掌控系统运行，从结构上压缩人为干预空间。同时，平台应适度公开技术运行机制、数据存储方式、哈希生成逻辑等核心内容，并引入独立第三方专业机构定期评估检测，对平台中立性与技术可靠性进行常态化核查，缓解信息不对称带来的信任隐患。

推动法院与存证平台的技术协同，是为了打通司法核验环节的技术壁垒，让区块链存证在实用中的效率能提高，于是法院可以跟经过司法认可的存证平台进行更深入的合作，共同建一个统一的区块链证据核验系统，集成一键核验，数据互通，还有全程追溯这样的功能，当法官用到这个系统时，只要输入哈希值或存证编号，系统就能自动比对链上数据，并很快把核验结果反馈出来，这省去了过去人工核对的大量工作，使办案效率得到提升。

在系统建设这块，各存证平台需要跟核验系统做到数据的实时同步，并一步步把跨平台的数据流通机制建立起来，同时采用高等级的加密方案，对数据传输和存储环节统一加以保护，这样既能实现便捷调用，也能把安全兜住。借由这样的技术整合，可

以推动证据的存证、调取与核验全流程都转到线上并实现自动化处理，从而减少人工操作带来的成本损耗和失误风险。

等基础对接完成以后，区块链在司法场景中的应用还有不小的拓展空间。一是在电子送达过程中，把送达的关键节点信息固化下来，让操作行为可以更好地被追溯；二是在不动产司法事务里，与登记系统衔接上之后，法律文书能直接在线核验，省去了重复审查的步骤；三是在知识产权保护领域，将作品从创作到传播再到使用的整个过程都上链存证，纠纷出现时就能快速还原事实，使当事人的举证难度明显降低。

（五）数据安全与隐私保护同步强化

在数据安全与隐私保护上也要同步强化。可以采用链上链下结合的存储模式，像哈希值、时间戳这类验证信息就放到链上，而原始证据与敏感信息则加密储存在链下，并通过严格的权限管理来把控访问行为。再引入零知识证明等技术，在不暴露原始内容的前提下完成真实性验证，这样就能较好地平衡证据效力与信息保护的需要。另外，法院与平台之间通过专用网络传输数据，实行物理或逻辑上的隔离，能降低数据在传输中被截获或篡改的风险，最终实现司法应用便利与数据安全的双重保障。

在技术上，可以考虑对传统区块链结构进行一定程度的改造，使其具备更灵活的数据处理能力。例如，引入主链与侧链相结合的设计思路，由主链负责承载证据的核心哈希值与时间信息，以维持证据的基本可信性与可追溯性；而将涉及个人信息的数据转移至侧链或链下环境中进行存储与管理，并通过智能合约对相关数据的访问、修改乃至删除进行规则化控制。在特定条件下，例如经司法机关确认或在符合法定情形时，可以对侧链中的个人信息进行处理，而主链中已经固化的证据摘要则保持稳定，从而在不影响证据证明力的前提下，实现对个人信息的动态调整。

围绕个人信息保护，需在数据处理环节建立统一技术规范。可引入哈希加盐机制增加随机性，运用分布式身份技术生成去标识化主体标识，实现链上数据脱敏处理；对链下数据则采取高强度加密，在存储与传输环节双重防护，防范数据泄露。

在机制设计上，可借助智能合约管理个人信息的全生命周期，预设保存期限与自动删除规则，一旦条件满足便由系统自动执行。处理更正申请时，经多节点验证其有效性后，更新链下数据并在链上留存变更记录，使全程有迹可循。这样既维持了证据结构的稳定，也更好契合了个人信息权利保护的实际需求。

（六）强化司法领域的区块链技术支持体系

要想弥补司法人员技术认知上的不足，真正把区块链存证推进到实务运作，仅靠制度层面的规范还不够，需要配套相应的专业技术力量，让技术问题能在专业框架内得到处理，为司法判断提供更可靠的依据。一种比较可行的办法，是把区块链存证相关的技术审查纳入司法鉴定体系，在现有司法鉴定框架下设立专门面向区块链技术的鉴定机构，并配上懂相关技术的人员和检测设备，由这类机构出具的鉴定意见可以作为法院认定证据的重要参考，就在程序上多了一道技术过滤的环节，让技术问题尽可能在专业层面就消化掉。同时，可以通过建立跨领域的专家库和常态化的培训，把知识结构上的缺口补上，慢慢提升司法人员自身的

技术判断力。

三、知己知彼

在完善区块链存证技术的过程中，适当借鉴域外已有的实践经验，并结合本土司法运行的具体环境去调整，会是一种比较稳妥的做法，只是这种借鉴不能简单照搬，而要围绕本国制度结构和办案需求重新进行组织与适配。比如欧盟的做法是把区块链存证分成链上核验与链下存储两块，这样既能保证证据不被篡改，又能保护个人信息。我国可以参考这一模式，先把链上链下各自存放的数据范围明确下来，再引入零知识证明、数据加盐等隐私保护技术，做到不泄露原始信息也能完成对证据真实性的审查。

美国在技术应用中更强调技术中立，在司法程序中引入具备技术背景的辅助力量，例如技术专家或第三方鉴定机构，以协助解决复杂的技术问题。对此，我国可以在现有司法鉴定体系的基础上，进一步细化区块链相关技术的认证与评估标准，推动第三方鉴定机制向更专业化方向发展，使技术问题能够在相对独立的专业框架内得到解释和判断。

新加坡在监管模式上呈现分类思路，将区块链相关服务区分为不同类型，并根据用途与风险程度设置差异化的技术与合规要求，同时通过监管沙盒的机制，为新技术提供试验空间。结合我国实际，可以对司法存证平台与商业存证平台确立差异化技术准入要求，其中司法用途的平台在安全性与稳定性方面应当标准更高，并可由法院与具备技术能力的主体协同建设；在特定领域，如知识产权或跨境贸易等场景中，也可以探索设立试点机制，在可控范围内对新技术进行验证与优化。

在标准层面，还可以参考 ISO 22739:2020 这类国际通用规范，把区块链系统的结构和术语先统一理解清楚，再逐步完善我国自己的技术标准体系，推动不同地区、不同法院间的系统互联与证据互认，减少重复核验带来的成本，而在跨境纠纷中，也能通过区域性合作机制，与相关国家在技术标准与核验规则上形成一定协同，降低跨境证据流转中的技术障碍。

总的来看，区块链存证在司法领域的应用，不单靠某一项技术够不够先进，它更依赖技术标准、平台运行机制和司法衔接方式之间的整体协调，只有在标准统一、运行规范和协同顺畅的前提下，技术优势才能真正转化为司法实践里的实际效能。

参考文献

-
- [1] 张玉洁. 区块链技术的司法适用、体系难题与证据法革新 [J]. 东方法学, 2019, (03): 99-110.
 - [2] 刘品新. 论区块链证据 [J]. 法学研究, 2021, 43(06): 130-148.
 - [3] 杨东, 徐信予. 区块链与法院工作创新——构建数据共享的司法信用体系 [J]. 法律适用, 2020, (01): 12-22.
 - [4] 段莉琼, 吴博雅. 区块链证据的真实性认定困境与规则重构 [J]. 法律适用, 2020, (19): 149-163.

绩效考核体系优化对企业员工工作积极性的影响研究 ——以 A 企业为例

刘子衿

江西科技师范大学, 江西 南昌 330038

DOI:10.61369/SE.2026030012

摘 要 : 在竞争日益激烈的市场环境中, 员工的工作积极性是企业的核心竞争力之一, 而合理的绩效考核制度则是调动员工工作积极性的重要手段。本文选取 A 公司作为案例进行研究, 从绩效考核制度优化的角度出发, 探讨其对公司员工工作积极性的影响, 在此基础上分析该公司原有的绩效考核制度存在的问题, 并提出相应的改进建议, 最后总结出改进后的良好效果以及存在的不足之处并提出进一步完善的思路, 以期为企业提供一些借鉴作用。研究发现, 科学有效的绩效考核制度改革能够使员工明确自身的目标、保证考核的公正性、增强激励的效果, 从而更好地发挥员工的积极性和创造性, 促进员工与企业的发展同步前进。

关 键 词 : 绩效考核制度; 制度改进; 员工工作效率; A 公司

Research on the Impact of Performance Appraisal System Optimization on the Work Enthusiasm of Employees in Enterprises — A Case Study of Company A

Liu Zijin

Jiangxi Science and Technology Normal University, Nanchang, Jiangxi 330038

Abstract : In an increasingly competitive market environment, the work enthusiasm of employees stands as one of the core competitiveness of enterprises, with a reasonable performance appraisal system serving as a crucial means to motivate employees. This paper selects Company A as a case study to explore the impact of optimizing its performance appraisal system on the work enthusiasm of its employees. Based on this, it analyzes the problems existing in the company's original performance appraisal system, proposes corresponding improvement suggestions, and finally summarizes the positive effects of the improvements as well as the existing shortcomings, providing ideas for further refinement. The aim is to offer certain reference for other enterprises. The study finds that a scientifically effective reform of the performance appraisal system can enable employees to clarify their goals, ensure the fairness of appraisals, and enhance the effectiveness of incentives, thereby better harnessing the enthusiasm and creativity of employees and promoting the synchronized development of employees and the enterprise.

Keywords : performance appraisal system; system improvement; employee work efficiency; Company A

引言

随着经济全球化不断推进, 企业所面临竞争日益加剧, 在这种情况下, 员工是企业最重要的资源, 他们的工作积极性对于企业的生产和经营以及未来发展起着决定性的作用。而绩效考核又是企业人力资源管理的一个重要部分, 它起到对员工的工作进行评估、指导和激励的作用。但是目前很多公司的绩效考核制度都存在一定的问题, 不能很好地起到激励的效果, 反而会降低员工的积极性。因此本文选取 A 公司作为研究对象, 探讨绩效考核优化如何影响到员工的工作积极性, 通过对案例分析并总结经验教训来帮助公司改进和完善自身的绩效考核系统以达到提高员工工作效率的目的同时也为绩效考核及员工激励的相关研究领域增添一些新的见解。

一、A 企业原有绩效考核体系现状及存在的问题

(一) A 企业概况

A 公司是一家从事研发、生产和销售为一体的综合性企业,

主要从事各种日用品等轻工业产品的生产经营, 在长期的发展过程中已经具有了一定的市场影响力以及行业地位。公司目前有数百名职工分布在研发部、生产部、销售部、行政部门等部门当中。随着公司的不断发展和市场竞争日益激烈, 原有的绩效管理

制度逐渐显现出一系列的问题：员工的工作热情不高，工作效率低下，人员流动频繁等现象严重制约着公司的发展速度。为了改变这种状况，A 公司开始进行绩效考核制度改革工作，希望通过制度改革来调动员工的积极性，提高整个公司的运作水平。

（二）A 企业原有绩效考核体系存在的问题

1. 考核指标设置不合理

考核指标侧重员工短期业绩，忽视企业长远发展目标，未把企业战略目标细化至各部门、各岗位，造成员工工作目标与企业发展方向背离。此外，考核指标针对性不足，不同岗位之间考核指标差别不大，未能体现不同岗位的工作性质及主要责任，不能真实反映员工贡献大小。比如，研发部门和销售部门使用相同的考核标准，忽略了研发工作的创造性和持久性以及销售人员的业绩导向，使得员工不清楚自己的工作任务是什么，很难发挥自身优势^[1]。

2. 考核过程缺乏公平性和透明度

原有考核方式以上级评定为主，缺少同事互评、自我总结以及客户评价等多种形式的考评手段，在一定程度上受到领导个人意志的影响，“人情分”、“印象分”的现象时有发生；而且考核程序不够公开透明，考核指标、考核过程及考核结果未能及时告知员工本人，使员工不清楚自己被评判的标准是什么，对于考核的结果不满意甚至反感^[2]。另外，考核中缺少必要的交流沟通环节，领导不能够第一时间把考核结果反馈给下属，让其知道自己的缺点在哪里，也不能够进行合理的申诉，从而降低他们对绩效考核的信任感。

3. 考核结果应用单一

原有绩效考核结果主要应用于薪资变动上，而且薪资变动幅度不大，与员工工作成效及工作业绩联系不大，“多劳多得、优绩优酬”得不到体现。另外考核结果未与员工晋升、培养、评选先进等相关联，员工的工作成果得不到应有的肯定，发展空间受到限制，使员工缺少工作积极性以及进取心。同时对于考核良好员工缺少有效的精神奖励，对于考核不佳员工缺少具体帮助以及整改措施，很难调动起员工的积极性和主动性。

4. 考核周期设置不合理

原有绩效考核周期均为一年一次，时间跨度较大，不能及时体现职工的工作情况以及工作业绩，也不能及时发现问题并解决问题。而且考核指标和考核标准一经确定就不再改变，不能随企业的战略方向的变化、市场的变动以及岗位的要求而作出相应的调整，从而使绩效考核制度脱离企业的发展现状，不能满足企业发展的要求，更无法激发职工的积极性。

二、A 企业绩效考核体系优化的具体措施

（一）明确考核导向，优化考核指标体系

基于企业战略目标，建立以战略为导向的绩效考核指标体系，把企业的长远发展战略落实到每个部门及个人身上，使员工的工作目标与企业发展目标保持一致。根据不同的岗位工作性质以及主要责任来设定不同类型的绩效考核指标，提高绩效考核指标的有效性和合理性。如对于研发岗要着重考核其创新成果、研发速度和技术进步等内容，体现研发岗的创造性及持久性；对销

售岗要着重考核其销售额、顾客满意度、开拓新市场等方面内容，体现销售岗的业绩导向；对于行政岗要着重考核其工作效率、服务态度、流程改进等，体现行政岗的服务属性和高效率。同时精简考核指标的数量，突出重点指标，防止过多过杂的考核指标让员工难以把握工作的重心^[3]。

（二）完善考核方法，提升考核公平性和透明度

优化考核方式，采取多元化考评机制，形成领导评价、同事互评、自我评定、客户反馈相融合的整体考评模式，降低领导个人意志对于考评成绩的影响程度，使考评结果更加公平合理^[4]。确定不同考评主体所占比例，领导考评注重工作业绩以及工作技能，同事互评重视团队合作及工作态度，自我评定关注自身认识和改进愿望，客户反馈重视服务质量和效果等，保证考评结果真实有效。同时公示考评程序、考评规则以及考评结果，设置考评异议申诉制度，在员工对考评结果不满的情况下，可以向公司提出正式书面申请，由相关负责人调查核实后给予答复，维护员工正当利益，增强员工对绩效考核的信任感。

（三）拓宽考核结果应用，强化激励效应

拓展考核结果的应用范围，使考核的结果与工资变动、提拔重用、学习教育、评奖表彰以及岗位变动紧密相连，切实发挥好考核的导向作用。制定差别化的薪酬奖励制度，依据考核成绩决定薪资变化幅度，考核优异者享受较大比例的薪资增长，考核达标者适度调薪，考核未达标的员工减少薪资水平，“多劳多得、优绩优酬”。把考核结果作为员工晋升的重要参考指标，考核良好以上的人员优先考虑提拔使用，给员工更多的发展平台。根据不同考核结果的职工实施相应的培训措施，对于考核良好的职工开展更高层次的专业技能和管理能力方面的培养，使其具备更高的综合素质；对于考核一般的职工进行基本技能培训及辅导，促使其弥补短板，提高工作效率^[5]。

（四）优化考核周期，建立动态调整机制

针对不同岗位工作特性设定不同的考核周期，防止考核周期过长或者过短。对研发、管理等需较长时间才能见效的工作岗位采取季度考核与年度考核相结合的方法，在及时了解职工工作进展情况的同时也能较为全面地总结一年来的工作情况；对于销售、生产等部门节奏较快的工作岗位采取月度考核和季度考核相结合的办法，及时掌握职工的工作状况并能尽快发现问题解决问题。同时制定考核指标及考核标准的动态调整制度，随着公司的发展变化以及外部环境的变化适时地对公司各项目标值进行修订更新使之更加科学合理，以保证绩效考核制度的有效性和适用性，真正起到激发职工工作热情的作用。

三、绩效考核体系优化对 A 企业员工工作积极性的影响

（一）明确工作目标，提升员工工作主动性

绩效考核制度改进之后，对各个职位进行考核指标以及评分标准，把公司的整体目标落实到每一位职工身上，使员工明确自己的工作目标、工作任务以及奋斗方向，减少工作的盲目性。员

工可以根据考核指标来规划自己的工作计划，积极完成工作任务，不断寻求提高工作效率的方法，工作积极性大大提高。比如研发部门员工有了明确的创新成果及研发效率等考核指标以后，在工作中积极主动地开展技术研发工作，研究新技术新方法，取得了很多的研发成果并且质量也有所提高。

（二）保障考核公平，增强员工工作归属感

多元化考核方式的应用以及考核程序的公开化，大大降低了考核过程中的人为干预成分，保证了考核结果的客观合理。员工可以明确知晓考核的标准及评分规则，对于考核的结果更加信服，有效的缓解以前由于考核不公平而产生的不满情绪。另外，考核申诉制度的实施也维护了员工的利益，使员工感到公司是尊重他们、重视他们的，从而增加员工对公司的认同感与忠诚度。

（三）强化激励效应，激发员工工作创造性

考核结果与工资变动、升迁、培训等相挂钩，使员工的努力得到应有的肯定和奖励，大大调动了员工的工作积极性和创造性。考核良好的员工可以获得较高的薪资回报以及晋升机会和发展性培训，发展空间扩大，工作积极性高涨；考核不佳的员工在接受指导帮助及相应培训之后能认识到自己的缺点并积极改正工作方式方法，提高工作效率，工作积极性也随之提升。同时精神鼓励加强使得员工有成就感和被认可的感觉，进一步激发其工作创造力，在工作中主动提出合理化建议或参与各种创新活动的热情高涨，为企业的发展增添了新的动力。

（四）促进员工成长，提升员工工作持续性

动态考核周期及相应的培训机制有助于及时发现员工工作中的问题并指正，使员工清楚自己的不足之处以及改进的方向，有利于员工不断进步。每月、每季进行一次考核可以让员工了解自己工作的状况，在第一时间作出相应改变以防止小错酿成大祸；而专门性的培训则可以弥补员工的能力缺陷，提高其业务水平与工作效率，增加员工的信心和竞争力。在不断进步的过程中，员工会感受到自身的成长以及公司对他们的关心和支持，从而有更强的积极性和持久性去努力工作，不断提升自己来为企业的发展做出更大的贡献。

四、A 企业绩效考核体系优化存在的不足及改进方向

（一）存在的不足

考核指标的量化程度有待加强，一些岗位的工作态度、合作

精神等考核项目还停留在定性评估上，缺少具体的量化的标准，使得考核结果公正合理度有所降低；另一方面，部分员工对于绩效考核制度的认识不足以及接受程度较低，特别是那些老员工的思想观念比较传统，对于新推出的绩效考核方式有抵触心理，给考核制度的有效实施带来了一定障碍。另外，考核结果反馈环节还需进一步优化，在某些领导进行考核结果告知过程中，往往只公布成绩而忽略对下属工作表现进行剖析并提出改进意见，从而不能很好发挥出考核激励与发展的作用。

（二）改进方向

进一步细化考核指标量化标准，对于定性考核指标要设定具体可量化的评价标准及评分细则，降低人为因素影响，增强考核公平性和公正性。加大绩效考核制度宣传力度并开展相关培训活动，如举办专题讲座或进行面对面交流等，使员工充分理解绩效考核制度改革的目的、内容以及重要性，改变其传统的工作态度，提高员工对考核制度的认识度与接受程度，保证考核制度有效实施。健全考核结果反馈方式，在向员工通报考核成绩的同时，还需对其工作情况进行说明，表扬员工取得的成绩和优点，指出存在的问题和不足之处，并提出改进建议，促使员工明确努力的方向，发挥好考核的激励与发展作用。

五、结论

绩效考核体系优化是一项长期性、系统性的工作，在进行绩效考核体系优化过程中要根据本单位实际情况以及员工要求来设计合理有效的绩效考核方案，更好地发挥出绩效考核的作用，调动员工工作热情与创造力，促进企业稳定有序发展。本文的研究结果可以给同类型企业提供一些关于如何通过绩效考核体系优化提高员工工作效率的经验借鉴，但是由于研究对象及范围有限，所得出的观点还有待完善之处，在以后的研究中可以加大样本量，针对不同行业企业的绩效考核体系优化对于提升员工工作效率的影响展开更深层次的研究，为企业人力资源管理工作提供更加具体有效的指导建议。

参考文献

[1] 黄凯. 绩效考核体系优化对企业员工工作积极性的影响研究 [J]. 天津经济, 2026, (02): 98-100.
[2] 施君豪. M 公司知识型员工绩效考核体系优化研究 [D]. 西安理工大学, 2025.
[3] 雷蕾. CT 集团本部基层员工绩效考核体系优化研究 [D]. 兰州大学, 2025.
[4] 艾春晓. G 银行营业部营销岗位员工绩效考核体系优化研究 [D]. 东北财经大学, 2022.
[5] 郭小伟. D 公司生产性员工绩效考核体系优化研究 [D]. 扬州大学, 2022.

新能源转型背景下某汽车维修企业激励机制 优化案例研究

饶路

江西科技师范大学, 江西 南昌 330038

DOI:10.61369/SE.2026030013

摘 要 : 伴随着新能源汽车行业的迅速发展, 汽车维修行业面临一场革命性的变革, 传统的燃油车维修业务减少以及新能源汽车维修需求增加之间的冲突越来越明显, 技能型人才短缺已经成为阻碍修理企业转型升级的主要障碍。本文选取江西省内真实汽车修理连锁企业江西中新成奥汽车科技有限公司作为研究对象, 在波特劳勒激励模型的基础上探讨解决企业在新能源转型中出现的传统油车维修技师多余、新能源维修技师不足的问题, 剖析当前激励制度所存在的问题, 从内部员工技能培训及新进人员招募培训两个方面提出相应的改进措施建议, 为同类型汽车修理企业在新能源转型时解决人才问题、完善激励制度起到借鉴作用。

关 键 词 : 新能源转型; 汽车维修企业; 激励机制; 技能人才; 波特劳勒模型

Case Study on the Optimization of Incentive Mechanisms in an Automobile Maintenance Enterprise amid the New Energy Transition

Rao Lu

Jiangxi Science & Technology Normal University, Nanchang, Jiangxi 330038

Abstract : With the rapid development of the new energy vehicle (NEV) industry, the automobile repair sector is undergoing a revolutionary transformation. The conflict between the decreasing demand for traditional fuel vehicle maintenance and the increasing need for NEV repairs has become increasingly apparent, with a shortage of skilled talent emerging as a major obstacle to the transformation and upgrading of repair enterprises. This paper selects Jiangxi Zhongxinchengao Automobile Technology Co., Ltd., a genuine automobile repair chain enterprise in Jiangxi Province, as the research subject. Based on the Porter–Lawler incentive model, it explores solutions to the problems of surplus traditional fuel vehicle maintenance technicians and a shortage of NEV maintenance technicians faced by the enterprise during the new energy transition. It analyzes the issues present in the current incentive system and proposes corresponding improvement measures and suggestions from two aspects: internal employee skill training and recruitment and training of new personnel. This study serves as a reference for similar automobile repair enterprises to address talent issues and improve incentive systems during the new energy transition.

Keywords : new energy transition; automobile maintenance enterprise; incentive mechanism; skilled talent; Porter–Lawler Model

引言

目前, 新能源汽车的发展促使汽车产业进行全面转型升级, 汽车维修行业所处的服务环境、技术水平以及人才需求都发生了巨大变化。传统的汽车修理厂主要进行燃油车维修工作, 有众多掌握传统维修技艺的技术工人, 但是由于新能源汽车拥有量不断上升导致新能源维修技术人员严重不足, 出现大量传统技师多余而缺少新型技师的局面。激励制度是企业招聘、培养及留住人才的重要方式, 对企业的人员构成改善以及转型产生重要影响。江西中新成奥是江西省较大规模的汽车修理连锁品牌, 在其自身发展过程中也遇到了这样的问题, 它对于激励制度改进的研究具有很强的代表性。本文选取该企业作为研究对象, 运用波特劳勒模型对其激励制度中存在的问题进行探讨并提出相应的建议, 帮助该企业顺利完成转型的同时也为同类型企业提供参考。

一、案例概况

2014年，江西中新成奥汽车科技有限公司应运而生。从一间小维修车间起步，历经多年深耕，已发展成为省内规模领先、技术先进的汽修连锁巨头，坐拥众多直营店与加盟店，是政府定点维修单位，也是多家保险公司的核心伙伴，在行业内颇具影响力。

随着新能源汽车井喷式增长，街头巷尾的新能源车日益增多。面对新能源维修市场的蓝海与传统燃油车业务的日渐式微，创始人何总深感危机，毅然决定转型，布局新能源汽车维修业务，以求破局。然而，转型的热情迅速被人才短缺的现实浇灭。门店虽已开展新能源业务，却因缺乏专业技师，经常出现“有业务却难接”的窘境。公司管理层首先寄望于内部转型。公司的老技师们修了十几年燃油车，对发动机、底盘烂熟于心，但面对新能源汽车的“三电系统”却束手无策。学习耗时费力，加之当前燃油车业务尚可，大家普遍缺乏动力。更棘手的是，部分门店技师因工作量减少而心生倦怠，甚至萌生去意，人力资源出现空置。内部转化受阻，外部招聘亦步履维艰。成熟的新能源技师多集中在官方4S店，他们不仅薪资要求高，且4S店有完善的成长体系，很难被挖走。即便侥幸招到，也常因缺乏成长保障而迅速流失，陷入“招不来、留不住”的恶性循环。无奈之下，公司转而从职业院校招聘新能源专业毕业生，意图培养后备力量。这些年轻人虽有理论基础，但由于行业培养标准尚不完善、技术迭代过快，成长周期漫长，很难在短时间内成长为一名优秀的新能源维修技师，无法满足企业的业务转型需求^[1]。加之学徒薪资普遍偏低，导致多数人熬不住辛苦，要么辞职，要么转投传统汽修，培养计划收效甚微。

屡遭挫折后，何总并未放弃。他责成人力资源部门深入一线，与技师和学徒促膝长谈，逐一梳理症结。经过反复研讨，一套精准的人才激励方案初具雏形，为企业走出人才困境、打赢转型攻坚战带来了新的希望。

二、案例企业现有激励机制存在的问题

（一）激励导向与转型需求脱节

企业现有的激励制度主要是针对传统的燃油车维修业务而制定，着重于传统维修技术的学习以及维修任务量的完成情况，对于新能源维修技能方面的奖励较少。对于积极参加新能源维修技能培训并实现自身转型的传统技工而言，缺少相应的奖励政策，使得很多传统技工不愿意花时间去学习新能源维修技能。而且新能源维修技师所获得的薪酬福利与其他传统技工相差无几，不能反映新能源维修岗位的技术含量，不利于引进外部优秀人才，也不利于留住公司内部培养出来的新能源维修人才^[2]。

（二）激励方式单一且缺乏针对性

企业目前所采取的激励手段主要是物质激励，如工资、奖金等，而精神激励和发展激励较少，不能适应不同层次、不同类型员工的实际需要。对传统技师而言，缺少对其技能转型进行专门

奖励，难以调动他们转型的积极性；对于新能源维修技师来说，则是缺少职业发展路径的设计，技师的技术进步与其晋升、加薪相脱离，造成他们工作的主动性以及对企业的认同感下降。而且激励方式单一化，忽视了职工的技术能力、岗位贡献、转型进展等因素来实施差别化的激励政策，很难起到应有的引导效应。

（三）培训与激励结合不够紧密

虽然企业已经开展新能源维修技能培训，但是培训与激励相结合较少，缺少系统的培训激励制度。一方面，培训课程设置偏离岗位需求，一些课程脱离生产一线，造成员工学习兴趣低落；另一方面，在员工接受培训并通过考核后未提供相应奖励措施，使培训成果难以转化为实际工作能力，不利于传统技工到新能源维修技工转变^[3]。此外，对新进员工进行培训时也缺乏有效的激励手段，使得新员工进入公司之后得不到良好的培养及鼓励而成长较慢，不能迅速适应岗位要求。

（四）绩效评估体系不合理

企业目前绩效考核制度主要是基于维修工作量、客户投诉率等传统指标进行考核，而对新能源维修技能水平、转型进展以及培训成效等方面并未纳入到绩效考核之中，不能真实体现员工在新能源转型中所作出的努力。绩效考核结果与薪酬福利联系不大，使得职工缺少提高自身新能源维修能力的积极性和参与公司转型的动力，在一定程度上削弱了激励措施的作用，从而造成人才短缺问题更加严重。

三、基于波特劳勒模型的激励机制优化措施

波特劳勒模型以工作绩效为中心，形成了激励、努力、绩效、奖励、满足的完整激励闭环，阐明了努力与绩效、绩效与奖励、奖励与满足之间的关系。基于此模型对案例企业的激励机制进行分析，在内部人才技能转型以及新员工招聘培养两个方面提出具有针对性的不同层次不同形式的激励措施改进办法，促进企业人才队伍建设，加快新能源发展步伐。

（一）明确激励导向，贴合转型需求

基于企业新能源转型战略，优化激励机制，将激励重心由传统维修业务向新能源维修业务转移，强化新能源维修技能的重要性。一方面加大对于新能源维修技能的奖励幅度，在原有基础上提升新能源维修技师的基本工资及岗位津贴，并规定新能源维修岗位薪酬水平要高于同等技术水平的传统维修岗位，以彰显不同岗位的价值区别来吸引外部优秀人才；另一方面对传统技师进行技能升级提供专项补贴，凡有意愿参加新能源维修技能培训并通过考核取得相应证书的技术工人，均可获得一笔奖金作为鼓励，在此基础上还可在薪资方面予以一定倾斜，以此促进传统技师积极转型^[4]。

（二）丰富激励方式，实现差异化激励

打破单一物质激励方式，形成物质激励、精神激励和发展激励相结合多元化激励机制，在不同岗位、级别以及技术水平上实施差别化激励政策。对传统技师主要是以技能转型为切入点进行激励，在此基础上对于转型效果明显并且进步迅速的传统技师予

以公开表扬并将其列入公司重点培养对象名单中去，优先考虑其晋升问题。针对新能源维修技师，则为其设定明确职业发展道路，分为技术和管理两条路线来走，技术方面注重技能提高，由低级到高级再到技术专家的过程当中享受相应工资及津贴；而管理方面则更加强调领导力的发展过程，从技师成长为技术主管直至门店经理的过程当中拥有更多权力以及分红权利等。此外还会不定期举办新能源维修技能比赛活动，对于取得优异成绩的技师除了给予一定物质奖励之外还会对其进行公开表彰以此来调动大家积极性与主动性^[5]。

（三）强化培训与激励融合，提升转型效果

健全培训激励制度，把培训成效同激励待遇紧密结合起来，使培训成果转化为岗位能力。一是丰富和完善培训内容，根据企业的新能源维修业务需要，联合相关院校、新能源汽车厂家开展订单式培养，着重在三电系统维修、故障检测等方面进行实操性训练，保证培训课程符合一线工作要求；二是建立培训考核办法，对参加培训人员分阶段测试，考核达标给予一定奖励，考核优异者优先考虑提拔重用及提高工资水平；对于考核落选的职工提供再学习机会，保证培训效果落到实处，在新入职员工上实行严格的岗前教育以及导师带徒制，由有经验的新能源维修技工担任指导老师，对于指导成绩突出的师傅予以表彰，对于迅速学会技术并通过考核的新进员工发放转正加薪奖金，促进新人快速成才。

（四）优化绩效评估体系，强化激励导向

以波特劳勒模型为基础优化绩效考核制度，把新能源维修技术能力、转型进展、培训成效、顾客满意度等内容作为绩效考核内容，建立合理有效的考核方式。对传统技师主要考察技能转换情况、参加培训的积极性以及转换之后的工作表现等方面的内容；对于新能源维修技师则侧重于其技术水平高低、修理质量优劣、顾客满意程度以及技术创新成果等几个方面。考核结果与工资福利、奖金发放、职务升迁紧密相连，在考核中成绩突出者可获得较多的物质激励及晋升机遇；反之，则对其进行相应的帮助和支持，调动职工工作热情和积极性，促使员工自觉提高自身的技术水平并参与到公司的变革当中去。

四、激励机制优化的实施效果与启示

（一）实施效果

案例企业采用基于波特劳勒模型进行激励优化后，成功改善

了新能源转型中的人才问题。一方面，传统技师参加技能转型的积极性明显提升，越来越多的传统技师积极报名参加新能源维修技能培训并逐步实现技能转型，为企业新能源维修团队补充新鲜血液，充分挖掘内部人力资源潜力，解决传统技师冗余问题；另一方面，多样化的奖励方式以及明确的职业生涯规划，吸引了众多外部新能源维修技术人员加盟的同时也留住了一批内部培养的技术人员，缓解了新能源维修技师不足的局面。同时，激励机制改革提高了全体员工技术水平，新能源维修工作质量和服务水平大幅提升，公司整体实力得到加强，在新能源领域具备一定优势，为公司的新能源转型提供了强有力的人力支持。

（二）行业启示

在新能源转型背景下，汽车维修企业人才结构调整优化是实现转型发展的关键所在，而有效的激励机制则是解决人才问题的重要途径。案例企业在改进其激励制度过程中，需要根据自身的转型需求，在波特劳勒模型等理论上确定激励方向，契合转型发展的要求；增加激励形式，做到有针对性地激励员工，适应不同类型人员的需求；加强培训与激励相结合，促进培训效果的应用；完善考核办法，突出激励的作用，构建完整的激励链环。此外，还要重视对内部人才的开发及培养工作，配合外部招聘的方式做好人力资源合理安排，从而有效缓解人才短缺的问题，帮助公司顺利完成新能源转型。对于类似类型的汽车修理厂来说，可以参考这个案例的做法，针对具体情况设计出适合自己企业的激励措施，使公司在新能源转型的大环境中持续稳健前行。

五、结论

新能源汽车产业发展迅速，对汽车修理行业带来巨大冲击，技能型人才短缺成为阻碍企业转型的最大障碍。江西中新成奥是江西省一家真实存在的汽车修理连锁品牌，在转型过程中出现大量传统燃油车维修技师过剩而缺乏新能源汽车维修技师的情况，同时该企业的现有激励制度也存在着导向偏差、手段单一、培训与激励相结合不足以及考核不合理等现象。运用波特劳勒模型，从激励导向、激励方式、培训与激励相结合、绩效考核四个方面对企业进行改进和完善，从而解决了人才问题并增强自身的竞争力。这个案例说明良好的激励措施可以调动职工的工作热情和工作积极性，促进人才队伍建设，有利于汽车修理企业的新能源化改革，也为其他企业提供有益的经验教训。

参考文献

- [1] 黄虹蓉. THA 养车公司维修技师培训管理优化研究 [D]. 广东工业大学, 2025.
- [2] 谢儒善. 探讨电子诊断技术在新能源汽车维修中的应用 [J]. 大众汽车, 2025, (04): 121-123.
- [3] 李林. B 公交公司维修工激励体系优化研究 [D]. 重庆工商大学, 2024.
- [4] 陶志涵. 汽车维修企业人力资源管理与绩效提升研究 [J]. 汽车与驾驶维修 (维修版), 2024, (01): 83-85.
- [5] 彭婷婷, 李长敏. 新能源时代下汽车维修与检测技术的改革 [J]. 时代汽车, 2023, (05): 166-168.

气候变化对企业财务风险的影响机制与对策研究

熊颖

格拉斯哥大学，英国 苏格兰 G12 8QQ

DOI:10.61369/SE.2026030014

摘 要： 随着全球气候变化的加剧，乳制品行业面临的财务风险显著增加。本文以伊利集团 为研究对象，系统分析该企业在过去 20 年中因气候变化所遭受的损失以及未来可能发生的各种变化；分析气候变化引发的财务风险及其成因；探讨应对气候变化过程中财务 风险管理问题及对策；重点针对气候变化背景下奶产业面临的机遇与挑战进行了深入剖析；讨论了应对气候变化过程中企业应采取的应对策略；阐述了国际市场上乳业巨头伊 利集团面临的重大挑战与危机；总结气候变化环境下乳制品行业面对气候变化对其财务 风险的影响机制，并提出应对策略。

研究表明，气候变化通过直接风险（如极端天气导致的牧场减产）和间接风险（如 碳排放政策成本增加）对伊利集团的盈利能力与现金流稳定性构成威胁。通过构建气候 风险管理框架、优化绿色供应链、提升能源效率等措施，伊利集团可有效降低气候相关 财务风险。本文为乳制品行业应对气候变化提供了理论与实践参考。同时，也可其他乳品 企业开展低碳经营管理提供借鉴与指导。

关 键 词： 气候变化；财务风险；伊利集团；可持续发展

Research on the Influence Mechanism and Countermeasures of Climate Change on Corporate Financial Risks

Xiong Ying

University of Glasgow, Scotland, UK G12 8QQ

Abstract： With the intensification of global climate change, the financial risks faced by the dairy industry have significantly increased. This paper takes Yili Group as the research object to systematically analyze the losses suffered by the enterprise due to climate change over the past 20 years, as well as various possible changes in the future. It analyzes the financial risks triggered by climate change and their causes, discusses the issues and countermeasures of financial risk management in response to climate change, and focuses on an in-depth analysis of the opportunities and challenges faced by the dairy industry in the context of climate change. It also discusses the strategies that enterprises should adopt in response to climate change, elaborates on the significant challenges and crises faced by Yili Group, a dairy giant in the international market, summarizes the influence mechanism of climate change on the financial risks of the dairy industry, and proposes countermeasures. The research indicates that climate change poses threats to the profitability and cash flow stability of Yili Group through direct risks (such as reduced milk production on pastures due to extreme weather) and indirect risks (such as increased costs due to carbon emission policies). By constructing a climate risk management framework, optimizing the green supply chain, and improving energy efficiency, Yili Group can effectively reduce climate-related financial risks. This paper provides theoretical and practical references for the dairy industry to respond to climate change. Meanwhile, it can also offer insights and guidance for other dairy enterprises to carry out low-carbon operations and management.

Keywords： climate change; financial risk; Yili Group; sustainable development

一、绪论

（一）研究背景与意义

1. 研究背景

近年来，气候变化问题已显著上升为全球社会经济体系所共同面对的重大挑战之一。极端气候事件的高发态势显著地扰乱了各行各业企业的日常运营与生产活动，对其经济运作模式与风险管理策略提出了严峻挑战。乳制品产业，作为直接依赖于农业生产经济部门，其运营与发展显著受到了气候变化的直接影响与

挑战。作为中国乳制品行业的领军企业，内蒙古伊利实业集团股份有限公司（简称“伊利集团”）的业务链条横跨奶牛养殖、原奶供应、产品制造以及市场分销等关键领域。这一复杂而精细的产业链在每一环节都可能遭遇气候变异性带来的挑战，这些挑战不仅直接威胁到奶源的稳定性和质量，还间接影响着企业的财务绩效与运营成效。

2. 研究意义

（1）理论意义

扩大企业财务风险评估的考量范畴。先前的研究主要聚焦于

企业财务风险的传统影响因子，包括市场波动与管理策略，对崭新且愈发关键的气候变迁要素之讨论则相对不足。本研究引入气候变化因素，开创性地融入伊利集团财务风险评估模型，旨在深入探索企业财务风险管理的理论边界，并致力于构建一个更为综合的财务风险评价框架，为后续研究提供稳固的理论支撑。

（2）现实意义

为伊利集团与行业的发展制定决策指南。探讨气候变化对伊利集团财务风险的作用机理及制定针对性应对措施，对于该企业能预见性地识别风险、优化资源配置、确保运营稳定性具有重要意义。研究成果能为乳制品行业的同类企业提供参考，助力行业在应对气候变化时追求持续进步与发展，带来正面的环境与社会效应。这些研究成果可以指导企业采取更环保的生产方式，减少对环境的影响，提高资源利用效率。通过技术创新和管理优化，乳制品行业能够在气候变化挑战下找到可持续发展之路，并激励其他相关产业向着更加可持续和绿色方向迈进。

（二）研究方法和研究内容

1. 研究方法

（1）文献研究法

基于对国内外文献的系统综述，本文旨在探讨气候变化因素对企业财务风险的影响及其内在机制，以及为相关领域的理论构建与实践应用提供坚实的依据。

（2）案例研究法

本文选取伊利集团作为研究案例，深入分析气候变化对其财务风险的影响，使研究更具针对性和实际应用价值。

（3）定性定量相结合的方法

本文运用定性分析阐述气候变化对伊利集团财务风险的影响机制，同时采用定量分析，如财务指标分析，评估气候变化对企业财务状况的具体影响，使研究结果更科学、准确。

2. 研究内容

第一部分为绪论。本部分开篇阐述研究背景，点明气候变化在当下全球环境中的重要影响以及企业财务风险管控的关键地位。接着论述研究意义，强调此研究对企业应对气候变化、保障财务稳定的重要价值。随后进行文献综述，梳理国内外关于气候变化与企业财务风险的相关研究成果。同时，介绍本研究采用的研究方法，如案例分析法、数据统计法等。最后，阐述本研究的创新之处，例如独特的研究视角或创新性的分析模型等。

第二部分主要是详细介绍气候变化相关理论，包括气候变化的成因、趋势及对生态环境的影响等。同时，阐述企业财务风险相关理论，涵盖财务风险的类型、评估指标等。深入分析气候变化与企业财务风险之间的理论关联，从宏观经济环境变化、行业竞争格局改变等方面进行探讨，为后续研究奠定理论基础。

第三部分先介绍伊利集团的企业概况，包括企业规模、业务范围、市场地位等。接着分析伊利集团面临的气候变化挑战，如极端天气对奶源供应的影响、气温变化对产品储存运输的影响等。进而阐述由此产生的财务风险表现，如原材料采购成本上升、产品损耗增加导致的成本风险，以及市场份额波动带来的收益风险等。

第四部分由结论和建议组成。总结本研究的成果，明确阐述气候变化对伊利集团财务风险的具体影响以及提出的有效应对策略。基于研究成果，对伊利集团及相关企业提出针对性的建议。同时，指出本研究存在的局限性，如研究数据的局限性、研究模

型的简化等。最后，对未来研究方向进行展望，提出后续可深入研究的问题和领域，为进一步的学术研究和企业实践提供参考。

二、基础理论与关联性

（一）相关理论基础

1. 气候变化理论

气候变化定义为气候系统长期统计特性的时间序列变化，其标志包括全球平均温度的上升、降水分布的重新配置以及极端气象事件频率与强度的增加。主要归因于人类活动中释放的大气温室气体，包括但不限于二氧化碳和甲烷等，这些活动显著增强了地球表面至大气层的温室效应。政府间气候变化专门委员会（Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC）的系列评估报告反复凸显了气候变化问题的紧迫性及其对全球自然生态系统以及人类经济社会系统的深远影响。

2. 企业财务风险理论

企业财务风险是指在财务决策与执行过程中，因不可预见或非人为因素的影响，导致实际财务成果偏离预期目标，进而造成经济损失的概率。企业财务风险的构成要素主要包括但不限于资本筹集过程中的不确定性（筹资风险）、资本投入项目可能带来的盈利或亏损波动（投资风险）、日常运营活动中资金流动性的管理风险（资金营运风险），以及企业利润分配决策对财务健康状况潜在影响的风险（收益分配风险）。常见的财务风险评估工具包括资产负债率、流动比率、速动比率以及利息保障倍数等指标。这些量化参数能够系统地评价企业的偿债能力、运营效率以及盈利能力，从而为全面理解并量化企业所面临的不同维度的财务风险提供了依据。

三、伊利集团面临的气候变化挑战及其财务风险表现

（一）伊利集团概况

伊利集团成立于1993年，是中国规模最大、产品线最全的乳制品企业。其业务涵盖液态奶、奶粉、冷饮、酸奶等多个品类，产品畅销国内外市场。伊利集团拥有庞大的产业链，上游连接着众多奶牛养殖户和奶源基地，中游是现代化的生产加工工厂，下游通过广泛的销售渠道将产品送达消费者手中。

（二）气候变化对伊利集团业务的影响

1. 奶源供应的不确定性

异常气候条件影响奶源供应，进而通过供应链影响企业运营和财务状况。供应链风险管理理论揭示，气候变化因素能够渗透并影响企业供应链的各个层面及其运作效率。气候因素对奶牛养殖系统产生显著影响，包括但不限于极端温度（如高温、寒冷）、降水模式变化以及寒潮事件，这些条件的变化不仅威胁着奶牛的健康状况，还直接降低了其产奶能力，从而导致奶源供应的不稳定。在原材料供应链阶段，异常气候条件可能导致农作物产量下降，对乳制品行业的奶源供应产生显著影响。例如，当遭遇高温天气时，奶牛的食欲会显著降低，并伴随代谢功能的失调，从而导致其产奶量大幅度下降。同时，在物流配送链条中，极端天气事件会干扰产品输送，提升运输费用并延长交付周期，这一系列效应会进一步渗透至企业的运营流程，引发生产效率和市场销售策略的调整，最终对企业财务状况施加压力，体现为成本上升和收益不确定性加剧。

2. 生产运营成本增加

面对气候变化对奶源获取及生产环境带来的挑战，企业需考量增加的应对成本与其带来的潜在收益之间的平衡。伊利集团不得不增加资本支出以优化养殖设施并升级生产工艺，旨在保障可持续的乳品供应。这包括但不限于，为了确保奶源供应的稳定性而投资于更为先进的养殖设施，以及为了响应日益严格的环保法规而进行节能减排技术改造等。此类举措旨在减少环境风险、提升长期竞争力，进而实现经济效益与环境保护的双重目标。此外，如安装防暑降温设备、构建环境友好型养殖设施等相关举措，都显著提升了企业的运营成本。上述额外成本的引入会显著缩减企业的净利润，若企业未能成功地将这部分成本外部化或者内部通过提升运营效率予以抵消，将直接侵蚀其盈利能力和增加财务风险敞口。

3. 市场需求变化

鉴于公众日益增长的意识，特别是在气候变化议题上的关注，消费者行为展现出显著的转向，趋向于偏好那些体现环保、健康与可持续发展理念的商品与服务。伴随消费者环保意识的显著提升，市场对绿色与可持续性产品的需求呈现出增长趋势。消费者偏好倾向于选择获得环保认证且遵循可持续生产流程的乳制品。若内蒙古伊利实业集团股份有限公司未能适时修订其产品战略以适应市场需求的变化，公司将面临市场占有率下滑的风险，直接影响销售收入及利润水平，从而触发潜在的财务危机。

四、伊利集团应对气候变化相关财务风险的对策

（一）原材料供应风险应对策略

1. 优化奶源供应布局

为了优化奶源供应布局，伊利集团需强化与高品质奶源基地的战略合作，并实施奶源采购区域的多元化策略。此举旨在减少对特定地域依赖，从而有效抵御由极端天气事件引发的奶源供应中断风险。同时，本研究强调了对奶源基地建设投资的增加及其对促进科学养殖实践的重要性，旨在提升奶牛群体的灾害抵抗力以及产奶效能。

2. 建立战略储备机制

在确保奶源稳定供给的前提下，实施奶源及核心原材料的战

略库存策略，旨在有效抵御由异常气候引发的供应中断风险。合理地制定库存规模与更新周期策略，旨在最小化库存成本的同时，确保在突发状况下能够满足生产需求的连续性与可靠性。

（二）生产运营风险应对策略

1. 加强节能减排措施

企业需显著增加对节能减排技术开发与设备更新的支持力度，以提升能源使用效能，并有效减少生产环节的温室气体排放量。例如，企业可采取能效提升型生产设备，并优化其生产工艺流程，以显著减少能源消耗，进而降低生产成本。此举不仅顺应环保政策导向，还能有效降低企业的合规风险。

2. 提升物流管理水平

为了增强物流管理水平，本研究着重于优化物流配送网络设计，并集成先进的物流技术与装备，旨在显著提升物流运输的效率与保障其安全性。为应对极端天气事件，本研究建议强化与物流企业的战略伙伴关系，并构建动态应急物流响应体系。该体系旨在实时监测气象变化，灵活调整配送路线与时间表，以最大限度地减少因恶劣天气导致的物流损失，同时有效控制物流成本，确保供应链的稳定性和效率。

（三）市场风险应对策略

1. 推进产品创新

为了促进产品创新，公司应显著增加对绿色和可持续乳制品研发的投资，以响应市场需求，推出迎合消费者偏好的新品类，例如有机乳制品和碳足迹低的乳制品。为提升产品在环保领域的认可度及市场影响力，本研究建议强化其环保认证体系，并同步开展针对性的市场推广活动。此举旨在显著增强产品相对于竞争对手的吸引力，进而促进市场份额的扩大与销售收入的稳定增长。

2. 强化品牌建设

在品牌构建过程中深度嵌入环境保护的核心价值观，旨在显著提升企业的公众形象 以及其在社会中的责任担当感。通过开展环保公益活动、通过发布企业社会责任报告等策略，伊利公司旨在强化消费者对其品牌的情感连接与忠诚度，进而提升品牌市场价值，并有效抵御市场波动对财务绩效的潜在冲击。

参考文献

- [1] 刘芳. 气候变化对企业供应链管理的影响[J]. 物流科技, 2022(08): 153 – 155.
- [2] 李明辉. 气候变化对企业融资的影响[J]. 金融论坛, 2022, 27(06): 42 – 53.
- [3] 张欣怡. 政府政策对企业应对气候变化战略的影响[J]. 企业管理, 2021(11): 112 – 114.
- [4] 苏佳, 戴亮. 企业价值评估基本方法研究综述[J]. 经贸实践, 2017(16): 84 – 85.
- [5] 邵力松. 互联网企业价值评估方式及应用实践思考[J]. 经营与管理, 2017(03): 59 – 61.
- [6] 朱潘. 企业价值评估问题研究[J]. 质量与市场, 2022(15): 196 – 198.
- [7] 黄耀菁. EVA 价值评估模型在企业评估中的应用——以贵州茅台为例[J]. 商业会计, 2020(04): 72 – 75.
- [8] 慕娇娇. EVA 在 J 企业绩效评价中的应用研究[J]. 当代会计, 2020(21): 114 – 116.
- [9] 张浩, 郭晖. 基于 EVA 视角下的外墙保温行业价值评估——以 Q 企业为例[J]. 现代营销(上旬刊), 2022(04): 93 – 95.
- [10] 谢喻江. 基于 EVA 的成长期高新技术企业价值评估[J]. 财会通讯, 2017(05): 7 – 11.
- [11] Smith A, Brown B, Green C. The Impact of Climate Change on Global Supply Chain Stability[J]. Journal of International Business Studies, 2022, 53(3): 456 – 472.
- [12] Batten J A, Johnson K, White L. Climate Change and Its Indirect Effects on Corporate Supply Chain Stability and Financial Risks[J]. Risk Management Journal, 2019, 21(2): 111 – 128.
- [13] Jenkins M J, Yamazaki S. The Threat of Climate – Induced Extreme Weather to Corporate Physical Assets and Financial Risks[J]. Journal of Environmental Economics and Management, 2020, 101: 102345. Dixon R, Thompson S, Wilson T. The Impact of Climate Change on Corporate Production Costs[J]. Journal of Industrial Economics, 2021, 69(4): 897 – 920.
- [14] Rappaport A. Creating Shareholder Value[M]. McGraw – Hill Inc, 1986: 21 – 34.
- [15] Copeland T, Koller T, Murrin J. Valuation – Measuring and Managing the Value of Companies (4th Edition)[M]. Beijing: Publishing House of Electronics Industry, 2002(4): 101 – 239.
- [16] Frykman D, Tolleryd J. Company Valuation[M]. Renmin University of China Press, 2003.
- [17] Njowa M. A framework for interfacing mineral asset valuation and financial reporting[J]. Resources Policy, 2017, 49(4): 271 – 291.
- [18] Bluszcz A, Kijewska A. Factors Creating Economic Value Added of Mining Company[J]. Archives of Mining Sciences, 2016, 61(1): 123 – 138.
- [19] Baril C P, Marshall S B, Sartelle R F. Economic value added and small businesses[J]. Journal of Small Business Strategy, 2018, 8(2): 67 – 78.

基于价值链的生产制造成本管控体系构建

郑华

广东中创陶瓷有限公司, 广东 江门 529400

DOI:10.61369/SE.2026030016

摘 要： 制造业转型升级背景下，传统成本管控聚焦生产环节的局限性日益凸显。本文以 A 公司（陶瓷制造企业）为研究对象，基于价值链理论构建覆盖研发、采购、生产、销售、物流的全链条成本管控体系。研究表明，研发设计阶段决定了 70% 以上的产品成本，供应商分级管理可有效降低采购成本与供应风险，生产环节的能耗与损耗是成本控制的核心抓手，订单毛利预估模型能够规避低利润订单对利润的侵蚀。A 公司通过目标成本倒逼、战略供应商合作、关键指标监控、全员激励等举措，两年内单位制造成本下降 9.7%，坯料损耗率由 6.2% 降至 4.1%，天然气单耗下降 12%。该体系为制造企业提供了可复制的成本管控范本。

关 键 词： 价值链；制造成本；全链条管控；陶瓷企业；降本增效

Construction of a Manufacturing Cost Control System Based on the Value Chain

Zheng Hua

Guangdong Zhongchuang Ceramics Co., Ltd., Jiangmen, Guangdong 529400

Abstract： Against the backdrop of manufacturing transformation and upgrading, the limitations of traditional cost control—focused solely on the production stage—have become increasingly evident. Taking Company A (a ceramic manufacturing enterprise) as the research object, this paper constructs a full-chain cost control system covering R&D, procurement, production, sales, and logistics based on value chain theory. The research shows that the R&D and design phase determines over 70% of product costs; supplier tiered management can effectively reduce procurement costs and supply risks; energy consumption and material loss in the production process are key levers for cost control; and an order gross profit estimation model can prevent low-margin orders from eroding profits. Through measures such as target cost back-calculation, strategic supplier collaboration, key indicator monitoring, and company-wide incentives, Company A reduced its unit manufacturing cost by 9.7% over two years, lowered the blank material loss rate from 6.2% to 4.1%, and cut natural gas consumption per unit by 12%. This system provides a replicable cost control model for manufacturing enterprises.

Keywords： value chain; manufacturing cost; full-chain control; ceramic enterprise; cost reduction and efficiency improvement

引言

国家政策持续强调制造业高质量发展与精细化运营，对于陶瓷制造企业，原材料价格波动、能源成本攀升、环保投入加大已成为常态，利润空间被持续压缩。传统成本管控聚焦生产环节的电费、人工、损耗等显性指标，却忽视了研发设计阶段对成本 70% 以上的锁定作用，亦忽略了采购、物流、销售等环节的隐性成本，导致成本控制难以取得实质性突破。基于价值链理论，将成本管控延伸至研发、采购、生产、销售、物流全链条，通过识别非增值活动、强化跨部门协同，可实现成本的事前预防、事中控制与事后追溯^[1]。本文以 A 公司为案例，系统阐述全链条成本管控体系的构建思路与实施路径。

一、传统成本管控的局限与价值链视角的突破

（一）A 公司基本情况与成本管控困境

A 公司是一家集陶瓷砖研发、生产、销售于一体的制造企业，产品涵盖抛釉砖、岩板、仿古砖等品类。生产流程包括原料球磨、

压制成型、干燥、施釉、窑炉烧成等十余道工序，具有工序链条长、能源消耗高、坯料损耗点多等特点。成本结构中，原材料占比约 50% 至 60%，能源成本（天然气、电力）占比约 20% 至 25%，窑炉烧成环节是能耗核心。近年来，天然气价格频繁波动、环保标准持续升级、同质化产品价格战加剧，使利润空间被多重挤压。

作者简介：郑华（1976.08-），广东广州，会计师，研究方向：价值链视角下的制造企业成本管控、财务共享模式下的集团预算管控。

A 公司传统成本管控以生产环节为核心，财务部门每月核算生产成本，重点关注材料耗用、人工工时、制造费用等指标。这一模式存在明显局限：成本管控集中于事后核算，对超支只能“算账”而无法“纠偏”；成本责任主体错位，研发、采购、销售等部门认为成本是“财务的事”；成本核算颗粒度粗，按产品大类归集，无法精确到具体订单；成本管控未与绩效考核挂钩，节约缺乏正向激励。

（二）价值链视角下的成本管控转型

价值链理论强调企业各项活动之间存在内在关联，单个活动的效率与成本直接影响整体运行效果^[9]。基于价值链视角的成本管控，要求企业在三方面突破传统局限：管控范围从生产环节延伸至研发、采购、销售、物流等上下游环节，研发设计阶段虽仅占总成本10%至15%，但其决策会影响70%以上的生命周期成本；管控逻辑从事后核算转向事前预防与事中控制；管控机制从财务部门单打独斗转向跨部门协同，建立各环节共同参与的责任体系与激励机制。

构建全链条成本管控体系需要抓住四个核心要素。源头控制方面，研发设计阶段通过目标成本法、价值工程等工具，在新产品立项阶段设定成本目标，将成本压力传导至设计环节。资源整合方面，采购环节建立供应商分级管理体系，对战略型供应商建立长期合作，对瓶颈型供应商关注供应安全，对杠杆型供应商争取有利条件。精益生产方面，聚焦能耗、损耗、效率三大关键指标，建立标准成本卡，按批次核算实际成本与标准成本的差异。协同闭环方面，建立订单毛利预估模型与月度成本复盘机制，形成“目标设定—执行监控—分析改进—考核兑现”的闭环管理。

表 1：传统成本管控与价值链成本管控对比

维度	传统成本管控	价值链成本管控
管控范围	集中于生产环节	覆盖研发、采购、生产、销售、物流
管控时点	事后核算为主	事前预防、事中控制、事后追溯
责任主体	财务部门为主	各业务部门共同负责
成本核算	产品大类归集	按订单、按批次精细化核算
激励机制	与成本节约关联弱	成本节约与绩效挂钩
管理目标	局部成本降低	全链条综合成本最优

二、研发与采购环节的成本源头控制

（一）研发阶段的目标成本倒逼机制

研发设计阶段虽仅占总成本的10%至15%，但其决策会锁定70%以上的产品生命周期成本。A 公司过去在新产品开发中，研发部门以美观度、工艺先进性为首要目标，配方成本缺乏约束，导致部分新品上市后毛利低于预期。针对这一问题，A 公司引入目标成本倒逼机制：销售部门基于市场调研提出目标售价，公司设定目标毛利率，二者之差即为目标成本，研发部门在此框架内开展配方设计与工艺选型，超出目标成本的设计方案需重新论证或经管理层特批。目标成本法的落地需要跨部门协同，A 公司建立由研发、采购、生产、销售、财务五部门共同参与的新产品立项评审制度，形成“设计—评估—修正”的闭环。价值工程分析是研发阶段成本优化的重要工具，某大规格岩板产品通过国产替代与配方调整，在保持品质的前提下将配方成本降低8%。

（二）采购环节的战略供应商管理

A 公司原材料成本占制造成本50%以上，传统“最低价中标”模式难以形成规模优势与价格锁定能力。基于价值链理论，A 公司重构采购管理体系，以采购金额与供货风险为维度，将供应商划分为四种类型并实施分级管理。战略型供应商（采购金额高、供货风险高）采取长期战略合作模式，签订中长期合同，共享生产计划信息，协同开发新产品。瓶颈型供应商（采购金额低、供货风险高）管理重点是供应安全保障，开发备选供应商以分散风险。杠杆型供应商（采购金额高、供货风险低）通过比价招标、集中采购等方式降低采购成本。一般型供应商（采购金额低、供货风险低）采用简化管理流程与较短账期。

价格波动风险管控方面，A 公司对天然气、化工原料等价格敏感型物资建立价格监测与预警机制，设定波动阈值，必要时通过锁价合同、远期采购等方式锁定成本。同时与核心供应商建立技术合作机制，在材料替代、工艺改进等方面联合攻关。

（三）研发与采购的协同机制

研发与采购的协同是价值链成本管控的关键环节^[9]。A 公司建立协同工作机制，在新产品配方设计阶段，采购部门提前介入，向研发部门提供材料市场价格、供应稳定性、供应商资源等信息，引导研发部门优先选用通用性强、供应渠道丰富的材料。标准化设计是协同的重要成果，A 公司对产品设计进行模块化梳理，减少专用件种类，增加通用件比例，如将十余种包装纸箱规格缩减为四种标准规格，既降低采购成本，也减少仓储管理复杂度。

三、生产环节的精益化成本控制

（一）能耗管控：天然气与电力的精细化管理

陶瓷制造属于高能耗行业，天然气与电力成本占生产总成本20%至25%。A 公司对能耗管控采取“指标分解—实时监控—异常追溯—考核兑现”闭环模式。指标分解方面，设定每平方米产品的天然气与电力单耗标准，分解至各车间、班组。实时监控方面，在关键能耗节点安装智能计量仪表，数据实时传输至生产管理系统。异常追溯方面，能耗超标时生产部门须提交分析报告，某月度因转产频繁导致天然气单耗偏高，生产部门据此优化排程，将同类产品集中排产。考核兑现方面，设置能耗节约奖，按节约额一定比例奖励车间团队。

（二）损耗管控：坯料与成品率的系统优化

A 公司对坯料损耗进行全流程追溯，在原料入库、球磨、压制成型等关键节点设置损耗统计点，建立损耗台账。废料回用是降低损耗的重要途径，对抛光废料、切割废料、不合格半成品分类收集，按一定比例回用至原料配方。成品率优化方面，对检验数据进行统计分析，识别釉面针孔、变形等主要缺陷，针对性调整釉料配方、优化干燥曲线、校准压机参数，逐步提升成品合格率。

（三）生产效率：标准成本卡与产能平衡

标准成本卡是生产环节成本管控的基础工具。A 公司针对每一款产品制定标准成本卡，明确材料成本、人工工时、制造费用分摊，按批次核算实际成本并与标准对比分析差异成因。产能平衡方

面，陶瓷生产连续性强的特点使窑炉空烧会造成巨大浪费。A 公司优化生产计划与排程，将销售预测、库存水平、订单交付周期统筹考虑，合理安排生产顺序与批量，减少转产频率与窑炉空烧时间。

（四）成本数据的贯通与核算精细化

A 公司引入 ERP 系统，将采购、库存、生产、销售、财务模

块集成，打通业务与财务数据壁垒。成本核算单元从“产品大类”细化至“生产订单”，系统自动归集直接材料消耗、人工工时、能耗数据，制造费用按合理依据分配至各生产订单。精细化核算使生产管理人员可实时查看成本执行情况，财务人员可按订单维度分析毛利水平，成本核算从“事后算账”转变为“过程监控”^[4]。

表2：生产环节关键成本指标监控体系

成本项	核心指标	监控频次	责任部门	考核方式
天然气能耗	每平方米用气量（m ³ / m ² ）	每日	窑炉车间	月度考核、节约奖励
电力能耗	每平方米用电量（kWh/ m ² ）	每日	各生产车间	月度考核、节约奖励
坯料损耗	坯料损耗率（%）	每批次	原料车间、成型车间	月度分析、专项改进
成品合格率	成品一次合格率（%）	每日	质检部、生产部	月度考核、质量奖惩
设备效率	综合设备效率（OEE）	每周	设备部	季度评估
库存周转	存货周转天数	每月	仓储部	月度监控

四、销售与物流环节的成本协同管控

（一）订单毛利预估与低利润订单管控

销售环节的成本管控对整体利润影响不容小觑。A 公司过去以销售额为导向，部分订单在扣除各项成本后毛利率极低甚至亏损，导致“增收不增利”。针对这一问题，A 公司建立订单毛利预估模型，以标准成本卡为基础，结合订单参数（产品规格、数量、交付周期、运输距离、客户类型等）自动测算预期毛利率。测算逻辑为：目标售价减去标准生产成本、预计运输费用、预计销售佣金及售后费用，得出预期毛利后除以目标售价。

低利润订单审批机制是配套措施。A 公司设定订单毛利率红线（15%），低于红线的订单需经销售总监与财务总监联合审批。审批过程中，销售部门说明订单的特殊性（如开拓新市场、清理库存、维护重要客户），财务部门复核成本构成，确认是否存在优化空间。这一机制确保低利润订单的承接建立在审慎决策基础上，同时通过历史订单数据分析，引导销售人员将资源向高毛利产品倾斜。

（二）物流成本的精益化管理

物流成本在陶瓷企业总成本中占比虽不高，但往往成为成本

管控盲区。A 公司实施物流费用单独核算，将所有运输相关支出按吨公里核算单位运输成本。运输方式优化方面，将同一区域、相近时间交付的订单合并发货，减少零担运输次数，提升整车装载率。对于偏远地区或小批量订单，探索集货配送降低单位成本。

装载率提升是技术性措施。A 公司优化产品包装尺寸，提高车辆空间利用率。大规格产品调整包装方案减少空隙，小规格产品优化码垛方式增加单层数量。数据显示，物流费用占销售额比例从实施前的 2.3% 下降至 1.8%。

（三）销售、生产、物流的协同机制

三环节协同是降低全链条成本的重要途径。A 公司建立产销协同例会制度，每月由销售、生产、物流、财务四部门参加。销售部门通报订单预测与重点客户需求，生产部门反馈产能状况与生产计划，物流部门说明运输资源与成本趋势，财务部门汇总信息进行成本测算，各方达成一致后形成下月产销排程计划。

订单交付周期优化是具体体现。A 公司对订单交付流程进行梳理，从客户下单到产品送达设定各节点标准时效，通过缩短订单处理时间、优化生产排程、减少仓储停留，压缩平均交付周期，既提升客户满意度，也降低在制品库存与仓储成本。

表3：订单毛利预估与管控流程

步骤	环节	操作内容	责任部门
1	订单录入	销售人员录入客户、产品规格、数量、交付要求	销售部
2	成本测算	系统调用标准成本卡，结合订单参数测算预期毛利率	ERP 系统
3	毛利判定	系统自动判定是否低于毛利率红线（15%）	ERP 系统
4	正常订单	毛利率达标订单正常流转至生产排程	生产部
5	低毛利审批	低于红线订单触发审批流程，销售总监与财务总监会签	销售总监、财务总监
6	审批通过	确有必要承接的低毛利订单，标注审批意见后流转	生产部
7	审批不通过	订单退回销售部门，重新谈判或放弃	销售部

五、全链条成本管控体系的落地机制

（一）成本责任体系与考核机制

A 公司建立了分层级的成本责任体系。决策层（总经理、财务总监）负责制定成本管控战略、设定年度目标、审批重大方案；管理层（各业务部门负责人）负责将目标分解至各岗位，组

织实施管控措施；执行层（各岗位员工）负责落实施体动作；监督层（财务部、审计部）负责监控执行情况，组织成本分析与专项审计。

成本考核指标遵循“可控性原则”：研发部门考核新产品目标成本达成率、材料标准化比例；采购部门考核采购成本节约额、价格波动应对情况；生产部门考核单位产品能耗、坯料损耗

率、成品合格率；销售部门考核订单毛利率达标率、低利润订单占比；物流部门考核吨公里运输成本、订单交付及时率^[5]。绩效考核与薪酬挂钩，成本指标纳入年度绩效合同，权重不低于20%，对成本节约显著的部门与个人设置专项奖励，对成本超支且无正当理由的情况予以扣减。

（二）成本信息系统建设

A公司依托ERP系统构建覆盖全环节的成本信息平台，打通业务与财务数据壁垒。采购订单价格、入库数量自动同步至财务模块，生产投料记录、工时、能耗数据自动归集至成本核算模块，销售订单信息自动传递至财务模块，各模块数据实时共享。成本管理驾驶舱将原材料价格、能耗单耗、损耗率、订单毛利等关键指标以可视化图表呈现，每日自动更新，管理层可随时查看成本动态。基于历史数据建立的成本预测模型，为预算编制、定价决策、投资评估提供支撑。

（三）全员成本文化与持续改进机制

A公司通过培训宣贯、专项活动、激励引导培育成本文化。新员工入职培训设置成本管理专题，定期组织成本知识竞赛与优秀案例分享。每季度选取成本痛点（如窑炉能耗优化、坯料损耗压降），成立跨部门专项改进小组，采用PDCA循环推进，将改进成果固化为标准化操作流程。成本节约奖励按节约金额一定比例兑现给提出建议或主导项目的员工。持续改进机制将成本管控常态化：每月召开成本复盘会，各环节汇报执行情况与改进措施；每季度召开成本专题会，深度分析重点问题；每年召开成本总结会，评估成效并制定下年度目标与计划。

六、实施成效与实践启示

A公司全链条成本管控体系经过两年运行，取得显著成效。单位产品制造成本累计下降9.7%，坯料损耗率由6.2%降至4.1%，窑炉天然气单耗下降12%，存货周转天数由52天缩短至41天。毛利率低于15%的低利润订单占比由18%降至6%，物流费用占销售额比例由2.3%下降至1.8%。跨部门协同机制有效运转，成本信息系统实现实时监控，全员成本意识显著提升，降本增效从财务部门的“独角戏”转变为全公司的“大合唱”。

基于A公司的实践，可提炼出以下具有普适性的成本管控启示：成本管控必须从生产环节延伸至全价值链，研发设计阶段决定70%以上成本，采购、销售、物流环节的隐性成本不容忽视；成本管控需要跨部门协同而非财务部门单打独斗，建立各环节共同参与的责任体系是落地前提；成本数据是管控基础，企业应加大信息系统投入，打通业务与财务数据壁垒，实现精细化核算与实时监控；全员参与是持续见效的保障，通过培训、激励、专项活动将成本意识融入企业文化；成本管控需与绩效考核挂钩，将成本指标纳入绩效合同，从“软约束”转化为“硬约束”^[6]。制造业成本管控正在经历从“局部优化”向“系统优化”的转型，未来随着数字化技术的深度应用，成本管控将向更加智能化、实时化、精细化的方向演进，企业应持续探索技术与管理的深度融合，推动成本管控水平不断提升。

参考文献

- [1] 徐嘉利. 基于价值链理论的制造企业全流程成本控制优化研究[J]. 商业观察, 2026, 12(03): 135-138.
- [2] 田秋红. 数字化背景下的工业企业价值链成本管控研究[J]. 现代工业经济和信息化, 2025, 15(01): 191-193.DOI: 10.16525/j.cnki.14-1362/n.2025.01.065.
- [3] 李秀全. 基于战略管理需要实行全价值链成本管控[J]. 财经界, 2019, (15): 63-64.DOI: 10.16266/j.cnki.cn11-4098/f.2019.10.037.
- [4] 姚丽. 制造企业全价值链成本管控研究[J]. 今日财富, 2024, (24): 35-37.
- [5] 杜莺燕. 制造企业成本管控的现状与对策分析[J]. 中国市场, 2024, (04): 88-91.DOI: 10.13939/j.cnki.zgsc.2024.04.023.
- [6] 孙红云. 价值链理论视角下的企业成本管控[J]. 财会学习, 2021, (15): 120-121.

数字化转型赋能基层社会风险防控的法治化路径研究 ——基于西部基层司法机关的实证分析

谢萍

四川司法警官职业学院, 四川 德阳 618000

DOI:10.61369/SE.2026030017

摘 要：数字化转型为基层社会风险防控带来深刻变革，但技术工具理性与法治价值理性的张力在西部基层场域尤为凸显。本研究以西部35家基层司法机关为实证样本，遵循“背景—现状—实证—问题—路径”的研究范式，系统检视数字化转型赋能基层社会风险防控的法治化梗阻。研究发现，西部基层面临“三重困境”：技术赋能与制度滞后的时间差、资源投入与治理效能的反差、统一规范与地域差异的冲突。基于“渐进调适”理念，本文提出“制度重构—机制优化—能力建设”三维法治化路径，强调在坚守程序正义与人权保障前提下，通过嵌入伦理红线的规则设计、协同共治的平台构建、复合型人才的梯度培育，构建适配西部地域、经济与文化特征的法治化方案，为基层治理现代化提供理论参照与实践指引。

关 键 词：数字化转型；基层社会风险防控；法治化路径；西部基层司法机关；智慧司法

Research on the Legal Path of Digital Transformation Empowering Risk Prevention and Control in Grassroots Society —An Empirical Analysis Based on Grassroots Judicial Organs in Western China

Xie Ping

Sichuan Judicial Police Vocational College, Deyang, Sichuan 618000

Abstract： Digital transformation has brought profound changes to risk prevention and control in grassroots society, yet the tension between the rationality of technological tools and the rationality of legal values is particularly prominent in the grassroots settings of western China. This study takes 35 grassroots judicial organs in western China as empirical samples and follows the research paradigm of "background—current situation—empirical evidence—problems—path" to systematically examine the legal obstacles to digital transformation empowering risk prevention and control in grassroots society. The study finds that grassroots areas in western China face "triple dilemmas": the time lag between technological empowerment and institutional lag, the contrast between resource investment and governance effectiveness, and the conflict between unified norms and regional differences. Based on the concept of "gradual adjustment," this paper proposes a three-dimensional legal path of "institutional reconstruction—mechanism optimization—capacity building," emphasizing that, while adhering to the principles of procedural justice and human rights protection, a legal solution tailored to the regional, economic, and cultural characteristics of western China should be constructed through rule design that incorporates ethical red lines, the establishment of collaborative governance platforms, and the graded cultivation of compound talents, providing theoretical references and practical guidance for the modernization of grassroots governance.

Keywords： digital transformation; risk prevention and control in grassroots society; legal path; grassroots judicial organs in western China; intelligent justice

一、数字化转型与基层社会风险防控的耦合逻辑

（一）社会风险形态的数字化嬗变及其治理挑战

基层社会风险的数字化嬗变呈现三重特征。风险源的数字化

与泛在化使传统矛盾叠加网络舆情、数据泄漏等新型风险，西部民族地区的宗教议题、资源纠纷更易通过网络发酵为区域性公共事件。风险传播的即时化与裂变打破地理边界，社交媒体加速风险跨域流动，基层政府面临“信息瀑布”下的回应压力。风险

项目名称：该项目成果为四川省教育厅人文社会科学重点研究基地——四川基层社会风险防控治理研究中心；乐山师范学院2025年项目，项目编号：JCFXFK25-17C。项目成员：郑莲霞、张苗、谭政、李成林、徐娟。

作者简介：谢萍（1976—），四川自贡人，四川司法警官职业学院，法学系，副教授，研究方向：刑法学。

识别的复杂化与智能化要求治理主体具备数据挖掘与态势感知能力，而西部基层在数字基础设施、技术人才储备方面的短板形成“能力鸿沟”。

法治化治理在此语境下具有双重功能：既为技术应用设定合法性边界，又通过“规则嵌入”重构治理权威。数字化转型并非单纯的技术替代，而是涉及权力运行方式、权利保障模式、公共参与渠道的系统性变革，必须以法治价值校准技术发展方向。

（二）政策驱动与理论支撑的双重维度

政策层面的顶层设计构成转型推力。“数字中国”战略与“智慧司法”建设为基层法治数字化提供方向指引，《法治社会建设实施纲要（2020—2025年）》明确要求“运用大数据、人工智能等技术手段推进法治社会建设”。理论层面的分析框架聚焦“技术赋能”与“制度约束”的辩证关系。数字治理理论揭示，技术效率的提升不能自动转化为治理合法性，需通过法治框架实现工具理性与价值理性的调和。马怀德教授提出的“数字法治政府”命题，为理解基层司法数字化转型提供了关键视角——法治化路径是确保技术不偏离正义轨道的根本保障。

（三）西部基层场域的特殊性分析

西部基层的数字化转型面临地域空间的分散性、经济发展的梯度差异、文化结构的多元复合三重制约。地广人稀导致网络覆盖成本高企，偏远县域与省会城市形成“数字鸿沟”；财政能力有限制约持续投入，“重硬件轻效能”现象普遍；多民族聚居催生语言适配、习惯法衔接等独特需求。这些特殊性要求法治化路径必须具备“梯度适配”特征，避免东部经验的简单移植。

二、西部基层司法机关数字化转型的实践图景

（一）智慧司法建设的阶段性成果

数据整合层面，部分基层法院、检察院建立“一站式”数据平台，实现案件管理、风险预警的初步联动。某市法院建成的信息集控中心，整合执行指挥、安保防控、信息采集功能，为跨部门协同提供技术支撑。工具应用层面，移动终端普法、在线调解平台逐步推广，“马背法庭”数字化改造等尝试回应了牧区群众的司法需求。服务优化层面，人民法院在线服务平台推动立案、交费、调解、开庭、执行“一网通办”，跨域立案服务覆盖城乡，一定程度上减轻了群众异地诉讼负担。

（二）实践中的结构性矛盾

技术依赖与法治价值的冲突首当其冲。算法决策的“黑箱”特性侵蚀司法透明度，智能推送类案可能导致裁判思维趋同，削弱个案正义的实现空间。区域发展的不平衡性显著，省会城市与偏远县域的数字化资源落差导致风险防控能力分化，部分基层单位面临“系统建而不用、数据采而不用”的困境。数据共享的壁垒效应突出，司法机关与政府部门、社会组织间的“数据孤岛”制约协同防控，部门利益与数据安全顾虑形成共享梗阻。公众参与的缺位风险不容忽视，数字工具使用门槛导致老年人、低教育群体的“技术排斥”，诉讼权利保障面临形式平等与实质平等的冲突。

（三）效能转化的深层困境

数字化转型的效能转化遭遇“天花板效应”。部分基层法官反映电子卷宗系统“重形式、轻实质”，非必要工作量增加；在线庭审的仪式感弱化可能影响司法权威认知；考核机制仍侧重传统办案指标，数字化改革的成效缺乏科学评估体系。这些困境表明，技术应用需与组织变革、制度创新、文化调适同步推进，单纯的技术导入难以实现治理效能的跃升。

三、实证分析：西部基层司法机关数字化转型的效能评估

（一）研究设计与方法选择

本研究选取四川、甘肃等地35家基层司法机关作为样本，涵盖民族自治县法院、边疆地区检察院等类型。采用参与式观察获取技术应用场景的质性资料，通过深度访谈采集法官、检察官、技术管理人员的主观认知，结合问卷调查统计公众满意度与数字工具接受度。量化分析聚焦近五年数字化改革前后的风险事件响应速度、矛盾调解成功率、司法资源利用率等指标变化，建立“效率—公正—参与”三维评估框架。

（二）效能呈现的双向面向

正向效应方面，智能舆情预警系统显著提升群体性事件预警准确率，某市法院试点数据显示风险识别前置周期平均缩短40%；在线调解平台突破时空限制，矛盾纠纷化解效率提升约15%；网络查控系统强化执行威慑，财产处置透明度改善。负向症结方面，问卷统计显示62%的受访法官认为数字化工具增加程序性负担；区域差异量化分析表明，数字化投入与风险防控效能的相关系数在偏远县域仅为0.32，远低于核心城区的0.71，揭示资源投入向治理效能转化的非线性特征。

（三）特殊困境的归因分析

西部基层的特殊困境源于结构性约束的叠加。地域广阔与网络基础设施薄弱形成“物理阻隔”，经济发展滞后导致“投入—产出”周期拉长，多元文化背景增加技术适配成本。某藏区法院的案例显示，双语司法资源的数字化转化率不足30%，习惯法规则的知识图谱构建尚处空白。这些发现印证：西部基层的数字化转型不能遵循“单一路径”，需探索“低成本、高适配”的差异化方案。

四、问题诊断：法治化转型的深层梗阻

（一）技术工具理性与法治价值理性的张力

算法权力的扩张对司法裁量权形成侵蚀风险。智能推送类案虽有助于统一裁判尺度，但可能压缩法官的个案考量空间，“算法辅助”滑向“算法依赖”。数据采集的边界模糊引发隐私权保护困境，网格化管理中的个人信息过度收集、风险预测中的数据画像应用，均需在公共安全与私人自治间寻求平衡。程序正义的形式危机显现，线上庭审的仪式感弱化、电子送达的确认机制缺陷，可能削弱当事人对司法公正的感知。

（二）制度供给的滞后性表征

法律规制的空白地带亟待填补。电子证据的认定标准、区块链存证的效力规则、算法决策的审查程序等缺乏明确规范，司法实践依赖司法解释或内部指引，权威性不足。科层制惯性的抑制效应显著，传统考核机制侧重结案率、发改率等指标，对数字化改革带来的流程优化、风险预防成效缺乏激励。权责配置的模糊状态困扰实践，第三方技术供应商的数据安全管理责任、司法机关与技术企业的权责边界尚未厘清。

（三）多元主体协同的困境

数据壁垒的制度根源在于激励缺失与风险规避。部门数据共享缺乏充分的动力机制，数据开放后的安全责任归属不明，“不敢共享、不愿共享”现象普遍。公众参与的“客体化”倾向削弱治理合法性。基层群众在数字治理中多处于被动接受地位，对算法决策的知情权、异议权缺乏制度保障，技术赋权异化为技术管控。社会力量的整合不足制约协同效应，社会组织、基层自治组织在数字化风险防控中的角色定位模糊，“党委领导－司法主导－社会参与”的格局尚未实质形成。

五、路径建构：数字化转型的法治化调适策略

（一）制度重构：嵌入法治价值的规则设计

制定《西部基层数字司法建设指南》，明确技术应用的伦理红线：禁止将算法结论直接作为裁判依据，确立法官的最终裁量权；要求影响当事人权益的算法具备可解释性，保障算法解释请求权；建立算法应用的备案审查与定期评估机制。推动地方性法规创新，建立“数字弱势群体”权利保障机制，强制保留线下服务窗口，提供多语言诉讼服务，确保技术包容性。构建“规则嵌入”的技术治理框架，将法律程序通过代码实现标准化，同时保

留人工干预与个案调整的弹性空间。

（二）机制优化：协同治理的法治化实现

构建“党委领导－司法主导－社会参与”的数字化风险防控平台，通过立法或协议明确各方数据共享的法律义务，建立分级授权与全程追溯的数据使用规则。设立“数字治理听证会”制度，对涉及重大公共利益或显著影响个体权益的智能化决策，组织利益相关方、技术专家、法律专家进行听证论证，保障公众的知情权与异议权。完善跨部门协同的权责配置，厘清司法机关、行政机关、技术企业在平台建设、数据管理、系统运维中的责任边界，建立数据安全事件的应急响应与责任追究机制。

（三）能力建设：基层法治主体的数字化素养提升

设计“技术－法律”复合型人才培养方案，针对西部基层开展“双语＋数字法治”特色培训，提升民族地区司法人员的数字应用能力与跨文化沟通能力。建立司法机关与高校的“数字法治联合实验室”，推动本土化理论创新，研发适配西部需求的风险预警模型与辅助决策系统。提升基层群众的数字素养与法治意识，通过社区普法、在线课堂等渠道普及数字技术知识，增强权利意识与自我保护能力，拓宽公众参与数字化治理的渠道。

六、结语

数字化转型赋能基层社会风险防控，本质是技术革命与法治文明的深度对话。西部基层的特殊场域决定了其法治化路径必须具备“渐进调适”特征——既不能以技术乌托邦遮蔽制度建设的紧迫性，也不能以价值保守主义拒斥技术赋能的可能性。本研究提出的“制度重构－机制优化－能力建设”三维路径，旨在为西部基层探索一条“效率与公正兼顾、技术与人文共生”的数字化转型方案，为数字时代的基层治理现代化贡献区域经验与理论参照。

参考文献

- [1] 马怀德. 数字法治政府的内涵、目标与建设路径 [J]. 中国法律评论, 2022(5): 3-14.
- [2] 左卫民. 中国在线诉讼: 实证研究与发展展望 [J]. 法学研究, 2021(3): 85-102.
- [3] 唐钧. 社会维稳的风险治理研究 [J]. 教学与研究, 2010(12): 56-63.
- [4] 徐继华. 智慧政府: 大数据治国时代的来临 [M]. 北京: 中信出版社, 2014.
- [5] 马长山. 人工智能的社会风险及其法律规制 [J]. 法律科学, 2018(3): 56-67.
- [6] Patrick Dunleavy, et al. New Public Management Is Dead: Long Live Digital-Era Governance[J]. Journal of Public Administration Research and Theory, 2006, 16(3): 467-494.
- [7] 陈玲玲. 基于大数据的社会风险防控创新及建构策略 [J]. 理论与现代化, 2019(4): 78-89.
- [8] 彭勃. 基层韧性治理的数字化转型策略 [J]. 国家治理, 2021(1): 9-14.
- [9] 王刚, 张康宁. 现代社会的风险类型、形塑逻辑及其治理策略 [J]. 暨南学报, 2024(7): 104-117.
- [10] 康旭昊. 智慧法院对司法公正消极影响的理性思考 [D]. 石家庄: 河北师范大学, 2019.

广东省农产品价格波动与农民收入： 基于 VAR 模型的分析

晏发发^{1,2}, 陈树洁^{1*}, 陈堂浩¹, 吴佳仪¹, 朱劲炽¹

1. 广州理工学院经济管理学院, 广东 广州 510540

2. 广东特色金融与高质量发展研究中心, 广东 广州 510540

DOI:10.61369/SE.2026030019

摘 要：厘清农产品价格波动与农民收入的关系有利于通过优化政策的制定以提高农民收入，缩小城乡差距，促进社会公平。本文搜集了广东省 2004—2024 的季度数据，通过构建 VAR 模型，研究农产品价格波动与农民经营性收入的关系。实证结果表明，第一，农产品价格对农民收入存在显著的正向作用；第二，农产品价格冲击对农民收入变化的贡献率保持稳步上升的趋势。因此，广东省政府应该稳定农产品价格，加强农业补贴，在一定程度上有助于实现农民增收。

关 键 词：农产品；价格波动；农民收入；VAR 模型；广东省

Agricultural Product Price Fluctuations and Farmers' Income in Guangdong Province: An Analysis Based on the VAR Model

Yan Fafa^{1,2}, Chen Shujie^{1*}, Chen Tanghao¹, Wu Jiayi¹, Zhu Jinchang¹

1. School of Economics and Management, Guangzhou Institute of Science and Technology, Guangzhou, Guangdong 510540

2. Guangdong Research Center of Characteristic Finance and High-Quality Development, Guangzhou, Guangdong 510540

Abstract： Clarifying the relationship between agricultural product price fluctuations and farmers' income is conducive to optimizing policy formulation to increase farmers' income, narrow the urban-rural gap, and promote social equity. This paper collects quarterly data from 2004 to 2024 in Guangdong Province and constructs a VAR model to study the relationship between agricultural product price fluctuations and farmers' operational income. The empirical results show that, first, agricultural product prices have a significant positive effect on farmers' income; second, the contribution rate of agricultural product price shocks to changes in farmers' income maintains a steady upward trend. Therefore, the Guangdong provincial government should stabilize agricultural product prices and strengthen agricultural subsidies, which will help increase farmers' income to a certain extent.

Keywords： agricultural product; price fluctuations; farmers' income; VAR model; Guangdong Province

引言

农产品价格波动对农民收入有重大影响。近年来，广东省农产品市场价格波动明显。这种经济现象不仅关系到农民的经济效益和生

基金项目：

2025 年广东省教育科学规划课题（高等教育专项）“产学研赛 + 混合编程 + 数字经济跨学科人才培养探究”（2025GXJK0660）；
2025 年广东省教育科学规划课题（高等教育专项）“AI 虚拟助教助力高校国贸专业互动式教学的实践探索”（2025GXJK0664）；
2025 - 2026 年度广东省教育评估协会一般课题“学生视角下高校课程思政实施效果评价体系构建研究”（BDPG25100）；
2025 年广东省普通高校特色创新类项目哲学社会科学类“广东省低空经济产业绿色发展的路径优化：基于多维系统关联的研究”（2025GXJK0664）；
2024 年广州理工学校项目“数字信贷对服务业创业的影响效应和机制——基于广东县域面板数据的经验证据”（2024KY052）；
2024 - 2025 年度广州理工学院校级教学质量与教学改革工程项目“多语言程序设计 + 数字经济专项人才培养计划（实验班）”（2024XZLGC39）；
2025 年广州理工学校项目“数字经济对中国经济不平衡的影响效应与影响路径研究”（2025KYQ003）；2025 年广州理学院工作室项目铭心博士工作室；
2025 - 2026 年度广州理工学院校级项目“正鉴财税实践基地升级改造”（J25260117）。

作者简介：

晏发发，广州理工学院经济管理学院，副教授，研究领域：计量经济学理论和应用、宏观模型构建和应用、农业经济、数字经济、教育经济、资产定价、机制设置、博弈论等；
陈堂浩，广州理工学院经济管理学院，本科生在读，研究领域：计量经济学理论和应用、宏观模型构建和应用、经济与金融等；
吴佳仪，广州理工学院经济管理学院，本科生在读，研究领域：计量经济学理论和应用、宏观模型构建和应用、经济与金融等；
朱劲炽，广州理工学院经济管理学院，本科生在读，研究领域：计量经济学理论和应用、宏观模型构建和应用、经济与金融等。

通讯作者：陈树洁（第二作者），广州理工学院经济管理学院，助理实验师，研究领域：计量经济学理论和应用、宏观模型构建和应用、会计学等。

活质量，而且关系到农业的发展。农产品价格上涨一方面会刺激农民扩大生产规模，从而在一定程度上提高农民的经营性收入；另一方面会导致农民生活成本提高，进而影响农民的生活质量与水平。

作为中国重要的农业生产区，广东省拥有丰富多样的农产品，涵盖多个领域。据国家统计局数据显示，2023年，广东省农业总产值为4430.96亿元。深入分析农产品价格波动对农民收入的内在驱动因素，不仅能为政府为缓解价格波动冲击的农民的脆弱性，还能能为政策制定者提供差异化对策。对于促进农民增收，促进农业的可持续发展，增强农业的抗风险能力，保障农产品的稳定供应，为广东省乡村振兴工作奠定坚实基础。

一、文献综述

许多研究者通过对农产品价格与农民收入之间的关系进行研究得出了三种论断：第一，农产品价格的上涨会导致农民收入增收（陈王生，2018^[1]；陈一丹，2019^[2]；管延芳和陈依璘，2024^[3]；高春玲，2017^[4]）；第二，农产品价格也可能导致农民收入的减少（廖杉杉和鲁钊阳，2017^[5]；徐天娇，2019^[6]；姚滢，2008^[7]；郭倩和陈灿煌，2023^[8]）；第三，亦有部分专家认为农产品价格与农民收入之间的关联性不强（胡冰川，2023^[9]；杨丽莎，2011^[10]；竹俊和梁越，2015^[11]）。

通过对文献的梳理可知，本研究以广东省为研究对象，收集2004—2024年的农产品价格指数和农村居民收入的时间序列数据，构建VAR模型以厘清农产品价格与农民收入之间的关系具有以下边际贡献：既有文章主要是以全国作为研究对象，忽略了不同省份之间的影响效应具有一定的差异，本研究正好对具体省份农产品价格指数和农村居民收入影响效应的研究做出了补充。

二、研究设计

（一）模型设定

向量自回归模型（VAR）通过模型内生变量进行回归，从而估计所有内生变量的动态关系。本文构建VAR模型研究广东省农产品价格指数对农民经营性收入的影响对农民经营性收入的影响。VAR模型构建见下面式（1）。

$$Y_t = A_1 Y_{t-1} + A_2 Y_{t-2} + \dots + A_p Y_{t-p} + B X_t + \mu_t, \quad t=1, 2, 3, \dots, T \quad (1)$$

其中， Y_t 是k维内生变量向量， X_t 是d维外生变量向量，P是滞后阶数，样本个数为T； $k \times k$ 维矩阵 $A_1, \dots, A_p$ 和 $k \times d$ 维矩阵B是待估计的系数矩阵， μ_t 是k维扰动项向量，它们相互之间可以同期相关，却不与自己的滞后项相关及不与等式右边的变量相关。

（二）数据来源

研究数据为2004—2024年我国广东省各季度农产品价格指数和农村居民收入相关数据。其中，农产品价格指数数据均来源《中国统计年鉴（2004—2024）》。农村居民家庭经营收入来源于国家统计局广东调查总队2004—2024年“广东农村居民收支情况”。

（三）变量选取

被解释变量是农民收入。农民收入可分为工资性收入、经营性收入、财产性收入、转移性收入。其中，经营性收入是农民从

事农业生产活动的收入，因此，本文选取农民的经营性收入刻画农民收入^[12]，探讨各类农产品价格的波动对农民经营性收入的影响。

解释变量是农产品价格指数：农产品价格指数是反映一定时期内农业产业发展以及农产品市场运行变化趋势和程度的经济（统计）指标^[13]。

三、农产品价格对农民收入的影响结果分析

（一）平稳性检验和协整检验

为了减少变量的异方差化的影响，文中对两个变量均作对数化处理，农民收入与农产品价格分别记为LNIC和LNAPPI。构建VAR模型时，应保证所有时间序列变量保持平稳即方差、均值不会随时间推移发生改变。由于非平稳时间序列变量若进行回归可能会导致模型结论错误，因此进行平稳性检验和协整检验可以避免伪回归。

图1是取对数后的水平值的波动态势。通过观察图1可以发现，LNIC相对于LNAPPI变动的幅度相比较较大，并且其时间序列变量是非平稳的，都往有向上的态势，两变量的均值、方差都随着时间改变。因此，本文对LNIC和LNAPPI进行一阶差分，差分后的数据有了增长率的经济含义。

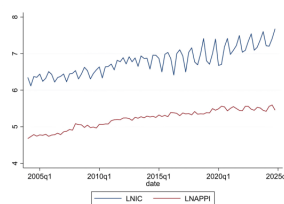


图1: LNIC和LNAPPI的波动态势

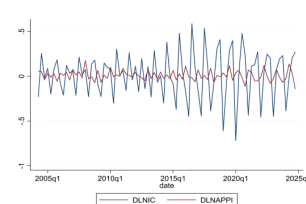


图2: DLNIC和DLNAPPI的波动态势

图2是对取对数后的水平值进行差分后的波动态势。由图2可知，DLNIC和DLNAPPI为差分后的两个时间序列变量在随着时间推移，都呈现较为平稳的上下波动，因此，初步判断DLNIC和DLNAPPI具有关联性。

下表1报告了LNIC、LNAPPI、DLNIC和DLNAPPI四个时间序列稳健性检验的结果。由表1可以看出，LNIC和LNAPPI的ADF检验结果大于5%临界值，接受原假设；反之，DLNIC和DLNAPPI的检验结果则小于5%临界值，拒绝原假设。由此可知，DLNIC和DLNAPPI不存在单位根，即，这表明LNIC和LNAPPI均为一阶单整的时间序列，记为I(1)。

表1：数据平稳性检验结果

序列	类型 (C,T,K)	ADF 检验	5% 临界值	p 值	结论
LNIC	(C,T,3)	-1.490	-3.470	0.832	不平稳
LNAPPI	(C,T,2)	-1.842	-3.469	0.684	不平稳
DLNIC	(C,T,4)	-4.498	-3.472	0.001	平稳
DLNAPPI	(C,T,4)	-4.396	-3.472	0.002	平稳

注：检验类型 (C,T,K) 分别表示单位根检验方程带有的常数项、趋势项、和滞后阶数，取决于 AIC 准则。

下面，对差分后的两个时间序列 DLNIC 和 DLNAPPI 进行协整秩检验，协整检验的结果见表2。

表2：协整检验结果

Max Rank	迹统计量	临界值
0	170.240	15.410
1	51.740	3.760

由表2可知，协整检验的零假设分别为无协整关系 (Max Rank=0) 和至多1个协整关系 (Max Rank=1)。可以看到，迹统计量都大于临界值，拒绝原假设，说明至少存在两个协整关系，这可以为格兰杰因果检验作铺垫，以来应证它们是单因果还是双因果。

(二) 最优的滞后阶数的选取以及 VAR 模型的构建

统计量 AIC、SBIC、LR 等取值中各阶数最小值 (带*) 选择最优阶数，通过表3，可以观察到构建 VAR 模型最佳滞后阶数为4阶，记为 VAR(4)。

表3：VAR 模型的最优滞后阶数检验结果

统计量	VAR(1)	VAR(2)	VAR(3)	VAR(4)
AIC	-2.920	-3.536	-5.049	-5.332*
SBIC	-2.740	-3.236	-4.629	-4.792*
LR	32.550	56.679	127.500	30.369*

注：* 表示按对应标准所选择的滞后阶数。

为了证明诊断 VAR 模型，采用 White 检验以验证误差项的方差不恒定 (异方差)；采用拉格朗日检验识别出残差序列具有白噪声，序列不是独立的；正态性检验验证了残差序列不服从正态分布；平稳性检验说明 VAR 模型是稳定的；所有特征根都小于1。将得到的滞后阶数带入 VAR 模型，其估计结果见表4。

表4：变量间的 VAR 系数估计结果

	DLNIC	DLNAPPI
DLNIC (-1)	-0.821***	-0.089*
DLNIC (-2)	-0.818***	-0.028
DLNIC (-3)	-0.752***	-0.055
DLNIC (-4)	0.199*	-0.044
DLNAPPI (-1)	0.109	-0.209**
DLNAPPI (-2)	0.044	-0.224**
DLNAPPI (-3)	0.546**	-0.152
DLNAPPI (-4)	0.290	0.537***
C	0.033*	0.122**
R-squared	0.896	0.577

注：表中 ***、**、* 分别表示在 1%、5%、10% 的显著性水平上显著。

通过表4系数估计结果可以得到：无论农产品价格波动指标对农民经营性收入有着的正向影响，在农产品价格滞后三阶时甚至可以达到0.546的系数，滞后四阶也达到了0.290，表明了农产品价格波动对农民经营性收入有着显著的正向影响。

(三) Granger 检验

采用 Granger 检验分析 DLNIC 和 DLNAPPI 之间因果关系，检验结果见表5。

表5：Granger 因果关系检验

原假设	F 统计量	p 值	结果
DLNAPPI 不是 DLNIC 的 Granger 原因	5.973	0.201	接受
DLNIC 不是 DLNAPPI 的 Granger 原因	10.598	0.031	拒绝

由表5可知，在5%显著水平下，DLNAPPI 不是 DLNIC 的 Granger 原因，而 DLNIC 是 DLNAPPI 的 Granger 原因。这说明农产品价格增长率这一自变量没有影响农民经营性收入增长率，而农民经营性收入增长率会影响农产品价格增长率，两个序列之间是单向构成格兰杰因果关系的，为后面的脉冲响应分析和方差分解提供基础。

虽然格兰杰因果检验结果显示，农产品价格增长率不是农民经营性收入增长率的 Granger 原因，而农民经营性收入增长率是农产品价格增长率的 Granger 原因，但是这并不否定价格对收入存在同期或短期影响，而是表明在本文所采用的滞后结构下，价格波动的历史信息无法显著提高对农民收入未来变化的预测精度。可能的原因包括：广东农业生产以小农户为主，价格传导机制不畅；农民收入来源多元化削弱了价格波动的直接效应；以及农民生产决策与收入预期会反向影响市场供给和价格。后续脉冲响应与方差分解将进一步揭示变量间的动态关系。

(四) 脉冲响应分析

做脉冲响应分析时采用 Cholesky 分解对随机变量 DLNIC 和 DLNAPPI 进行扰动项正交化处理，从而让冲击独立，结果见图3。

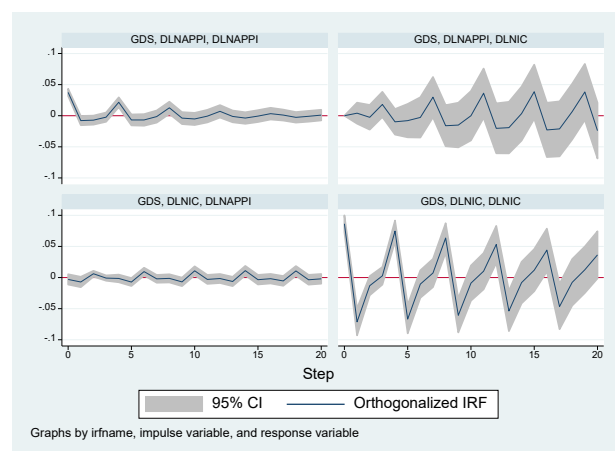


图3：脉冲响应分析图

脉冲响应包括两方面的分析：一是自身冲击响应；二是交叉变量响应。自身冲击响应包括以下两个方面：第一，对于 DLNAPPI 来说，在自身冲击下，在第一期的响应最强，直到20期响应逐步衰减为0，表明 DLNAPPI 这一变量具有长期记忆性。对于农产品价格来说，作为出口大国的外贸第一大省，在特朗普经济政策、全球的外汇形势、关税状况这些经济政策影响之下，广东的农产品价格收到冲击。在短期来看，这种外部经济冲击无法消除，然而，随着时间推移，政府会出台政策（如，对美关税由84%提升至125%），直至农产品价格增长趋于稳定。

第二，对于 DLNIC 来说，无论在短期还是长期来看，自身脉冲响应都很强，两国的关税的提高对农民收入会产生直接的影

响。由上文提到的 Granger 因果检验结果可以得出结论农民收入是农产品价格的单方面的因果原因。这意味着经济政策的冲击对农民收入是直接影响的，而对于农产品价格来说是通过农民收入来间接影响的。因此，农产品价格受冲击波动小，而农民收入受冲击波动大。可能需要政府出台相关政策来抵制扰乱变量。

交叉变量响应也包括两个方面：第一，对于 DLNAPPI 来说，在 DLNIC 冲击下，可以观察到无论是短期还是长期，农民收入对农产品价格有着显著的响应。具体来看，在 2 期、6 期、10 期、14 期、18 期，农民收入对农产品价格都有着正向的显著响应。这表明农民收入对农产品价格具有正向的影响效应且在统计上是显著的，而此数据选取为季度数据之后的期数刚好与农民收入一年中最高收入季节相对应。在一、二季度时，农民收入对农产品价格有着不为显著负向的影响。表明在农民低收入时对农产品价格有抑制作用。

第二，对于 DLNIC 来说，DLNAPPI 冲击在第一期的响应较弱，往后 20 期响应逐渐加强，在 3 期、7 期、11 期、15 期、18 期为高度正向响应。这意味着农产品价格上升，农民收入在第三、第四季度尤为正向响应，而在第一、第二季度为负向响应。由上文提到的此数据为季度数据，这表明了农产品价格上升的时候，农民收入在上半年有抑制收入的趋势。然而，下半年为丰收季节，农产品价格上升对于农民收入有着促进的作用。

（五）方差分解

方差分解用于量化分析不同变量的冲击对模型内各变量的预测误差方差的贡献程度，进而分析不同冲击对内生变量的作用大小。表 6 报告了选取 20 期作为预测时间点的方差分解结果，该表详细呈现出农产品价格变动对农民经营性收入的贡献度，能够识别主导变量波动的关键因素以及长期影响。

表 6：农民经营性人均收入方差分解图

Step	(1) fevd	(2) fevd
0	0	0
1	1	0
2	0.998	0.002
3	0.998	0.002
4	0.973	0.027
5	0.976	0.024
6	0.978	0.022
7	0.978	0.022
8	0.942	0.058
9	0.942	0.058
10	0.942	0.058
11	0.942	0.058
12	0.906	0.094
13	0.903	0.097
14	0.902	0.098
15	0.902	0.098
16	0.870	0.130
17	0.866	0.134
18	0.864	0.136
19	0.963	0.137
20	0.838	0.162

注：（1）表示 DLNIC 冲击；（2）表示 DLNAPPI 冲击。

通过观察上表 6 可以发现，对于 DLNAPPI 冲击，在农产品价格波动冲击下，农产品价格对农民收入的贡献为第 0 期的 0% 提升到 20 期的 16.200%。可以直观的看出，农产品价格波动对农民收入长期的影响是显著的，然而，其短期的影响是不显著的，甚至可以说农产品价格波动不影响农民经营性收入。预测农产品价格冲击贡献 3 期时不足 1%，到第 4 期 DLNAPPI 的贡献程度提升至 2%。预测农产品价格冲击贡献 7 期时不足 3%，到了第 8 期开始对农民收入产生较为显著的影响，DLNAPPI 的贡献程度达到 5.800%。预测农产品价格冲击贡献程度持续到 11 期、第 12 期时 DLNAPPI 尤为显著的影响。以此类推，第 15、16、19、20 期也表现出同样规律。

由于农民经营性收入一年中第四季度收入较高，农产品的需求量受价格因素影响也较大，因此上述结果也符合这一实际规律。第 20 期 DLNAPPI 的贡献程度高达 16%，成为影响农民经营性收入的重要影响因素。

与此同时，对于 DLNIC 自身冲击，在短期来看，DLNIC 的贡献高达到了 99%，这说明 DLNAPPI 在短期几乎完全受到自身 DLNIC 的影响，在长期中可能受到经济政策、农产品价格波动的影响，农民收入的贡献逐渐走弱，农产品价格变动的贡献逐渐增强。这也表明了农产品价格波动是影响农民经营性收入的一个重要指标。

四、研究结论与政策建议

（一）研究结论

基于广东省 2004—2024 年共 21 年的面板数据来构建向量自回归模型（VAR 模型），通过平稳性检验、Granger 检验、脉冲响应分析、方差分解分析等方法，分析农产品价格波动对农民家庭经营性收入的影响效应，得出的主要结论如下：

第一，农产品价格对农民收入存在显著的正向作用。详细地，在给定农产品价格一个冲击时，农民收入快速增加，表现为正向的促进作用。在农产品价格滞后三阶达到 0.546 的系数，滞后四阶时达到 0.290 的系数。农产品价格滞后一、二阶表现为不明显，且存在较弱的正向作用。一个可能的解释是，由于农产品季节性的原因，农产品在当季供给量大，而在反季供给量与需求量大幅减少，因此，农产品价格成为决定农民收入的重要指标。

第二，农产品价格冲击对农民收入变化的贡献率保持稳步上升的趋势。具体来看，农民收入受到农产品价格的冲击会迅速发生变化，滞后期数贡献程度从 1 期的 0% 到 20 期的 16%，并且保持着高增长贡献率的趋势。因此，从长期来看，农产品价格是决定农民收入的关键指标。

（二）政策建议

根据上述广东省 2004—2024 年农产品价格波动增长率对农民家庭经营性收入增长率的影响规律，本研究提出以下两个具体的

政策建议来促进农民收入。

第一，稳定农产品价格是稳步提高农民收入的保障，建立健全农产品价格监测体系，进一步完善粮食等重要农产品价格形成机制，继续实行并完善粮食最低收购价政策，稳步提高粮食最低收购价，有利于避免“谷贱伤农”的老路。

第二，稳定农产品的供需动态平衡，继续推行从生产、消费、贸易等方面打出政策“组合拳”，促进粮食等农产品价格企稳回升，发展科技农业和绿色农业。通过提高农产品附加值以提高农民收入。

参考文献

[1] 陈王生. 农产品价格因素对农民收入的影响相关性分析 [J]. 南方农机, 2018, 49(03): 102+106.

[2] 陈一丹. 我国农产品价格波动与农民收入增长的动态关系研究 [D]. 青岛大学, 2019.

[3] 管延芳, 陈依璘. 农产品价格与农民增收的耦合协调关系研究 [J]. 黑龙江工业学院学报 (综合版), 2024, 24(06): 51-57.

[4] 高春玲. 基于信贷视角的农产品价格波动与农民收入增长 [J]. 当代经济, 2017, (33): 82-84.

[5] 廖杉杉, 鲁钊阳. 农产品价格波动对农民收入增长的影响研究 [J]. 商业经济研究, 2017, (17): 114-117.

[6] 徐天娇. 农产品价格波动对山东省农民收入的影响及对策研究 [D]. 山东: 山东理工大学, 2019.

[7] 姚滢. 农产品价格上涨对农民增收影响的调查 [J]. 武汉金融, 2008, (06): 71-72.

[8] 郭倩, 陈灿煌. 农业生产成本、农产品价格与农民收入的动态关系——基于 PVAR 模型的实证分析 [J]. 沈阳大学学报 (社会科学版), 2023, 25(02): 58-69.

[9] 胡冰川. 农产品价格波动的机制及影响 [J]. 财经智库, 2023, 8(06): 67-82+142.

[10] 杨丽莎. 农产品价格变动对农民收入的影响研究 [J]. 改革与战略, 2011, 27(09): 96-98+106.

[11] 竹俊, 梁越. 通货膨胀、农产品价格与农民收入增长关系研究 [J]. 商业经济研究, 2015, (03): 50-52.

[12] 杨冬梅, 罗明忠. 农业培训对新型职业农民农业经营性收入影响研究 [J]. 中国农机化学报, 2021, 42(09): 222-228.

[13] 武婕, 徐磊, 宋正阳. 中国农产品价格指数的研发、应用及前景 [J]. 农业展望, 2022, 18(01): 10-14.

包头市地方特色乳制品产业发展现状、深层挑战与系统化振兴路径研究

高福光¹, 王丹¹, 王竹青¹, 赵方¹, 张晓峰¹, 郝晓昱²

1. 包头市畜牧水产推广服务中心, 内蒙古 包头 014000

2. 达茂联合旗畜牧水产服务中心, 内蒙古 包头 014500

DOI:10.61369/SE.2026030020

摘 要 : 地方特色乳制品产业是传承草原游牧文化、实现乡村振兴与产业升级的关键载体。本研究以内蒙古自治区包头市为典型案例, 通过全覆盖式实地调研, 系统剖析了其特色乳制品加工产业的发展全貌。研究发现, 该产业已初步形成以达茂旗为核心、多元主体共存的集群化格局, 产品在传统与特色乳源双轨道上呈现差异化发展。然而, 其可持续发展仍受限于养殖端标准化缺失、加工端创新乏力、市场端品牌与渠道短板三大深层结构性矛盾。针对上述问题, 本文创新性地提出了一个涵盖“前端基础夯实、中端动能激活、后端市场突破”的系统性振兴框架。具体包括: 构建基于数字技术的“智慧牧场”质量管控体系; 通过“产学研用”协同创新机制开发高附加值、功能性产品; 实施“文化 IP+ 场景体验 + 全渠道营销”的品牌增值战略。本研究旨在为包头市乃至我国类似资源禀赋地区特色乳制品产业的高质量发展, 提供兼具理论洞见与实践操作性的政策参考。

关 键 词 : 地方特色乳制品; 产业调研; 标准化养殖; 产品深加工; 品牌战略; 产业融合; 包头市

Research on the Development Status, Deep-seated Challenges, and Systematic Revitalization Pathways of Baotou's Local Characteristic Dairy Industry

Gao Fuguang¹, Wang Dan¹, Wang Zhuqing¹, Zhao Fang¹, Zhang Xiaofeng¹, Hao Xiaoyu²

1. Baotou Animal Husbandry and Fisheries Promotion Service Center, Baotou, Inner Mongolia 014000

2. Damao United Banner Animal Husbandry and Fisheries Service Center, Baotou, Inner Mongolia 014500

Abstract : The local characteristic dairy industry is a key carrier for inheriting grassland nomadic culture, realizing rural revitalization and industrial upgrading. Taking Baotou City of Inner Mongolia Autonomous Region as a typical case, this paper systematically analyzes the overall development of its characteristic dairy processing industry through full-coverage field research. The study finds that the industry has initially formed a clustered pattern with Damao Banner as the core and diverse subjects coexisting, and the products show differentiated development on the dual tracks of traditional and characteristic milk sources. However, its sustainable development is limited by three deep-seated structural contradictions: the lack of standardization at the breeding end, the lack of innovation at the processing end, and the shortcomings of brand and channels at the market end. In response to the above problems, this paper innovatively puts forward a systematic revitalization framework covering "consolidating the front-end foundation, activating the mid-end kinetic energy, and breaking through the back-end market", including building a digital technology-based "smart pasture" quality control system, developing high-value-added and functional products through the "industry-university-research-application" collaborative innovation mechanism, and implementing a brand value-added strategy of "cultural IP + scenario experience + omni-channel marketing". This study aims to provide policy references with both theoretical insights and practical operability for the high-quality development of the local characteristic dairy industry in Baotou City and even similar resource-endowed areas in China.

Keywords : local characteristic dairy products; industrial research; standardized breeding; deep processing of products; brand strategy; industrial integration; Baotou City

引言

乳制品产业升级是现代农业发展的核心议题。地方特色乳制品凭借地域文化、传统工艺与资源禀赋，成为我国乳业多元化发展的重要组成部分^[1]。内蒙古作为传统奶业大区，地方特色乳制品兼具文化传承与富民增收功能。包头市农牧业资源丰富，发展特色乳制品产业对优化区域产业结构、构建“高精强特优”现代农牧业体系具有重要战略意义。当前国内地方特色乳制品产业普遍存在“小、散、弱”问题^[2]，包头市产业虽有基础，但发展水平、瓶颈制约与升级路径仍需系统研判。为此，本文通过全覆盖实地调研，全面梳理产业家底，剖析深层矛盾，提出系统化振兴对策。

一、研究设计与方法

本次研究采用混合研究方法，确保全面、准确、科学。遵循“区域全覆盖、主体全纳入、链条全贯穿”原则，对包头市特色乳制品加工全产业链开展全景式调研。范围覆盖达茂旗、土右旗、九原区、固阳县、东河区、高新区等核心集聚区，对象包括 SC 认证企业、小作坊、家庭加工单元、奶源基地、销售终端及行业主管部门。

数据收集采用实地走访与深度访谈、结构化问卷调查、文献资料分析相结合的方式，共获取 61 家加工主体有效样本。数据分析运用描述性统计、比较归纳与产业链分析法，梳理产业结构、对比主体差异、识别链条堵点，保障研究结论系统可行。

二、产业发展现状与多维成效分析

（一）产业空间布局

包头市乳制品加工历经自发集聚到规划引导，形成“一核引领、多点支撑、带状分布”格局。一核为达茂旗，集聚绝大多数加工主体，产品类型齐全，产业氛围浓厚，集群效应凸显；多点为土右旗、九原区、固阳县等特色增长点；带状沿山前平原与农牧交错带分布，奶源就近供应、物流成本低，布局与资源禀赋高度匹配。

（二）市场主体结构

产业形成多元主体协同发展生态：传统小微作坊占比最高，工艺传统、贴近市场，是文化技艺主要传承者^[3]；专业合作社提升牧户组织化程度，实现集中收奶与初级加工；SC 认证中小型企业设备先进、标准化能力强，可进入跨区域流通渠道，是产业升级主力；产业融合联合体打通养殖、加工、销售与旅游研学，打造体验式消费模式，代表产业发展方向。

（三）产品体系构建

产品形成“传统守正 + 特色创新”双轮驱动格局。传统产品以奶皮子、奶豆腐、奶酪、黄油为主，工艺地道、需求稳定；特色产品聚焦发酵马奶、羊奶、驴奶等，满足健康消费需求，形成差异化优势^[4]。但整体仍以初级加工为主，休闲化、便携化、功能性产品供给不足，高附加值产品偏少。

（四）生产与市场数据特征

奶源方面，超 70% 主体采用自有牧场模式，稳定性较强但风险传导直接，规模企业以长期订单保障供给；加工能力两极分

化，日处理鲜奶 3 吨至 1000 吨不等，作坊与规上企业并存；市场辐射有限，90% 以上主体局限于本地及区内销售，全国性品牌与跨区域渠道建设滞后。

三、制约产业发展的深层挑战

（一）前端：奶源质量短板突出

小型牧场养殖标准化程度低，饲料配比、疫病防控、挤奶卫生不规范，原奶营养指标波动大，存在质量安全隐患。多数养殖环节缺乏数字化管理，数据记录不完整、追溯体系不健全，质量问题难定位、责任难界定，成为产业升级的最大瓶颈。

（二）中端：加工低端锁定明显

作坊式生产占比高，装备简陋、工艺传统，在杀菌、发酵、包装等环节与现代食品工业差距显著。创新能力不足，产品同质化严重、迭代缓慢，产学研用协同机制不完善，科研成果转化效率低。产品货架期短、品相不一，难以适配现代流通体系^[5]。

（三）后端：品牌渠道制约显著

产业“有产品无品牌、有品类无名牌”，文化挖掘不足，品牌故事与视觉体系缺失，溢价能力弱。渠道以线下特产店、市集为主，电商运营粗放，直播、社群等新业态应用不足，市场半径难以突破，长期局限于区域特产定位。

四、产业高质量发展系统化路径

（一）前端筑基：推进智慧牧场与标准化建设

制定地方特色乳原料奶生产规范，开展棚圈、饲草料、防疫、挤奶厅等标准化改造，建立牧场星级评定与优质优价收购机制。推广数字牧场与全链条追溯，实现奶源、加工、质检信息查询，以数字化提升质量公信力。

（二）中端强链：强化创新驱动与精深加工

搭建政产学研用协同创新平台，聚焦传统工艺提升、休闲功能产品开发、专用装备改进三大方向。设立产业升级基金，支持设备更新、技术改造与新品认证，推广低温喷雾干燥、无菌包装等技术，延长保质期、提升品质，推动初级加工向高附加值精深加工转型^[6]。

（三）后端突破：实施品牌增值与全渠道营销

打造“包头奶酪”区域公用品牌，统一标准、标识与宣传，

培育企业子品牌，构建品牌矩阵。挖掘草原文化 IP，开发文旅体验线路，推动“产品消费”向“文化体验”升级。线上深耕电商与直播带货，线下拓展一线城市商超、机场、餐饮渠道，构建线上线下融合、公域私域联动的全国营销网络^[7]。

五、结论与展望

本研究通过实证调研揭示，包头市地方特色乳制品产业已跨越了从无到有的初始阶段，形成了独特的资源禀赋优势和一定的产业基础，正处于从“小而散”向“精而强”转型升级的关键窗口期。其未来发展，绝不再是简单的规模扩张，而是质量、效率与动力的系统性变革。

产业的根本出路在于打破“地方特产”的局限，走向“现代商品”。这需要政府、行业组织、企业、科研机构等多方主体协同发力：政府需在标准制定、平台搭建、品牌推广和初期扶持中发挥引导作用^[8]；行业组织应加强自律、服务和桥梁功能；企业必须成为创新和市场竞争的真正主体；科研机构则需提供持续的技术支撑。

未来，通过坚定不移地推进“前端标准化、中端高值化、后端品牌化”的系统工程，包头市有望将地方特色乳制品产业打造成为一张闪亮的“城市名片”，不仅能为自治区奶业全面振兴贡献“包头模式”，更能为我国广大农牧区依托特色资源实现产业兴旺、乡村振兴提供一条可资借鉴的路径。

参考文献

- [1] 李华, 张伟. 民族地区特色农产品加工业集群发展研究——以内蒙古乳制品为例 [J]. 农业经济问题, 2021, 42(5): 112-120.
- [2] 王芳, 刘强. 小作坊食品生产加工监管与市场准入研究——基于内蒙古地区的调查 [J]. 中国食品卫生杂志, 2020, 32(3): 310-315.
- [3] 陈磊, 高翔. 奶牛养殖小区标准化生产模式推广与原奶质量安全控制 [J]. 中国畜牧杂志, 2022, 58(8): 265-269.
- [4] 苏日娜. 地域文化符号在草原特色食品品牌构建中的应用研究 [J]. 装饰, 2019, (10): 88-91.
- [5] 赵明, 周涛. 直播电商对农产品地理标志品牌价值提升的影响机制研究 [J]. 商业经济与管理, 2023, (2): 35-45.
- [6] 王静, 冯涛. 特色乳制品加工技术研究进展与产业化对策 [J]. 食品与发酵工业, 2021, 47(15): 298-304.
- [7] 刘牧, 高艳. 数字经济背景下农产品全产业链追溯体系构建研究 [J]. 中国软科学, 2020, (S1): 123-130.
- [8] 钟宁. 区域公用品牌与企业品牌协同发展机制研究 [J]. 商业研究, 2022, (4): 1-8.

双碳目标下自然资源资产数智化治理路径

张子璐

北京工业大学, 北京 100124

DOI:10.61369/SE.2026030028

摘 要 : 双碳目标落地过程中, 自然资源资产承载碳排放管控与碳汇储备的双重功能, 传统分散化治理模式难以适配全链条监管、动态化调整的全新治理要求。数智化治理工具的嵌入, 可通过统一归集全量资源信息搭建全域自然资源资产台账, 覆盖资源核算、减排增汇、价值转化三类核心治理场景, 实现自然资源开发利用与生态保护修复全流程的动态监测与效能反馈。针对不同类型自然资源的属性差异, 可通过分类设置治理环节、健全多源数据衔接机制、优化治理效能评估模式等方式, 进一步提升治理举措的适配性与落地效率。

关 键 词 : 双碳目标; 自然资源资产; 数智化治理; 生态产品价值实现

Digitalization Governance Path for Natural Resources Assets under the Dual-Carbon Goals

Zhang Zilu

Beijing University of Technology, Beijing 100124

Abstract : During the implementation of the dual-carbon goals, natural resources assets bear the dual functions of carbon emission control and carbon sink reserve. The traditional decentralized governance model is difficult to adapt to the new governance requirements of full-chain supervision and dynamic adjustment. The embedding of digitalization governance tools can build a comprehensive natural resources asset ledger by uniformly collecting all resource information, covering three core governance scenarios of resource accounting, emission reduction and carbon sequestration, and value transformation, achieving dynamic monitoring and performance feedback of the entire process of natural resources development and utilization and ecological protection and restoration. According to the attribute differences of different types of natural resources, through classified setting of governance links, improving the multi-source data connection mechanism, and optimizing the governance efficiency evaluation model, etc., the adaptability and implementation efficiency of governance measures can be further improved.

Keywords : Dual-Carbon goals; natural resources assets; digitalization governance; realization of ecological product value

引言

双碳战略的纵深推进对自然资源领域的治理模式提出了全新要求。自然资源资产作为碳排放管控与碳汇储备的核心载体, 原有分散化、碎片化的治理模式难以适配全链条减排管控、系统性碳汇摸排、多元价值转化的复合需求, 治理过程中存在的信息不对称、响应滞后、举措适配性不足等问题, 直接制约自然资源双碳价值的充分释放。数智化技术的迭代发展为这类治理痛点的破解提供了新的路径, 依托数字技术实现全量资源信息的归集与动态调度, 已成为当前自然资源治理领域的重要探索方向。对双碳目标下自然资源资产数智化治理的逻辑、维度与优化路径展开系统梳理, 既能够明确数智化工具适配自然资源双碳价值兑现的核心运行机理, 也能够为不同区域结合自身资源禀赋搭建适配性治理体系提供参照框架。

一、双碳目标下自然资源资产数智化治理的核心逻辑

(一) 自然资源资产数智化治理的双碳价值锚点

结合双碳目标推进的整体部署, 自然资源资产作为承载减排行动以及碳汇储备的核心载体, 治理工作的导向已经发生明显调

整。相关治理主体把各类自然资源开发利用环节的能耗压降以及碳排放管控作为核心任务之一, 对林地、草地、湿地以及矿产等不同类型的资源开发流程开展全链条的监管工作, 避免资源浪费以及不合理开发带来的多余碳排放。从生态效益兑现的角度来看, 相关治理主体依托自然资源的生态属性开展碳汇扩容的相关

工作，对不同生态系统的固碳能力进行系统性摸排，为后续碳汇总量的稳步提升夯实基础。结合生态产品价值实现的相关需求，相关治理主体推动自然资源资产的生态价值向经济价值转化，搭建碳汇交易的衔接通道，让资源的多元价值得以实现。数智化治理作为适配上述三类要求的核心支撑手段，能够为治理主体提供更清晰的资源底数以及更高效的调度路径，降低治理过程中的信息差，让三类核心要求的落地具备更可行的实操条件。

（二）数智化治理适配双碳目标的内在运行逻辑

双碳目标下的自然资源资产治理对全流程闭环管理的要求逐步提升，数智化工具的嵌入恰好契合这类治理场景的实际需求。治理主体运用数智化工具开展不同类型自然资源资产的底数摸排工作，把各类资源的分布范围、产权归属以及固碳减排潜力等基础信息进行统一归集，形成覆盖全域的自然资源资产信息台账，为后续治理工作的开展提供清晰的参照依据。借助信息台账的基础支撑，治理主体可以在动态监测环节对自然资源开发利用以及生态保护修复的全流程进行跟踪，及时捕捉资源开发过程中超出碳排放管控标准的行为，也能对各类生态系统的碳汇能力变化情况进行同步记录，保证治理动作能够匹配资源状态的实时变动。基于动态监测积累的全量信息，治理主体可以对不同阶段的治理措施落地效果进行比对梳理，明确现有治理路径中存在的不足，为后续治理方案的调整提供方向指引，也能为碳汇交易、生态产品价值转化等关联工作的开展提供可参考的信息支撑。

二、双碳目标下自然资源资产数智化治理的维度解构

（一）资源核算维度

结合双碳目标下自然资源资产治理的实际需求，数智化工具的运用为资源核算工作的标准化开展提供了稳定支撑。相关治理主体把不同类型自然资源的分布范围、存量规模以及开发利用状态等基础信息进行统一归集，建立全域覆盖的实物量核算标准，保证核算内容能够全面反映各类资源的实际存在状态。基于实物量核算的基础数据，治理主体参照自然资源的生态属性以及市场交易的公允标准，开展价值量核算工作，明确不同类别自然资源的生态价值以及经济价值的折算规则，为后续生态产品价值转化工作提供参照依据。从碳汇能力摸排的角度出发，治理主体依托数智化工具归集的各类生态系统固碳能力相关数据，制定统一的碳汇量核算标准，对不同类型自然资源的固碳潜力以及实际碳汇储量进行核算，为减排增汇相关治理方案的制定提供基础支撑。三类核算工作形成相互衔接的整体，能够为后续自然资源资产数智化治理全流程工作的开展提供清晰的底层数据支持。

（二）减排增汇维度

结合双碳目标下减排增汇任务落地的实际需求，数智化治理工具能够为两类核心工作的推进提供适配的支撑路径。治理主体把自然资源开发全流程的能耗强度、碳排放总量作为核心监测指标，对各类资源开采、加工、流转等环节的排放情况开展常态化跟踪工作，对超出管控标准的开发行为及时进行调整，减少不合理开发带来的多余碳排放。从生态系统固碳能力扩容的实际需求

出发，治理主体把林地、草地、湿地等生态系统的植被覆盖率、生态系统结构完整性作为核心监测指标，对各类生态修复项目的实施过程开展全周期的跟踪工作，结合监测到的实际状态调整修复措施的推进节奏，保证生态修复工作的实际效果能够匹配碳汇扩容的相关要求。两类监测工作形成的动态数据可以为后续治理方案的优化提供可参照的依据，也能为碳汇总量核算等关联工作的开展提供实时的信息补充。

（三）价值转化维度

结合双碳目标下自然资源多元价值兑现的实际需求，数智化治理工具能够为价值转化的全流程落地提供清晰的支撑方向。治理主体把不同类型自然资源的生态属性、市场公允估值标准作为核心参照，搭建自然资源价值转化的信息对接通道，对各类生态产品的权属划分、价值折算开展规范化的梳理工作，为自然资源的生态价值向经济价值平稳转化提供稳定的支撑。治理主体依托数智化工具归集的全域自然资源碳汇储量、碳汇能力动态变化等全量信息，对不同类型生态系统的碳汇交易准入标准、交易流转流程进行统一的规范梳理，为碳汇交易参与主体提供对称的信息参照，降低碳汇交易过程中的信息差。治理主体把资源核算、减排增汇环节积累的全量数据作为价值转化的核心底层支撑，保障两类转化路径的推进契合不同区域自然资源治理的实际情况，让自然资源的多元价值能够平稳落地兑现，也为后续自然资源资产治理长效机制的搭建提供可参考的实践方向。

三、双碳目标下自然资源资产数智化治理的优化路径

（一）分类施策，完善全生命周期治理体系

结合不同类型自然资源资产的属性差异，治理主体开展数智化治理的环节设置与实施要求要契合对应资源的双碳价值兑现逻辑，避免统一化治理模式带来的适配性不足问题。从耕地资源的管控需求出发，治理主体把耕作全流程的农资投入碳排放管控以及农田固碳能力监测作为数智化治理的核心覆盖环节，对耕作过程中的化肥农药使用强度以及耕地表层土壤有机碳储量变化开展常态化的跟踪梳理，匹配耕地资源粮食生产安全与生态价值协同释放的治理要求。转向林地资源的治理场景，治理主体把林木蓄积量动态监测以及林地开发行为管控作为数智化治理的核心覆盖环节，对乱砍滥伐等不符合生态保护要求的开发行为进行及时识别，对不同林种的固碳能力变化开展周期性的核算梳理，匹配林地资源碳汇储备扩容的核心治理要求。针对湿地资源的生态属性特征，治理主体把湿地面积变化监测以及湿地生态系统结构完整性评估作为数智化治理的核心覆盖环节，对湿地围垦、污染排放等破坏湿地生态的行为进行及时干预，对湿地水生植被以及土壤的固碳能力开展动态梳理，匹配湿地资源生态系统保护与碳汇能力稳定维持的治理要求。面向矿产资源的开发管控需求，治理主体把矿产开采加工全流程的碳排放监测以及废弃矿区生态修复跟踪作为数智化治理的核心覆盖环节，对矿产开发过程中超出碳排放管控标准的高耗能环节进行及时调整，对废弃矿区复绿后的植被恢复情况以及固碳能力提升情况开展全周期的跟踪梳理，匹配

矿产资源开发环节减排与生态修复增汇协同推进的治理要求。治理主体可以根据不同类型资源的实际治理反馈，对数智化工具的监测维度进行灵活调整，让治理环节的设置能够适配不同阶段双碳目标落地的动态要求，为后续全域自然资源资产全链条治理动作的协同推进提供稳定的方向指引。

（二）数据协同，健全多源信息衔接机制

结合双碳目标下自然资源资产数智化治理跨业务协同的实际需求，多源数据的顺畅流转是支撑治理全流程高效推进的重要基础。治理主体把不同部门留存的自然资源资产分布范围、产权归属、存量规模等基础存量数据的采集口径进行统一梳理，明确各类存量数据的定期更新周期以及集中归集的固定路径，搭建统一的全域自然资源数据存储载体对所有存量数据进行集中管理，并且明确存量数据的基础查询权限，保障涉及资源基本属性的公开信息能够被各相关治理主体便捷调取，规避不同部门独立留存数据、统计口径差异带来的资源核算结果偏差问题。借助存量数据统一归集形成的底层数据框架，治理主体对自然资源开发利用、生态保护修复全流程的动态监测数据的传输格式以及上传频次进行统一规范，把各前端监测点位采集的实时动态数据同步接入统一的数据管理载体，明确动态监测数据的响应权限，涉及碳排放超出管控标准、生态系统受破坏等预警类信息能够直接推送至对应的执法与管护主体，减少信息传递中间环节过多带来的治理响应滞后问题。基于存量数据与动态监测数据的顺畅衔接机制，治理主体对不同类型自然资源的固碳能力、碳汇储量等碳核算数据的折算标准进行统一明确，把各业务条线开展碳核算形成的过程数据以及最终结果同步纳入统一的数据管理范畴，明确碳核算数据的专项应用权限，涉及碳汇交易、生态产品价值转化的相关数据仅向对应业务的经办主体开放查询与调用权限，保障碳核算数据的安全性以及应用场景的适配性。治理主体可根据不同业务推进的实际需求，对三类数据的衔接规则进行动态调整，保障多源数据能够为自然资源资产数智化治理全流程的推进提供稳定的信息支撑，适配不同阶段双碳目标落地的动态调整要求。

（三）动态迭代，优化治理效能评估模式

结合双碳目标落地的动态调整需求，治理效能评估是对数智化治理实际作用效果的系统性校验，能够为后续治理路径的优化提供可靠的参照方向。治理主体把自然资源开发全流程的碳排放压降幅度、超排行为整改完成率当作核心评价指标，开展对应数

据的比对梳理工作，明确数智化工具在减排管控环节的实际支撑作用，排查现有治理流程中存在的管控盲区。借助减排效果评估形成的基础结论，治理主体把各类生态系统的固碳能力提升幅度、生态修复项目的碳汇增量贡献当作核心评价指标，开展不同周期碳汇储量数据的交叉校验工作，明确数智化工具在碳汇扩容环节的实际适配效果，梳理现有治理措施中与生态系统固碳规律不契合的内容。结合减排与增汇效果的综合评估结果，治理主体把生态产品价值兑现规模、碳汇交易的顺畅度当作核心评价指标，开展价值转化全流程的效率梳理工作，明确数智化工具在价值衔接环节的实际赋能作用，排查现有信息对接通道中存在的阻碍因素。治理主体把常规评估的周期设置为季度与年度相结合的模式，季度评估侧重排查当期治理措施的即时执行效果，及时调整不符合阶段治理要求的内容，年度评估侧重梳理全年治理工作的整体作用价值，明确下一年度治理工作的核心优化方向。评估过程中形成的所有结论都直接同步到全域自然资源数据管理载体中，作为后续数智化治理工具功能调整、治理方案优化的核心参照依据，也可以为跨部门协同治理的权责划分调整提供参考。治理主体可以根据不同阶段双碳目标落地的实际需求，对三类评价指标的权重进行灵活调整，保证评估结果能够真实反映对应阶段数智化治理的实际作用，适配不同区域自然资源禀赋差异带来的治理需求差异，为自然资源资产数智化治理长效机制的搭建提供稳定支撑。

四、结语

双碳目标下自然资源资产数智化治理是一项覆盖多类资源、涉及多个业务条线的系统性工程，其落地推进需始终锚定减排、增汇、价值转化三类核心目标，结合不同类型自然资源的属性特征灵活调整治理举措。治理过程中需优先打通多源数据的流转衔接通道，消除不同部门之间的数据壁垒，为全流程治理动作的开展提供稳定的底层数据支撑，同时建立动态化的治理效能评估机制，根据阶段治理效果及时调整优化治理路径，保障治理举措始终适配双碳目标的动态调整要求。相关治理体系的持续完善，既能够充分挖掘自然资源的双碳价值，也能够为生态产品价值实现长效机制的搭建提供坚实的实践基础。

参考文献

[1] 葛蓉，胡聰，雷雨. 数智赋能碳审计的路径研究 [J]. 审计观察，2025，(07):87-90.
[2] 吴天芝，汤谷良. 企业减碳经营目标与管理会计赋能 [J]. 财务与会计，2024，(15):12-18.
[3] 徐伟红，李静芳. “双碳”目标下注册会计师审计面临的挑战与机遇 [J]. 财务与会计，2024，(09):78-79.
[4] 沈兰成，赵芳. “双碳”目标下首都机场集团财务管理框架的创建实践 [J]. 财务与会计，2023，(04):74-75.
[5] 王扩建，顾籽澈. 领导干部自然资源资产离任审计促进“双碳”目标实现的路径探析 [J]. 财会月刊，2024，45(19):94-99.

社区金融模式下银行本地化营销策略优化研究

余星林

浙江万里学院, 浙江 宁波 315000

DOI:10.61369/SE.2026030031

摘 要 : 在国家推进普惠金融发展、金融服务下沉政策背景下, 商业银行加快零售业务转型、深耕社区市场是行业稳定经营、夯实客群根基的必然选择。金融监管引导金融资源向基层倾斜, 社区金融成为银行对接民生、拓展零售市场的核心动力。当前银行业竞争激烈, 产品和营销模式趋同, 多数银行开展社区金融业务仍用传统标准化打法, 未做本地化调整, 营销运营与实际需求脱节。本文立足社区金融发展现实, 结合银行基层营销实际, 阐述社区金融与银行本地化营销联系, 梳理产品设置、渠道布局、宣传推广三方面问题, 分析营销适配性不足表现。在此基础上, 从产品、渠道、推广本地化三个维度, 提出可落地营销优化对策, 助力银行扎根社区、提升服务质效, 增强居民金融服务获得感, 推动社区金融长期稳定发展。

关 键 词 : 社区金融; 商业银行; 本地化营销; 普惠金融

Research on Optimization of Bank Localized Marketing Strategies in Community Finance Model

Yu Xinglin

Zhejiang Wanli University, Ningbo, Zhejiang 315000

Abstract : Under the background of the country promoting the development of inclusive finance and the policy of financial services being extended to the grassroots level, commercial banks are accelerating the transformation of retail business and deeply penetrating the community market as an inevitable choice for the stable operation of the industry and the consolidation of customer base. Financial regulation guides financial resources to be tilted towards the grassroots level, and community finance has become the core driving force for banks to connect with the people's livelihood and expand the retail market. Currently, the banking industry is highly competitive, and product and marketing models are converging. Most banks still use traditional standardized approaches to carry out community finance business and have not made local adjustments, resulting in a disconnection between marketing operations and actual needs. This paper is based on the actual development of community finance and combined with the actual grassroots marketing of banks, elaborates on the connection between community finance and bank localized marketing, sorts out problems in product setting, channel layout, and publicity and promotion, and analyzes the manifestations of insufficient marketing adaptability. On this basis, from the three dimensions of product, channel, and promotion localization, this paper proposes implementable marketing optimization countermeasures to help banks take root in the community, improve service quality and efficiency, enhance residents' sense of financial service, and promote the long-term stable development of community finance.

Keywords : community finance; commercial bank; localized marketing; inclusive finance

引言

近年来, 国家持续强化金融工作的政治性与人民性, 扎实推进普惠金融纵深发展, 做好金融服务民生的普惠金融大文章。中央金融工作会议明确要求金融机构深耕基层实体经济、下沉民生金融服务资源, 后续国务院及国家金融监督管理总局、中国人民银行先后印发《国务院关于推进普惠金融高质量发展的实施意见》《银行业保险业普惠金融高质量发展实施方案》等专项政策文件, 持续引导金融机构优化城乡基层金融供给, 聚焦社区居民、小微经营主体等基层群体补齐金融服务短板, 提升金融对接基层治理、服务民生保障、助力实体经济发展的综合能力。随着经济发展进入新阶段, 商业银行粗放发展模式空间收窄, 加快零售业务转型、深耕本土基层市场成主流方

向。社区是银行落实普惠金融政策、拓展零售客群的重要阵地。现阶段，各大商业银行加大社区网点布局，搭建服务网络，但实际运营中，很多银行只是铺设物理网点，经营思路和营销方式未转型，未开展本地化运营。不同年龄群体金融诉求差异大，银行采用统一化配置、同质化建设和模板化推广，营销与需求脱节，网点获客、留存、转化难问题凸显。在新形势下，银行单纯依靠传统营销模式难以适应社区金融发展，需立足本地社区实际，做好本地化营销调整和优化升级，将便民优势转化为经营发展优势。

一、社区金融与银行本地化营销的内在关联

（一）社区金融为银行本地化营销提供场景载体

社区作为城市基层治理的基本单元和居民生活消费的核心场所，聚集了大量常住居民和小微经营主体，蕴藏着扎实的基础金融需求，是银行落实国家普惠金融政策部署、拓展零售客群、稳定经营基本盘的重要阵地。和传统银行大堂坐等客户上门的经营模式不同，社区金融主打近距离服务、常态化接触和生活化运营，能够让银行走出固定营业网点，直接融入居民日常生活圈子 [1]。银行主要依托社区物理网点、社区便民服务点等线下地点，能够近距离接触本地居民，直观掌握辖区内群众的储蓄理财、日常缴费、小额信贷等基础金融需求。同时，社区固定的生活场景也为银行开展常态化宣传、客户走访和日常服务对接提供便利条件，打破传统营销模式下银行与居民之间的距离隔阂，为本地化营销各项工作落地实施提供稳定且贴合民生的基础场景。

（二）本地化营销提升银行社区金融服务的适配性

不同城市、不同片区的社区在人口构成、经济水平、生活习俗和金融消费习惯上都存在明显差异，老旧小区以老年常住群体为主，新型商住社区中青年家庭客群集中，周边商圈社区则小微商户数量较多，各类群体的金融诉求各不相同。照搬统一的营销方案和服务模式，很难满足不同社区的实际经营服务需要。

本地化营销核心就是贴合所在社区实际情况，调整营销方式、服务内容和产品推广方向，根据本地居民真实需求匹配对应的金融服务，不再采用一刀切的营销推广模式。银行通过做好本地化营销工作，能够精准对接不同社区客群的差异化诉求，让社区金融服务不再流于形式，切实贴合居民日常生活需要，提升社区居民对银行金融服务的接受度和认可度，推动社区金融业务长期稳定开展。

二、社区金融模式下银行本地化营销策略存在的问题

（一）产品本地化不足

现阶段，银行面向社区投放的各类金融产品，基本都由总行统一设计和统一配置，产品体系长期保持固定，不会根据不同社区的人口结构、收入水平和生活状况做出灵活调整。银行在产品开发前期很少深入社区摸底调研，对当地居民真实的资金安排方式、理财喜好和借钱用钱的实际情况掌握不够，导致推出的产品和社区群众的实际金融需求并不匹配。

老年人口较多的老旧小区，居民更偏向低风险、稳收益的简单储蓄类业务，但银行主推产品门槛偏高、周期偏长，不符合老年人的实际理财习惯。年轻家庭集中的新建小区，居民对日常消

费、子女教育和家庭资金周转类灵活金融服务需求较高，对应的合适产品却供给不足 [2]。社区周边小微商户普遍需要小额、短期、手续简单的经营资金支持，但银行贷款办理条件多、流程繁琐，适配小店经营特点的金融产品较少。整体来看，银行产品同质化严重，和本地社区实际情况契合度低，居民可选空间小，主动办理和购买金融产品的意愿普遍不强。

（二）渠道本地化适配性差

银行目前用于社区金融服务的各类渠道规划相对简单粗放，线上线下布局都没有按照社区居民的生活特点合理优化，整体服务效果难以满足群众日常办业务的实际需要。线下社区网点大多只重视外观硬件建设，营业时间和业务流程和普通网点差别不大，没有考虑到社区居民白天上班、只有晚上和周末才有时间办理业务的现实情况，群众办事很不方便。多数社区网点人员配备有限，仅能办理开卡、存取款等基础业务，稍微复杂一点的业务仍要到主网点办理，社区网点本该带来的便民优势并没有落到实处。而手机银行、微信小程序等线上服务平台，功能设计多为通用模式，没有针对社区常用的生活缴费、小额转账和便民服务做简化优化，操作步骤复杂，中老年居民使用起来难度较大。线上和线下服务衔接不够顺畅，很多业务线下办理需要线上辅助操作，线上提交的申请线下又无法及时跟进处理，居民办理业务往往需要来回折腾。渠道建设没有围绕社区日常生活场景做针对性调整，服务便捷度不足，居民整体使用体验一般。

（三）营销推广本地化欠缺

银行在社区开展宣传营销时，大多使用统一的宣传材料和固定推广模式，没有结合每个社区的生活氛围和居民接受习惯灵活调整。日常宣传多以发放传单、张贴海报和定点摆摊讲解为主，宣传内容偏重业务条款和产品数据，文字枯燥、内容生硬，居民阅读和了解的意愿不高，实际宣传效果有限。银行与社区居委会、小区物业和周边商户的日常联系偏少，很少依托社区常规活动开展贴近居民生活的金融科普和业务推广，营销工作缺少本地生活氛围的加持。营销人员讲解话术模板化，对社区居民基本情况了解不足，宣传过程只注重推销产品，忽视群众真实金融疑问和办理顾虑。整体营销工作和社区日常生活脱节，和居民实际生活联系不深，居民对银行社区金融业务了解不多、信任度不高，营销转化效果一直不理想。

三、社区金融模式下银行本地化营销策略优化路径

（一）产品本地化优化

银行要一改以往完全依赖总行统一配发金融产品的运营模

式,不再简单套用标准化的产品体系,而是结合各个社区的人口构成、经济条件和生活现状,灵活调整本地产品配置。围绕辖区居民真实的资金使用、日常消费和理财规划需求,对现有金融产品做针对性调整和细化适配。银行可以安排一线业务人员定期下沉各个社区走访交流,实地了解社区住户年龄结构、家庭收入水平、资金往来习惯以及长期形成的金融消费偏好,细致收集居民真实的金融需求并统一登记建档,建立完善的社区客群需求档案,以此作为后续调整、筛选和引入适配金融产品的主要参考依据。

对于老年住户居多的老旧社区,居民风险承受能力较低,更看重资金安全和收益稳定。银行可以适当降低储蓄和理财业务办理门槛,简化业务办理流程,推出周期适中、风险偏低、收益稳定的基础理财和定期储蓄产品,删减不必要的复杂协议和约束条款,契合老年群体稳健存钱、安心理财的实际需求。针对中青年家庭集中的新建社区,居民在日常消费、子女教育和家庭应急周转方面需求较多,银行可以多配套适配度高的消费信贷、闲置资金理财和子女教育储蓄等灵活产品,放宽小额资金支取限制,满足普通家庭阶段性用钱需要。面向社区周边小微商户和个体经营者,持续简化经营贷款申请和审核步骤,推出额度合适、用款时间灵活、审批放款快速的信贷产品,适配商户资金回笼快、周转频率高的经营特点。通过结合社区实际客群情况调整产品结构,让金融服务更贴合本地生活,有效提高居民主动到店办理业务的积极性。

(二) 渠道本地化优化

银行需要结合社区居民的作息时间和办事习惯,整体优化线上线下各类服务渠道,真正把社区网点便民服务落到实处,拉近金融服务与普通居民的距离。线下社区网点不用完全照搬主网点的运营节奏,可以根据周边居民上班作息灵活安排营业时间,增设晚间和周末服务时段,方便居民在空闲时间就近办业务。同时合理调配全行人员力量,充实社区网点服务队伍,尽量让开卡开户、理财签约、小额贷款咨询等常见业务都能在社区网点直接办理,不用居民再专门跑到远处主网点来回奔波。手机银行、微信小程序等线上服务渠道,也要以简单好用为原则进行优化升级[3]。针对居民经常使用的生活缴费、话费充值、小额转账、理财查询等功能,精简操作步骤,优化页面布局,删减多余繁琐功能,让页面简洁直观、操作简单,方便中老年居民快速上手。同时做好线上线下业务衔接工作,线上提交的业务申请由社区网点专人跟进审核处理,线下业务需要线上配合操作的,工作人员也会现场协助指导,减少居民反复操作、来回跑动的情况。围绕社区日常民生需求持续完善渠道服务,让居民无论线上线下都能轻松办理金融业务,提升整体服务体验。

(三) 推广本地化优化

银行要彻底摒弃以往行业内通用、一成不变的固化宣传推广

模式,不再沿用统一化、无差别的营销传播思路,充分结合不同社区的生活人文氛围、常住住户年龄结构以及当地居民接收信息、了解新鲜事物的普遍习惯,因地制宜开展接地气、贴近百姓日常生活的本地化精准宣传工作。日常运营中,减少单纯发放纸质传单、小区楼道张贴海报、定点摆摊简单宣讲等流于表面、实效性不强的形式化宣传做法,转而采用社区居民愿意主动参与、理解门槛低、接受度更高的线下互动方式,普及基础金融常识与银行实用业务内容。宣传文案和讲解话术尽量采用生活化的通俗语言,精简晦涩的金融专业术语和繁杂的数据罗列,保证不同年龄层次的社区居民都能看得懂、听得明白,切实提升宣传基础传播效果。

银行需主动对接社区基层治理工作,与社区居委会、小区物业以及周边深耕本地经营的实体商户建立长期稳定的常态化沟通合作关系,深度融入社区日常治理与邻里生活。借助社区传统节日联欢、邻里互动联谊、便民公益服务、金融安全科普等各类线下便民活动契机,自然融入基础金融服务介绍、电信诈骗防范、资金安全保护等居民刚需知识普及,循序渐进拉近银行与辖区居民之间的心理距离。一线营销工作人员提前摸排了解对应社区的整体运营情况,摸清居民日常办理业务时普遍关心的金融难题和潜在办理顾虑,宣传沟通过程中重点做好答疑解惑、耐心讲解工作,切实打消居民办理金融业务的后顾之忧,不单纯为追求短期业绩盲目推销各类金融产品。通过长期扎根社区基层、贴合居民真实生活的常态化暖心运营,逐步积累提升本地居民对银行的熟悉程度、好感度与信任感,稳步提升社区金融业务的实际营销转化效果与客户留存率。

四、总结

在普惠金融纵深推进、银行零售业务全面转型的大背景下,深耕社区市场、做好本地化营销,已经成为商业银行稳固基层客群、提升市场竞争力、落实金融惠民政策的必然路径。当前银行社区金融营销工作整体仍处于粗放运营阶段,普遍存在产品设置脱离本地需求、服务渠道适配度不高、宣传推广脱离社区生活等现实问题,直接影响社区网点经营效能和居民金融服务体验。社区金融作为连接银行与基层群众的重要纽带,核心关键在于立足本地、贴合民生、精准服务,不能简单套用统一化经营管理模式。银行只有从产品、渠道、推广三个核心维度同步做好本地化优化调整,贴合不同社区人口结构和居民生活实际精准施策,才能切实破解社区营销获客难、转化低、留存弱的发展困境。

参考文献

- [1] 周孟亮,李向伟.融入社区治理的普惠金融高质量发展新思路[J].社会科学,2022,(06):128-136.
- [2] 黎斌.老年客群金融需求、资产配置及金融服务策略——以工商银行贵州铜仁分行为例[J].现代金融导刊,2021,(11):54-57.
- [3] 周茂佳.商业银行推动普惠金融高质量发展的路径研究[J].中国产经,2025,(05):146-148.

公共医保政策对医药产业结构的调节作用

许志国，傅书勇*

沈阳药科大学，辽宁 沈阳 110016

DOI:10.61369/SE.2026030033

摘 要： 在全球公共医保制度持续深化与医药费用控制压力不断增强的背景下，公共医保政策已成为影响医药产业结构演进的重要制度变量。本文基于产业经济学、卫生经济学与制度变迁理论的综合分析框架，系统梳理美国与欧洲公共医保政策对医药产业结构调节的作用机制，并在比较分析基础上，重点探讨中国公共医保制度与国家组织药品集中带量采购政策实施以来对医药产业组织结构、产品结构及产业链分工格局的重塑效应。

关 键 词： 公共医保政策；医药产业结构；调节作用

The Regulatory Effect of Public Medical Insurance Policies on the Structure of the Pharmaceutical Industry

Xu Zhiguo, Fu Shuyong*

Shenyang Pharmaceutical University, Shenyang, Liaoning 110016

Abstract： Against the backdrop of the continuous deepening of the global public healthcare system and the increasing pressure to control medical expenses, public healthcare policies have become an important institutional variable affecting the evolution of the pharmaceutical industry structure. This article is based on a comprehensive analysis framework of industrial economics, health economics, and institutional change theory. It systematically sorts out the mechanism of the role of public medical insurance policies in regulating the structure of the pharmaceutical industry in the United States and Europe. Based on comparative analysis, it focuses on exploring the reshaping effects of China's public medical insurance system and the implementation of the national centralized drug procurement policy on the organizational structure, product structure, and industrial chain division of labor in the pharmaceutical industry.

Keywords： public medical insurance policy; pharmaceutical industry structure; moderating effect

引言

随着人口老龄化进程加快与疾病谱结构变化，公共医保制度在各国卫生体系中的战略地位不断上升，其对医药产业运行逻辑的影响日益凸显。从制度经济学与公共政策分析视角看，医保已由单纯的费用支付工具演变为具有结构调节功能的关键制度安排。国际经验显示，医保支付方式、价格谈判机制与技术评估制度深刻塑造医药产业的竞争格局与创新方向。中国在深化医保制度改革过程中，通过集中带量采购等制度创新强化医保战略购买职能，对医药产业产生系统性冲击。

一、医药产业结构内涵界定

医药产业结构是制度与市场约束下，行业内部子领域、技术路线、组织形态及相互关系形成的整体配置状态，涵盖产业组织、产品、技术与价值链等维度，是多学科交叉研究重点。基于 SCP 范式，其体现为企业规模、市场集中度、壁垒及一体化程度；从演化视角看，其演进受技术创新、扩散与制度环境影响。产品结构涵盖化药、生物药、中成药等，受医保目录与药物经济学评价引导；技术结构反映传统工艺与生物技术、数字化研发的

迭代；产业链呈现 CRO、生产、流通及医疗端的分工重构。医保集采、价格谈判等政策深刻重塑产业利润与风险收益格局，推动产业由营销驱动、粗放扩张向创新引领、集约高效转型^[1]。

二、国际公共医保政策对医药产业结构的影响经验

（一）美国医保支付改革效应

美国公共医保体系以联邦医保 Medicare 与医疗补助 Medicaid 为核心，主要通过医保支付改革与价格机制调整影响医药产业格

作者简介：许志国（1990.04—），男，汉族，广东省广州市人，硕士（在读），研究方向：药事管理学。

通讯作者：傅书勇。

局。从卫生经济学与激励相容角度看，美国持续从按项目付费转向价值支付，推行诊断相关组、捆绑支付与绩效付费，改变了医药需求结构与企业竞争策略。在产业组织层面，支付政策强化成本效果约束，压缩高价低效药品空间，推动仿制药与生物类似药替代原研药，产业资源向规模化、成本优势企业集中。同时，医保对创新药实行差异化支付与快速准入，保障前沿研发激励，形成高端创新与通用药竞争并存的双轨产业结构。产业链方面，支付改革提升真实世界证据与药物经济学评价地位，带动临床研究、上市后评价与数据服务需求，使CRO及专业化服务机构在产业中地位更加突出。

（二）欧洲全民医保调控模式

欧洲国家普遍实行全民医保制度，其公共性、强制性与高度集中化特征使医保政策成为医药产业结构调整的核心制度变量。从福利经济学与制度经济学视角分析，欧洲医保体系通过统一支付标准、参考定价机制与集中谈判制度，对医药产品价格与市场准入实施系统性调控，有效降低信息不对称与市场失灵风险。在产业结构层面，严格的价格管制与成本效果评估显著压缩高价药品的定价空间，促使制药企业在产品结构上向高治疗价值、高临床必要性方向集中，弱化营销驱动型扩张模式。在产业组织结构上，全民医保背景下的集中采购与统一支付强化规模经济效应，提高行业进入壁垒，推动中小企业通过并购整合或专业化分工嵌入产业链，形成以大型跨国制药企业为核心、专业化研发与制造主体协同分布的网络化结构。同时，欧洲医保高度重视卫生技术评估与循证决策，其制度化应用提升了创新门槛，倒逼生物药与先进治疗技术沿着真实临床价值路径演进，避免无效创新对公共财政的挤占。

（三）国际经验比较与启示

从比较制度分析与比较产业政策视角看，美国医保支付改革与欧洲全民医保调控模式在制度工具选择与作用路径上存在显著差异，但在产业结构调节目标上具有内在一致性，即通过公共医保制度约束价格、引导需求并重塑激励结构，以实现医药产业的效率提升与创新优化。美国模式强调支付方式多元化与价值导向，通过市场化机制引导企业竞争，形成创新驱动与成本控制并行的结构特征；欧洲模式则依托高度集中化的医保谈判与价格管制，通过行政协调与技术评估实现产业结构的稳定调整。二者共同启示在于，公共医保政策并非外生干预变量，而是深度嵌入医药产业演化过程的制度内生因素，其效果取决于支付规则、准入机制与评价体系的协同设计。从产业经济学角度看，成功的医保制度应同时具备抑制无效率扩张与保护有效创新的双重功能，从而引导化学药、生物药、传统药物及研发服务主体形成分工明确、层级合理的结构格局。

三、中国公共医保政策体系与集采制度演进

（一）中国公共医保制度框架

中国公共医保制度是在国家治理体系与卫生体制改革持续推进背景下逐步构建并不断完善的制度安排，其核心框架由基本医疗保险制度、医保基金统筹机制、医保支付与管理制度及配套监管体系共同构成。从制度经济学与公共财政理论视角看，中国公共医保以广覆盖、保基本、可持续为目标，通过职工基本医疗保险

险与城乡居民基本医疗保险并行运行，实现对不同人群的制度性保障整合。在治理结构层面，医保基金实行以收定支、收支平衡为基本原则，体现了财政约束理论与风险共担机制的制度逻辑；在运行机制层面，医保目录管理、支付标准制定与费用控制制度共同作用，构成对医疗服务与医药产品需求侧的核心调节工具。随着医保战略购买理论的引入，医保部门逐步由被动支付者转向主动购买者，通过价格谈判、支付方式改革与协议管理，引导医药产业资源配置方向^[2]。

（二）国家集采政策形成逻辑

国家组织药品集中带量采购政策是在中国公共医保制度约束强化与医药费用快速增长背景下形成的制度创新，其形成逻辑可从公共选择理论、交易成本理论与产业政策理论加以阐释。长期以来，医药市场存在价格形成机制扭曲、信息不对称与流通环节冗余等问题，导致医保基金支付压力持续累积。集采政策通过集中需求、以量换价与统一采购规则，显著降低交易成本并削弱企业之间的非价格竞争空间，使药品价格回归成本与质量约束之下的理性区间。从制度设计角度看，集采以医保支付能力为硬约束，将药品采购权由分散主体整合至国家层面，体现了集中决策与规模经济理论的政策取向。

（三）集采政策实施特征

国家集采政策在实施过程中呈现出鲜明的制度化、常态化与协同性特征，其运行机制深刻影响医药产业结构调整路径。从政策工具组合理论视角看，集采并非单一价格政策，而是与医保目录动态调整、支付标准制定及医疗机构用药管理制度形成联动效应。在实施方式上，集采通过明确采购周期、约定采购量与中选规则，增强政策预期稳定性，减少企业战略不确定性，推动医药企业在生产布局与产品结构上进行中长期调整。在市场结构层面，中选结果显著提高优势企业市场份额，加速行业集中度提升，符合产业组织理论关于竞争筛选机制的预期。同时，集采政策对不同细分领域产生差异化影响，化学仿制药领域竞争加剧并趋向规模化整合，中成药与生物药领域则在医保支付与准入规则约束下逐步强化技术与临床价值导向。

（四）集采后国内医药产业的现状

自2018年国家组织药品集采启动以来，截至目前已开展11批集采，累计成功采购超435种药品，集采政策对中国医药产业结构的重塑效应已全面显现。从产业组织结构来看，行业集中度持续提升，低效率、低质量的中小企业加速淘汰，234家企业的385个高质量产品在第十批集采中获得拟中选资格，平均每个药品有6家以上企业中标，既保障了供应稳定多元，也推动资源向具备质量优势与成本控制能力的头部企业集中，形成“头部引领、多元互补”的市场格局。在产品结构方面，集采推动用药结构持续优化，已实现高血压、糖尿病、肿瘤等多个临床重点领域药品全覆盖，通过质量和疗效一致性评价的药品全面替代未过评药品，同一治疗领域疗效更优、安全性更高的药品广泛进入临床，推动患者用药提质升级；大批的原研进口药注销批文，退出中国市场，也有部分原研产品不参加集采反而销售量不受影响。产业链分工方面，集采大幅压缩了流通环节冗余，中标企业无需过度投

入营销费用即可覆盖全国医疗机构同时医保部门推动集采药品进基层、进药店，探索医保基金与企业直接结算，进一步优化了产业链协同效率，助推全国统一大市场建设。此外，集采腾出的费用空间为新药纳入医保创造了条件，累计有530种新药通过医保谈判纳入目录，推动产业资源向创新领域倾斜，形成“仿制药提质、创新药提速”的双向发展态势，整体实现医药产业从规模扩张向质量效益转型的阶段性目标^[3]。

四、公共医保政策对医药产业结构的调节作用

（一）产业集中度变化机制

在公共医保政策与国家集采制度共同作用下，医药产业集中度的变化呈现出显著的制度驱动特征，其内在机制可从产业组织理论、规模经济理论与竞争筛选机制加以系统阐释。集采政策通过统一采购规则与价格约束条件，压缩低效率企业的利润空间，使其难以维持原有生产规模与市场覆盖能力，从而加速行业内企业的优胜劣汰过程。在这一过程中，具备成本控制优势、产能稳定性与质量一致性保障能力的企业更易获得中选资格，其市场份额在短期内迅速扩大，推动行业集中度上升。与此同时，医保支付制度对药品价格与使用范围的制度性限定，提高了医药市场的制度进入壁垒，使企业竞争由营销驱动转向效率与合规驱动，进一步强化头部企业的结构性优势。从动态演化视角看，产业集中度提升并非简单垄断形成，而是通过制度约束下的优胜劣汰实现结构优化，其结果是医药产业由高度分散、重复建设的竞争格局，向以规模化生产与规范化管理为特征的集中型结构演进。

（二）产品结构调整方向

公共医保政策对医药产业结构的调节作用主要体现在对不同类别药品市场空间与资源配置优先序的系统性重塑。从需求引导理论与资源配置效率理论视角分析，医保目录管理与支付标准设定通过差异化准入条件与支付强度，引导企业调整产品研发与生产结构。在集采制度约束下，化学仿制药领域价格竞争显著加剧，低附加值、同质化产品利润空间被压缩，促使企业减少简单仿制投入，转向质量提升、工艺优化或向创新药与高端制剂领

域延伸。与此同时，医保对临床价值与成本效果的强调，提高了生物药与高技术含量产品的准入门槛，推动企业围绕明确治疗需求开展靶向研发，避免资源配置分散化。中成药领域在医保支付规范约束下逐步弱化品种数量扩张模式，转向循证评价与适应证细分方向。总体来看，医保政策通过制度化需求信号，引导医药产业产品结构由数量导向向价值导向转型。

（三）产业链分工重塑路径

公共医保政策与集采制度不仅重塑了医药产业的市场结构与产品结构，也深刻影响产业链内部的分工模式与组织形态。从全球价值链理论与专业化分工理论视角分析，价格约束与成本压力促使医药企业重新审视纵向一体化与外包协作的边界，推动产业链分工向专业化与模块化方向演进。在研发环节，创新风险与成本上升使企业更加依赖专业研发服务主体，促进医药研发外包组织在临床试验管理、数据分析与注册支持等领域的功能扩展。在生产环节，集采对规模稳定性与质量可控性的要求强化了大型生产企业的核心地位，而部分中小企业则通过合同生产与专业代工方式嵌入产业体系。在流通与服务环节，医保支付与用药监管强化了合规与效率要求，削弱传统渠道冗余功能，推动流通体系向集约化与信息化转型。由此形成的产业链分工重塑路径，体现了公共医保政策通过制度性约束推动医药产业由粗放协同向高效协同演进的内在逻辑^[4-5]。

五、结语

综合国际比较与中国实践分析可以发现，公共医保政策通过制度化约束与激励重构，已成为国家层面引导医药产业结构优化的重要工具和手段。美国与欧洲经验表明，合理设计医保支付与准入机制，有助于在控制费用增长的同时维护创新激励，当然基于政治体制的局限性，也存在诸多不足之处。中国集采政策是在社会主义制度的前提下，旨在提升行业集中度、优化产品结构与重塑产业链分工，目前产业机构已初步显现改善，但不同细分领域企业的转型路径仍呈现差异化特征。

参考文献

- [1] 冷颖, 蒋文倩, 谷潇磊. 资本支持生物医药产业高质量发展的路径、挑战和建议 [J]. 中国科技产业, 2025, (02): 38-41.
- [2] 王小波, 邓婕. 中国国际经济交流中心理事长毕井泉: 发展商保完善集采以政策协同促医药高质量发展 [N]. 经济参考报, 2024-12-25(006).
- [3] 丁宁. 推动药品研发和创新北京支持政策落地 [N]. 北京商报, 2024-04-18(003).
- [4] 许明飞, 康琦. 上海医药产业与医疗服务业融合发展的现状、问题与对策 [J]. 科学发展, 2022, (10): 15-22.
- [5] 冯凯. 黑龙江出台医保政策支持中医药传承创新发展 [J]. 中医药管理杂志, 2022, 30(14): 173.
- [6] 杨晓燕, 师冰. 新医改政策对我国医药产业发展的影响分析 [J]. 企业改革与管理, 2020, (24): 223-224.

中国金融社会工作助推残疾人理财能力发展策略研究

肖善露

青岛科技大学, 山东 青岛 266100

DOI:10.61369/SE.2026030034

摘 要 : 随着新时代的发展,金融社会工作逐渐在经济发展与社会生活中发挥着越来越重要的作用,特别是在促进残疾人理财能力提升方面日益凸显。残疾人作为社会中独特的群体,受自身生理状况的影响,导致他们在理财方面也有很大的局限性,以至于一些残疾人难以有很好的理财和其他经济收入渠道来养活自己。久而久之,不少残疾人家庭负债越来越重,甚至一部分家庭连最基本的日常生活也无法维持或继续。基于此,笔者提出了促进残疾人理财能力发展的策略建议,包括建立专门的理财教育机制、优化理财产品设计、加强监管保护等方面的政策措施。研究结果对于完善残疾人理财服务体系,提升其理财水平,推动残疾人全面融入社会具有一定的指导意义。

关 键 词 : 金融社会工作;残疾人;经济收入;理财能力

Research on Strategies for Promoting Financial Management Capacity Development of Persons with Disabilities through China's Financial Social Work

Xiao Shanlu

Qingdao University of Science and Technology, Qingdao, Shandong 266100

Abstract : With the development of the new era, financial social work has increasingly played a vital role in economic growth and social life, particularly in enhancing financial literacy among people with disabilities. As a unique social group, individuals with disabilities face significant limitations in financial management due to their physiological conditions, often struggling to secure adequate income sources for self-sufficiency. Over time, many families with disabled members accumulate heavy debts, with some even unable to maintain basic living standards. In response, this study proposes strategic recommendations to improve financial capabilities, including establishing specialized financial education programs, optimizing product design, and strengthening regulatory safeguards. The findings provide actionable insights for enhancing financial service systems, elevating financial literacy levels, and facilitating the comprehensive integration of people with disabilities into society.

Keywords : financial social work; persons with disabilities; economic income; financial management ability

引言

中国残疾人事业的发展始终坚持党的领导,牢记全心全意为人民服务的宗旨,回应人民需要,响应时代号召。新时代背景下,随着社会的进步和对残疾人权益认识的加深,残疾人群体在社会生活的各个方面,包括经济活动和理财,都寻求更大程度地参与和平等。然而,残疾人在理财能力方面面临着诸多挑战,如教育资源获取的限制、信息获取的障碍、法律和政策支持的局限。这些挑战不仅影响了残疾人的经济独立,也限制了他们在社会中的全面参与。金融社会工作者运用社会工作专业方法,依靠自身金融知识作为助人工具,成为提高残疾人经济收入和生活水平的关键。这不仅关乎国计民生,也关系到残疾人家庭的生活幸福感。通过帮助更多残疾人家庭实现自给自足的生活,这样不仅能减轻国家和社会的负担,同时也提升了这些家庭的生活幸福感。

一、金融社会工作与残疾人理财能力概述

(一) 金融社会工作

金融社会工作是指通过运用社会工作的专业方法,开展针对经济弱势者的理财、信贷和个人发展账户服务,提升个人和家庭的金融能力和资产积累,并进而改善个体和家庭生活品质的社会

工作实践领域。培养既懂社会工作,又懂金融的复合型人才。在中国,金融社会工作一般指促进个人、家庭和社区,特别是弱势群体的经济稳定所提供的服务与工作。

综上所述,金融社会工作者运用社会工作专业方法,依靠自身金融知识作为助人工具,成为提高残疾人经济收入和生活水平的关键。这不仅关乎国计民生,也关系到残疾人家庭的生活幸福

感。通过帮助更多残疾人家庭实现自给自足的生活，不仅能减轻国家和社会的负担，同时也能提升这些家庭的生活幸福感。

（二）残疾人理财能力

残疾人理财能力是指残疾人在日常生活中管理个人财务的能力，理解和制定预算、进行投资、财务规划以及风险管理等方面的能力。这种能力不仅关乎残疾人的经济安全和独立，而且对于提升残疾人的理财观念、生活质量、社会参与度都具有重要意义。对于残疾人来说，残疾人理财能力的培养需要考虑到他们可能面临的特殊挑战，如身体障碍、认知障碍以及信息获取的困难。简而言之，残疾人理财能力是指残疾人在日常生活中进行个人财务管理方面的能力和技能。

二、残疾人理财能力现状分析

（一）残疾人收入基本情况

根据中国国家信息统计局发布的数据显示，截止到2025年，全国居民人均可支配收入达4.34万元，比上年增长5.3%。其中残疾人家庭人均可支配收入为2.54万元，约占全国居民人均可支配收入的61.6%，这些数据是在中国政府的一系列扶持政策和社会保障措施下取得的，显示了残疾人家庭生活水平的提高。中国政府高度重视残疾人的生活状况，实施了包括减免残疾人理财产品的手续费、提供税收优惠等在内的一系列政策措施，以减轻残疾人家庭的经济负担，提高他们的理财能力和生活质量。

（二）残疾人理财基本情况

随着人均可支配收入的不断增加，残疾人家庭收入也不断增长，残疾人在理财方面的需求和问题也逐渐突显出来，越来越多的残疾人开始涉足理财领域，关注各种理财方式。这一趋势表明，中国的理财市场正在经历快速的发展，开始关注并参与到投资理财活动中。但是，残疾人群体因受理财信息获取难度大、理财知识匮乏、理财技能不足、理财服务环境和设施不完善等各种因素的限制，可供残疾人家庭选择的理财方式仍局限于储蓄。据相关数据表明，残疾人家庭的理财方式中，储蓄所占比例最大，达到71.6%，其次依次是房产11.5%、商业保险10.9%、基金与债券6%。由于储蓄的风险较低、回报稳定等特点，银行储蓄成为残疾人的主要理财方式。

三、残疾人理财能力分类

残疾人的理财能力受多种因素的影响，包括个人的身体状况、认知能力、财务管理知识、经济状况以及支持系统等。对残疾人理财能力进行分类，有助于我们更好地理解残疾人在财务管理方面的不同水平，并为他们提供相应的支持和资源。以下是对每种类型的进一步解释：

（一）完全独立型

完全独立型的残疾人本身具备高度的理财知识和技能，能够独立做出明智的财务决策以及能够理解复杂的理财概念，评估投资风险，并制定长期合理的财务规划。通常他们能够独立管理日

常支出，进行预算编制，以及监控自己的财务状况。

（二）部分独立型

部分独立型的残疾人在某些理财领域能够独立行动，而在其他领域则可能需要一定的帮助。例如，他们可能能够独立进行日常的预算管理，但在进行大额投资或复杂的财务规划时，则可能需要专业人士的建议。他们可能需要辅助工具或技术来克服身体障碍，以更好地进行财务管理。

（三）完全依赖型

完全依赖型的残疾人在理财方面需要他人的全面协助。他们可能由于身体或认知障碍，无法理解理财概念，也无法独立进行任何形式的财务决策。在这种情况下，家庭成员、监护人或专业的财务顾问扮演着关键的角色，他们负责管理残疾人的财务事务，确保其资金安全并满足其基本生活需求。

总的来说，残疾人的这些分类并不是一成不变的，只是有助于社会服务提供者、政策制定者和理财机构设计出更符合残疾人需求的理财教育项目、理财产品和服务，以及提升残疾人的自信心和独立性，使他们能够更好地掌控自己的财务。未来残疾人的理财能力可能会随着时间、经验和可用资源的变化而变化，更重要的是要确保残疾人能够获得必要的支持和资源，以便他们能够有效地管理自己的财务，并做出明智的财务决策。

四、残疾人理财能力面临的问题

在现实社会中，残疾人群体常常面临公平发展机会和资源分配方面的困境。党和国家始终以我国国情和残疾人实际需要为出发点，着力提升和保护残疾人的权利和尊严，确保他们能够平等参与经济、政治、社会和文化生活，这种努力体现了人类文明和社会进步的价。

（一）获取理财信息难度大

理财机构往往没有为残疾人设立专门的信息渠道，如残疾人网站、应用程序、电子邮件等，这些渠道可能未经过无障碍设计，对于一些残疾人来说，访问和理解这些信息可能存在困难，获取相应的理财信息较难。其次，他们可能难以参与面对面的讲座或培训，或者无法轻易获得和理解复杂的理财信息和数据。最后，理财机构可能没有充分宣传和推广他们提供的无障碍理财信息渠道，这导致残疾人不知道这些渠道的存在，从而无法充分利用它们。

（二）理财教育和技能培训受限制

残疾人面临理财教育和技能培训机会不足的问题，导致他们的理财知识和技能掌握不足，缺乏理财知识和技能，这使得他们在培养理财技能方面的机会相对较少。例如，肢体障碍者可能难以亲自处理现金或填写支票，而视觉障碍者则可能无法直观地查看和分析投资图表。目前，由于缺乏资源和支持等，残疾人需要特定的理财教育和咨询，以帮助他们管理个人财务、理解理财产品和服务。

（三）理财政策和保障体系不健全

由于残疾人数量和总人口数来比是相对较少的，政府可能没

能够及时制定针对残疾人的专门理财支持政策。这可能导致残疾人在理财方面面临更多的困难，缺乏适当的金融产品和服务。其次是政府可能没有充分覆盖残疾人的经济需求，残疾人可能会面临更高的经济风险和财务困境，导致他们无法积极参与理财活动。最后，社会福利体系可能没有为残疾人提供必要的支持，如就业机会、社会融入项目、理财技能培训等。

五、残疾人理财能提升的对策与建议

随着社会的不断发展，残疾人群体对于平等参与社会生活、实现经济独立的需求日益强烈。提升残疾人的理财能力，不仅有助于他们更好地管理自己的财务，还能增强他们的社会参与感和自信心，以下是一些具体的对策与建议：

（一）拓宽残疾人获取理财信息的渠道

目前，残疾人获取理财信息的途径相对较少，为了改善这种情况，可以考虑以下措施：第一，社会工作者可以利用多媒体教学工具，如借助音频、视频等多媒体手段，为视力或听力障碍者提供易于理解的理财信息。第二，社会工作者与理财机构一起制定残疾人专属的理财信息渠道，例如，残疾人热线或在线平台、视觉障碍者可能需要以盲文或音频形式获取信息、听觉障碍者可能需要以文字或手语形式获取信息，以提高残疾人的知晓度和参与度。这些措施可以帮助改进残疾人获取理财信息的途径，并促进他们在理财领域的参与和融入。

（二）提供专门的理财教育机会

政府需要高度重视残疾人受教育的权利，帮助他们克服身体或智力上的障碍，获得与其他健全人相同的义务教育和金融知识培训的机会。其次是金融机构可以提供培训和教育计划，以提高员工对残疾人需求的认识和理解，员工应该了解不同类型的残疾

和相应的支持需求，并学习如何提供适当的帮助和支持。此外，金融社会工作者还可以根据残疾人的特点和需求，设计个性化的教学计划和理财课程，内容包括基础的理财知识、投资技巧、风险防范等。从而帮助他们更好地理解和管理个人财务，以便提高自己的就业竞争力和生活质量。

（三）健全政府对残疾人理财政策支持

政府需要制定和完善一系列政策法规来保障残疾人参与理财的政策兜底服务。社会工作者可以发挥“政策影响者”的角色，通过发现残疾人群体的普遍性问题，向政府建议制定残疾人相关的理财政策。例如减免残疾人理财产品的手续费、提供税收优惠或财政补贴、改善社会保障体系覆盖范围等，降低他们的理财成本，以帮助残疾人改善理财能力和经济状况。另外，还可以设立残疾人理财教育基金或奖学金，支持残疾人参加理财培训和学习。

六、结语

在研究残疾人理财能力高质量发展策略时，我们深刻认识到提升残疾人的理财能力不仅仅是为了个体经济独立和财务稳定，更是为了促进社会的包容和发展。希望本次的研究成果能够为残疾人理财能力的高质量发展提供有益的参考和指导，让每个残疾人都能够拥有平等的理财机会，实现自身的经济自主和尊严。期待这些策略能够得到有效实施，并在实践中不断完善，通过实施这些策略，我们有理由相信，残疾人的理财能力将得到显著提升，他们的生活质量和社会地位也将得到相应的改善。同时，我们也认识到高质量发展是一个动态的过程，需要持续的监测和评估。因此，笔者建议相关部门和社会各界保持关注，定期收集数据，评估实施效果，并根据新的挑战 and 机遇调整策略。

参考文献

- [1] 王思斌. 金融赋能：社会工作的服务领域和能力建设 [J]. 社会建设, 2019, 6(02): 3-6.
- [2] 李迎生. 新时代发展金融社会工作的意义及其路径 [J]. 社会建设, 2019(2): 23-27.
- [3] 尹志超, 宋全云, 吴雨. 金融知识、投资经验与家庭资产选择 [J]. 经济研究, 2014(4): 62-75.
- [4] 张奇林, 周艺梦. 人力资本、社会资本与残疾人收入——基于湖北省的实证研究 [J]. 社会保障研究, 2015(06): 66-74.
- [5] 陈琦, 闫小童. 弥合数字残疾沟：视听障碍群体数字化生存的困境与突破 [J]. 现代传播 (中国传媒大学学报), 2023, 45(09): 134-139.
- [6] 怀一峰. 关于中国商业银行个人理财业务发展前景的综述 [J]. 商业文化 (学术版), 2009(02): 43.
- [7] 朱涛, 钱锐, 李苏南. 金融素养与教育水平对家庭金融行为影响的实证研究 [J]. 金融纵横, 2015(5): 85-93.

中国减贫与发展道路

——后扶贫时代新贫困治理与反贫困社会工作发展路径

齐彩红

青岛理工大学, 山东 青岛 266520

DOI:10.61369/SE.2026030039

摘 要 : 中国于2020年消除现行标准下的绝对贫困, 贫困治理由此进入以相对贫困治理、返贫风险防控和发展能力提升为重点的新阶段。伴随减贫战略的演进, 社会工作在扶贫实践中逐步由行政辅助走向专业参与, 并在精准扶贫阶段积累了较为丰富的实践经验。进入后扶贫时代, 贫困主体、贫困表现和风险特征均发生明显变化, 新贫困呈现出多维化、个体化、长期化和风险化趋势。面对这一转变, 反贫困社会工作需要重新明确自身定位, 进一步回归专业、回归服务、回归个体, 通过精准服务、社区赋能、多元协同和长效机制建设, 提升贫困治理的持续性与有效性。

关 键 词 : 中国减贫; 后扶贫时代; 新贫困治理; 相对贫困; 反贫困社会工作

China's Poverty Reduction and Development Path — New Poverty Governance and the Development Path of Anti-poverty Social Work in the Post-poverty Alleviation Era

Qi Caihong

Qingdao University of Technology, Qingdao, Shandong 266520

Abstract : China eradicated absolute poverty under the current poverty standard in 2020, marking a major shift in its poverty governance agenda. Since then, poverty governance has entered a new stage that focuses on relative poverty, the prevention of poverty recurrence, and the enhancement of people's development capacity. Along with the evolution of poverty reduction strategies, social work has gradually moved from an administrative supporting role to a more professional and service-oriented role in anti-poverty practice. During the period of targeted poverty alleviation, social work accumulated important practical experience. In the post-poverty alleviation era, however, the targets, forms, and risks of poverty have changed significantly. New poverty is increasingly characterized by multidimensional, individualized, long-term, and risk-based features. In response to these changes, anti-poverty social work needs to further clarify its professional position and strengthen its focus on individuals and services. By promoting targeted services, community empowerment, multi-actor collaboration, and long-term institutional mechanisms, social work can improve the sustainability and effectiveness of poverty governance.

Keywords : China's poverty reduction; post-poverty alleviation era; new poverty governance; relative poverty; anti-poverty social work

引言

贫困治理是现代化进程中的重要议题, 也是衡量国家治理能力和社会发展水平的重要维度。新中国成立以来, 尤其是改革开放以来, 中国通过经济发展、制度建设和长期扶贫实践, 显著改善了贫困人口的生存和发展状况, 并于2020年底如期完成脱贫攻坚目标任务, 现行标准下农村贫困人口全部脱贫, 绝对贫困问题得到历史性解决。中国减贫道路经历了由救济式扶贫到开发式扶贫、由普惠性治理到精准扶贫、由解决生存问题到推动全面发展的深刻转变, 体现出国家主导、制度保障与社会协同相结合的鲜明特征^{[1][2]}。

在这一历史进程中, 社会工作也逐步进入减贫与发展领域。早期扶贫工作主要依赖政府主导和行政动员, 社会工作专业属性并不明显。随着社会治理现代化推进以及政府购买服务、社会组织参与等机制的发展, 社会工作在资源链接、需求识别、能力建设、社区参与和心理支持等方面的专业优势逐渐显现。在脱贫攻坚阶段, 社会工作不仅在贫困家庭帮扶中发挥了补充和延伸作用, 也在社区治理、公

作者简介: 齐彩红 (2000.11—), 女, 汉族, 山东德州, 硕士研究生在读, 青岛理工大学。研究方向: 社区社会工作。

共服务衔接和特殊群体支持方面积累了丰富经验^[3]。

绝对贫困的消除并不意味着贫困问题已经终结。进入后扶贫时代，贫困治理的对象、目标和方式都发生了变化。过去以收入不足和基本生存困难为主的贫困问题，正在转向相对贫困、多维贫困和返贫风险并存的新格局；贫困治理的重点也由“脱贫”逐渐转向“防贫”“稳贫”和“促发展”。在这一背景下，如何认识新贫困的主要特征，如何重新定位社会工作的角色功能，如何探索更加符合后扶贫时代要求的发展路径，成为值得深入讨论的重要问题。

一、社会工作参与中国减贫的多维实践模式

在中国减贫进程中，社会工作并不是孤立存在的，而是嵌入国家贫困治理体系，在不同阶段形成了多层次、多维度的实践模式。

首先，在精准扶贫阶段，社会工作主要围绕“精准识别—精准介入—精准评估”的逻辑展开服务。社会工作者通过入户访谈、需求调查和个案管理，识别贫困群体在收入、教育、医疗、就业、家庭关系和社会支持等方面的具体困难，并开展有针对性的介入。这种介入方式不仅强调政策落实，更强调对服务对象生活情境的理解，使扶贫工作由单纯资源输送逐步转向能力建设与综合支持。

其次，社会工作在社区减贫中发挥了资源整合和赋权增能的作用。相较于单向度的行政下沉，社会工作更加重视挖掘社区内部资源，培育社区组织和骨干力量，推动居民参与公共事务。通过激活地方文化、人力、组织和关系资源，社会工作不仅改善了部分贫困群体的生活条件，也在一定程度上增强了社区的内生发展动力和自主治理能力。

再次，在特殊类型贫困治理中，社会工作体现出较强的专业优势。对于易地扶贫搬迁群体而言，问题往往不只是收入改善，还包括环境适应、社会融入、邻里关系重建和心理调适；对于留守儿童、留守老人和留守妇女而言，社会支持不足、情感照顾缺失和家庭功能弱化同样是重要困境；对于部分女性贫困群体和城市相对贫困人口来说，其问题还涉及教育机会不足、劳动市场处境不利以及社会排斥等因素。社会工作通过心理支持、关系修复、社会融入、权利倡导和资源链接等方式，超越了单纯经济救助的局限，体现出较强的人本性和综合性^{[4][5]}。

总体来看，社会工作并不是对政府扶贫的替代，而是在国家主导的减贫框架下，以专业服务回应政策难以充分覆盖的个体和社区需求，推动贫困治理由“外部帮扶”向“内生发展”延伸。

二、后扶贫时代新贫困治理的主要特征

后扶贫时代当中，贫困不再主要表现为大规模集中性的绝对贫困，而是更多呈现为相对贫困、多维贫困和风险性贫困，其内涵的复杂程度更上一层，治理方面难度更上一层。

贫困主体表现出更多的多元性，绝对贫困被消除以后，农村低收入者们、残疾人、长期患病者、孤寡老人、“三留守”群体还有就业不稳定的农民工等，更有陷入相对贫困的倾向，部分虽

已脱贫可发展基础较为脆弱的家庭，还是处于贫困边缘状态，一旦碰上疾病、失业、灾害、教育费用变多等情况，就可能又一次陷入贫困^{[6][7]}。后扶贫时代治理对象已不局限于传统概念里的贫困户，而是扩大到更广泛的脆弱性人群。

贫困呈现从收入不够转向多维剥夺的情况，贫困识别主要把收入和物质标准作为重点，这在绝对贫困治理阶段有比较强的适用性；但在脱贫之后的时代，只凭借收入，无法全面体现个体和家庭的实际情况，一些群体从统计的意义来讲已脱贫，但在教育机会、健康保障、社会支持、就业质量、发展能力和主观满足感等方面还是处于明显劣势，新贫困更着重贫困的综合性及持续性，也需要治理方法从单一救助转向综合帮扶。

贫困风险进一步突出，后扶贫时代的治理不光要关心已经贫困的人，还要关注有可能返贫致贫的人，有些群体虽说去除了贫困标签，但他们抵抗风险的能力还是比较差，要是缺乏稳定的收入、切实的社会支持和持续的政策支持时，已有的发展成果有迅速流失风险，长期依赖外部救助也可能造成部分群体形成较强的风险敏感和心理脆弱情况，在行政力量逐步退出之后，遭遇更大的不安全感 and 焦虑感受，贫困治理不只是属于经济问题，还涉及社会心理跟发展能力相关的问题。

新贫困治理的重点要从短期脱贫转向长远发展，由物质帮扶转向能力培育，从事后救助调整为风险预防和持续帮助。

三、后扶贫时代社会工作的重新定位

在开展脱贫攻坚工作阶段，社会工作较多担当配合政策执行的“半行政”角色，它的工作目标、节奏还有考核方式都跟行政任务紧密相连，这种定位在集中攻坚期是有现实合理性的，由于要解决大规模绝对贫困问题，国家要高效率地动员各类力量，社会工作也借助此情况广泛进入扶贫工作领域。

步入后扶贫时代之后，贫困问题的性质已经有明显的变动，普遍又集中的贫困逐步降低，个体、差异和隐蔽性的贫困问题越来越突出，倘若社会工作仍停留在完成项目以及指标落地的层面，就难以充分满足新贫困治理的实际情况，社会工作必须重新审视、校正自身定位。

社会工作要把导向从治理导向变为服务导向，后扶贫时代更要着眼于服务对象的实际处境开展持续支持，而不是只围绕项目要求和考核指标去开展任务，服务对象的需求勘别、主观感受认知和生活质量面貌，应是社会工作要着重关注的点。

社会工作要把优先重点从效率优先切换到能力建设优先，减

轻贫困是一个长期进程，仅用短期成效或量化指标对服务效果加以衡量，容易使社会工作专业价值被削弱，后扶贫时代更应该助力贫困群体提升自我发展、资源整合和抗风险的水平，使他们慢慢从被动接受帮扶转为主动参与建设。

社会工作要从偏向宏观干预合理回归个体关怀，新贫困有着更明显的差异性与隐蔽性，统一化服务模式难以满足多元需求，社会工作要更多重视个体生活史、家庭关系、社会支持网络和主观体验，以尊重服务对象主体性为基础开展差异化、陪伴式服务^[8]。

社会工作要增进专业自主水平，脱贫之后的时代，社会工作还是要嵌入国家治理体系，但不可只是行政工作的附属内容，而应借助专业理念、方法以及伦理，成为新贫困治理当中的重要服务力量和社会帮扶力量^[9]。

四、后扶贫时代反贫困社会工作的发展路径

面对新贫困治理的新任务，反贫困社会工作需要在实践理念、服务方式和制度建设上进一步优化。

第一，坚持做好精准服务，拉动内源发展，社会工作要按照不同群体的状况差异开展分类介入，就低收入家庭而言，需加强就业方面支持、教育方面帮扶和生活规划；对老年朋友、残疾人和长期生病者，应提供更持续不断的照顾支撑和资源对接；对有返贫隐患的家庭，需进一步做好动态监测、风险评估和预警干预，社会工作不能只是停留在输送外部的资源，也要引发服务对象的内在动力，辅助其认识自身所长，提高改变生活的信心及能力。

第二，将社区作为根本来坚持，加大能力培育，社区是后扶贫时代贫困治理的主要场域，社会工作要积极参与到社区关系网络，孵化社区组织和互助机制，带动居民投身社区事务及公共生活，利用增强社区凝聚力、包容性和韧性，能够提高居民一起应

对贫困风险的能力，削减个体在面临困境时孤立无援的状况。

第三，强化资源之间的链接，推动多元合作开展，后扶贫时代里贫困问题带有综合性，单靠单一主体很难有效应对，社会工作要充分发挥协调跟链接的优势，促使政府、市场、社会组织、社区和家庭搭建合作格局，达成制度资源、社会资源和社区资源的有效对接，增强服务供给的连贯性和精确性。

第四，突出专业长处，带动本土发展推进，社会工作要持续提高需求评估、个案管理、危机干预、社区动员还有资源整合等专业能力，要立足于中国减贫方面的经验和基层治理实践，在应用、反思及修正当中打造具有本土特色的反贫困社会工作模式，使专业发展更符合中国现实需求。

第五，强化制度支持，建设长效机制。政府应通过岗位设置、人才培养、购买服务和项目支持等方式，为反贫困社会工作提供稳定制度保障，推动其由阶段性参与走向常态化和制度化发展。只有形成长效机制，社会工作才能在后扶贫时代持续发挥作用。

五、结语

随着绝对贫困问题的历史性解决，中国贫困治理已进入以相对贫困治理和返贫风险防控为重点的新阶段。新贫困在主体构成、表现形式和风险特征上的变化，对传统治理方式和社会工作实践提出了新的要求。

作为重要的专业力量，社会工作应在后扶贫时代进一步强化服务导向和专业优势，围绕能力建设、社区支持、资源整合与多元协同，提升反贫困实践的精准性、持续性与制度化水平。由此，社会工作方能更有效地服务于巩固脱贫成果、缓解相对贫困与促进社会公平的现实目标。

参考文献

- [1] 向德平，罗珍珍. 反贫困社会工作的发展：专业取向、价值意蕴与实践进路 [J]. 社会工作, 2020, (06): 4-13+108.
- [2] 雷明. 扶贫战略新定位与扶贫重点 [J]. 改革, 2016, (08): 74-77.
- [3] 杨晓玲. 社会工作参与民族地区巩固脱贫成果的可行性研究 [J]. 农村经济与科技, 2021, 32(03): 105-106+126.
- [4] 张和清. 社区文化资产建设与乡村减贫行动研究——以湖南少数民族 D 村社会工作项目为例 [J]. 思想战线, 2021, 47(02): 21-29.
- [5] 马凤芝. 贫困治理与社会工作教育对口扶贫的中国实践 [J]. 社会建设, 2022, 9(01): 48-59.
- [6] 岳依泉，王卓. 女性贫困化：维度、成因及其帮扶——基于易地扶贫搬迁政策的研究与展望 [J]. 青海民族大学学报 (社会科学版), 2024, 50(03): 102-109.
- [7] 汪三贵. 探索贫困群体主动脱贫的中国路径评《中国脱贫之路：基于贫困户的经济决策质量的分析》[J]. 华中农业大学学报 (社会科学版), 2022, (02): 2.
- [8] 向德平，向凯. 多元与发展：相对贫困的内涵及治理 [J]. 华中科技大学学报 (社会科学版), 2020, 34(02): 31-38.DOI: 10.19648/j.cnki.jhustss1980.2020.02.06.
- [9] 张和清，杨锡聪，古学斌. 优势视角下的农村社会工作——以能力建设和资产建立为核心的农村社会工作实践模式 [J]. 社会学研究, 2008, (06): 174-193+246.DOI: 10.19934/j.cnki.shxyj.2008.06.009.

数字经济对实体经济发展的赋能效应研究

彭兴菊

河南牧业经济学院, 河南 郑州 450000

DOI:10.61369/SE.2026030040

摘 要 : 随着数字技术快速迭代升级, 数字经济依托技术嵌入、数据驱动的核心优势, 对实体经济转型升级形成全方位的赋能支撑。本文从生产效率革新、资源配置优化、产业跨界融合、创新模式升级四个维度, 系统剖析数字经济对实体经济的赋能内在机理, 并梳理对应的落地实施路径。研究发现, 数字经济能够有效降低市场交易成本、缓解行业信息不对称问题、激活产业跨界协同价值, 切实破解实体经济转型升级过程中面临的效率短板与创新滞后等难题。为充分释放数字经济的赋能价值, 需持续完善全域数字基础设施、推进实体企业数字化转型升级、健全数据要素流通市场、优化顶层政策扶持体系, 推动数字技术与实体经济深度融合, 为我国经济高质量可持续发展提供长效支撑。

关 键 词 : 数字经济; 实体经济; 赋能效应

Research on the Enabling Effect of Digital Economy on the Development of the Real Economy

Peng Xingju

Henan University of Animal Husbandry and Economy, Zhengzhou, Henan 450000

Abstract : With the rapid iteration and upgrading of digital technology, the digital economy, leveraging its core advantages of technology embedding and data-driven approach, provides comprehensive empowerment support for the transformation and upgrading of the real economy. This paper systematically analyzes the internal mechanism of how the digital economy empowers the real economy from four dimensions: production efficiency innovation, resource allocation optimization, industry cross-border integration, and innovation model upgrading. It also outlines the corresponding implementation paths. The research finds that the digital economy can effectively reduce market transaction costs, alleviate industry information asymmetry issues, activate the value of cross-industry collaboration, and effectively solve the efficiency shortcomings and innovation lagging problems faced by the real economy in its transformation and upgrading process. To fully unleash the empowerment value of the digital economy, it is necessary to continuously improve the digital infrastructure across the board, promote the digital transformation and upgrading of real enterprises, establish a data element circulation market, and optimize the top-level policy support system. This will promote the deep integration of digital technology and the real economy, providing long-term support for the high-quality and sustainable development of the Chinese economy.

Keywords : digital economy; real economy; enabling effect

引言

新一代信息技术的飞速迭代, 推动数字经济快速崛起, 已然成为拉动全球经济增长的核心新动能。实体经济作为国民经济发展的核心根基, 现阶段正面临经营成本攀升、创新动力不足、发展模式固化等诸多现实困境。数字经济具备高渗透、强协同、广覆盖的突出特征, 为实体经济突破发展瓶颈、实现转型升级提供了全新机遇^[1]。所谓数字经济赋能效应, 具体是指依托各类数字技术、海量数据要素以及互联网平台载体, 全面提升实体企业经营管理效率和市场动态响应能力。目前, 国内学界针对数字经济赋能实体经济的系统性机制研究仍有待完善。基于此, 本文构建四维分析框架, 深入阐释数字经济的赋能逻辑与作用机制, 并提出具备实操性的发展路径, 为相关理论研究和产业实践提供参考借鉴。

一、数字经济赋能实体经济的理论基础与内涵

数字经济以数字化知识与信息作为核心生产要素，实体经济聚焦各类物质产品与服务的生产供给，二者并非相互割裂、对立发展，而是相辅相成、深度依存的有机整体。数字经济赋能实体经济的理论支撑主要包含技术创新理论、交易成本理论与协同效应理论三大核心体系：技术创新理论指出，数字技术能够突破传统产业的生产边界，有效提升实体产业的生产运营效率；交易成本理论表明，数字化平台能够大幅降低信息检索、合约签订与履约监督的各项成本，优化实体经济整体运行模式；协同效应理论强调，数字技术与实体产业深度融合，能够实现产业价值共创，催生全新发展动能。从赋能内涵来看，数字经济的赋能作用可划分为微观、中观、宏观三个层级：微观层面助力企业优化内部管理模式、实现柔性化定制生产；中观层面推动全产业链数字化协同联动，打通产业上下游壁垒；宏观层面有效提升社会全要素生产率，助力宏观经济提质增效。厘清这一核心逻辑，是深入研究数字经济赋能实体经济的重要前提。

二、数字经济对实体经济的赋能效应机制

（一）提升生产效率

数字经济依托自动化、智能化、数字化的技术手段，全方位提升实体经济各行业的生产运营效率^[2]。在制造业领域，工业互联网平台、智能传感设备的普及应用，可实时采集、传输生产设备的运行数据，企业依托大数据分析优化生产参数、预判设备故障、减少设备停机损耗，显著提升设备综合利用率与产品良品率。在农业领域，精准农业融合卫星定位、遥感监测、物联网感知等技术，实现对土壤状态、作物长势、病虫害情况的动态监测与智能决策，精准管控水肥、农药投入，在降低农业生产成本的同时，有效提升农产品单位产量。在服务业领域，数字化管理系统的落地应用，推动业务流程标准化、透明化，减少人工操作失误与重复工作，大幅提升服务运转效率。除此之外，数字技术打破传统生产经营的时空限制，让远程协作、线上运维成为常态，进一步释放实体经济的生产潜力。从动态发展视角而言，随着数据持续积累、算法不断优化迭代，智能决策系统的精准度持续提升，可实现生产效率的持续性边际优化。这种效率提升不仅作用于单一企业，更能通过供应链数字化传导至全产业，形成规模化、系统性的效率升级。

（二）优化资源配置

资源配置效率是评判实体经济发展质量的核心指标，而数字经济能够有效破解传统实体经济的资源配置难题。传统实体经济模式下，市场信息不对称问题普遍存在，极易引发资源错配、资源闲置等现象，出现库存积压与商品缺货并存、产能过剩与有效供给不足的行业乱象^[3]。数字化平台能够汇聚整合全域供需信息，大幅降低市场匹配成本，引导各类资源精准对接市场需求，实现资源高效利用。具体来看，电商平台打通了生产端与消费端的直通渠道，让中小制造企业直接对接终端消费者，压缩多层分销环

节，减少库存与物流资源浪费；共享经济平台盘活社会存量资源，对闲置设备、场地、人力资源进行二次配置，提升存量资源的利用效率。在金融资源配置领域，大数据征信、智能风控等数字技术，能够精准研判实体企业的经营状况与信用水平，推动信贷资源精准投向具备发展潜力的中小实体企业，有效缓解中小企业融资难、融资贵的行业痛点^[4]。综上，数字经济依托信息透明化、决策智能化，有效矫正实体经济的资源错配问题，全面提升社会整体资源配置效率。

（三）促进产业融合

数字经济具备极强的跨界渗透与融合能力，能够打破传统产业的边界壁垒，催生新业态、新模式，推动实体经济产业结构优化升级。数字经济驱动的产业融合，主要体现在技术融合、业务融合、市场融合三大维度。技术融合层面，物联网、云计算、人工智能等数字技术与机械制造、生物化工、建筑施工等实体产业技术深度结合，构建复合型技术体系。其中，数字孪生技术可实现物理实体与虚拟模型的实时映射，为产品研发设计、生产工艺优化、设备运维管理提供全新技术支撑^[5]。业务融合层面，数字经济推动传统制造业服务化转型，制造企业通过加装智能设备、搭建线上运维平台，从单一的产品销售模式，升级为“产品+增值服务”的一体化解决方案模式，延伸产业价值链，增强用户粘性。同时，传统服务业逐步呈现工业化、标准化发展特征，平台型服务企业依托标准化流程与大数据分析，实现服务产品的规模化定制输出。市场融合层面，数字技术彻底打破传统产业市场边界，跨界合作、跨界竞争成为行业常态。例如，农业与电商融合催生订单农业新模式，工业企业与互联网企业共建工业互联网生态平台。产业深度融合进一步推动产业链、供应链、价值链一体化整合，原本分散的设计、采购、生产、销售、售后等环节，通过数字化中台实现无缝衔接，有效提升产业体系的市场响应速度与抗风险能力^[6]。

（四）驱动创新模式

创新是实体经济转型升级的核心动力，数字经济重塑了实体产业的创新逻辑，催生了全新的创新发展范式。传统实体产业创新主要依靠企业内部自主研发、线性技术转化，存在研发周期长、投入成本高、创新不确定性强等弊端。数字经济的发展，催生了开放式创新、用户共创式创新、数据驱动型创新等多元化新型创新模式。开放式创新依托互联网开放平台，帮助企业整合外部优质创意与技术资源，通过众包平台发布技术难题、征集解决方案，汇聚行业全域智慧，有效降低企业研发门槛与创新成本。用户参与式创新打破了消费者被动消费的传统模式，让消费者成为产业价值的共创主体，企业依托用户社群、线上反馈渠道、产品体验测试等方式，快速收集产品优化建议，实现产品快速迭代升级^[7]。

三、数字经济赋能实体经济的实现路径与策略

（一）加强数字基础设施建设

数字基础设施是数字经济赋能实体经济的底层支撑与物质基础，其建设完善度直接决定赋能效应的覆盖范围与落地深度。现

阶段，需统筹推进网络、算力、融合三类数字基础设施的全方位建设与升级。网络基础设施方面，持续加快5G网络、千兆光纤、物联网、卫星互联网的全域覆盖与迭代升级，重点向产业园区、物流枢纽、乡镇农村等薄弱区域延伸覆盖，保障实体企业能够低成本、高效率获取高速、稳定、安全的网络服务^[8]。算力基础设施方面，科学布局大数据中心、智能计算中心、边缘计算节点，搭建云边协同的一体化算力体系，适配不同实体产业场景的算力需求。针对工业实时控制等低延时场景，依托边缘计算就近完成数据处理；针对大数据训练、复杂仿真等高强度计算场景，依托云端超算提供算力支撑。融合基础设施方面，加快传统基础设施数字化、智能化改造，落地智慧交通、智慧能源、智慧水利等项目，实现传统基础配套与数字化生产系统的有机衔接^[9]。同时，强化网络安全基础设施建设，为实体企业提供数据加密、入侵防护、容灾备份等安全服务，有效降低企业数字化转型的安全隐患。通过构建全域泛在、高效安全的数字基础设施体系，为实体经济深度拥抱数字经济筑牢基础。

（二）推动企业数字化转型

企业作为实体经济的微观主体，其数字化转型是释放数字经济赋能效应的核心抓手。企业数字化转型并非简单的设备更新、软件加装，而是涵盖发展理念、组织架构、业务流程、商业模式的全方位系统性变革。需引导实体企业树立数字化发展思维，将数据列为核心生产资产、将数字化能力列为核心竞争力，摒弃传统经验驱动的决策模式。企业管理层需明确数字化转型的长期战略价值，摒弃短期功利思维，持续投入资源、完善组织保障，稳步推进转型落地。同时，针对不同规模企业实行差异化转型策略：鼓励行业龙头企业搭建工业互联网平台、打造智能工厂，实现全流程、全要素数字化管控，并发挥龙头带动作用，助力上下游中小企业协同转型；针对资金、技术、人才匮乏的中小实体企业，推广轻量化、模块化的SaaS数字化解决方案，覆盖生产管理、客户运维、供应链管控等核心场景，大幅降低中小企业数字化转型门槛。此外，强化数字人才培养与引进，企业搭建内部数字技能培训体系，提升在岗员工数字化素养，同时深化校企合作，定向培养数字化复合型人才，让实体企业切实享受数字化转型的效率红利与竞争优势，推动赋能效应落地见效^[10]。

（三）完善数据要素市场

数据作为数字经济的核心生产要素，其高效流通、合理利用是数字经济赋能实体经济的关键条件。当前我国数据要素市场仍处于发展初期，存在数据孤岛普遍、产权界定模糊、定价机制缺失、交易规范不完善等问题，严重制约了数字赋能效应的充分释放。完善数据要素市场，需从确权、定价、交易、监管四个维度协同发力。数据确权层面，加快完善数据产权相关法律法规，清晰界定数据生产、收集、处理、使用各方的权利边界，针对个人数据、企业数据、公共数据制定差异化确权规则。数据定价层面，探索基于应用场景、数据质量、时效价值的差异化定价模式，引入第三方专业机构开展数据价值评估，丰富数据交易定价方式。数据交易层面，搭建规范化、标准化的数据交易平台，统一数据接口标准、交易合约模板与争议处理机制，保障交易双方合法权益。同时，推动公共数据有序开放共享，政府将脱敏后的交通、气象、地理、工商等公共数据，向社会低成本、常态化开放，为实体企业发展提供数据支撑。数据监管层面，平衡数据流通利用与数据安全防护，严格落实《数据安全法》《个人信息保护法》，严厉打击数据垄断、数据倒卖等违规行为。通过健全数据要素市场体系，降低企业数据获取成本，盘活数据资产价值，助力实体企业依托大数据优化经营决策。

四、结语

数字经济对实体经济的赋能，是多维度、深层次、持续性的产业升级过程。本文构建四维分析框架，系统阐释了数字经济赋能实体经济的内在机制，并结合行业发展实际，提出全方位、可落地的赋能实施路径。研究证实，数字经济并非独立于实体经济的外部力量，而是深度嵌入实体经济生产、运营、创新全流程的核心赋能要素。充分释放数字经济的赋能价值，需要技术创新、市场运作、制度保障的协同发力。未来，随着生成式人工智能等新兴数字技术持续突破、深度融合，数字经济的赋能模式将不断迭代升级。学界与行业从业者需持续深耕赋能机理研究，持续优化融合发展路径，推动数字经济与实体经济深度融合，为实体经济高质量发展、国民经济稳步增长提供持久动力。

参考文献

- [1] 任保平. 数字经济赋能高质量发展的现代化治理体系研究 [J]. 学术界, 2022(12):24-30.
- [2] 许文明. 数字经济时代金融科技赋能实体产业的路径探索 [J]. 现代商业研究, 2025, (22): 13-15.
- [3] 钞小静. 以数字经济与实体经济深度融合赋能新形势下经济高质量发展 [J]. 财贸研究, 2022, 33(12): 1-8.
- [4] 王梦洁. 数字经济赋能长江经济带一体化高质量发展研究 [D]. 安徽财经大学, 2022.
- [5] 宋旭光, 何佳佳, 左马华青. 数字产业化赋能实体经济发展: 机制与路径 [J]. 改革, 2022(6).
- [6] 任保平, 何厚聪. 数字经济赋能高质量发展: 理论逻辑, 路径选择与政策取向 [J]. 财经科学, 2022(4): 15.
- [7] 王强, 姚正海. 数字经济赋能经济高质量发展的实践经验研究——以广东省为例 [J]. 改革与开放, 2022(22):9-16.
- [8] 李震. 数字经济赋能新发展格局: 理论基础, 挑战和应对 [J]. 社会科学, 2022(3).
- [9] 陈滢, 赵文菲. 天津市数字经济与实体经济高质量发展的路径分析 [J]. 北方经济, 2025, (11):31-34.
- [10] 葛和平, 吴福象. 数字经济赋能经济高质量发展: 理论机制与经验证据 [J]. 南京社会科学, 2021(1):10.

人工智能发展对劳动力就业影响的实证研究

——以浙江物流行业为例

刘雯，陆易涵

浙江经济职业技术学院，浙江 杭州 310018

DOI:10.61369/SE.2026030042

摘 要： 人工智能加速渗透正在重塑物流业的运行方式与岗位配置。本文以浙江物流行业为研究对象，结合统计公报、经济普查资料、行业运行数据及企业调研，分析人工智能对劳动力就业总量、岗位结构和技能需求的影响。研究发现，浙江物流业总体需求仍保持扩张，人工智能扩散并未引致行业就业总量的整体收缩，而是更多表现为岗位结构重组：分拣、装卸、仓储辅助等标准化、重复性岗位面临替代压力，智能调度、设备运维、人机协作和数据支持等岗位需求相应增加。总体来看，人工智能对物流就业的影响并非单向替代，而是推动岗位内容由体力操作向设备协同、流程监控和异常处理转变。基于此，浙江物流业就业治理应更加注重岗位风险预警、劳动者数字技能提升以及中小物流企业智能化转型支持。

关 键 词： 人工智能；物流业；劳动力就业

An Empirical Study on the Impact of Artificial Intelligence Development on Labor Employment — A Case Study of Zhejiang's Logistics Industry

Liu Wen, Lu Yihan

Zhejiang Technical Institute of Economics, Hangzhou, Zhejiang 310018

Abstract： The accelerated diffusion of artificial intelligence is reshaping the operating modes and job allocation of the logistics industry. Taking Zhejiang's logistics industry as the research object, this paper draws on statistical bulletins, economic census data, industry operation data, and enterprise survey materials to examine the impact of artificial intelligence on total labor employment, job structure, and skill demands. The study finds that the overall demand in Zhejiang's logistics industry has remained on an expansionary trend. The diffusion of artificial intelligence has not led to an overall contraction in industry-wide employment; rather, it has been reflected more in the restructuring of job composition. Standardized and repetitive positions, such as sorting, loading and unloading, and warehouse support, are facing substitution pressure, while demand for positions related to intelligent dispatching, equipment maintenance, human-machine collaboration, and data support has increased accordingly. Overall, the impact of artificial intelligence on logistics employment is not a one-way substitution effect, but a process that shifts job content from physical operations toward equipment coordination, process monitoring, and exception handling. Based on these findings, employment governance in Zhejiang's logistics industry should place greater emphasis on job-risk early warning, the improvement of workers' digital skills, and support for the intelligent transformation of small and medium-sized logistics enterprises.

Keywords： artificial intelligence; logistics industry; labor employment

引言

浙江是全国物流和电商大省，物流业连接制造业、商贸流通和跨境电商，是数字经济与实体经济融合的重要场景。近年来，浙江物流业仍保持较强增长韧性：2025年全省交通运输、仓储和邮政业增加值为3042亿元，同比增长4.8%^[1]；快递业务量达344亿件，居全国第二，占全国17.3%。从就业基础看，2023年末浙江交通运输、仓储和邮政业从业人员为83.0万人，较2018年末增长23.0%^[2]。这表明，在电商、港航物流、制造业供应链和跨境贸易需求支撑下，浙江物流业至少从宏观统计结果看尚未出现就业总量收缩，而是进入了

业务规模扩张与岗位结构调整并存的阶段。

从成本效率看，浙江物流业正在加快由传统劳动密集型模式向数字化、智能化模式转型。2024年浙江社会物流总费用与 GDP 的比率为 13.52%，较上年下降 0.28 个百分点^[3]。这一指标说明，物流业降本增效压力仍然存在，也为自动分拣、智能仓储、算法调度、无人配送和数据平台等人工智能技术应用提供了现实动因。换言之，人工智能对物流就业的影响不宜简单理解为“机器替人”，而更表现为在降低物流成本、提高运行效率的同时，推动分拣、装卸、仓储、调度等岗位发生任务重组。

既有研究也表明，技术进步对就业具有双重效应：一方面，自动化会替代可编码、重复性和标准化任务；另一方面，技术也会通过提升效率、扩大市场需求和创造新业务形态生成新岗位。Acemoglu 和 Restrepo（2020）基于美国劳动力市场研究发现，机器人扩散会对局部就业和工资产生负向冲击^[4]；Frey 和 Osborne（2017）指出，职业被计算机化替代的风险与任务常规化程度高度相关^[5]；Graetz 和 Michaels（2018）则强调机器人对劳动生产率和全要素生产率具有提升作用^[6]。国内研究中，朱火弟和叶润（2021）发现人工智能推动我国就业结构向高技能、高附加值方向演化^[7]；陈曦、丁旭和冯涛（2022）从物流业视角指出，信息技术既会替代传统劳动力，也会推动物流服务转型^[8]；王春凯和许珍珍（2023）认为互联网发展能够提高区域就业匹配效率^[9]。基于此，本文聚焦浙江物流行业，进一步分析人工智能发展对劳动力就业总量、岗位结构和技能需求的综合影响。

一、理论机制与研究假设

人工智能对物流就业的影响主要通过任务重组实现。其一，替代效应。AI 识别、AGV 机器人和自动分拣线优先作用于分拣、扫码、装卸等标准化任务，降低部分低技能岗位需求。其二，补充效应。算法调度、路径优化和仓储管理系统提高一线人员的信息处理能力，使传统岗位由体力操作转向系统监控、异常处理和设备协同。其三，创造效应。智能设备和数字平台的应用催生设备运维、智能调度、数据分析和人机协作管理等岗位。Agarwala 等（2025）认为，数字化平台能够通过信息匹配和交易协同提升物流管理效率^[10]；Shi（2022）指出，人工智能有助于优化跨境电商物流网络^[11]。

据此提出三项研究假设：H1：在物流需求持续扩张背景下，人工智能应用不会必然导致物流行业就业总量下降，其影响主要表现为岗位结构调整。H2：人工智能对重复性岗位具有替代效应，对智能调度、设备运维和数据分析等岗位具有创造效应。H3：数字技能培训和区域技术适配度能够缓解岗位替代冲击，并提高劳动者转岗能力。具体作用机制内容见表 1。

表 1 人工智能影响浙江物流就业的作用机制内容

AI 技术应用	自动分拣、AGV、智能仓储、算法调度
任务重组	流程自动化、数据化管理、人机协同
作用路径	替代重复岗位、补充传统岗位、创造数字岗位
就业结果	总量保持韧性、结构向高技能岗位转移
调节条件	物流需求、技能培训、区域技术适配度

二、数据来源与研究方法

本文采用“公开统计资料 + 企业调研 + 岗位任务分析”的研究方法。公开统计资料主要来自浙江省统计公报、浙江省第五次全国经济普查公报、浙江省交通运输厅年度工作资料和浙江省物流协会运行资料，用于把握行业规模、就业基础和数字化转型背景。企业调研资料来自课题组前期走访。课题组围绕快递、仓储、运输和供应链平台等环节，选取顺丰速运浙江分公司、传化

智联等企业开展重点访谈，并建立包含 87 家浙江物流企业的样本库，用于辅助观察不同规模企业的智能化应用情况。本文主要依据重点企业访谈和典型案例资料，分析人工智能应用对岗位任务和技能需求的影响。

由于公开资料尚难形成连续、分岗位的地市面板数据，本文不作强因果意义上的计量回归，而采用描述性统计、案例分析和岗位任务分析相结合的方法。分析重点包括：一是浙江物流业需求扩张是否为就业总量提供支撑；二是不同岗位的任务特征如何影响其被替代或被增强的可能性；三是企业智能化应用后，岗位内容和技能要求发生何种变化。

三、浙江物流行业 AI 应用与就业变化分析

第一，行业需求扩张增强了就业韧性。前文统计数据表明，浙江物流业在业务规模和从业人员基础方面仍保持较强支撑。由此可以判断，AI 技术的影响并不必然表现为就业总量下降，而更可能体现为岗位任务重新分配：一部分重复性劳动由设备和算法承担，另一部分岗位则因业务扩张、服务复杂化和效率提升而获得新的发展空间。

第二，重复性岗位面临较高替代压力。分拣、扫码、装卸、入库复核等岗位具有流程固定、规则明确、体力劳动占比较高特征，更容易受到自动分拣线、AGV 机器人和 AI 识别系统影响。课题组调研发现，部分企业在引入智能分拣和仓储设备后，一线重复性岗位数量有所压缩，但企业通常通过内部转岗、岗位合并和流程再设计进行人员调整。

第三，传统岗位出现人机协同转型。仓储管理员、运输调度员和客服岗位并未被 AI 完全替代，而是发生岗位内容变化。例如，算法调度系统提供路径优化和运力匹配方案后，调度员的工作重点转向异常处理、客户沟通和系统监控；仓储岗位也由人工查找、人工复核转向设备协同和流程管理。这表明，AI 在部分岗位中具有明显补充效应。

第四，数字化新岗位逐步增加。随着智能设备和物流平台应

用深化，设备运维、人机协作、数据监控、供应链平台运营等岗位需求上升。顺丰速运浙江分公司等企业访谈显示，智能设备应用后，企业对设备维护、异常件处理、数据监测和流程协同人员的需求增加。这与物流业信息技术“替代与互补并存”的研究结论相一致。

第五，技能适配影响就业转型效果。人工智能提高了岗位对数字技能、设备操作和系统理解能力的要求。若缺乏培训支持，低技能劳动者可能面临转岗困难和收入下降风险。因此，职业院校培训、企业内训和平台化课程应围绕智能仓储操作、AGV 维护、算法调度辅助、数据看板使用等内容展开，提高劳动者对智能物流场景的适应能力。不同岗位的影响方向与转型路径见表2。

表2 AI 对浙江物流主要岗位的影响方向			
岗位类型	任务特征	影响方向	转型路径
分拣、扫码、装卸辅助	重复性强、规则明确	替代压力较高	转向 AGV 操作、异常处理、仓内质检
仓储管理、运输调度	流程管理与经验判断并存	补充效应明显	转向系统监控、算法辅助、客户协同
设备运维、人机协作	需要设备理解和流程管理	创造效应明显	强化机电、系统和安全培训
数据分析、平台运营	数据处理和跨主体协同要求高	需求增长	加强数据看板、预测分析和平台运营

四、结论与启示

本文以浙江物流行业为研究对象，结合公开统计资料和课题组企业调研，分析人工智能应用对劳动力就业的影响。研究表明，人工智能并未导致浙江物流就业总量简单收缩，而主要表现为岗位任务重组和就业结构调整。AI 一方面压缩分拣、扫码、装卸等重复性岗位需求，另一方面提升仓储管理、运输调度、客户服务等岗位效率，并带动设备运维、智能调度、数据监控等新岗位发展，呈现明显的结构性特征。

进一步看，浙江物流业需求韧性较强，AI 应用更多体现为岗位调整而非规模性减员，但低技能岗位替代压力上升，具备数字技能、设备维护和流程管理能力的岗位需求增加，劳动者技能适配成为影响转型成效的关键。基于此，应建立分岗位就业风险监测机制，完善智能物流技能培训体系，支持中小物流企业数字化改造，推动形成“技术应用—岗位重设—员工培训”的联动机制，实现效率提升与就业质量改善并重。

参考文献

[1] 浙江省统计局，国家统计局浙江调查总队．2025 年浙江省国民经济和社会发展统计公报 [N]．浙江日报，2026-03-03．
[2] 浙江省统计局，浙江省第五次全国经济普查领导小组办公室．浙江省第五次全国经济普查公报（第四号）——第三产业基本情况之一 [EB/OL]．2025-03-13．
[3] 浙江省物流协会．2024 年浙江省物流业运行情况 [EB/OL]．2025-10-31．
[4]Acemoglu D., Restrepo P. Robots and Jobs: Evidence from US Labor Markets[J]. Journal of Political Economy, 2020, 128(6):2188–2244.
[5]Frey C.B., Osborne M.A. The Future of Employment: How Susceptible Are Jobs to Computerisation?[J]. Technological Forecasting and Social Change, 2017, 114:254–280.
[6]Graetz G., Michaels G. Robots at Work[J]. Review of Economics and Statistics, 2018, 100(5):753–768.
[7] 朱火弟，叶润．人工智能发展对我国劳动力就业结构的影响 —— 基于 2006–2019 年省级面板数据的实证分析 [J]．重庆理工大学学报（社会科学），2021, 35(8):59–70.
[8] 陈曦，丁旭，冯涛．数字时代物流业的服务转型：基于信息技术替代劳动力视角 [J]．产经评论，2022, 13(1):132–145.
[9] 王春凯，许珍珍．互联网发展对区域劳动力就业匹配的影响研究 —— 基于人力资本－产业结构视角 [J]．当代经济科学，2023, 45(4):127–138.
[10]Agarwala R., Satyanarayana K., Chandrashekar D., Srinivasan R. How Does a Digital Business-to-Business Platform Transform Logistics Management in Manufacturing Firms?[J]. Technovation, 2025, 141:103168.
[11]Shi J. Research on Optimization of Cross-Border e-Commerce Logistics Distribution Network in the Context of Artificial Intelligence[J]. Mobile Information Systems, 2022:3022280.

生计断裂与发展重塑：雄安新区拆迁农户的生计转型 与发展赋能案例研究

刘默金, 周安琪, 王国蓉, 万茜

北方民族大学, 宁夏 银川 750021

DOI:10.61369/SE.2026030043

摘 要：“乡村振兴战略”一经提出，就因其在我国全面建设社会主义现代化国家进程中占据的重要地位受到广泛关注。本研究聚焦于拆迁导致的农户生计资本断裂及其深层成因，并探讨在乡村振兴背景下如何通过发展赋能实现生计重塑与可持续发展。研究采用案例分析法，选取雄安新区典型拆迁安置社区，通过田野调查与深度访谈，系统剖析了农户在转型过程中面临的资本损耗与主体失能困境。

关 键 词：拆迁农户；生计转型；资本断裂；发展赋能

Breakdown of Livelihood and Developmental Reconstruction: A Case Study on the Livelihood Transformation and Development Empowerment of Households Affected by Land Acquisition in Xiong'an New Area

Liu Mojin, Zhou Anqi, Wang Guorong, Wan Qian

Northwest Minzu University, Yinchuan, Ningxia 750021

Abstract： Once put forward, "rural revitalization strategy" has been widely concerned because of its important position in the process of building a socialist modern country in an all-round way. This study focuses on the rupture of farmers' livelihood capital caused by demolition and its deep-seated causes, and discusses how to realize livelihood remodeling and sustainable development through development empowerment under the background of rural revitalization. The study adopts case analysis, selects typical demolition and resettlement communities in xiong'an new area, and systematically analyzes the dilemma of capital loss and subject disability faced by farmers in the process of transformation through field investigation and in-depth interviews.

Keywords： demolition of farmers; livelihood transformation; capital fracture; development empowerment

一、问题的提出与研究思路

（一）研究背景与核心问题

1. 时代背景

城镇化、工业化的快速发展致使大量的农业用地被征收，农户房屋被拆迁，由此而引发的人口生存发展问题已成为社会矛盾的聚焦点。我国加快推进城镇化、工业化的同时，对于土地的需求量也随之加剧，土地供需矛盾变得更为突出^[1]。进入新时代，中国城镇化发展与区域协调发展战略向纵深推进，雄安新区的设立是疏解北京非首都功能、探索人口经济密集地区优化开发模式的重大历史性工程。有利于调整优化京津冀城市布局 and 空间结构，对培育创新驱动发展新引擎有重大现实意义和深远历史意义。在这一宏伟蓝图下，大规模的土地征收与农户的集中居住转型成为新区建设起步阶段无法回避的基础性工作，也构成了本研究的特殊时代背景。这一过程不仅是物理空间的位移，更是其生计方式、社会网络与发展逻辑的根本性变革。

2. 核心问题

征地拆迁在向农户提供一次性经济补偿的同时，往往造成其

传统生计体系的结构性断裂。这种断裂体现在多重维度，其深层成因既源于土地功能的骤然丧失，也与补偿机制单一、后续保障不足密切相关。在全面推进乡村振兴、扎实推进共同富裕的战略背景下，亟需超越一次性货币补偿模式，通过系统性发展赋能，推动被征地农户实现生计转型与可持续生计能力重构。对上述问题的深入研究，直接关系到被征地农民长远福祉与城乡融合发展质量，具有重要的理论价值与现实紧迫性。

3. 研究价值

本研究旨在通过深入的案例剖析，理论层面期望丰富和发展针对国家级新区这类特殊情境下拆迁农户生计转型的研究，弥补既有文献的不足；实践层面则力求总结可复制、可推广的经验与模式，为雄安新区后续的安置工作以及全国其他类似新区的规划建设提供有价值的决策参考。

（二）文献回顾与研究视角

1. 文献综述

“乡村振兴战略”是我国在新时代“三农”工作的总抓手，在党的十九大中首次提出。生计在英文中被解释为一种维持生活的手段或者方式。既有研究依托可持续生计分析框架，对征地拆

迁情境下农户生计变迁开展了持续探讨。已有成果证实，土地征收在为农户提供一次性经济补偿、短期提升物质资本与金融资本的同时，直接引致自然资本显著损耗，传统以土地为核心的生计体系出现结构性断裂。农户生计资本呈现结构性分化态势，物质资本、金融资本、人力资本在补偿与安置驱动下有所提升，但自然资本的保障功能持续弱化，社会资本面临瓦解与重构，完全失地农户所受生计冲击更为显著^[2]。

征地拆迁在实践中普遍引发就业困难、社会保障水平偏低、生活成本上升、生计稳定性下降等问题，单一货币化补偿模式仅能实现短期生计缓冲，难以支撑农户长期可持续发展。现有研究普遍指出，应超越一次性经济补偿的路径依赖，通过非农就业支持、职业技能培训、社会保障兜底、集体资产收益共享等系统性发展赋能举措，推动被征地农户完成生计转型与可持续能力重构，相关结论为城乡融合与乡村振兴背景下完善被征地农民生计保障提供了重要学理参考。

2. 本研究视角

鉴于此，本研究确立的核心分析视角是：以英国国际发展署提出的可持续生计分析框架中的“生计资本”理论为核心分析工具，将资源分配理论、农户行为理论以及社区共同体理论纳入这一核心框架之中^[3]。同时，结合“服务型政府”理论与“多元协同治理”理论，构建一个“资本－主体－机制”三位一体的分析框架。本研究采用质性研究中的案例研究法，旨在通过对典型案例的深描，立体化地呈现雄安新区拆迁农户生计转型的复杂实践过程，揭示其间的张力、调适与创新。

（三）研究设计与案例选择

1. 研究方法

一是田野调查法，本项目小组于2025年至2026年间，多次深入雄安新区，对选定的安置社区进行累计超过三个月的长期跟踪观察，参与社区日常活动，以获取一手感性认知和情境化理解。二是深度访谈法，围绕研究问题，我们对不同类型的行动者进行了半结构化访谈，共计访谈拆迁农户家庭代表16户、社区基层干部5人、参与安置区产业发展的企业代表8人，以及新区相关管理部门工作人员7人，力求获取多维度、相互验证的信息。三是文献分析法，通过查阅国内外有关失地农民生计资本相关方面的研究对文章整体研究思路以及技术路线有一个宏观的把控。四是定量分析法。利用可持续生计资本框架，从人力资本、自然资本、金融资本、物质资本、社会资本五个维度分析和比较雄安新区失地农户征地前后的生计资本现状^[4]。

2. 案例选择

本研究聚焦于雄安新区内一个具有代表性的拆迁安置社区——容东片区内的“DXL社区”。该社区是新区首批建成入住的集中安置区之一，承接了来自多个乡镇的搬迁群众，安置规模大，人员构成多元。目前，社区已度过最初的集中回迁期，正处于生计转型与社区融合的关键阶段。

3. 资料收集与分析

在资料处理上，所有访谈录音均被逐字转录为文本，与田野笔记、文献资料一同导入质性分析软件NVivo进行管理。我们采用三级编码方式：首先进行开放式编码，从原始资料中提炼初始概念；随后进行主轴编码，将相关概念聚拢为范畴；运用SPSS 23.0对数据的信度与效度进行检验，最后进行选择性的编码，系统

梳理核心范畴之间的逻辑关系，形成完整的叙事链条。

二、生计断裂：雄安新区拆迁农户的转型困境叙事

拆迁如同一把“双刃剑”，在带来居住条件改善和一笔可观补偿款的同时，也瞬间斩断了农户与传统农耕生活相连的脐带，使其陷入一种深刻的“生计断裂”状态。这种断裂并非单一维度的困难，而是表现为生计资本的系统性损耗与发展主体能动性的持续弱化^[5]。

（一）资本损耗：生计体系的多重失衡

1. 自然资本丧失；自然资本丧失是征地拆迁对农户生计最直接、最不可逆的冲击。土地征收导致农户耕地、宅基地等核心生产资料被剥离，自然资本出现永久性损耗与显著负向变动，土地的生存保障功能快速弱化。传统以土地为根基的生计体系发生结构性断裂，农业生产基础彻底瓦解。完全失地农户所受冲击尤为突出，自然资本丧失成为生计脆弱性加剧、生计转型压力凸显的核心诱因，深刻制约农户可持续生计重建雄安新区的征地，意味着农户土地承包权、经营权的彻底剥离。访谈中，多位年长农民感慨道：“地没了，心里就空了，不知道自个儿还能干嘛。”这种丧失感，远非经济补偿所能完全弥补的。

2. 物质资本适配不足；拆迁上楼后，农户原有的生产性物资，在安置楼房里完全无用武之地，造成了实质性的财产损失。另一方面，新建的安置社区在生产配套方面往往滞后或缺失，生产空间与生活空间的严格分离。

3. 金融资本隐患；一次性获得的征地补偿款是一笔巨大的金融资本注入。部分家庭将大量资金用于购买汽车、高档装修等消费，而非生产性投资。普遍的焦虑在于补偿款花完后怎么办，仅靠有限的养老金或微薄的集体分红，能否支撑未来的城市生活开支？农户的增收渠道单一、抗风险能力薄弱。

4. 人力资本短板；征地拆迁后农户人力资本短板凸显，受教育程度偏低、非农技能匮乏、就业适应能力不足等问题集中显现。新区发展的产业以高端高新、现代服务业为主，劳动力素质与市场需求错配，职业转换能力薄弱，难以有效对接非农就业岗位。中老年与低学历群体人力资本提升受限，生计转型面临能力约束，可持续发展动力不足成为制约生计重建的关键瓶颈。

5. 社会资本断裂；农村的社会环境是熟人社会，村落是基于血缘、地缘形成的紧密共同体，邻里互助、信息共享是低成本解决生产生活问题的重要机制。征地拆迁引发农户居住空间与社交场域重构，原有邻里网络、村社纽带与互助关系被瓦解，社会资本出现显著断裂与弱化。地缘、血缘型社会支持体系解体，信息获取与风险抵御能力下降，移民生计适应与社会融入受阻，成为生计转型的重要制约因素。

（二）主体失能：发展动力的持续弱化

1. 就业转型困境；拆迁农户非农技能不足、就业渠道狭窄，与市场用工需求存在结构性错配。中老年与低学历群体就业竞争力弱，多集中于低端灵活岗位，收入不稳定、保障缺失。单一补偿无法支撑稳定就业，生计可持续性显著承压，转型风险突出。

2. 参与不足；在安置社区治理的初期，事务多由行政力量主导推进，农户习惯于被动接受安排，对社区公共事务的参与度普遍较低。这种参与不足削弱了农户的主人翁意识，进一步固化了

其“等、靠、要”的被动心态，对自身生计规划的自主能动性也随之弱化。

3. 心理焦虑：叠加上述种种困境，农户既对失去土地后的身份感到迷茫，又对未来的经济来源充满不确定。这种对发展预期的模糊和焦虑的心理，若不加以疏导和解决，可能转化为对社区的不满，影响社区的和谐稳定。

三、发展重塑：雄安新区拆迁农户生计赋能实践

（一）资本重构：生计基础的多维修复

1. 物质资本完善，政府在规划安置区时，开始有意识地配套生产性设施。例如，在社区周边集中建设创业孵化基地或小微产业园，以优惠租金提供给有创业意愿的居民；在社区底商规划中，预留特定区域作为便民服务街区，统一解决上下水、排烟等问题。此外，对于从事家政、维修等服务的农户，社区提供统一的工具存放点和信息发布栏。^[6]这些举措旨在让生产活动在新区有合理的空间承载，促进物质资本与新生活方式的适配。

2. 金融资本赋能，针对补偿款使用问题，金融机构与社区合作，开展“金融知识进社区”活动，提供稳健的理财规划咨询，引导农户区分生活资金、保障资金和发展资金。政府联合银行推出针对拆迁农户的创业担保贷款，降低贷款门槛，提供贴息支持，将沉淀的补偿款转化为创业的启动资本，为小微创业提供增信和风险缓冲，旨在建立长效的增收保障机制。

3. 人力资本提升，改变过去的培训模式，转而开展需求调研。一是对接新区建设项目，开展建筑施工、园林绿化、物业管理等技能培训，实现培训即上岗。二是面向现代服务业，开设家政服务、养老护理、电子商务、直播销售等实用课程，尤其注重中老年妇女就业技能的开发。

4. 社会资本再造，积极搭建新的社区交往平台。组建基于兴趣的社区社团、定期举办邻里节、创建楼栋微信群。培育和扶持由拆迁农户自发组成的专业合作社或社区企业，如物业服务队、家政服务联合体等，在合作中建立新的信任和互惠规范。^[7]这些正式与非正式的网络重构，为农户提供了情感支持、信息渠道和合作机会，增强了其抵御风险的能力。

（二）主体激活：参与能力的全面提升

1. 就业创业扶持，针对失地农户生计转型需求，就业创业扶

持成为关键赋能路径。通过技能培训、岗位对接、创业补贴与金融支持，可有效提升农户非农就业能力与创业机会。强化职业教育、搭建就业服务平台、完善创业扶持政策，能够弥补人力资本短板，促进稳定增收，助力生计可持续重建。举办创业大赛，评选典型案例，给予资金和政策奖励，营造鼓励创新的创业氛围。

2. 意识转变引导，失地农户生计转型离不开意识转变引导。通过政策宣传、技能培训与社区引导，推动农户从传统农耕思维向市场就业、多元经营理念转变，强化风险意识、发展意识与自主发展动力。提升政策认知与发展意愿，促进主动适应城乡融合新环境，为生计可持续转型提供思想支撑。社区工作者通过入户走访，一对一地帮助家庭分析自身资源，探讨可行的生计计划，强化其自主发展的意识和信心。

3. 公共参与赋能，公共参与赋能是修复社会资本、提升农户主体性的重要路径。社区积极探索参与式治理模式，涉及社区公共事务的均通过议事会广泛征求居民意见，依法成立社区居委会、业主委员会，通过完善村社议事机制、拓宽诉求表达渠道、强化集体活动参与，可重塑社区信任与社会网络。使农户真正感受到自己是社区的主人，培养主人翁意识从而激发其内生的发展动力。有效缓解社会资本断裂困境，推动生计转型从“被动安置”转向“主动共建”。

四、研究启示

基于以上研究，本文提出以下启示，以期对雄安新区后续工作及其他类似地区的实践提供参考：征地拆迁会引发农户生计资本结构性重构，自然资本显著损耗，物质与金融资本短期提升，人力资本、社会资本呈现分化特征，生计系统面临脆弱性风险。农户生计资本内部存在转化与融合机制，社会状态、社会网络可放大资本差异、提升风险应对能力，单一货币补偿难以维系长期生计稳定。产业扶持等外部介入能有效提升生计资本存量与生计稳定性，但过度依赖单一产业易导致抗风险能力下降。生计资本与生计稳定性存在耦合协调关系，金融资本、社会资本对协调度提升作用最为突出。因此，应超越一次性补偿模式，以系统性发展赋能为核心，通过技能培训、就业支持、社会保障等多元路径，推动农户生计转型与可持续能力重建，这既是城乡融合与乡村振兴的内在要求，也是保障搬迁农户长远福祉的关键举措。

参考文献

- [1] 丁杨, 高海洋, 刘丽娇. 农户生计资本的比较及其改善策略——基于榆林市与延安市的实证分析 [J]. 资源开发与市场, 2025, 41(09): 1360-1368.
- [2] 李诗和. 农民工返乡创业驱动因素及对策研究 [J]. 继续教育研究, 2020, (01): 91-96.
- [3] 陈铭. 关于征地拆迁失地农户的生计资本变化研究 [D]. 华中师范大学, 2018.
- [4] 唐文跃, 彭浩云. 乡村振兴战略下农户生计研究回顾与展望 [J]. 地理与地理信息科学, 2025, 41(03): 91-100.
- [5] 李正彪. 乡村振兴背景下独龙江乡农户生计资本现状及对策分析 [J]. 现代农机, 2023, (06): 59-61.
- [6] 张艳, 布买日也木·买买提. 农户生计资本对旅游生计策略的选择研究——以济宁市微山岛镇为例 [J]. 农村实用技术, 2023, (09): 17-19.
- [7] 任庆海, 刘晓春. 抢抓雄安新区历史机遇奋力谱写新时代唐山高质量发展新篇章 (上) [N]. 唐山劳动日报, 2018-05-04(005).

企业金融化对实业投资的影响研究

刘丽丽

湖南科技大学, 湖南 湘潭 411100

DOI:10.61369/SE.2026030044

摘 要 : 本文基于2009–2018年沪深A股非金融上市公司数据,从金融收益与支出双维度实证考察了企业金融化对实业投资的影响机制。研究发现,企业金融化程度加深显著抑制了实业投资,表现出明显的“挤出效应”。本研究为厘清实体经济投资困境提供了微观证据,并对政府引导资本“脱虚向实”具有现实参考价值。

关 键 词 : 企业金融化; 实业投资; 挤出效应

Research on the Impact of Corporate Financialization on Industrial Investment

Liu Lili

Hunan University of Science and Technology, Xiangtan, Hunan 411100

Abstract : Using data from non-financial listed companies in Shanghai and Shenzhen A-shares from 2009 to 2018, this study empirically examines the impact mechanism of corporate financialization on real economy investment through dual dimensions of financial returns and expenditures. The findings reveal that increased corporate financialization significantly suppresses real economy investment, demonstrating a pronounced "crowding-out effect." The research provides micro-level evidence to clarify investment challenges in the real economy and offers practical insights for government guidance in steering capital from speculative sectors toward real economic activities.

Keywords : financialization; industrial investment; crowding out effect

引言

在我国经济增速放缓的背景下,实体企业面临的经营压力与金融市场的高额回报形成鲜明对比,引致大量产业资本“脱实向虚”,非金融企业的“金融化”趋势日益显著。企业将更多资源配置于金融资产,是否会挤占其主营业务的实业投资,从而影响实体经济的长期稳定发展,是亟待回答的关键问题。鉴于此,本文旨在通过构建多元线性回归模型,对二者关系进行实证检验。本研究有助于企业规避过度金融化的风险,并且为政府部门制定引导资本服务实体经济的有效政策提供经验证据与决策参考。

一、文献回顾

学术界对企业金融化与实业投资的关系主要存在两种观点。

一为“挤出效应”,金融投资替代并抑制实业投资。Stockhammer (2004)^[1]、Orhangazi (2008)^[2]及 Demir (2009)^[3]等相继在国际样本中证实了此负相关性。国内学者亦发现,企业出于逐利动机的金融化行为^[7],会通过加剧资源错配^[4]、降低投资效率及全要素生产率^[5-6]等途径挤占实业投资;且过度金融化时该效应占主导^[8]。

二为“蓄水池效应”,认为金融资产能平滑现金流、缓解融资约束从而反哺实业。Denis和Sibilkov (2010)^[9]、Aivazian等 (2015)^[10]指出,持有金融资产能提升借贷能力并拓宽融资渠道;Kliman和Williams (2015)^[11]证实美国企业的金融化收益最终流入了实业。在国内,该效应则多见于投资不足的企业中^[8]。

综上,金融化对实业投资犹如“双刃剑”,鉴于现有结论分歧,本文拟对此问题作进一步检验。

二、理论分析与研究假设

企业配置金融资产的动机决定了其对实业投资的影响,主要表现为“挤出效应”与“蓄水池效应”。其一,“投资替代”动机引发“挤出效应”。当金融市场回报率远超实体产业时,追求利润最大化的企业倾向将有限资本投向高流动性、高回报的金融资产,从而直接挤占周期长、变现慢的实业投资。其二,“预防性储蓄”动机带来“蓄水池效应”。为应对经营不确定性及高昂的外部融资成本,企业常持有易变现的金融资产来平滑现金流、缓解融资约束,此时金融收益最终将反哺主业。

然而,金融化的“双刃剑”作用受宏观环境深刻影响。近年来,我国实体经济增速放缓、转型承压,而金融市场的高回报预期显著强化了企业的“投资替代”动机。当前社会对“脱实向虚”的普遍担忧亦侧面印证,“挤出效应”可能已成为当前我国企业金融化影响实业投资的主导力量。据此,本文提出假设:

H1: 非金融企业金融化对实业投资具有显著的挤出效应。

三、研究设计

（一）样本选取与数据来源

本文选取2009–2018年沪深A股非金融上市公司为研究样本，数据来源于国泰安数据库。在剔除金融与房地产业、数据缺失的样本，并对所有连续变量进行1%的Winsorize缩尾处理后，最终获得1349家公司的13490个年度观测值。

（二）变量定义

1. 被解释变量

实业投资（Invest）。借鉴钱浩（2018）^[12]的做法，用“购买固定资产、无形资产及其他长期资产所支付的现金”与期末净资产的比值来衡量。

2. 核心解释变量

企业金融化。从收益与支出两个维度衡量：一是金融利润（Profit），参考张成思和张步昙（2016）^[6]，用公允价值变动损益、投资收益及利息收入之和与期末净资产的比值表示；二是金融支付（Pay），借鉴Tori和Onaran（2018）^[13]，用利息支出与应付股利之和与期末净资产的比值表示。

3. 控制变量

参考胡奕明等（2017）^[14]，选取了盈利能力（E）（用“营业收入/净资产”表示）和资产负债率（Debt）（用“长期负债/净资产”表示）作为控制变量。

（三）模型构建

为检验研究假设，并考虑到金融化对实业投资影响的滞后性，本文设定如下多元线性回归模型：

$$Invest_{it} = \alpha_0 + \alpha_1 Profit_{it-1} + \alpha_2 Pay_{it-1} + \alpha_3 E_{it-1} + \alpha_4 Debt_{it-1} + e_{it}$$

其中，i代表公司，t代表年份， e_{it} 为随机扰动项，所有解释变量均采用滞后一期的数据。

四、实证分析

（一）基准回归

表1报告了基准回归结果，结果显示，核心解释变量金融利润Profit和金融支付比率Pay的系数分别为-0.169和-0.321，且分别在1%和5%的水平下显著为负。这表明，无论从收益还是支出端衡量，非金融企业金融化程度的提升均显著降低了实业投资水平，企业金融化对实业投资具有明显的“挤出效应”，本文假设得到验证。

在控制变量方面，盈利能力E与资产负债率Debt的系数分别为0.007和0.106，均在1%的水平下显著为正，说明企业较强的盈利能力为实业投资提供了资金保障；同时，适度增加负债能够拓宽融资渠道，对实业活动产生正向促进作用。

表1 基准回归结果

变量	Invest
<i>L.Profit</i>	-0.169*** (-6.84)
<i>L.Pay</i>	-0.321** (-2.17)

<i>L.E</i>	0.007*** (10.88)
<i>L.Debt</i>	0.106*** (40.13)
常数项	0.080*** (51.11)
样本量	12,141
调整R ² 值	0.136

注：***、**、*分别表示在1%、5%和10%的水平下显著；括号中为t值，下表同。

（二）稳健性检验与内生性处理

1. 替换变量检验

为验证“挤出效应”结论的可靠性，本文分别替换了解释变量与被解释变量。首先，采用“金融资产持有比例（Asset）”替换原金融化指标，其中，金融资产具体包括：交易性金融资产、可供出售金融资产、衍生金融资产、投资性房地产、短期投资、长期债权投资、长期股权投资、持有至到期投资、应收利息和应收股利，替换后的回归结果如表2列（1）所示，Asset系数为-0.062且在1%水平下显著为负；其次，采用“固定资产、无形资产及其他长期资产之和占总资产比重（Sub-Invest）”替换原实业投资指标，结果如表2列（2）所示，金融利润Profit仍在1%水平下显著为负，金融支付比率Pay系数虽未通过显著性检验但方向依然为负。总体而言，替换指标后的核心结论未发生根本改变，验证了结果的稳健性。

表2 替换变量

变量	(1)	(2)
	<i>Invest</i>	<i>Sub-Invest</i>
<i>L.Asset</i>	-0.062*** (-12.82)	
<i>L.Profit</i>		-0.540*** (-14.29)
<i>L.Pay</i>		-0.140 (-0.62)
<i>L.E</i>	0.007*** (11.16)	-0.014*** (-14.90)
<i>L.Debt</i>	0.109*** (41.36)	0.169*** (41.86)
常数项	0.085*** (52.30)	0.312*** (130.57)
样本量	12,141	12,141
调整R ² 值	0.144	0.142

2. 内生性问题处理

考虑到遗漏变量和双向因果可能导致的内生性偏误，本文采用两阶段最小二乘法进行缓解，回归结果如表3所示。选取核心解释变量的滞后两期L2.Profit和L2.Pay作为工具变量。有效性检验显示，弱工具变量检验F值为724.519，且豪斯曼检验显著拒绝外生性假设，表明工具变量选取合理有效。第二阶段回归结果显示，Profit与Pay的系数分别为-0.419和-0.630，且分别在1%和10%的水平下显著。这表明，在有效控制内生性问题后，企业金融化对实业投资的显著抑制作用依然成立，证实了前文结论的

准确性。

表3 工具变量法

变量	第一阶段		第二阶段
	<i>Profit</i>	<i>Pay</i>	<i>Invest</i>
<i>L2.Profit</i>	0.352*** (18.42)	0.003* (1.70)	
<i>L2.Pay</i>	0.186** (2.27)	0.437*** (17.61)	
<i>Profit</i>			-0.419*** (-5.03)
<i>Pay</i>			-0.630* (-1.76)
<i>E</i>	0.002*** (6.16)	0.0003*** (5.66)	0.011*** (10.79)
<i>Debt</i>	0.004*** (3.33)	0.0006*** (3.03)	0.133*** (27.01)
常数项	0.008*** (10.13)	0.0002** (2.43)	0.069*** (34.29)
样本量	10,792	10,792	10,792
调整 R ² 值	0.144	0.257	0.213

五、研究结论与建议

本文研究表明，我国非金融企业金融化对实业投资存在显著的“挤出效应”。无论从金融收益还是金融支出角度衡量，企业金融化程度的加深均会显著抑制其实业投资水平。

尽管适度配置金融资产可能发挥缓解融资约束的积极作用，但在当前现实条件下，过度金融化的负面影响更为突出。据此，本文提出以下建议：

首先，在企业层面，企业自身需明确主次，坚守主业核心地位，合理且适度地配置金融资产以缓解融资约束，避免因追逐短期高息而偏离长期健康发展的轨道。其次，在政策层面，应直击资本避实就虚的痛点，通过减税降费、优化营商环境及定向科研扶持等组合拳，切实提高实业投资回报率并降低融资成本，从根本上引导资金回流实体。最后，在监管层面，需进一步完善资本市场监管机制，对非金融企业的金融活动进行常态化监测，防范过度金融化风险。

参考文献

- [1]Stockhammer E. Financialisation and the slowdown of accumulation[J]. Cambridge Journal of Economics, 2004, 28(5): 719-741.
- [2]Orhangazi Ö. Financialisation and capital accumulation in the non-financial corporate sector: A theoretical and empirical investigation on the US economy: 1973 - 2003[J]. Cambridge Journal of Economics, 2008, 32(6): 863-886.
- [3]Demir F. Financial liberalization, private investment and portfolio choice: Financialization of real sectors in emerging markets[J]. Journal of Development Economics, 2009, 88(2): 314-324.
- [4] 张慕瀾, 孙亚琼. 金融资源配置效率与经济金融化的成因——基于中国上市公司的经验分析 [J]. 经济学家, 2014, (04): 81-90.
- [5] 张成思, 张步昙. 中国实业投资率下降之谜：经济金融化视角 [J]. 经济研究, 2016, 51(12): 32-46.
- [6] 刘笃池, 贺玉平, 王曦. 企业金融化对实体企业生产效率的影响研究 [J]. 上海经济研究, 2016, (08): 74-83.
- [7] 彭俞超, 韩珩, 李建军. 经济政策不确定性与企业金融化 [J]. 中国工业经济, 2018, (01): 137-155.
- [8] 张昭, 朱峻萱, 李安渝. 企业金融化是否降低了投资效率 [J]. 金融经济研究, 2018, 33(01): 104-116.
- [9]Denis D J, Sibilkov V. Financial constraints, investment, and the value of cash holdings[J]. The Review of Financial Studies, 2010, 23(1): 247-269.
- [10]Aivazian V A, Ge Y, Qiu J. The impact of leverage on firm investment: Canadian evidence[J]. Journal of Corporate Finance, 2005, 11(1-2): 277-291.
- [11]Kliiman A, Williams S D. Why ‘financialisation’ hasn’t depressed US productive investment[J]. Cambridge Journal of Economics, 2015, 39(1): 67-92.
- [12] 钱浩. 经济金融化对中国实业投资的挤出效应研究 [D]. 安徽财经大学, 2018.
- [13]Tori D, Onaran Ö. The effects of financialization on investment: evidence from firm-level data for the UK[J]. Cambridge Journal of Economics, 2018, 42(5): 1393-1416.
- [14] 胡奕明, 王雪婷, 张瑾. 金融资产配置动机：“蓄水池”或“替代”？——来自中国上市公司的证据 [J]. 经济研究, 2017, 52(01): 181-194.

新质生产力视角下农业科研院所财务资产全生命周期管理创新研究——基于《加快建设农业强国规划》与财会监督

李宗霖，夏燕

中国农业科学院草原研究所，内蒙古 呼和浩特 010000

DOI:10.61369/SE.2026030046

摘 要： 农业强国建设背景下，财政对农业科研投入持续加大，农业科研院所的财务资产管理直接影响农业科技自立自强战略落地。本文以《加快建设农业强国规划（2024—2035年）》《行政事业性国有资产管理条例》等政策为依据，采用文献研究与政策分析方法，梳理农业科研院所财务资产管理现状，剖析核心痛点，立足新质生产力发展要求，构建“预算—配置—使用—绩效—处置—转化”全生命周期闭环管理体系。研究发现，当前农业科研院所存在经费管理与科研创新适配不足、资产配置使用效率偏低、业财融合协同不畅、成果转化资产管控机制不健全等问题，制约科研创新效能与国有资产保值增值。本文从创新管理模式、推进业财融合、搭建数字化平台等方面提出对策，为农业科研院所财务资产管理提质增效提供实践路径，助力农业科技成果转化与农业强国建设协同推进。

关 键 词： 农业科研院所；财务资产管理；全生命周期；新质生产力；农业强国

Research on Innovation of Full Life Cycle Management of Financial Assets in Agricultural Research Institutes from the Perspective of New Quality Production Forces — Based on the "Plan for Accelerating the Construction of an Agricultural Strong Country" and Financial Supervision

Li Zonglin, Xia Yan

Institute of Grassland Research of CAAS, Hohhot, Inner Mongolia 010000

Abstract： Under the background of building an agricultural strong country, the government's financial investment in agricultural research has continued to increase, and the financial asset management of agricultural research institutes directly affects the implementation of the strategic goal of self-reliance and strength in agricultural science and technology. This paper, based on policies such as the "Plan for Accelerating the Construction of an Agricultural Strong Country (2024–2035)" and the "Regulations on the Administration of State-owned Assets of Administrative Institutions", adopts the methods of literature research and policy analysis to sort out the current situation of financial asset management in agricultural research institutes, analyze the core pain points, and based on the requirements of new quality production forces, construct a "budget – allocation – use – performance – disposal – transformation" closed-loop management system for the full life cycle. The research finds that currently, agricultural research institutes have problems such as insufficient compatibility between financial management and scientific research innovation, low efficiency of asset allocation and use, poor synergy of business and finance integration, and an incomplete asset management mechanism for scientific and technological transformation, which restrict the efficiency of scientific research innovation and the preservation and appreciation of state-owned assets. This paper proposes countermeasures from aspects such as innovating management models, promoting business–finance integration, and building digital platforms, providing practical paths for improving the efficiency of financial asset management in agricultural research institutes and promoting the coordinated advancement of agricultural science and technology transformation and the construction of an agricultural strong country.

Keywords： agricultural research institutes; financial asset management; full life cycle; new quality production forces; agricultural strong country

引言

（一）研究背景

党的二十大明确提出要加快建设农业强国，农业科技创新被摆在国家发展战略的核心位置。近年来，财政资金对农业科研的投入不断加大，农业科研院所拥有的资产总量持续增长，资产类型也更加多样，既包括常规的科研经费、仪器设备，也涵盖试验基地、种质资源、知识产权等特殊资产，这让财务资产管理的专业性和复杂程度大幅提高。与此同时，国家不断深化财会监督改革，对行政事业性国有资产的全流程管理提出更严格的要求，农业科研院所必须在资产管理和风险防控上实现升级。农业科研工作受季节、试验周期、公益性影响较大，和普通行政事业单位的运行规律有很大区别。目前很多院所还停留在传统管理模式，普遍存在重资金争取、轻过程管理，重设备采购、轻使用维护的问题，怎样在保证国有资产安全的前提下，满足科研工作的实际需求，让财务资产管理真正服务于科技创新，已经成为农业科研院所高质量发展必须解决的问题。

（二）研究意义

从理论层面来看，现有关于财务资产管理的研究，大多以高校或者一般行政事业单位为对象，专门针对农业科研院所的系统性研究并不多，把新质生产力、农业强国建设和财务资产管理结合起来的研究更是少见。本文对农业科研院所财务资产、全生命周期管理等概念做出清晰界定，搭建符合农业科研特点的财务资产一体化管理框架，能够进一步完善科研事业单位资产管理理论，弥补农业领域财务资产全流程管理研究的不足。

从实践层面来看，本文针对经费使用、资产运营、成果转化等现实难题给出具体解决方案，形成可复制、可推广的管理模式，能够帮助科研院所盘活闲置资产、提高资金使用效率、减少审计风险，为农业科技自主创新提供稳定的财务与资产保障。

从政策层面来看，本文的研究结论可以为财政、农业农村部门完善相关制度提供实践参考，推动财会监督、预算绩效、成果转化等政策在基层院所落地，促进农业科研资源得到更合理的配置。

（三）研究方法

本文主要采用文献研究法和政策分析法，通过整理国内外相关研究成果，解读国家及行业层面的政策文件，保证研究方向与政策导向保持一致。全文共分为六个部分：第一部分为引言，阐述研究背景、意义与研究思路；第二部分界定核心概念，梳理相关政策依据；第三部分分析农业科研院所财务资产管理现状与突出问题；第四部分构建新质生产力视角下的财务资产全生命周期管理体系；第五部分提出具体对策建议；第六部分总结研究结论并对未来研究方向进行展望。

一、核心概念与政策依据

（一）核心概念界定

农业科研院所财务资产，是院所依法占有、使用和管理的国有经济资源，主要包含财政拨款的科研经费、固定资产、无形资产、在建工程以及成果转化形成的资产五大类，是保障农业科研工作正常开展、实现科研突破的重要物质与资金基础。

全生命周期管理，是把资产从预算规划到最终处置的整个过程作为管理对象，围绕预算配置、采购建设、使用运维、绩效评价、处置盘活、转化增值六个关键节点，建立覆盖全流程、全要素、全参与方的闭环管理模式，最终让资产配置更合理、使用效率更高、转化价值更大。

新质生产力与农业科研的结合，核心在于以科技创新为主要动力，把数据、智能、绿色等新型要素融入管理过程。这就要求农业科研院所改变过去重合规、轻效率的传统思路，转向以效能、创新、产业为导向的管理模式，用新的管理理念和工具提升财务资产管理水平，更好地服务于农业科研主业。

（二）核心政策依据

《行政事业性国有资产管理条例》对国有资产从配置、使用到处置的全过程管理做出明确规定；《事业单位财务规则》为预

算编制、执行和绩效评价提供了基本准则；农业农村部等七部门发布的相关意见，对优化科研资源配置、规范经费管理、加快成果转化提出具体要求；2024年出台的农业科研经费管理相关政策，进一步简化审批流程，扩大科研人员经费使用自主权；中国农业科学院建立的两级管理制度，也为基层研究所开展财务资产管理提供了可参考的实践模板。

二、农业科研院所财务资产管理现状与问题

（一）管理现状

目前，各级农业科研院所都已经建立起基本的财务资产管理制

度，也开始把预算绩效管理、内部控制等理念运用到日常工作中，部分规模较大、实力较强的院所还开始建设一体化管理平台和资源共享系统，取得了一定效果。但从整个行业来看，大多数院所还处在从传统管理向现代管理转型的阶段，受到科研人员财经意识不足、财务人员对科研业务不熟悉、数字化管理基础薄弱等因素影响，制度碎片化、执行不到位、管理方式落后等问题比较普遍，和新质生产力要求的现代化、精细化管理还有较大差距。

（二）核心问题剖析

在经费管理方面，预算的刚性要求和科研工作的灵活性之间

存在明显矛盾。很多院所编制预算时仍然采用基数加增长的传统方式，没有充分结合科研任务和实际进度，导致预算和执行脱节，不同项目的执行进度差异很大；经费支出结构不够合理，间接费用和绩效支出占比较低，难以有效调动科研人员积极性；审批流程复杂，权限下放不彻底，影响科研工作效率；结转结余资金管理不规范，容易引发审计问题。

在资产管理方面，重购置、轻使用的现象十分普遍。资产配置缺乏统筹规划，大型仪器设备被部门独占、重复购置的情况较多，闲置率居高不下；日常管理比较粗放，账实不符、特殊资产管护缺失、无形资产不及时入账等问题经常出现；资产处置流程不规范、渠道单一，闲置资产很难在部门或单位之间调剂共享；种质资源、试验基地等农业科研特有资产，缺乏专门的管理制度，存在资产流失风险。

在业财融合方面，财务部门和科研部门长期处于“两张皮”状态，协同效果不佳。财务人员不了解科研流程和业务特点，科研人员对财经制度和内控要求不够重视；项目、资产、预算、绩效等管理环节相互独立，没有形成联动；各个信息系统独立运行，数据不能互通共享，形成信息孤岛，降低了管理和决策效率。

在绩效与监督方面，绩效评价体系不够完善，风险防控能力较弱。绩效指标更多关注合规性，对使用效率、创新成果、社会贡献、转化效益等方面考核不足；内部控制和监督力度不够，多部门协同监督机制没有真正建立；成果转化过程中，资产的确权、定价、收益分配等规则不清晰，尽职免责机制缺失，既让科研人员有顾虑，也存在国有资产流失的隐患。

三、新质生产力视角下全生命周期管理体系构建

（一）总体框架

结合新质生产力发展要求，针对农业科研院所财务资产管理的痛点，本文以服务农业科技自立自强、保障国有资产安全、提升科研创新效能为目标，构建“1+4+N”财务资产全生命周期管理体系。其中，“1”是以全生命周期闭环管控为主线，“4”是以业财融合、数字化转型、绩效激励、内控监督为四大支撑，“N”是针对不同类型财务资产制定的差异化管理措施，实现对所有财务资产的全覆盖、精细化管理。

（二）六大环节管理创新

预算配置环节，重点从源头做好管控，让预算和科研需求精准匹配。采用科研需求、存量盘活、绩效挂钩相结合的预算编制方式，建立全院统一的存量资产信息库，对于资产闲置率超标的部门，暂停新增资产审批；优化经费结构，扩大科研人员经费使用自主权，提高绩效支出占比，并和成果质量挂钩；建立预算执行动态监控机制，对执行缓慢的项目及时预警。

采购建设环节，在规范流程的基础上提升效率，保证资产形成质量。采用集中采购、联合订购、共建共享等方式，降低大型设备采购成本，提高共享率；简化审批流程，让科研团队拥有小额采购自主权；基建项目竣工后一年内完成决算并入账，无形资产在获批后30日内完成确权、评估和入账工作。

使用运维环节，通过动态管理提高资产使用效率。对固定资产实行一物一卡一码的标识管理，利用物联网技术实时监控设备状态；建立仪器设备、试验基地共享机制，明确使用收费和收益分配办法，把共享收益按比例奖励给管护团队；定期开展资产盘点和维护，对种质资源、生物样本等特殊资产实行专门管护。

绩效评价环节，建立多维度评价体系，发挥绩效的导向作用。根据资产类型和业务特点分类设置指标，兼顾合规性、效率性、创新性和贡献度，把成果转化、服务乡村振兴等内容纳入评价；评价结果和预算安排、资产配置、职称评审、评优评先直接挂钩，形成管理闭环。

处置盘活环节，规范处置流程，实现国有资产保值增值。建立分类处置机制，闲置资产优先在单位内部调剂，拓宽报废资产处置渠道，处置收入全部纳入预算管理；简化资产报废鉴定流程，加强全过程审批和监管，建立处置台账，确保全程可追溯。

转化增值环节，完善机制激活科技成果价值。落实院所成果转化自主权，对职务科技成果实行单列管理；成果转化收益不低于70%用于奖励科研团队和贡献人员；制定尽职免责清单，减少科研人员后顾之忧；规范转化资产台账和股权管理，保证收益按时收回。

四、对策建议

（一）创新管理模式，适配农业科研特性

围绕预算、配置、使用、绩效、处置、转化六个环节，打造符合农业科研季节性、试验性、公益性特点的管理模式，实行弹性预算、特殊资产专项管理、成果转化简化审批；建立跨部门、跨环节协同机制，明确各岗位责任和流程衔接要求，实现全流程闭环管理。

（二）深化业财融合，强化部门协同

开展财务人员和科研人员双向培训，让财务人员深入了解科研业务，科研人员掌握财经制度；对重大科研项目成立业财联合管理小组，全程协同管控；建立常态化沟通机制，及时共享信息、解决实际问题。

（三）搭建数字化平台，实现智能管控

利用大数据、物联网、人工智能等技术，建设财务、资产、科研一体化管理平台，打通数据壁垒；实现预算、采购、使用、处置、转化全流程线上办理和智能监控；设置风险预警功能，对预算执行异常、资产长期闲置、经费使用不规范等情况自动提醒。

（四）完善绩效机制，强化激励约束

构建合规性、效率性、创新性、贡献度相结合的四维评价体系，根据不同学科和研究方向调整指标权重；严格运用评价结果，做到奖优罚劣；建立绩效反馈和整改机制，以评价推动管理改进。

（五）健全内控体系，防范资产风险

完善内控制度，在预算分配、采购审批、资产处置、成果转化等关键环节设置风险控制点；整合财务、审计、纪检、科研管理等监督力量，形成协同监督格局；建立问题台账和销号制度，

对违规行为严肃处理。

（六）加强区域协同，推动资源共享

依托区域农业科技创新联盟，搭建跨单位资产共享平台，整合大型仪器、试验基地、种质资源等优质资源；制定统一的共享标准，规范收费、分配和管护规则；加强院所之间交流，推广先进管理经验。

五、研究结论与展望

（一）研究结论

当前农业科研院所财务资产管理正处于转型关键期，经费管理不灵活、资产使用效率低、业财协同不足、绩效监督不完善等问题，制约了科研创新效能和国有资产保值增值，难以满足新质

生产力和农业强国建设的要求。本文构建的“1+4+N”全生命周期管理体系，通过六个环节的机制创新，实现财务资产全流程闭环管控，能够更好适配农业科研的特殊规律。财务资产全生命周期管理是一项系统工程，需要在管理模式、业财融合、数字化、绩效、内控、区域协同等方面同步发力，持续提升管理的规范化、精细化水平。

（二）研究展望

本文主要采用文献和政策分析方法，未开展实地调研，结论的实操性有待验证；对种质资源、试验基地等特殊资产的价值评估研究不够深入。未来可以选取不同地区、不同领域的农业科研院所开展调研，完善管理体系的可操作性；深入研究特殊资产价值评估方法，形成标准化流程；探索人工智能、区块链等技术在资产管理中的应用，进一步提升数字化管控平台的智能化水平。

参考文献

- [1] 张莉. 全生命周期理论在固定资产管理中的应用研究——借鉴农业科研事业单位经验 [J]. 中国农业会计, 2023(19): 7-9.
- [2] 李艳. 农业科研单位财务管理信息化建设路径研究 [J]. 农业经济, 2024(02): 112-114.
- [3] 王静. 科研事业单位业财融合的困境与突破路径 [J]. 财务与会计, 2023(18): 45-47.
- [4] 刘敏. 行政事业性国有资产绩效评价体系建设——以农业科研院所为例 [J]. 国有资产管理, 2024(01): 36-40.
- [5] 国务院. 行政事业性国有资产管理条例 (国务院令第738号) [Z]. 2021.
- [6] 财政部. 事业单位财务规则 (财政部令第108号) [Z]. 2022.
- [7] 农业农村部等七部门. 关于加快提升农业科技创新体系整体效能的实施意见 [Z]. 2023.
- [8] 财政部、农业农村部. 关于完善农业科研经费管理的若干意见 [Z]. 2024.

国有企业党管干部党管人才与市场化选人用人机制 深度结合实践研究

李长江

成都中电锦江信息产业有限公司，四川 成都 610500

DOI:10.61369/SE.2026030047

摘 要： 在深化国有企业改革、加快建设世界一流企业背景下，坚持党管干部、党管人才原则与构建市场化选人用人机制深度融合，是新时代国企高质量发展的核心命题。本文以一家传统实体国有企业为样本，阐释党管干部、党管人才与市场化选人用人的核心内涵，从治理、组织、干部、人才、薪酬、考核、体系七个维度的市场化，剖析二者深度结合的实践路径与改革成效。研究表明，将党的领导贯穿市场化改革全过程、各环节，是确保改革方向正确、激发企业内生动力

关 键 词： 党管干部；党管人才；市场化选人用人；三项制度改革；国有企业改革

Research on the Deep Integration of Party Management of Cadres and Talents with the Market-oriented Selection and Appointment Mechanism in State-owned Enterprises

Li Changjiang

Chengdu Zhongdian Jinjiang Information Industry Co., Ltd., Chengdu, Sichuan 610500

Abstract： Under the background of deepening the reform of state-owned enterprises and accelerating the construction of world-class enterprises, adhering to the principles of Party management of cadres and talents and constructing a market-oriented selection and appointment mechanism is a core proposition for the high-quality development of state-owned enterprises in the new era. This paper takes a traditional physical state-owned enterprise as a sample to explain the core connotations of Party management of cadres and talents and market-oriented selection and appointment, and analyzes the practical paths and reform effects of the deep integration of the two from seven dimensions: governance, organization, cadres, talents, salary, assessment, and system. The research shows that integrating the leadership of the Party throughout the entire process and all links of market-oriented reform is the key to ensuring the correct direction of reform and stimulating the internal driving force of the enterprise, and can provide strong organizational guarantee and talent support for state-owned enterprises to become stronger, better, and larger.

Keywords： Party management of cadres; Party management of talents; market-oriented selection and appointment; three-item system reform; reform of state-owned enterprises

一、研究背景及现实意义

国有企业是中国特色社会主义的重要物质基础和政治基础，是党执政兴国的重要支柱与依靠力量。坚持党管干部、党管人才，是国有企业坚守政治属性、服务国家战略的根本保证，也是中国特色现代企业制度的独特优势。《国企改革深化提升行动方案（2023—2025 年）》明确提出，推动国有企业真正按市场化机制运营，更广更深落实劳动、人事、分配“三项制度改革”^[2]。

在改革实践中，党管原则与市场机制并非对立关系，而是辩证统一、相辅相成的有机整体。党管干部、党管人才为市场化改革提供“方向盘”，确保改革不偏离政治轨道；市场化选人用人

机制提供“发动机”，激活人才活力与组织效能。如何突破“非此即彼”的二元对立思维，将党的政治优势、组织优势与市场配置资源的效率优势深度融合，成为传统实体国有企业转型发展亟待破解的现实课题。

样本企业2021年起企业连续三年亏损，产品迭代滞后、盈利能力下滑、人员结构失衡、“铁饭碗”观念顽固，三项制度改革明显滞后于发展需求。2023年下半年以来，该企业以党管干部、党管人才为统领，全面推进市场化选人用人机制改革，2024年大幅减亏、2025年扭亏为盈，成功构建“干部能上能下、员工能进能出、收入能增能减”的长效机制。本文基于该企业改革实践，系统提炼可复制、可推广的融合路径，为同类国有企业提供理论参考与实践借鉴。

二、相关概念及内涵

（一）党管干部、党管人才原则内涵及重要意义

党管干部、党管人才是国有企业治理的根本原则，核心是把党的领导融入选人用人全过程，而非简单行政干预。

党管干部，重在管方向、定标准；管程序、把环节；管监督、严管理；管培养、促成长，目标是选拔“对党忠诚、勇于创新、治企有方、兴企有为、清正廉洁”的高素质干部队伍^[1]。

党管人才，重在管宏观、抓统筹；管协调、聚合力；管服务、优环境；管政治引领和政治吸纳，目标是建设规模宏大、结构合理、素质优良，与党和国家事业同频共振的人才队伍。

坚持这一原则，能够确保国有企业服务国家战略大局、坚守社会主义方向；以德才兼备标准提升公司治理效能；将党的组织力转化为企业创新力与竞争力；防范选人用人不正之风，营造风清气正的政治生态。

（二）市场化选人用人机制内涵及重要意义

国有企业市场化选人用人机制，是立足中国特色现代企业制度，有机融合党的原则与市场规律的创新探索，并非对西方模式的简单复制。结合改革实践，本文提出国有实体企业选人用人“七维市场化”模型：治理市场化、组织市场化、干部市场化、人才市场化、薪酬市场化、考核市场化、体系市场化。

构建市场化选人用人机制，是对标世界一流企业、深化三项制度改革、做强做优做大国有企业的必然要求；是应对全球变局与科技变革、保持企业先进性的必经之路；是国有企业自我革命、打造战略人才高地、实现可持续高质量发展的关键举措^{[3][4]}。

三、坚持党管干部、党管人才与市场化选人用人机制深度结合当前存在的突出问题

1. 职责不够清晰。党委会、董事会、总经理办公会在选人用人事项上权责交叉、决策规定模糊，存在管理交叉或真空，影响治理协同效率^[4]。

2. 改革方向不够明确。市场化改革为完成任务而推进，未紧扣企业中心工作与长远发展，改革目标、实施路径、重点任务不够明确。

3. 把关程度不一。党委在选人用人上的把关内容、标准、程度缺乏统一遵循，依赖班子成员个人判断，易出现“管得过细”或“一放就乱”^[4]。

4. 落实不够到位。重部署、轻执行、疏效果，三项制度改革流于形式，市场化机制落地效果不佳，人才活力难以释放^[3]。

四、样本企业深度结合的实践探索与改革举措

（一）把好企业治理关，推动企业选人用人治理层面的市场化

以党的领导融入公司治理为核心，厘清治理主体责任边界，构建规范高效的决策运行体系。制定选人用人权责清单，明确党委会、董事会、总经理办公会权限，实行分类分级管理。健全“三重一大”决策制度，将党委前置研究嵌入选人用人全流程，确保政治引领与市场化运营有机衔接^[4]。优化治理运行机制，避免权责

交叉与管理漏洞，实现各层级分工协作、协同发力，为市场化改革奠定治理基础。

（二）把好企业改革关，筑牢市场化选人用人机制改革根基

1. 强化思想引领，凝聚改革合力。以党委会“第一议题”、理论中心组学习为载体，用党的创新理论武装干部职工；构建“军工报国”文化体系，树立“国家利益高于一切”核心价值观，传承“严谨细实快”军作风，统一思想、凝聚共识。

2. 强化规划牵引，确保选人用人工作始终围绕中心、服务大局。制定“53123”战略路径，制定两图两表技术规划，明确企业发展目标；编制人力资源专项规划，开展人才盘点与差距分析，动态制定三年人才配置方案，实现精准引才、按需用人。

3. 开展架构重塑，推动组织的市场化。按“5+2”模式调整架构，横向设研发、质量、制造等五条主线，纵向压缩至公司、部门两层级，实现扁平化管理；搭建“1333”运营体系，推行党建与经营“一个计划”，建立目标、责任、考核三大体系，实施全面预算、计划、考核管理，形成目标导向、结果导向的运营模式。

4. 引领改革方向，营造公平生态。党委牢牢把握三项制度改革总开关，树立正确的选人用人导向，建立公平公正的人才成长环境^[3]。

一是深入开展干部人事制度改革，推动干部的市场化。完善选拔任用机制，突出政治素质与工作实绩，大胆使用年轻干部、专业干部。对干部按照部门分类实施分类分级管理，全面实施任期制和契约化管理，建立薪酬与业绩强挂钩机制，强化干部综合考评结果引用，健全退出机制，明确不胜任退出情形，清理不作为、慢作为干部。优化干部梯队，建立管理、技术、技能三支后备人才队伍，实施干部测培一体化培养，推动技术干部“管理+技术”双跨发展。改革后，企业干部平均年龄降至40岁，95后干部崭露头角，技术干部占比40%，硕士占比19%，高级职称占比52%，干部结构持续优化。

二是强化业绩考核的刚性兑现，推动考核的市场化。修订考核制度，实施全员绩效考核，构建上下贯通的绩效管理体系；成立考核小组，共同研究解决公司绩效管理存在的问题，推动绩效目标的实现，强化指挥棒作用；严格考核结果兑现，强化考核与薪酬、晋升、去留的联动力度，以考核的市场化推动业绩的市场化^[4]。

三是建立价值创造导向的薪酬分配机制，推动薪酬的市场化。建立管理、技术、技能三大类七个序列岗位体系，建立基于岗位体系的宽带薪酬体系，建立19个薪级，设立9-15个薪档，并实施薪酬改革、对员工薪酬全面靠档定级。规范薪酬结构，优化薪酬固浮比，突出价值创造，实现“高付出、高绩效、高回报”；建立市场化薪酬对标机制，关键岗位薪酬达市场50分位以上，提升薪酬吸引力。

（三）把好企业人才关，推动人才队伍的市场化

贯通人才“入口、使用、退出”全链条，构建动态开放的人才生态，持续动态开展人员结构调整，逐步实现人才质量、结构、效能全面市场化。2023—2024年平稳退出500余人，彻底破除“铁饭碗”思想；引才质量提升，新招人员硕士占比70%以上，2026届校招硕士100%、985/211占比超81%；结构持续优化，形成技术、技能、管理“4:4:2”合理结构，人才密度与专业度显著提升。

1. 严把入口关，提升人才质量。坚持“宁缺毋滥、质量优先”，以“价值观、院校、专业、能力”四匹配为标准，建立“专业+综合+专家”三级面试机制，党委终审把关，精准引进战略急需人才。

2. 严管使用关，提升人岗效能。分步开展人员结构调整，实施全员竞聘上岗，深度破除“铁饭碗”思想；常态化开展人才盘点，推行人岗匹配、薪绩相宜，分层分类培养核心人才；实施政治与业务“双培养”，为人才成长搭建平台，让实干者得实惠、有奔头。

3. 畅通退出关，激发队伍活力。依法合规实施末等调整、不胜任退出，采用调岗、内退、协商解除等方式，常态化优化人员结构；同步做好特殊群体关怀，确保改革平稳推进。

（四）把好机制落实关，推动管理体系市场化

1. 完善制度体系。全面修订人力资源管理制度，建立横向分类、纵向分层、动态调整的岗位体系，建立科技人才任职资格标准和认证体系，夯实市场化选人用人管理基础。

2. 提升人力资源信息化管理水平。完成人员信息库、人事管理、培训管理等模块的线上流程设计，实现人力资源管理主要业务流程和数据信息化管理，实现薪酬系统算薪、司库系统发薪，为人力资源管理的决策提供大量真实可靠基础数据。

3. 强化督办闭环。建立重点工作“四条协调机制”与“三闭

环”督办体系，全程跟踪改革落地，动态纠偏，确保改革举措不折不扣执行。

五、改革成效与实践结论

（一）改革成效

1. 经营业绩反转。企业从连续亏损实现扭亏为盈，重回稳健发展轨道，核心竞争力显著提升。

2. 机制全面落地。真正形成“干部能上能下、员工能进能出、收入能增能减”的市场化选人用人机制。

3. 队伍活力迸发。干部职工思想观念彻底转变，干事创业热情高涨，人才队伍专业化、年轻化、市场化水平大幅提升。

4. 政治生态优化。党的领导与市场化运营深度融合，风清气正的用人环境与发展氛围全面形成。

（二）实践结论

1. “四关七维”融合模型

基于该企业实践，提炼“四关七维”融合模型：党委围绕治理、组织、干部、考核、薪酬、人才、体系七大市场化维度，重点把好企业治理关、改革关、人才关、落实关，将党的政治引领、组织保障嵌入市场化改革全流程，实现政治方向不偏、治理效能提升、人才活力迸发、企业高质量发展^[4]。

国有企业党委：把方向、管大局、促落实						
治理关	改革关			人才关	落实关	
治理市场化	组织市场化	干部市场化	考核市场化	薪酬市场化	人才市场化	体系市场化
前置研究把关，厘清“三会”，权责边界，健全“三重一大”决策制度和运行机制，推动党的领导融入选人用人各环节、全过程	强化思想引领和战略牵引，动态调整组织架构，推行扁平化、大部制，压缩管理层级，建立高效敏捷的运行机制	打破“铁交椅”，建立从选拔、培养、考核到退出的全周期竞争机制，实现干部能上能下	强化业绩刚性约束，考核结果与薪酬、晋升、退出挂钩，做到真考、真用、真兑现	建立以业绩、能力和价值创造为导向的宽带薪酬体系，实现收入能增能减	对标行业一流，以战略需求为导向，在人才规模、结构、质量、效能上全面向市场看齐	重构人力资源管理制度体系，使其成为一个规范、高效、自治的市场化运行闭环
改革成效						
干部有为、人才有劲、企业有力						
政治方向不偏、治理效能提升、创新活力迸发、人才结构优化						

2. 通用推广路径

基于以上实践，为同类传统实体国有企业提供可复制、可推广的实践路径：

（1）把好治理关：党委前置研究把关，厘清“三会”权责，健全“三重一大”决策机制，实现党的领导融入各环节^[1]。

（2）把好改革关：思想引领凝聚共识，战略规划明确目标，组织重构提升效率，深化三项制度改革^{[2][3]}。

（3）把好人才关：入口严把质量、使用精准匹配、退出常态优化，实现人才全链条市场化^[4]。

（4）把好落实关：完善制度体系，强化督办闭环，确保市场化机制落地见效。

六、结语

国有企业必须摒弃党管与市场对立的错误认知，坚持将党的领导贯穿市场化选人用人全过程、各环节，把政治优势、组织优势与市场配置效率优势深度融合。唯有如此，才能破解传统国企改革难题，激发内生动力，做强做优做大国有资本，为建设世界一流企业、服务国家战略提供坚实保障^[1-4]。

参考文献

[1] 习近平. 坚持党对国有企业的领导不动摇 [J]. 求是, 2018 (12): 4-9.
[2] 中共中央办公厅, 国务院办公厅. 国有企业改革深化提升行动方案 (2023—2025 年) [Z]. 2023-06-16.
[3] 周丽莎. 完善中国特色现代企业制度 健全市场化经营机制 [J]. 国企, 2020(15): 34-37.
[4] 张牧云. 国有企业党管干部原则与市场化选聘机制的融合路径 [J]. 上海企业, 2025 (02): 55-57.

高校党的基层组织组织力现状与提升对策研究 ——以温州科技职业学院为例

李丽莉, 曹可, 许方程

温州科技职业学院, 浙江 温州 325000

DOI:10.61369/SE.2026030048

摘 要 : 组织力是高校党的基层组织的生命力, 提升高校基层党组织组织力尤为重要。厘清高校党的基层组织组织力研究现状, 明确其概念及核心范畴, 采用问卷调查法, 从政治领导力、组织覆盖力等七个维度, 分析当前高校党的基层组织组织力存在的问题, 针对性提出: 以政治建设为统领, 构建立体式党建格局; 以组织建设为基础, 筑牢一体式战斗堡垒; 以队伍建设为支撑, 打造奋进型先锋力量; 以品牌建设为抓手, 激活融合型特色矩阵; 以深化改革为保障, 激发组织力提升动能等五方面对策, 为新时代高校基层党建提供的实践参考与学理支持。

关 键 词 : 高校党的基层组织; 组织力; 现状调查; 问题; 提升对策

Research on the Current Situation and Promotion Strategies of the Organizational Capacity of Primary-level Party Organizations in Colleges and Universities — Taking Wenzhou Vocational College of Science and Technology as an Example

Li Lili, Cao Ke, Xu Fangcheng

Wenzhou Vocational College of Science and Technology, Wenzhou, Zhejiang 325000

Abstract : Organizational capacity constitutes the vitality of primary-level Party organizations in colleges and universities. It is particularly crucial to enhance their organizational capacity. Based on a review of the research status, this paper clarifies the concept and core categories of organizational capacity. Using a questionnaire survey, it analyzes the existing problems from seven dimensions, including political leadership and organizational coverage. Accordingly, five countermeasures are proposed: taking political construction as the guide to build a three-dimensional Party building pattern; taking organizational construction as the foundation to build unified fighting fortresses; taking team construction as the support to forge pioneering forces; taking brand building as the starting point to activate an integrated characteristic matrix; and taking deepening reform as the guarantee to stimulate the driving force for improving organizational capacity. These can provide practical and theoretical support for primary-level Party building in colleges and universities in the new era.

Keywords : primary-level Party organizations in colleges and universities; organizational capacity; current situation investigation; existing problems; promotion strategies

高校党的基层组织是连接党与高校师生群众的桥梁纽带, 其组织力直接关系到党对高校的领导, 关系到立德树人根本任务的顺利推进。党的十九大报告指出, “要以提升组织力为重点, 突出政治功能, 把基层党组织建设成为宣传党的主张、贯彻党的决定、领导基层治理、团结动员群众、推动改革发展的坚强战斗堡垒。”当前, 我国高等教育进入高质量发展新阶段, 对高校基层党组织组织力提出更高要求。本文基于实证调查, 梳理高校党的基层组织组织力的现状与问题, 针对性提出科学可行的提升对策, 为新时代高校基层党建工作注入新动能。

一、高校党的基层组织组织力研究现状

核心检索词, 检索到相关研究论文269篇。运用文献计量与内容分析方法, 梳理研究现状。2021年研究成果71篇, 达到顶峰, 与2021年修订发布的《中国共产党普通高等学校基层组织工作条

在中国知网, 以“高校”“党的基层组织组织力”“提升”为

基金项目: 2025年度温州市科技项目(软科学项目)“‘对标联创’背景下高校党建赋能温州共同富裕建设的创新模式研究”(RC20250224); 温州科技职业学院党建与思想政治教育研究会2024年度科研重点项目“党建‘双创’背景下高校党建品牌建设研究与实践”(2024A01)研究成果之一。

作者简介: 李丽莉(1979.08-), 女, 汉族, 辽宁宽甸人, 硕士, 讲师, 研究方向: 思想政治教育与党建。

例》密切相关；CSSCI、北大核心期刊文献各14篇，AMI10篇；国家社科基金项目6项目，广东哲科规、教科规课题15项，学界对组织力的内涵维度、核心构成已有初步共识，研究视角逐步细化。

“党的组织力”概念提出具有深厚的历史渊源，学界普遍认为，1929年4月，毛泽东在《红军第四军前委给中央的信》中首次提出党的组织力这一概念，后来又在《论持久战》《组织起来》等文献中强调组织力建设的价值、原则和方法^[1]；党的十九大报告基于“加强基层党组织建设”提出“组织力”，丰富了新时代基层党组织建设话语体系^[2]。学界基于不同研究视角，对高校组织力内涵与维度形成了多元认知，尚未形成统一标准，纪婷婷认为，组织力包括政治领导力、组织覆盖力、群众凝聚力、社会号召力、发展推动力、自我革新力^[3]；丁霞等认为，组织力包括党的领导力、号召力、凝聚力、战斗力和创新力^[4]，各研究视角相互补充，为本文界定组织力内涵、构建调查指标提供参考。

二、高校党的基层组织组织力现状调查

（一）问卷设计

本研究认为，高校党的基层组织组织力是指高校党的基层组织凭借自身的组织体系和组织资源，把党员群众动员、组织起来的能力，它体现在党的基层组织在宣传党的主张、贯彻党的决定、领导基层治理、团结动员师生群众、推动高校改革发展等各方面工作成效上。结合学界研究成果与实践探索，本研究将组织力划分为政治领导力、组织覆盖力、队伍建设力、师生凝聚力、发展推动力、自我革新力、制度执行力七个维度，各维度相互关联、相互支撑，构成有机整体。结合七个维度，设计《高校党的基层组织组织力现状调查问卷》，共55道题目，以浙江省第四批党建示范高校建设单位——温州科技职业学院为对象，发放和回收电子问卷413份。

（二）现存问题

结合调查结果，从七个方面梳理存在问题。一是个别基层党组织政治引领纵向连续性不足，47.32%的受访者认为高校基层党组织政治引领一定程度存在“上热中温下冷”现象。二是个别基层党组织组织生活及“三会一课”内容枯燥、形式单一，组织生活缺乏创新针对性。三是党员学习和成长路径需进一步拓宽，1.58%的受访者认为党员学习机会有限，党员队伍建设缺乏持续成长性。四是个别基层党组织服务师生形式单一、宣传不足，服务师生缺乏灵活多样性。五是个别基层党组织党建与业务“两张皮”问题仍需破解，推动发展缺乏目标一致性。六是个别基层党组织党建特色不突出、落实不深入，自我革新缺乏主观能动性。七是8.52%的受访者认为制度体系贯通不足，党建考核结果运用不充分，制度落实仍有提升空间。

三、高校党的基层组织组织力提升对策

（一）以政治建设为统领，构建立体式党建格局

一是强化顶层战略牵引。强化二级院系党组织政治功能，履行政治责任，及时学习传达部署、贯彻落实上级决议，修订“党总支会议议事决策事项清单”和“党政联席会议议事决策事项清单”。二是强化中层联动运行。优化二级院系设置，实施二级院系“党建强院”行动，加强二级院系党政班子建设，健全完善并严格执行二级院系党组织会议、党政联席会议议事规则和重大事项决策党组织前置研究制度。三是强化基层创新实践。坚持党的一切工作到支部的鲜明导向，强化支部的政治功能和组织功能，将党支部、党小组建立在产业链、人才链上，建立联合党支部、党员先锋站，释放融合互促动能。

（二）以组织建设为基础，筑牢一体式战斗堡垒

一是以结构优化赋能。将支部建在专业、科研平台上，创新探索支部“专业+科研团队”支部设置模式，确保基层党组织全覆盖。二是以党建品牌提质。提高基层党组织生活质量，围绕党建品牌建设，创新活动形式，丰富活动内涵，严肃规范党内政治生活，实现组织覆盖标本兼治。三是以抓院促系强基。强化“书记抓、抓书记”，落实党委书记带头抓党建、各级党组织书记基层党建述职评议考核制度，落实党总支书记抓党建“三个一”和中层干部“五个一”联系制度。

（三）以队伍建设为支撑，打造奋进型先锋力量

一是实施头雁领航。建设政治功能强和组织功能强的“双强”党支部，发挥“双带头人”示范引领作用，举办党务干部培训班，实现培训全覆盖，培育一支政治强、业务精的党务思政队伍。二是实施保雁助航。加强专门力量建设，配齐配强专职组织员，把党务思政队伍建设作为人才队伍建设的重要内容。三是实施群雁齐航。发挥党员主体性，创建党员发展的良好环境，组织党务干部参加党建业务培训、论坛，将党建工作成果纳入教师个人业绩，认定教师教学科研作量。

（四）以品牌建设为抓手，激活融合型特色矩阵

一是擦亮党建品牌。高质量开展高校党建“双创”培育创建工作，凝练打造校级党建工作品牌，培育“一总支一品牌”“一支部一特色”，构建“1+8+N”党建工作品牌矩阵。二是做优服务品牌。以“转作风 优服务 提效能 促发展”行动为契机，深化“我为师生办实事”“三岗一站”长效机制，加大校院两级党群服务中心建设，提升服务效能。三是打响事业品牌。坚持党建与业务同频共振，坚持党建与业务同谋划、同部署、同推进，以“双融共促”推动高质量党建，赋能学校事业高质量发展。

（五）以深化改革为保障，激发组织力提升动能

一是制度清废改立。完善基层党组织建设制度体系激活党建引领发展动力，优化完善党总支、党支部考核制度，形成后进支

部常态化整顿机制。二是保障提质培优。建立健全“国家－省－校”三级党建“双创”项目联创机制，落实“党员先锋指数”管理考评。三是拓宽晋升渠道。核定专职党务干部编制，落实党务人员专业技术职务单列，将党建研究作为职称评定和业绩考核指标之一，落实党务工作人员职务职级“双线”晋升规定。

综上，本文聚焦高校基层党组织组织力七个维度，破解党建与业务融合等实践痛点，提出的兼具实操性与创新性的对策。未来可立足高校高质量发展新形势，结合数字化党建趋势，拓展跨校对比研究、深化对策落地跟踪，进一步挖掘高校党的基层组织力提升的新路径、新方法，助力高校基层党建提质增效。

参考文献

- [1] 杨杰，曾华锋. 中国共产党党内政治文化的历史性贡献 [J]. 湖南农业大学学报 (社会科学版), 2021, 22(03): 9-15.
- [2] 洪向华，赵培尧. 论新时代基层党组织的功能建设 [J]. 中共天津市委党校学报, 2023, 25(05): 3-11.
- [3] 纪婷婷. 高校基层党支部组织力实证调研、现状评析和路径优化 [J]. 甘肃教育研究, 2023(12): 13-17.
- [4] 丁霞，安乐，包振华. 高校基层党组织组织力研究综述 [J]. 甘肃教育, 2023(17): 38-43.

农产品电商品牌化建设路径研究

李海燕

河南牧业经济学院, 河南 郑州 450000

DOI:10.61369/SE.2026030049

摘 要： 在国家持续出台农村电商扶持政策、大众消费需求不断升级的大背景下，推进农产品电商品牌化发展，是解决农产品产销脱节问题、助力乡村振兴落地的关键举措。本文结合当下农产品电商行业发展实况，阐述品牌建设的现实意义，梳理现阶段农产品品牌建设已具备的基础条件，同时指出行业普遍存在的品质标准混乱、营销手段老旧、运营体系不完善等现实问题。文章从标准化品质管控、差异化品牌定位、多元化营销创新、系统化运营升级四个维度，构建完整的品牌建设实施路径。研究成果能够有效帮助农产品跳出低价同质化竞争格局，提升市场核心竞争力，同时为农业产业转型升级、农户增收致富、推动乡村全方位振兴提供切实可行的实践参考。

关 键 词： 农产品电商；品牌化建设；路径研究；乡村振兴；品质管控

Research on the Pathways for Brand Building in Agricultural E-commerce

Li Haiyan

Henan University of Animal Husbandry and Economy, Zhengzhou Henan 450000

Abstract： Against the backdrop of continuous national policies supporting rural e-commerce and the upgrading of consumer demand, advancing the branding of agricultural products is a crucial measure to address the disconnect between production and sales and facilitate rural revitalization. This paper, based on the current state of the agricultural e-commerce industry, elaborates on the practical significance of brand building, outlines the foundational conditions already in place for agricultural product branding at this stage, and identifies common industry issues such as chaotic quality standards, outdated marketing strategies, and inadequate operational systems. The study constructs a comprehensive implementation framework for brand building across four dimensions: standardized quality control, differentiated brand positioning, diversified marketing innovation, and systematic operational upgrades. The research findings can effectively help agricultural products break free from the low-price homogenization competition landscape, enhance market competitiveness, and provide practical references for agricultural industry transformation, farmer income growth, and holistic rural revitalization.

Keywords： agricultural product e-commerce; brand building; path research; rural revitalization; quality control

引言

伴随数字经济与现代农业的深度融合，线上电商已然成为农产品流通的核心渠道。但现阶段行业普遍存在农产品优质难优价、品牌辨识度低、市场影响力弱等现实问题，持续制约着农村电商产业的高质量发展。对农产品电商进行品牌化打造，能够有效打通产销两端的流通壁垒，实现农产品价值升级，既契合当下消费者对安全、高品质食材的消费需求，也能倒逼农业生产朝着规模化、标准化、规范化方向转型。基于行业发展现状与实际痛点，本文结合国内多地农产品品牌发展案例，系统分析农产品电商品牌建设的现实价值与现存短板，构建科学、落地的品牌建设路径，为行业长远发展提供理论支撑与实践借鉴。

一、农产品电商品牌化建设价值

（一）提升产品经济价值

推进农产品品牌化发展，能够有效破除传统农产品交易中产销信息不对称的行业痛点，改变优质农产品只能按重量定价的低端售卖模式。品牌不仅代表产品品质，更能为农产品赋予信任价值与情感附加价值，让消费者愿意为品质稳定、安全可控的品牌

农产品支付更高价格。通过统一包装规范、搭建产品溯源体系、挖掘并传播品牌故事，能够让普通农副产品完成从初级生鲜商品到标准化品牌产品的升级转型，大幅提升产品单位附加值，让农户在产业链收益分配中占据更多优势，有效缓解农业生产“丰产不丰收”的尴尬局面。优质品牌农产品具备稳定的溢价空间，尤其是地理标志特色农产品优势更为明显。这种价值提升既直接带动农户增收，也能反向推动生产端优化升级，促使生产者主动投

入生态种植、品质管控等环节，形成优质优价、良性循环的产业格局。

（二）增强市场竞争能力

电商平台农产品品类繁杂、同质化严重，品牌是消费者筛选优质产品、降低选择成本的核心依据。拥有清晰品牌形象、良好市场口碑的农产品，能够在海量同类商品中快速脱颖而出，形成专属市场记忆点。品牌建设过程中搭建的品质管控体系、标准化服务流程和稳定用户群体，构成了竞品难以复制的核心优势，帮助企业彻底摆脱低价内卷的恶性竞争模式^[1]。同时，品牌自带的市场认可度与溢价空间，能够有效抵御市场价格波动和同质化产品冲击，在市场拓展过程中具备更强的号召力，稳固自身市场份额。在消费全面升级的当下，消费者选购农产品不再只关注价格与有无，更加注重品质、安全与口碑，品牌影响力逐渐成为左右消费决策的核心因素。褚橙、三只松鼠等知名农产品品牌，依靠稳定品质与鲜明品牌形象稳居行业头部，充分体现了品牌化建设对提升市场竞争力的重要作用。

（三）助力乡村全面振兴

农产品电商品牌化发展，为乡村优质特色资源和外部广阔消费市场搭建了高效对接桥梁，有效解决了优质农产品滞销、流通不畅等问题。品牌建设能够带动农产品生产、精深加工、冷链物流、线上营销等全产业链同步升级，催生电商运营、仓储配送、直播带货等各类新型乡村业态，创造大量本地就业岗位，有效留住乡村劳动力。随着品牌影响力持续扩大，地方特色农业产业逐步实现规模化、集群化发展，在增加农户经营性收入的同时，推动乡村道路、物流、网络等基础设施持续完善，吸引外出人才返乡创业，为乡村产业振兴、人才振兴提供持续动力。在品牌打造过程中，乡村独有的生态资源、民俗文化、种植技艺被深度挖掘和广泛传播，例如云南鲜花饼、贵州刺梨等地域特色品牌，不仅带动了本地种植产业规模化发展，也让地域特色文化走向大众视野，实现经济效益与文化传播双向赋能，为乡村可持续发展筑牢根基^[2]。

二、农产品电商品牌化发展现状

（一）品牌建设初具基础

近几年，各级政府持续加大农村电商扶持力度，叠加市场消费升级的驱动作用，全国各地陆续培育出一批极具地域特色的农产品电商品牌。大量优质乡土农产品借助各大电商平台走出产地，依托短视频、直播带货等新媒体传播形式，积累了一定的市场知名度和稳定消费群体。农产品线上销售模式，也从最初农户零散自发售卖，逐步转向标准化包装、品牌化运营的成熟模式，多数区域品牌已形成专属视觉标识、统一包装风格和基础品质承诺，为后续品牌升级发展筑牢基础。同时，各地政府积极搭建公共服务平台，常态化开展电商技能、品牌运营专项培训，引导家庭农场、农民专业合作社、小农户主动参与品牌建设，推动区域特色农产品形成集群化发展态势。

（二）产品标准不够统一

目前国内农产品电商行业尚未形成统一、完善的生产、加

工、分级通用标准，这也是制约农产品品牌化高质量发展的核心瓶颈。不同种植养殖主体的技术水平、管理模式、生产条件存在明显差异，导致同一品类农产品在品相、规格、口感、品质上参差不齐^[3]。缺乏统一的分级分类标准，不仅让消费者难以精准判别产品品质与价值，也加大了电商商家的品质管控难度。部分农产品虽标注了相关生产与检测标准，但落地执行力度不足，市场中依然存在以次充好、规格不符、品质不稳定等乱象，严重削弱消费者对农产品电商品牌的信任度，阻碍品牌规模化、长效化发展。此外，各区域同类农产品标准不统一，无法形成全国公认的品质评价体系，极大限制了农产品品牌的跨区域扩张。

（三）营销方式较为传统

现阶段多数农产品电商品牌的营销思维较为滞后，营销模式偏向传统固化，整体缺乏系统性、差异化的品牌推广体系。多数商家仅依托传统电商平台开展产品展示、低价促销等基础操作，对短视频内容、社交传播、社群运营等新兴电商营销渠道的挖掘深度不足^[4]。营销内容大多局限于产品参数、功能特点的简单介绍，忽略了品牌故事、产地人文、生态种植理念等情感内容的输出，难以和消费者建立深度情感联结。同时，行业内品牌营销同质化问题突出，多数品牌照搬同类产品营销模式，缺乏专属的差异化策划，品牌记忆点模糊、辨识度偏低，在信息繁杂的电商市场中难以持续吸引消费者关注，也未打造出专属品牌营销IP，流量转化与用户留存效果较差。

三、农产品电商品牌化建设路径

（一）规范生产标准，保障产品品质

稳定优质的产品品质是品牌长久发展的核心根基，而标准化生产则是品质管控的核心手段。各地可依托本地农业技术推广部门和高校科研资源，结合本地农产品的生长特性、种植环境，制定覆盖全流程的标准化生产规范^[5]。以赣南脐橙为例，当地出台专项种植技术规程，对苗木选育、园地规划、施肥管理、绿色防虫等关键环节明确量化标准，从源头保障果实品质统一、口感稳定。在加工环节，可借鉴山东莱阳梨的标准化生产经验，对清洗、修整、加工、烘干等各工序设定统一参数，保障批次产品品质一致。同时引入区块链溯源技术，参考陕西洛川苹果的溯源模式，为每一份产品配置专属溯源二维码，消费者可实时查询种植、施肥、采摘、检测等全链条信息。企业可联合第三方检测机构建立常态化抽检公示机制，定期检测农残、重金属等关键指标并线上公示，以透明化管控筑牢品质信任。国内多地已通过地方标准立项，推动地理标志农产品规范化生产，如安徽为金丝绞瓜、九华黄精制定全流程生产标准，让特色农产品依靠标准化实现长效品牌发展。

（二）明确品牌定位，突出地域特色

独特的地域资源与文化底蕴是农产品品牌的核心竞争力，精准的品牌定位需要深度结合产地自然禀赋与人文特色，打造差异化品牌形象。云南普洱咖啡就是典型代表，品牌立足本地高海拔种植优势、小粒咖啡独有口感特点，区别于国外主流咖啡产区，

在电商赛道主打“中国高原精品咖啡”定位，成功抢占细分市场^[6]。各地农产品品牌可深挖本土民俗文化、种植历史，将地域元素融入品牌设计与故事传播。浙江安吉白茶将本地竹文化、传统茶文化融入品牌视觉与包装设计，依托宋代贡茶、千年祖树等历史故事丰富品牌内涵，让产品兼具饮用价值与文化价值。同时，品牌需精准锁定目标客群，细化市场定位，五常大米聚焦高端家庭消费市场，主打黑土地原生态、自然熟成的核心优势，通过联动高端餐饮、线上精品渠道，持续夯实高端大米的品牌标杆地位^[7]。通过地域特色、文化内涵与目标市场的精准匹配，能够让农产品品牌在同质化市场中形成独一无二的辨识度。

（三）创新营销模式，拓宽线上渠道

想要突破传统电商的流量瓶颈，必须搭建多元化、场景化的新型营销矩阵，同步提升品牌知名度与产品销量。可依托短视频、直播电商打造产地实景营销，广西百色芒果品牌常态化开启果园直播，实景展示果树生长、现场采摘、开箱试吃等场景，让消费者直观感受产地新鲜度，拉近品牌与用户距离。深耕内容营销，围绕品牌核心卖点输出专业内容，四川郫县豆瓣紧扣“川菜灵魂”定位，在抖音、小红书等平台发布工艺科普、美食教程、品牌故事等内容，持续强化品牌专业形象，吸引美食博主自发传播种草。搭建品牌私域流量池，山东沾化冬枣通过线上店铺引导消费者加入社群，定期推送新品资讯、养护技巧、专属福利，通过会员活动、好友裂变等形式，有效提升用户复购率与忠诚度^[8]。除此之外，品牌可积极对接平台助农专区、源头好物频道，借助平台流量扶持扩大曝光，联动美食达人打造定制款产品，依托达人背书提升品牌公信力，构建多渠道协同发展的营销体系。

（四）完善运营体系，强化长效发展

专业化、系统化的运营体系是品牌持续稳定发展的重要保

障，需从供应链优化、用户管理、风险防控等多维度搭建闭环运营模式。在供应链优化方面，福建平和蜜柚联合本地种植合作社打造标准化基地，与专业冷链物流企业深度合作，搭建产地仓加前置仓的物流体系，大幅缩短配送周期，有效降低生鲜损耗率^[9]。在库存管理方面，陕西周至猕猴桃依托电商销售大数据，结合节气、节假日消费规律预判市场需求，制定分阶段产销计划，旺季提前备货、淡季加工消化库存，有效规避供需失衡问题^[10]。在用户运营层面，浙江临海涌泉蜜橘搭建完善的用户数据库，记录消费偏好、购买频次等信息，针对高价值客户提供定制包装、专属客服等增值服务，为老客户发放专属福利，持续提升用户粘性。同时，品牌需强化知识产权保护，及时注册商标与地理标志，搭建打假维权机制，杜绝仿冒伪劣产品；建立完善的危机公关预案，快速处理物流、品质、售后等各类问题，及时维护品牌口碑，为品牌长效发展保驾护航。

四、结语

农产品电商品牌化建设是一项系统性、长期性的工程，需要以品质筑牢根基、以定位塑造特色、以营销激活流量、以运营保障长效发展。通过推行标准化生产守住品质底线，依托地域文化打造差异化品牌优势，借助多元新媒体渠道拓宽市场边界，依靠专业运营体系增强品牌发展韧性，能够有效破解当前农产品电商品牌低端化、同质化、运营弱的发展困境。农产品品牌化升级，不仅能够提升产品附加值与市场竞争力，更能激活乡村产业活力、带动就业增收、完善乡村基建，为乡村全面振兴与农业现代化转型提供持久动力。

参考文献

[1] 林萍, 林居. 广东省“百千万工程”中农产品电商品牌化建设对农民增收的影响研究 [J]. 新农民, 2025, (29): 36-38.
[2] 蒙宁. 乡村振兴背景下农产品电商品牌建设策略——以广东地区农产品为例 [J]. 农村科学实验, 2025, (20): 25-27.
[3] 高洪波. 乡村振兴战略下农产品电商品牌建设与传播策略研究 [J]. 现代商业研究, 2025, (22): 28-30.
[4] 曹丽虹. 培育新质生产力激发产业新动能加快推进农产品电商品牌化 [J]. 江苏农村经济, 2025, (11): 4-8.
[5] 许宪章, 李思华, 周森龙. 地域文化赋能茂名农产品电商品牌化营销机制研究 [J]. 营销界, 2025, (18): 111-113.
[6] 杨明珠. 乡村振兴背景下南阳市特色农产品电商品牌塑造与推广策略 [J]. 现代商业, 2025, (12): 61-64.
[7] 陈春燕. 新媒体背景下农产品电商品牌化运营策略研究 [J]. 消费与品牌传播, 2025, (13): 115-118.
[8] 闫思敏, 潘文佳. 乡村振兴背景下临潼农产品电商品牌建设的发展路径 [J]. 商场现代化, 2025, (09): 36-38.
[9] 刘晶晶. 区域特色农产品电商品牌化建设路径与营销模式 [J]. 农村经济与科技, 2025, 36(04): 231-233+246.
[10] 孙嘉瑞, 张丽. 基于 SICAS 理论的农产品电商品牌营销策略研究 [J]. 黑龙江粮食, 2024, (08): 100-102.

智能化背景下人力资源管理风险防控与效能提升研究

韩璐，王琳深*

吉林外国语大学，吉林 长春 130117

DOI:10.61369/SE.2026030051

摘 要：在数字经济与人工智能技术深度融合发展之时，企业的人力资源管理也由原来的“经验导向”转向了现在的“数据智能导向”。智能化技术的加入给人力资源管理带来了效率提高、决策改进和员工体验改善的广阔前景，但也带来数据安全、算法偏见、人机冲突等新的风险。本文以资源基础观、风险管理理论和技术接受模型为理论依据，采用文献研究和案例分析的方法，对智能化人力资源管理的技术层面、组织流程层面、人才伦理层面的各类风险进行了系统地识别，并对智能化赋能招聘、培训、绩效、员工服务等模块提高管理效能的途径进行了探讨。在此基础上，本文创建起“风控－效能”双轮驱动协同机制，给出在控制风险的同时释放技术红利的整合策略。对典型案例展开分析，以此为依据评判智能化转型中风险控制以及效率改善的情况。研究结果为企业管理者给出兼顾效率和安全的人力资源数字化转型策略建议，对人工智能在人力资源管理领域进一步发展也作出了预测。

关 键 词：智能化；人力资源管理；风险防控；效能提升；数字化转型

Research on Risk Prevention and Efficiency Enhancement in Human Resource Management under the Context of Intelligence

Han Lu, Wang Linshen*

Jilin International Studies University, Changchun, Jilin 130117

Abstract：As digital economy and artificial intelligence technologies deeply integrate, the human resource management of enterprises has shifted from the previous "experience-oriented" to the current "data intelligent-oriented" direction. The addition of intelligent technologies has brought broad prospects for improving efficiency, improving decision-making, and enhancing employee experience in human resource management. However, it also brings new risks such as data security, algorithm bias, and human-machine conflicts. Based on the resource-based view, risk management theory, and technology acceptance model as theoretical foundations, this paper adopts the methods of literature research and case analysis to systematically identify various risks at the technical, organizational process, and talent ethics levels of intelligent human resource management, and discusses the ways to enhance management efficiency through intelligent empowerment in recruitment, training, performance, and employee services modules. On this basis, this paper creates a "risk control – efficiency" dual-wheel-driven collaborative mechanism and proposes an integration strategy to release technological dividends while controlling risks. Analyzing typical cases, this paper evaluates the risk control and efficiency improvement in the process of intelligent transformation. The research results provide suggestions for enterprise managers on human resource digital transformation strategies that balance efficiency and security, and also make predictions for the further development of artificial intelligence in human resource management.

Keywords：intelligence; human resource management; risk prevention and control; efficiency improvement; digital transformation

一、相关理论基础

（一）资源基础观

资源基础观由 Barney（1991）提出，认为企业的持续竞争优势源于其拥有的有价值的、稀缺的、难以模仿的、不可替代的资源。在知识经济时代，人才无疑是这种战略性资源的典型代表。

RBV 为人力资源管理提供了理论正当性：HRM 的核心使命是开发组织的人力资本，使其成为竞争优势的来源。智能化技术的价值在于增强这一能力——通过数据分析更精准地识别、培养和保留高价值人才。然而，RBV 也提示我们：如果智能化系统本身成为标准化、可复制的“商品”，那么它很难构成持续竞争优势；真正的差异化仍然来自人与技术的独特组合。

通讯作者：王琳深。

（二）风险管理理论

风险管理理论给出风险识别、风险评价、风险应对、风险监控的一套标准流程（ISO 31000）。在 HRM 的框架之下，可以对智能化引入所引发的新威胁进行系统的分析。特别需要指出的是技术风险的分类，根据风险源可以分为内生风险（系统设计缺陷、算法逻辑错误）和外生风险（黑客攻击、法规变化），按照影响范围又可以分为个体风险（员工隐私泄露）、组织风险（运营中断）和制度风险（合规处罚）。本文会用这个框架来对智能化 HR 风险进行结构化的梳理。

（三）技术接受模型

技术接受模型由 Davis（1989）提出，核心主张是：用户对技术的接受行为取决于两个关键感知——感知有用性和感知易用性。TAM 能体现员工对于智能工具抵触的原因，即当员工觉得 AI 招聘不能比人工更准确地评价能力时，其使用意愿就会明显下降；而当员工觉得 HR 系统操作过于繁琐时，也会降低使用意愿。这对风险防控的启示就是技术引入不能只从管理端出发，还要考虑用户端的心理反应。

二、智能化背景下人力资源管理的现状及优劣分析

（一）智能化人力资源管理的应用现状

数据驱动的人力资源管理理念正在对传统的业务模式进行深刻的变革，依托算法优化和智能分析推动人力资源管理由原来的依靠经验判断走向精确决策转型。然而，就目前而言，这种转变在各个模块、各个规模的企业中存在着明显的不平衡现象。智能化人力资源管理正处在由“信息化”向“智能化”的转变之中，技术的应用也存在着明显的“模块不均衡”，招聘和员工服务领域已经比较成熟并得到广泛应用，而培训和绩效管理方面还处于探索阶段。大型企业以自建或者混合模式为主导转型，中小企业以采购 SaaS 产品为主，但渗透率低。从总体上看，智能化工具在简历筛选、标准咨询等方面确实能起到提高工作效率的作用，但对于绩效诊断、人才预测这类复杂度很高的决策支持来说，仍然处于起步阶段，距离全面智能还有很远的距离。

（二）智能化人力资源管理的优势

1. 运营效率显著提升

智能化技术最直接的价值就是代替事务性工作。传统的 HR 工作流程里简历筛选、考勤统计、薪酬核算、标准咨询等工作时间较长，并且容易出错。引入机器人流程自动化（RPA）、人工智能之后，这些工作可以被系统所完成。根据数据可以得出智能招聘系统可以使得简历初筛的时间减少到原来的 70% 以上，HR Chatbot 可以处理 50%—80% 的标准化工员工咨询，薪酬自动化计算可以将月度算薪时间从数天缩短到数小时。效率提高使得 HR 人员可以从繁杂的事务中解脱出来，把更多精力投入到有战略意义的工作当中。

2. 决策质量从经验驱动转向数据驱动

传统的 HR 决策很大程度上依靠管理者个人的经验和直觉，容易受到认知偏差（首因效应、晕轮效应等）的影响。智能化系

统把多种数据融合起来，用统计分析、机器学习以及预测模型来给决策赋予客观支撑。以人岗匹配算法为例，可以将候选人的技能、经验、性格同岗位要求进行匹配，比人工判断要全面一些；离职预测模型可以识别出离职风险的前兆特征，从而使得留任干预更加准确。数据驱动的决策会削减主观因素的干扰，改善决策的可理解性以及可追踪性。

3. 员工体验个性化升级

智能化技术使得传统意义上的一视同仁、千篇一律的人力资源管理变为今天的个体化的、个性化的专属定制服务。AI 可以依据员工能力短板、学习方式以及职业目标来给出个性化的课程推荐；在绩效方面可以实现即时的反馈机制，使员工随时知道自己表现如何并得到相应的改善意见；在职业发展的层面，系统依据潜力评估结果会自动地给出内部岗位的机会和资源信息。个性化服务提高了员工的参与感、满意度，从而提高了员工的敬业度和留任意愿。

4. 战略价值凸显

当 HR 从事务性工作中解脱出来，并有数据工具加持时，其战略角色得以真正发挥。HR 部门可以利用预测性分析参与人才规划、继任梯队建设、组织健康度诊断等战略议题。例如，通过分析关键岗位的人才储备率和流动趋势，提前制定招聘和培养计划，降低业务中断风险。智能化使 HR 从“成本中心”向“价值中心”转型，成为企业核心竞争力的有机组成部分。

（三）智能化人力资源管理的劣势

1 高昂的转型成本与不确定的回报

智能化转型要付出巨大的前期投入，包括软件采购或者开发费用、硬件升级、数据治理、系统集成、人员培训等。中小企业中这些成本会超过其承受能力。投资回报周期长且不确定，系统上线之后不一定能够立刻产生预期的效益，算法要经过一段时间的迭代优化，员工也要有一个接受的过程。部分企业因效果不佳而中途停止投入，造成资源浪费。

2. 技术依赖与系统脆弱性

过度依靠智能化系统会产生新的脆弱性。一旦系统发生故障（服务器宕机、软件 bug、API 接口失效等），HR 核心业务就会停滞，招聘无法完成、薪酬不能支付、员工咨询无人理睬的情况都会发生。除此之外，系统外包给第三方服务商还存在着供应商锁定、服务中断、数据迁移难等各方面的风险。技术依赖会导致 HR 人员专业水平的下降，长时间使用自动化工具，会使 HR 人员对于异常情况的处理能力降低。

3. 数据安全与隐私风险

智能化 HR 系统存储着员工最为敏感的信息，包括身份证号码、银行账号、健康状况、绩效评分等，是网络攻击的重点目标。数据泄露不但会造成员工隐私的侵犯，还会产生法律诉讼、监管罚款、品牌声誉损失。更隐蔽的风险是内部滥用，管理者用系统对员工进行实时定位、键盘记录、情绪识别等，破坏信任的基础，造成劳资关系紧张。

4. 算法偏见与公平性质疑

算法不是中立的。当训练数据中含有历史偏见，比如以前的

招聘中男性比例远远大于女性时，机器学习模型就会学会并放大这种偏见。亚马逊因 AI 招聘工具歧视女性而不得不放弃该项目。算法黑箱问题又加大了公平性的质疑，候选人被拒绝的时候不知道原因，管理者也无法判断推荐结果是否合理。它既包含合规风险，又会破坏企业的雇主品牌以及多元包容文化。

5. 员工抵触与变革阻力

技术接受模型认为，用户对于技术的感知有用性、易用性决定着用户接受程度。部分员工把智能化当成“数字枷锁”或者替代的威胁。一线员工担心会被监控、被量化评价，资深员工担心自己的技能会过时、边缘化，管理者对于算法夺权的担忧也很强。如果处理不好，就会产生消极抵抗、数据造假、集体抗议等消极的反应，从而降低而不是提高管理效率。

6. 数字鸿沟与公平性问题

智能化转型可能加剧组织内部的数字鸿沟。技术素养较高的员工能够充分利用智能工具提升自身竞争力，而技术素养较低的员工则可能被边缘化。在招聘环节，依赖线上筛选可能将不熟悉数字化操作的求职者排除在外，造成机会不公。这种由技术门槛导致的隐性歧视，与企业追求的人才多元化和包容性理念相悖。

（四）优劣势的辩证关系

智能化的优势和劣势不是孤立存在的，而是同一个硬币的两面。效率提升伴随着技术依赖的风险，数据驱动决策伴随着隐私和偏见的风险，个性化体验伴随着数字鸿沟的风险。这说明智能化转型不是简单的技术采购问题，是效率和安全、创新和合规、个性化和公平性之间动态平衡的管理命题。优势的发挥要依靠劣势的有效控制，这也是后面章节研究风险防控和效能提升协同机制的出发点。

三、智能化背景下人力资源效能提升的路径对策

（一）智能化赋能各模块的具体效能提升

1. 精准招聘：从主观筛选到多维画像

智能化招聘的最大突破是创建起“多维人才画像”，把历史成功员工的行为数据、测评数据、工作成果数据等全部整合进来，然后训练出预测模型，从而对候选人展开能力、潜力、文化匹配度的综合打分。

2. 个性化培训

按照学习分析技术，人工智能可以全方位实现突破。按照各岗位、行业不同的特点，获取企业内部员工对于培训内容的反馈和建议，了解员工对于培训的满意度、理解程度等基本要素，将员工学习进度、测验成绩、性格特点等各方面信息汇总起来，从而把握培训工作中出现的各种问题以及员工能力发展中的障碍点。在此基础上，利用大数据技术可以构建出完善的培训需求评估模型，使管理层可以判断出现有的培训内容是否真的提高了员工的工作效率和工作积极性。就个性化推荐而言，AI 可以对员工目前的能力同岗位需求之间的差异做出诊断，按照学习风格（视觉型、听觉型、动手型）来推荐课程形式，并且会依据学习路径的变化而调整，跳过已经学过的部分。个性化培训的效果很大

程度上取决于内容库的建设投入，如果没有大量的高质量微课资源，那么算法再智能也难以推荐。

3. 智能绩效管理

智能化绩效管理的突破之处在于，把工作流程中实时的数据采集（项目进度、客户反馈、协作活跃度）嵌入进去，从而给绩效管理赋予了持续的动态反馈，使得绩效管理由评判变为发展。

创建以数据分析为基础的绩效管理机制，可以更好地评价员工的工作成果，进而改善绩效评定的精确度。具体而言，数据驱动的绩效评价已经从以前的工作成果出发，发展成对员工工作效率、工作质量、团队合作等各方面进行评价。系统可以对员工的工作数据（项目进度、工作质量等）进行实时的收集，从而得到详细的绩效报告。可以使得企业及时发现员工的优势和不足，从而给出更加具有针对性的建议和职业发展方案。在此基础上，企业还可以根据员工的潜力数据来制定出适合员工的培训计划以及职业发展路线，进而提升员工的积极性以及企业整体的工作效率。

在实践中，员工可以随时查看自己的绩效仪表盘，管理者也可以得到预警，即某销售业绩连续两周下降，系统就会发出辅导建议。但必须指出的是，过分量化容易造成“应试行为”，即员工为了达到指标而作假。因此智能绩效系统要保持管理者主观判断的比重，防止出现技术决定论的误区。

4. 数据驱动的决策优化

智能化的价值不单是自动化，还有预测性、辅助决策。有研究认为，人力资源管理包含招聘、配置、考核、薪酬、培训等各个方面，需要科学的方法和工具来为决策提供支持。创建基于大数据的人力资源决策支持系统，是创新人力资源管理模式的重要手段。这类决策支持系统是由一系列数据分析工具构成的，它会从大量的结构化和非结构化数据中收集起来，并且会对这些数据加以处理，利用统计分析、数据挖掘以及机器学习等手段，对数据进行深入挖掘，进而得出有指导意义的分析报告以及预测模型，以此来辅助人力资源方面的决策。

（二）风险防控与效能提升的协同机制构建

1. 风险防控策略

（1）建立数据治理体系

数据治理不是 IT 部门的独角戏，而是 HR、法务、安全、业务的协同工程。核心要素包括：分级分类——将 HR 数据分为公开、内部、敏感、机密四级，制定差异化的访问控制与加密要求；最小权限原则——薪酬数据仅限薪酬专员和其上级访问，招聘数据仅限相关岗位的招聘人员访问；审计日志——每一次数据访问留下可追溯记录；定期合规审查——每季度进行 GDPR/ 个保法合规自查。

（2）引入算法审计

算法偏见不能依靠“相信技术”来避免，必须主动审计。具体方法有：输入审计，检查训练数据中是否存在历史偏见（比如过去晋升数据中女性比例太低）；过程审计，检验模型对于不同的人口统计群体（性别、年龄、地域）是否一致；输出审计，定期抽取样本检查 AI 推荐决策，与人工复核结果对比。国外已经有了算法影响评估（AIA）框架可以参照。对高风险决策（自动解雇

推荐等)保留人工最后的审批权。

2. 效能提升策略

(1) 强化 HRBP 角色

智能化不会让 HR 失业,但会重塑 HR 的能力要求。事务性工作被自动化后,HR 的核心价值转向业务伙伴——深入理解业务痛点,将数据分析转化为业务洞察,在人才规划上提供策略建议。这要求 HR 人员具备数据素养(读懂报表、理解模型输出)、业务敏感度(听懂业务部门的真实需求)和变革管理能力。企业应重新定义 HR 能力模型,将数据分析能力纳入招聘和晋升标准。

(2) 协同优化模型

本文提出“风控-效能”双轮驱动模型,其主要观点就是风险控制不是效能提高的障碍,而是效能提高的前提。

逻辑一:无风控的效能是脆弱的。一家公司为了招聘速度而牺牲数据安全,一旦发生泄露事件,所受到的罚款、诉讼以及声誉损失将会使之前取得的效能成果瞬间消失。相反地,建立稳健的数据治理虽然会增加流程步骤(看似降低了效率),但可以避免灾难性的风险,从长远来看,可以保护效能。

逻辑二:效能提升可以增强风控能力。智能化系统高效性即数据整合能力、实时监控能力、预测能力等本身也是风险控制的方法。离职预测模型既可以用来做留任管理(效能),也可以用来识别异常行为模式(安全风险防控)。效能和风控是同一个硬币的两面。

在实践中,协同机制体现为三道防线:第一道防线是在系统开发时就嵌入隐私保护设计和公平性约束;第二道防线是运行阶段设置实时监控和异常告警;第三道防线是审计阶段定期进行风险评估和模型重校准。三条防线成闭环,使智能化的安全轨道得以发挥出最大的效益。

四、结论

本文系统研究了智能化背景之下人力资源管理所面临的新风险以及效能提升途径,得出如下结论:第一,智能化 HRM 的风险是多维的,它牵涉到技术方面(数据安全、算法偏见、系统依赖)、组织方面(变革阻力、流程冲突)、人才伦理方面(人机冲突、过度监控)。这些风险互相影响,单一维度的防范很难奏效。第二,智能化给 HR 效能的提高带来了巨大的潜力,但效能的提高并不是自然而然的,它需要有指标体系的重新构建、组织文化的匹配以及人员能力的提升。

第三,风险防控与效能提升不是零和博弈。本研究的“双轮驱动”模型显示,稳健的风险管理是可持续效能释放的前提,智能效能本身(比如预测能力)也会加强风险防控,两者之间的协同要依靠三道防线的制度设计。

参考文献

- [1] 李洪艳. 智能化环境下人力资源管理流程优化分析[J]. 中国集体经济, 2026, (05): 169-172.
- [2] 邵长清. 数字化时代背景下企业人力资源管理智能化研究[J]. 现代商业研究, 2025, (12): 175-177.
- [3] 王怡. 基于大数据技术的企业人力资源管理创新研究[J]. 企业改革与管理, 2025, (22): 62-64.
- [4] 王润恒. 数字经济背景下人力资源管理的大数据应用研究[J]. 数字经济, 2026, (Z1): 162-163.
- [5] 丁孟, 薛添文. 大数据视野下企业人力资源管理策略[J]. 中国电子商情, 2026, 32(01): 73-75.

共同富裕背景下农村金融服务与乡村社会工作融合路径探析

郭金桦

北京物资学院, 北京 101125

DOI:10.61369/SE.2026030053

摘 要 : 共同富裕是中国式现代化的核心目标, 农村金融与乡村社会工作是推进乡村振兴、缩小城乡差距、实现农民共同富裕的关键支撑。当前我国农村金融服务存在供需错配、普惠性不足、风险防控薄弱等问题, 乡村社会工作面临资源有限、专业力量下沉不足、经济赋能手段欠缺等困境, 二者独立运行难以形成共富合力。本文以共同富裕为价值导向, 阐释农村金融与乡村社会工作融合的理论逻辑与现实必要性, 分析融合实践中的突出障碍, 从机制共建、场景融合、能力提升、风险共治、保障支撑五个维度提出系统性融合路径, 为金融活水精准滴灌乡村、社会工作深度赋能农民、推动城乡共同富裕提供理论参考与实践方案。

关 键 词 : 共同富裕; 农村金融; 乡村社会工作; 融合路径; 乡村振兴

An Analysis of the Integration Path of Rural Financial Services and Rural Social Work in the Context of Common Prosperity

Guo Jinhua

Beijing Institute of Materials Science, Beijing 101125

Abstract : Common prosperity is the core goal of Chinese-style modernization. Rural finance and rural social work are the key supports for promoting rural revitalization, narrowing the urban-rural gap, and achieving common prosperity for farmers. Currently, there are problems such as mismatch between supply and demand, insufficient inclusiveness, and weak risk prevention in rural financial services in China. Rural social work faces challenges such as limited resources, insufficient professional force flowing down, and lack of economic empowerment means. The independent operation of the two cannot form a common prosperity synergy. This paper takes common prosperity as the value orientation, explains the theoretical logic and practical necessity of the integration of rural finance and rural social work, analyzes the prominent obstacles in the integration practice, and proposes systematic integration paths from five dimensions: mechanism construction, scene integration, capacity enhancement, risk co-governance, and guarantee support, providing theoretical references and practical solutions for the precise irrigation of financial water to rural areas, the in-depth empowerment of farmers by social work, and the promotion of common prosperity in urban-rural areas.

Keywords : common prosperity; rural finance; rural social work; integration path; rural revitalization

引言

共同富裕是中国特色社会主义的本质要求和中国式现代化的核心目标, 内涵为“全民共富、全面共富、共建共富、逐步共富”, 强调全体人民在多方面共同提升, 摒弃两极分化。农村是共同富裕实践的重点和薄弱环节, 城乡、区域发展不平衡问题在农村突出, 制约共同富裕进程。乡村振兴战略为破解农村发展难题搭建平台, 农村金融与乡村社会工作是支撑乡村振兴的重要力量。当前农村处于转型关键期, 农民需求多元化, 推动二者深度融合是必然。农村金融是现代农村经济核心, 乡村振兴战略实施后, 我国加大农村金融供给, 完善普惠金融体系, 为农村发展提供资金动能。乡村社会工作以“助人自助”为理念, 为农村居民服务, 弥补农村公共服务短板, 提升居民幸福感。但二者长期独立运行, 未协同发力, 制约自身效能, 延缓农村共同富裕进程。因此, 本文立足共同富裕目标, 梳理二者融合基础, 分析障碍, 提出路径, 为实践提供支撑。

一、核心概念与理论基础

（一）核心概念界定

共同富裕是以消除两极分化与绝对贫困为前提，以城乡区域协调发展为路径，以物质与精神富足统一为目标，强调成果共享，先富带后富，缩小差距，实现全体人民共同发展。在农村，体现为农民增收、产业发展、治理有序、服务均等、环境宜居，提升居民物质与精神生活。农村金融服务是金融机构为农户等提供的金融产品与服务总称，具有普惠性等特点，涵盖多领域，目标是满足农业农村资金需求、破解融资难题。乡村社会工作是社会工作分支，以农村居民为对象，以促进和谐等为目标，运用专业理念等开展服务，核心理念是“助人自助”，注重挖掘本土资源、培育内生动力。

（二）融合发展的理论支撑

农村金融服务与乡村社会工作的融合并非简单叠加，而是基于科学理论指导，实现资源整合、协同发力的过程。其理论基础包括普惠金融、资产建设、协同治理与乡村发展理论，这些理论相互支撑，为融合提供价值导向、核心依据、机制框架与发展方向，确保融合有序推进，丰富乡村振兴理论体系。普惠金融理论强调金融服务包容性与公平性，契合“共享发展”理念，为农村金融下沉及二者融合指明以公平为核心的价值导向。资产建设理论认为低收入群体贫困源于资产匮乏与能力不足，为二者融合提供核心依据，协同发力可破解农村贫困问题。协同治理理论主张多元主体协同，为融合提供机制框架，推动多元主体参与。乡村发展理论强调乡村全面振兴，为融合提供发展方向，推动资金与社会赋能结合。

二、农村金融与乡村社会工作融合的现实必要性

（一）破解农村金融服务痛点的现实需求

推动农村金融与乡村社会工作深度融合，是破解农村金融服务痛点、提升乡村社会工作效能的现实需要，也是推动共同富裕、实现乡村全面振兴的战略要求。当前，农村金融与乡村社会工作均面临发展困境，二者融合可优势互补，形成推动农村发展的合力，为共同富裕提供支撑。从农村发展现实看，农业产业升级、农户增收、乡村治理优化、民生服务完善等都需资金支持与专业服务协同，单一服务模式难以满足多元需求。当前我国农村金融服务痛点诸多，制约普惠金融质效提升，影响农村产业发展与农民增收。主要表现为：供需错配，金融产品多为标准化，难匹配小农户和新型农业经营主体的差异化需求；信息不对称，农户信用信息分散不全，金融机构获客与风控成本高，影响涉农信贷投放积极性；农户金融素养不足，易盲目借贷、受骗，也难合理运用金融工具增值；风险分担机制缺失，农业弱质性受多种因素影响，金融机构涉农信贷投放谨慎。而乡村社会工作可通过入户走访等专业服务，弥补农村金融服务短板，提升精准度与安全性，破解各类痛点。

（二）提升乡村社会工作效能的必然选择

乡村社会工作发展面临诸多困境，自身效能难发挥，难以助

力农民增收与乡村发展。突出问题有三：资金资源匮乏，乡村社会工作机构多为公益组织，依赖财政拨款与公益捐赠，资金来源单一不稳定，缺市场化支持，导致服务覆盖面有限、质量难提升，难开展长期系统项目；经济赋能手段有限，工作重点集中在弱势群体帮扶等方面，缺针对农户生产经营的经济赋能手段，难解决服务对象资金难题，难提升农村居民自我发展能力；专业力量下沉不足，乡村专业人才少且多集中在城市或县城，服务难覆盖偏远农村，难满足居民需求。农村金融能为乡村社会工作发展提供支撑，破解困境、提升效能。金融机构资金支持可拓宽资金来源，增强可持续性，助机构开展更多服务、扩大覆盖、提升质量；其服务渠道能提供便捷载体，推动服务下沉延伸；市场化运作模式可提供借鉴，助机构探索可持续服务模式，增强“造血”能力，推动服务转型。二者融合可实现“资金+服务”协同发力，解决农村金融服务痛点，破解乡村社会工作困境，为共同富裕奠定基础。

三、农村金融与乡村社会工作融合的现实障碍

（一）体制机制壁垒：协同保障缺失

尽管农村金融与乡村社会工作融合有重要现实必要性，且存在契合性与互补性，但实践中受体制机制、主体认知等多方面因素影响，二者融合面临诸多现实障碍，融合多停留在浅层次，难以深度融合、协同发力，充分发挥推动共同富裕的核心作用。这些障碍相互交织，制约融合进程，需针对性破解。机制壁垒是首要障碍，缺乏完善的顶层设计与协同制度，难以形成常态化协同合作格局。农村金融和乡村社会工作分属不同主管系统，管理理念、考核体系和工作重点有差异，又缺乏统一统筹协调机制，导致各自为战、条块分割。我国尚未出台专门政策文件，缺乏明确指引、分工与考核标准，金融与社会工作机构间缺乏常态化沟通协调渠道，难以统筹推进项目等落地，也难解决融合中的问题。二者数据信息不互通，资源配置效率低，难以精准服务。

（二）主体能力壁垒：认知与素养不足

主体壁垒是影响二者融合的重要因素，服务主体认知错位、能力不足，难以形成有效合作互信机制。金融机构以盈利和风险控制为核心，开展涉农业务时重效益、轻服务，对与乡村社会工作机构合作重视不足，认为其难带来直接经济效益，还会增加风险与成本，缺乏合作意愿；乡村社会工作机构注重公益与社会服务，对市场运作模式了解不足，误解金融机构盈利导向，担心合作偏离公益定位、难以实现服务目标，也缺乏合作动力。此外，双方从业人员跨领域专业能力不足，金融机构人员缺乏社会工作知识与技巧，难以与农户有效沟通、开展需求评估与人文关怀；社会工作人员缺乏金融知识、信贷流程与风险识别能力，难以协助金融机构开展相关工作，影响融合服务质量与效率。

（三）资源配置壁垒：要素整合不畅

资源壁垒使金融资源与社会服务资源割裂，制约二者融合深度与广度，难以实现资源优化整合与高效利用。资金资源上，金融机构资金多用于信贷投放、风险控制，难以为乡村社会工作提

供稳定资金；社会工作机构资金主要来自财政与公益捐赠，缺市场化补充，难与金融机构形成资金协同。人才资源方面，农村金融与乡村社会工作领域人才割裂，金融人才缺社工专业能力，社工人才缺金融素养，跨领域复合型人才少，难满足融合发展需求。信息资源方面，金融机构、社工机构、村“两委”等掌握的农户、信用、服务信息分散存储、互不共享，存在信息孤岛，导致金融机构难精准掌握农户需求与信用状况，社工机构难精准对接金融资源，资源配置效率低。

四、共同富裕导向下农村金融与乡村社会工作融合路径

（一）构建协同融合机制，打破条块分割壁垒

破解农村金融与乡村社会工作融合障碍、推动二者深度融合，要以共同富裕为导向，立足农村实际，从机制共建、场景融合等五个维度构建融合路径，实现资源整合与优势互补，发挥核心作用。构建路径要兼顾科学与实用，破解当前障碍，构建长效机制。构建协同融合机制是深度融合的前提保障。强化顶层设计，由地方政府牵头，统筹金融监管等部门，联合出台实施意见，明确职责分工等，形成“政府统筹、部门协同、多方参与”格局。建立常态化沟通机制，搭建金融机构等多方沟通平台，定期会商，统筹推进项目等落地，解决问题，增强互信。构建信息共享机制，保护农户隐私安全，整合多方掌握的农户信息，共建平台，实现精准画像，为金融资源投放和社会服务提供支撑，打破信息孤岛，提升配置效率。

（二）强化能力建设融合，培育多元共富主体

强化能力建设融合、培育共富主体是推动二者深度融合的关键支撑。要聚焦从业人员、乡村人才与农户三大主体开展能力提升培训，为融合提供人才保障。针对金融和社会工作从业人员开展跨领域培训，邀请专家学者和一线从业者授课，培育跨领域复合型人才，推动协同服务。选拔培养“金融社工联络员”，从村“两委”干部等人员中选优秀者，开展相关培训，搭建金融、社工机构与农户间的桥梁。聚焦农户能力建设，以“金融知识+生产

技能+经营管理+法治意识”为核心开展培训，通过多种形式提升农户金融素养、生产技能和经营管理能力，让农户能运用金融工具解决资金问题、科学开展生产经营，提升自我发展能力。注重培育农户诚信与法治意识，引导树立“诚信有价”理念，规范借贷行为，遵守金融法规，降低金融风险，营造良好社会环境。

（三）健全风险共治体系，保障融合可持续运行

健全风险共治体系，保障可持续运行，是推动二者深度融合的重要保障。要构建多元协同的风险共治机制，防控融合风险，确保融合实践持续健康推进，实现三方共赢。建立风险共担机制，政府设融合风险补偿基金，相关机构按比例分担涉农信贷风险，降低金融机构压力，提升其积极性。强化信用风险防控，社会工作者参与信贷全过程，协助核实农户情况、化解风险，同时开展诚信教育，完善信用评价体系。规范合作流程，加强合规管理与权益保护，明确机构权利义务，规范服务流程与标准，防范违规操作与金融乱象。建立农户权益保护机制，畅通投诉渠道，处理农户问题，保护农户权益，增强其信任度。加强动态监测与评估，建立监测评估体系，定期评估项目效果与风险，及时调整优化融合模式与方案，确保适应农村发展与农户需求变化。

五、结论

农村金融服务与乡村社会工作融合是共同富裕背景下乡村振兴的内在要求，也是破解农村金融服务痛点、提升乡村社会工作效能、推动农民增收、缩小城乡差距的有效路径。二者的融合能够实现“资金赋能、社会赋能、能力赋能”的有机统一，充分发挥农村金融的资金优势与乡村社会工作的专业服务优势，打破条块分割、资源割裂的局面，形成推动农村发展与共同富裕的强大合力。本文通过对二者融合的现实必要性、现实障碍进行深入分析，从机制共建、场景融合、能力提升、风险共治、保障支撑五个维度提出了系统性的融合路径，并结合实践案例进行了借鉴分析，为推动二者深度融合提供了理论参考与实践方案。

参考文献

- [1] 裔晨星. 乡村振兴背景下农村共同富裕的实现路径研究[J]. 农村实用技术, 2024, (08): 33-35.
- [2] 裴盼盼. 农村金融政策对共同富裕的影响研究[D]. 齐鲁工业大学, 2024.
- [3] 张传生. 共同富裕背景下地方财政支农水平对城乡居民收入差距的影响研究[D]. 华中农业大学, 2024.
- [4] 李靖, 王靖. 共同富裕背景下农村金融创新的机理分析、现实困境及实践进路[J]. 辽宁行政学院学报, 2024, (02): 89-96.
- [5] 滑福宇, 邵雪. 商业银行金融服务农民农村共同富裕的路径探索与机制研究[J]. 西部财会, 2024, (03): 45-48.

新时代煤炭央企党建与生产经营深度融合路径

高向娜

鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司，内蒙古自 鄂尔多斯 017100

DOI:10.61369/SE.2026030054

摘 要： 新时代煤炭央企肩负能源保障和绿色转型的双重责任，加强党的建设与生产经营融合，即用政治引领推进发展，破解发展难题、提高核心竞争力的举措。本文以煤炭行业特点与央企治理要求为依托，从治理嵌入、思想引领、组织赋能、制度保障、考核驱动等角度创建融合体系，促进党建工作渗透到安全生产、科技创新、降本增效、绿色转型的全过程，用高质量党建引领煤炭央企的安全高效可持续发展。

关 键 词： 煤炭央企；党建融合；生产经营；高质量发展

The path for deep integration of party building and production and operation in coal central enterprises in the new era

Gao Xiangna

Ordos Guoyuan Mining Development Co., Ltd. Ordos , Inner Mongolia 017100

Abstract： In the new era, coal central enterprises bear the dual responsibility of energy security and green transformation. Strengthening the integration of party building and production and operation, that is, using political guidance to promote development, solve development challenges, and enhance core competitiveness, is a crucial measure. Based on the characteristics of the coal industry and the governance requirements of central enterprises, this paper establishes an integration system from the perspectives of governance embedding, ideological guidance, organizational empowerment, institutional guarantee, and assessment drive. This system promotes the penetration of party building work into the entire process of safe production, technological innovation, cost reduction and efficiency improvement, and green transformation, using high-quality party building to lead the safe, efficient, and sustainable development of coal central enterprises.

Keywords： coal central enterprises; party building integration; production and operation; high-quality development

我国的煤炭央企是能源安全保障的主力军，在新的能源革命与产业转型升级中担负重要的战略任务。坚持党的领导、加强党的建设是国有企业的根与魂，党建同生产经营深度融合是全面从严治党的政治任务，也是破解企业难题、激发内在动力的必然选择。探索出科学有效的融合路径，将政治优势、组织优势转化为发展优势、竞争优势，对于煤炭央企践行使命担当、实现高质量发展具有重要意义。

一、新时代煤炭央企党建与生产经营深度融合的时代价值

（一）坚守政治定位保障能源安全

煤炭央企是国家能源战略落地的主体力量，深度融合可以加强党组织对企业发展方向的领导、管理、落实，保证企业的健康发展与国家能源安全战略保持一致。党组织对重大经营事项进行前置研究，将政治标准贯穿到资源开发、产能布局、能源保供等多个环节，为国家能源供应的稳定奠定政治基础。融合机制使企业担当起保供责任，在关键时刻保证煤炭生产稳定供应，保证产业链、供应链安全，体现国有企业政治责任、社会责任^[1]。

（二）破解发展难题推动转型升级

煤炭行业存在安全治理、智能化改造和绿色低碳发展的诸多

难题，党建融合为企业解决难题提供了组织支撑和思想支撑。在行业转型阵痛期，单个业务推进容易陷入瓶颈，党建引领可以聚集各方面的力量。党组织集中全体成员的思想共识来集中精力在安全生产、技术攻关、降本增效等主要工作中发力，提高执行力。融合模式冲破部门壁垒来统筹资源配置，促使传统煤炭生产朝着清洁、高效、智能、绿色的方向转变，助力企业参与能源结构调整中去，使企业的经济效益、社会效益以及生态效益得以共同提高。

（三）夯实治理根基提升管理效能

现代企业制度同党的领导有机融合，是国企治理的独特之处，也是中国特色现代企业治理体系的重要组成部分。国企治理易产生权责不明、监督不力等状况，把党建嵌入到治理当中可以从根本上规范治理逻辑。党组织嵌入到公司的治理各个环节中

去,规范决策程序,加强监督约束,防止经营风险的产生,改善治理效果。融合机制使党建工作同管理制度、业务流程深度对接,用党建标准化来促进管理规范化的,削减内耗,改善运营效率,创建起权责分明,运作高效,监督有力的治理局面^[2]。

（四）凝聚队伍力量激发内生动力

煤炭企业的职工是重要的劳动者群体,是保证煤炭企业生产经营正常开展的一线主力军,在职工队伍建设中发挥着极其重要作用。党建工作融合加强思想政治工作和人文关怀的作用,能够为解决煤矿一线安全生产中出现的一些问题起到积极作用,促进一线人员的思想稳定和生产有序的展开,使职工更积极投入到煤炭行业的高质量发展当中去。井下作业强度大、风险高,员工的心理压力也大,党建工作可以精准地对接到员工的需求上。党组织依靠密切联系群众的优势,关心员工的诉求,解决实际问题来提高企业的凝聚力和归属感。党员先锋模范作用,促使全体员工以创先争优的态度在干事创业中发挥员工的先锋模范作用。融合模式把人才培养同党建工作结合起来,创建起政治过硬、业务精湛的高素质人才队伍,为企业可持续发展提供人才支持。

二、煤炭央企面临党建与生产经营深度融合的现实困境

（一）理念认知存在偏差融合意识不强

部分管理人员对于党建同生产经营融合重要性认识不足,存在着重业务轻党建的现象。由于传统的经营观念的影响,部分管理者把业绩指标当作核心,忽略了党建对业务的引领保障功能。基层单位把党建当作务虚工作,同生产经营任务割裂开来,造成党建活动同业务工作相脱离。部分党员干部缺少系统思维,不能很好地把握融合的内涵和途径,被动开展党建工作容易形成一种被动地融入业务的思想状态,阻碍融合工作全面开展。造成党建同业务的长期“两张皮”,不能发挥出党建赋能生产经营的实际效用^[3]。

（二）制度衔接不够顺畅运行机制不畅

党组织与公司治理主体的权责界限不明晰,前置研究讨论事项清单不细致,导致党建要求与经营决策的对接不够紧密。现有的制度大多是原则性的规定,缺少具体的实施办法,造成工作中的衔接困难。党建工作制度同生产经营管理制度缺少协同设计,存在制度重复和空白的地区。工作推进机制不健全,缺少常态化沟通协调和统筹安排,党建工作部门同业务部门各自为政,不能形成上下贯通、左右协同的工作局面。制度壁垒造成党建与业务工作推进的步调不同,资源不能共享,融合工作难以常态开展。

（三）载体创新不足融合实效不彰

党建活动形式单一,大多以学习会议为主,不能很好地将安全生产、科技创新与降本增效等业务结合起来。活动设计脱离一线生产实际,不能满足煤炭企业开采、安全、技改等主要业务的要求。融合载体缺少针对性和实效性,没有结合煤炭企业生产经营的痛点和难点来制定活动内容。部分融合工作只是停留在表层的形式上,缺少实质的内容和量化的目标,无法将党建活力转化

为生产经营的实际效果,群众的认可度、参与度不高。形式化党建活动不能解决实际的业务问题,造成员工参与的积极性不高,融合效果大打折扣。

（四）考核导向单一激励约束不足

党建工作考核同生产经营业绩考核相脱离,考核指标重形式轻实效,不能衡量融合效果。考核大多依靠台账资料、会议记录来完成,没有把业务提升、效益增长等融合成果当作主要考核指标。考核结果运用不到位,党建工作成效同干部评优和薪酬任免联系不大,缺少刚性的约束和正向的激励。基层党组织开展融合工作动力不足,党员参与融合实践的积极性不能被充分调动起来,很难形成长效推进的内生机制。考核导向性错误造成基层缺乏推动融合的动力,融合工作很难持续深入地落实下去。

三、新时代煤炭央企党建与生产经营深度融合的实施路径

（一）强化治理嵌入实现决策层面深度融合

完善党组织嵌入公司治理的制度设计,确定党组织在决策、执行、监督等各个阶段所具有的权责和工作方式。根据煤炭央企投资规模大、安全责任重的特点,对治理嵌入的具体流程和标准进行细化。细化前置研究重大经营管理事项清单,规范议事程序,保证党组织对企业发展战略、重大投资、安全生产、改革创新等重要事项的政治把关。完善党组织同董事会、经理层、监事会的协调运转机制,把党的主张变成企业发展的战略规划和经营决策,提高决策的科学性、合规性。完善法人治理结构,把党建工作要求写入公司章程,确定党组织的法定地位,实现党的领导和公司治理的深度融合。经过法定程序固化党建治理的地位,可以从根本上防止出现决策偏离国家战略和企业发展方向的情况。

（二）深化思想引领实现理念层面深度融合

持续用党的创新理论武装头脑,建立常态化学习机制,使理论学习与业务学习相结合。根据能源行业的发展方向和企业发展的计划来制定理论与业务相结合的学习方案。围绕能源安全、绿色转型、安全生产等主题开展专题学习、研讨,把政治理论学习成果转化为推动生产经营的思路、措施。加强形势任务教育,解读行业政策、企业发展规划,统一思想凝聚共识,使员工从自身角度出发,服务企业大局。强化意识形态工作,弘扬煤炭行业优良传统和央企精神,培育安全文化、创新文化、廉洁文化,用先进文化引领生产经营实践。思想上达成深刻的一致,才能使整个团队在业务开展的过程中步调一致,行动趋同。

（三）优化组织赋能实现执行层面深度融合

完善基层组织体系,推进党支部建在生产一线、关键岗位、重点项目上,做到党的工作无盲区。就煤矿采掘区、技改项目组等一线场景来说,根据实际情况灵活设置基层党组织,消除组织覆盖的盲区。加强党支部的政治功能和组织功能,用党支部标准化规范化建设来提高基层的战斗力和战斗力。设置党员责任区、先锋岗、示范岗,组建党员攻坚团队,对安全生产技术改造、节能降耗等任务进行攻关。发挥党员先锋模范作用,用自己的行为来带

动员员工提高操作技能、遵照安全准则、提升工作品质。加强基层党建与班组建设深度融合，把党建要求融入班组管理，筑牢生产经营的坚实基础。将党建工作同生产班组结合在一起，使党组织的领导可以作用到生产执行各个环节上。

（四）健全制度保障实现管理层面深度融合

建立党建工作与生产经营协同推进的制度体系，统筹制定党建工作规划和生产经营计划，同部署、同推进、同落实。根据企业的年度经营目标、安全指标等，同时制定党建工作目标和实施细则。健全安全生产廉洁风险防控和人才队伍建设等制度，把党建要求融入业务全过程。创建跨部门协同机制，定时举办党建同业务融合推进会，协商解决融合进程中出现的问题。强化制度执行监督，保证各项融合制度落到实处，促进党建工作同业务管理工作同轨共进、同向发力。一体化制度设计可以防止工作之间的脱节，使党建同业务在管理流程里形成有机联系、互相支持。

四、保障党建与生产经营深度融合落地见效的支撑措施

（一）加强组织领导压实工作责任

企业党委切实承担起主体责任，把融合工作当作党委重要议事日程来安排，定期研究部署推进。根据企业的生产经营周期以及党建工作重点来制定出相应的阶段性的融合工作计划并进行跟踪检查。党委书记是第一责任人，班子成员是分管领域党建与业务融合的第一责任人，统筹抓好分管领域党建与业务融合。确定各个部门、各个层次的工作职责，形成党委统一领导、党建部门牵头协调、业务部门主动参与、基层党组织具体落实的责任体系。层层传导压力，保证融合工作责任到人、任务到人。完善的责任体系可以防止推诿扯皮现象的发生，保证融合工作的有序开展和持续发展^[4]。

（二）强化队伍建设提升融合能力

加强党务工作者同业务干部之间的双向交流，造就懂党建、会业务的复合型人才。定期把党务干部派往生产一线开展工作，安排业务干部到党建领域挂职锻炼，提高两者的结合能力。对党员干部进行专门的融合意识与融合实践能力培养。健全党务干部激励保障制度，巩固党务工作队伍。把党员培养成业务骨干，把

业务骨干培养成党员，优化党员队伍结构，提高党员队伍整体素质，为融合工作提供人才支持。高素质复合型队伍可以准确找到融合的切入点，使党建工作更贴近业务。

（三）推进数字赋能提升融合效率

用数字手段搭建起党建同业务融合的信息平台，使党建工作与生产经营数据能够共享。将党建管理信息系统同安全生产、经营管理等系统融合起来，消除信息壁垒，并达到信息共享的目的。用信息化手段来开展学习教育、组织管理、考核评价等工作，提高党建工作效率。推进数字党建同智能矿山安全生产监控经营管理系统相衔接，及时知晓融合进程及业务变动。依靠大数据分析融合成效，精准找出问题并改进工作方法，用数字化转型来提高融合质量。数字化赋能可以简化工作流程，对效果及时监督，使融合工作更快、更准确地完成。

（四）培育融合文化营造良好氛围

提炼出融合工作典型的成功经验、有效的做法，形成一种注重融合、推动融合的氛围。发掘基层党建同业务相融合的优良案例，经由内部演讲、专题报道等方式全方位展开宣传。加强宣传引导，体现融合工作的成果和先进人物的事迹，提高全体职工的融合意识。支持基层创新融合载体和方法，尊重基层首创精神，培育出各具特色的发展道路。创建开放包容协同共进的融合文化，把融合的理念深植于人们的内心之中，并且变成全员的自觉行动。浓厚的融合文化可以无形中引导员工的行为，给党建工作和生产经营深度融合提供长久的精神动力。

五、结语

新时代煤炭央企党建同生产经营深度融合属于一项系统工程，它牵涉到企业政治本色和发展未来的问题。面对能源革命和产业转型的新形势，煤炭央企要坚定不移地坚持党的领导，把政治引领放在首位，依靠制度机制来保证，依靠组织赋能来落实，依靠考核激励来促进，从而形成全方位、深层次的融合格局。经由不断推进融合实践，将党建优势充分转化为企业治理优势、竞争优势、发展优势，从而推动煤炭央企筑牢能源安全屏障、绿色发展和高质量发展。

参考文献

[1] 赵晓春. 如何加强煤炭企业党建思政工作 [J]. 现代企业文化, 2025, (32): 73-75.
[2] 朱涛. 煤炭企业党建引领思想政治工作的效能评价体系构建 [N]. 山西科技报, 2025-09-19(015).
[3] 刘文渊. 新形势下加强煤炭企业党建工作的思考 [N]. 长治日报, 2025-04-07(004).
[4] 景希萌. 国有煤炭企业抓好党建工作与企业文化建设促发展的路径 [J]. 产业与科技论坛, 2025, 24(06): 207-210.
[5] 王丹. 煤炭企业党建工作与业务工作深融互促的实践模型探讨 [J]. 现代企业文化, 2025, (08): 91-94.

数实融合、新质生产力与区域绿色创新绩效

陈福甜, 赵晓铃

西安邮电大学 经济与管理学院, 陕西 西安 710061

DOI:10.61369/SE.2026030056

摘 要 : 本文基于2011—2022年30个省份（不包括西藏和粤港澳地区）的面板数据, 实证检验数实融合对区域绿色创新绩效的影响及其作用机理。研究发现: 数实融合对区域绿色创新绩效具有助推作用, 该结论经过一系列稳健性检验后依然成立。机制分析表明, 数实融合通过提升新质生产力水平来促进区域绿色创新绩效的提高。

关 键 词 : 数实融合; 新质生产力; 区域绿色创新绩效

Digital-Physical Integration, New Quality Productivity and Regional Green Innovation Performance

Chen Futian, Zhao Xiaoling

School of Economics and Management, Xi 'an University of Posts and Telecommunications,

Xi' an, Shaanxi 710061

Abstract : Based on panel data from 30 provinces (excluding Xizang and the Guangdong-Hong Kong-Macao Greater Bay Area) from 2011 to 2022, this paper empirically examines the impact of digital-real integration on regional green innovation performance and its underlying mechanisms. The study finds that digital-real integration has a boosting effect on regional green innovation performance, a conclusion that remains valid after a series of robustness tests. Mechanism analysis indicates that digital-real integration enhances regional green innovation performance by elevating the level of new-quality productivity.

Keywords : digital-physical integration; new quality productivity; regional green innovation performance

引言

数实融合作为数字经济发展的关键路径, 正引领着传统产业优化升级^[1], 通过推动传统产业数字化转型助力绿色发展^[2]。区域绿色创新绩效是衡量一个地区在绿色技术创新、生态保护与可持续发展方面综合成效的重要指标。绿色创新一方面有助于降低资源浪费和环境污染, 另一方面能为区域经济发展培育新的增长点, 提升区域的核心竞争力。此外, 当数实融合程度加深时, 区域内企业会加大数字技术投入, 积极探索与实体经济融合的新模式、新路径。这一过程中, 新质生产力不断涌现, 企业生产效率提高、成本降低, 同时在绿色创新方面也有了更多的资源和动力^[3]。

目前, 直接探讨数实融合和绿色创新绩效之间关系的研究很少, 大部分学者将研究视角集中于数据要素配置、数字经济、环境规制与绿色创新绩效之间的关系。于洋等(2024)^[4]认为数据要素配置能够通过提高新质生产力水平推动区域绿色创新绩效的提升。侯建等(2023)^[4]认为数字经济对区域绿色创新绩效的影响受限于环境规制的异制门槛效应。肖振红等(2021)^[5]指出, 在环境规制双重门槛作用下, 省际知识溢出对区域绿色创新绩效呈显著正向影响, 促进作用先升后降。本文旨在深入探讨数实融合与区域绿色创新绩效之间的内在关系, 实证检验揭示数实融合如何通过新质生产力影响区域绿色创新绩效, 为促进区域绿色创新发展提供理论支撑和指导意见。

一、理论分析与研究假设

(一) 数实融合对区域绿色创新绩效的直接影响

数实融合对区域绿色创新绩效具有显著的正向影响。数实融合能够助推产业结构转型升级、提高产业效率、增强产业创新能力、赋能产业绿色发展^[6]。通过数字技术与实体经济的深度融合, 传统产业的生产效率和资源利用效率得到提升, 同时催生新兴产

业的发展。这种产业结构的优化升级为绿色创新提供了更广阔的空间和基础^[7]。数实融合有助于突破资源分布的时间和地理限制, 促进研发资金、人才和知识等创新要素的自由流动与高效整合, 从而提升企业自主创新能力^[8]。数字技术能够帮助企业更精准地把握市场需求和技术趋势, 优化创新决策过程, 从而提高绿色创新的绩效。数实融合能通过增加研发投入和技术市场交易规模, 进一步促进绿色创新^[9]。

假设1：数实融合正向促进区域绿色创新绩效的提高。

（二）数实融合影响区域绿色创新绩效的作用路径

数实融合通过促进新质生产力的发展，进而间接影响区域绿色创新绩效。数实融合能助力科技创新和产业变革，帮助塑造新型劳动者，催生新型劳动资料，形成新型劳动对象，进而推动新质生产力发展^[9]。新质生产力的发展使得企业能够更好地利用数字技术开展绿色研发活动，进一步提高各地区的绿色创新要素配置效率，激发绿色创新人才的创新活力，夯实绿色创新基础，这些绿色创新活动的开展，最终转化为区域绿色创新绩效的提升^[3]。因此，新质生产力在数实融合与区域绿色创新绩效之间起到了重要的中介作用，是两者关系的传导机制。

假设2：数实融合可通过提升新质生产力水平间接提高区域绿色创新绩效。

二、研究设计

（一）模型设定

基于以上理论分析，本文构建如下基准回归模型：

$$AreaGIP_{i,t} = \beta_0 + \beta_1 DigReal_{i,t} + \beta_2 Control_{i,t} + \mu_i + \delta_t + \varepsilon_{i,t} \quad (1)$$

其中，*i*表示省份，*t*表示年份，被解释变量 *AreaGIP* 为区域绿色创新绩效，核心解释变量 *DigReal* 为数实融合水平，*Control* 表示控制变量，分别表示常数项、省份固定效应、时间固定效应和随机扰动项。

（二）变量选取

1. 被解释变量

被解释变量为区域绿色创新绩效（*AreaGIP*）。本文参考王彩明（2019）^[10]的做法，从绿色创新转化效率和绿色创新产出效应两个维度构建区域绿色创新绩效评价指标体系，并运用熵权-Topsis法进行测度^[11]。

2. 解释变量

解释变量为数实融合水平（*DigReal*）。本文参考王晓丹（2024）^[12]、赵涛（2020）^[13]等人的做法，构建数实融合水平测度指标体系。

3. 控制变量

由于区域绿色创新绩效会受到各种因素的影响，本文在模型中加入了一系列控制变量来排除其他因素对区域绿色创新绩效的影响^[14-16]，变量说明见表1。

表1：变量定义表			
变量类型	变量定义	变量符号	变量说明
被解释变量	区域绿色创新绩效	<i>AreaGIP</i>	参考王彩明（2019）的做法，从绿色创新转化效率和绿色创新产出效应两个维度构建区域绿色创新绩效评价指标体系
核心解释变量	数实融合	<i>DigReal</i>	参考王晓丹（2024）等人的做法，构建数实融合水平测度指标体系
控制变量	城镇化水平	UL	年末城镇人口占总人口比重
	能源消费结构	ECS	煤炭消费与区域能源消费总量的比值

控制变量	外商直接投资	FDI	各省实际利用外资额中的外商直接投资额
	政府支持力度	GSI	财政支出中的科学技术支出
	经济聚集	AE	采用城市第二、三产业增加值与城市建设用地面积之比来衡量
	产业结构	IS	金融机构存贷款总额与地区生产总值之比
	对外开放度	DOO	对外进出口总额与地区生产总值的之比
	环境规制	ER	环境污染治理投资与地区生产总值的之比

（三）数据来源与处理

本文选取2011—2022年全国30省份（不包括西藏及粤港澳地区）作为研究样本，原始数据取自中国统计年鉴、专利数据库等，并进行如下处理：（1）使用线性插值法处理缺失值；（2）对连续性变量进行上下1%水平的缩尾处理。最终得到360个面板数据样本。

三、实证结果分析

（一）基准回归分析

表2的回归结果显示，第（1）列同时控制了年份、省份固定效应，但是没有加入控制变量；第（2）列只控制了年份固定效应且加入控制变量；第（3）列则是同时控制了年份、省份固定效应并加入控制变量，进行回归之后数实融合水平的系数均显著为正，主假设得到验证。

表2：基准回归结果			
	（1）	（2）	（3）
变量	<i>AreaGIP</i>	<i>AreaGIP</i>	<i>AreaGIP</i>
<i>DigReal</i>	0.830** (2.37)	1.364*** (7.33)	0.682** (2.56)
常数项	-0.032 (-0.32)	0.095 (1.33)	-0.071 (-0.46)
控制变量	否	是	是
年份固定效应	是	是	是
省份固定效应	是	否	是
N	360	360	360
R-squared	0.914	0.841	0.929

（二）稳健性检验

为保证上述实证结论的稳健性及可信度，对主假设进行一系列的稳健性检验。本文采用了两种稳健性检验的方法：（1）改变样本范围。（2）数实融合水平滞后一期。由表3可知，数实融合水平的系数均显著为正，有力的支持了本文主要结论，证明其稳健可信。

表3：稳健性检验结果			
	（1）	（2）改变样本范围	（3）滞后一期
变量	<i>AreaGIP</i>	<i>AreaGIP</i>	<i>AreaGIP</i>
<i>DigReal</i>	0.682** (2.56)	0.669* (1.99)	
L_ <i>DigReal</i>			0.637** (2.19)

常数项	-0.071 (-0.46)	0.030 (0.15)	0.105 (0.47)
控制变量	是	是	是
年份固定效应	是	是	是
省份固定效应	是	是	是
N	360	270	330
R-squared	0.929	0.937	0.938

（三）异质性检验

本文将省份按照经济带进行分类，分为东部地区、中部地区和西部地区。表4的回归结果表明，无论是东部地区、中部地区还是西部地区，数实融合水平均显著正向影响区域绿色创新绩效。

表4：异质性检验结果

	(1) 东部地区	(2) 中部地区	(3) 西部地区
变量	AreaGIP	AreaGIP	AreaGIP
DigReal	1.124*** (3.89)	0.565*** (4.54)	0.113** (2.44)
常数项	-0.085 (-0.22)	0.048 (0.46)	0.015 (0.38)
控制变量	是	是	是
年份固定效应	是	是	是
省份固定效应	是	是	是
N	144	96	120
R-squared	0.944	0.938	0.868

四、机制分析

为实证探究数实融合对区域绿色创新绩效的传导机制，本文构建如下中介效应模型：

$$New_qpf_{i,t} = \alpha_0 + \alpha_1 DigReal_{i,t} + \alpha_2 Control_{i,t} + \mu_i + \delta_t + \varepsilon_{i,t} \quad (2)$$

$$AreaGIP_{i,t} = \theta_0 + \theta_1 New_qpf_{i,t} + \theta_2 DigReal_{i,t} + \theta_3 Control_{i,t} + \mu_i + \delta_t + \varepsilon_{i,t} \quad (3)$$

其中，New_qpf 为中介变量，其他变量含义与式（1）相同。参考卢江（2024）^[17] 等的测算方法，构建新质生产力测度评价指标体系。中介效应检验结果见表5，假设2得到验证。

表5：中介效应检验结果

	(1)	(2)	(3)
变量	AreaGIP	New_qpf	AreaGIP
DigReal	0.682** (2.56)	0.431* (1.71)	0.359*** (3.34)
New_qpf			0.749*** (2.91)
常数项	-0.071 (-0.46)	0.231 (1.50)	-0.244* (-1.71)
控制变量	是	是	是
年份固定效应	是	是	是
省份固定效应	是	是	是
N	360	360	360
R-squared	0.929	0.896	0.967

五、研究建议

基于上述结论，本文提出以下建议：

第一，强化数实融合战略布局。政府应根据各地区绿色创新发展的现状制定针对性政策，鼓励企业加大有关数字技术的研发投入，进而推动数字经济与实体经济的深度融合。

第二，培育和发展新质生产力。我们需要加强科技创新体系建设，完善产学研合作机制，以达到促进数字技术与绿色技术的协同创新的目的，同时还要积极培育新兴产业。

第三，加强区域间合作与交流。各部门应建立区域间数字技术与绿色创新合作机制，从而推动资源共享、优势互补。

参考文献

- [1] 韩建雨，许冉. 全面深化改革、资源配置效率与新质生产力 [J]. 华南师范大学学报（社会科学版），2025，(02):155-176+208.
- [2] 张自然，海梅红. 数实融合促进绿色全要素生产率提升研究 [J]. 经济纵横，2025，(03):54-65.
- [3] 于洋，陈放，王尔大. 数据要素配置、新质生产力与区域绿色创新绩效 [J]. 统计与决策，2024，40(17):5-11.
- [4] 侯建，康围，白婉婷. 数字经济、环境规制与区域绿色创新绩效 [J]. 经济问题探索，2023，(11):177-190.
- [5] 肖振红，谭睿，史建帮，等. 环境规制、省际知识溢出对区域绿色创新绩效的影响 [J]. 哈尔滨工程大学学报，2023，44(03):496-504.
- [6] 胡日东，张涛. 中国省域数字经济与实体经济深度融合——动态演进趋势与障碍因子识别 [J]. 吉林大学社会科学学报，2024，64(04):172-188+239.
- [7] 肖沁霖，乔怡丹，邓宗兵. 数字经济与绿色创新协同发展的时空格局及驱动因素 [J]. 统计与决策，2025，41(08):29-34.
- [8] 郑浩天，靳卫东. 数实融合赋能企业创新行为转变：从技术引进到自主创新 [J]. 经济学家，2025，(03):97-107.
- [9] 刘珺. 数实融合、新质生产力与中国新型工业化 [J]. 统计与决策，2024，40(23):19-24.
- [10] 王彩明，李健. 中国区域绿色创新绩效评价及其时空差异分析——基于2005-2015年的省际工业企业面板数据 [J]. 科研管理，2019，40(06):29-42.
- [11] 史丹，孙光林. 数字经济和实体经济融合对绿色创新的影响 [J]. 改革，2023，(02):1-13.
- [12] 王晓丹，石玉堂，刘达. 数据要素市场化配置对数实融合的影响研究——基于数据交易平台设立的准自然实验 [J]. 广东财经大学学报，2024，39(02):44-58.
- [13] 赵涛，张智，梁上坤. 数字经济、创业活跃度与高质量发展——来自中国城市的经验证据 [J]. 管理世界，2020，36(10):65-76.
- [14] 肖振红，李炎. 知识产权保护、R&D投入与区域绿色创新绩效 [J]. 系统管理学报，2022，31(02):374-383.
- [15] 苏屹，李丹. 能源产业集聚与绿色创新绩效的空间效应研究 [J]. 科研管理，2022，43(06):94-103.
- [16] 肖振红，赫博文，马睿. 工业智能化对区域绿色创新绩效的影响研究——基于知识产权保护的门槛效应 [J/OL]. 科研管理，1-16[2025-04-29].
- [17] 卢江，郭子昂，王煜萍. 新质生产力发展水平、区域差异与提升路径 [J]. 重庆大学学报（社会科学版），2024，30(03):1-17.

数字经济背景下平台反垄断规制问题研究

朱奕诚

河北大学, 河北 保定 071000

DOI:10.61369/SE.2026030025

摘 要 : 数字经济时代, 平台垄断冲破传统市场垄断边界, 变成数字私权力异化主导的结构性垄断, 交叉补贴、算法默示共谋、数据产权垄断等新形态不断出现, 倒逼反垄断规制体系更新升级。现行规制因为法理滞后、标准僵化、监管碎片化等问题, 难以适应平台多边市场、数字要素垄断的特征, 治理效能持续偏弱。本文以平台私权力制衡为切入点, 结合数据、算法要素规制逻辑, 深入挖掘平台垄断的本质和规制失灵的原因, 有针对性地提出法理重塑、标准细化、监管闭环三维治理体系, 聚焦守门人监管、算法透明、数据确权等关键环节, 提出可以落地的精准规制路径, 破除平台垄断壁垒, 平衡监管约束和创新活力, 为数字经济高质量发展提供理论支持和实践借鉴。

关 键 词 : 数字经济; 平台反垄断; 私权力规制; 算法垄断

Research on the Regulation of Platform Antitrust Issues in the Context of the Digital Economy

Zhu Yicheng

Hebei University, Baoding, Hebei 071000

Abstract : In the era of digital economy, platform monopolies have broken through the boundaries of traditional market monopolies and have become structural monopolies dominated by the alienation of digital private power. New forms such as cross-subsidization, algorithmic tacit collusion, and data property monopolies keep emerging, forcing the anti-monopoly regulatory system to be updated and upgraded. The current regulations, due to issues such as legal lag, rigid standards, and fragmented supervision, are difficult to adapt to the characteristics of platform multi-party markets and digital factor monopolies, and the governance effectiveness remains persistently weak. This paper takes the balance of platform private power as the entry point, combines the regulatory logic of data and algorithm elements, deeply explores the essence of platform monopolies and the reasons for regulatory failure, and specifically proposes a three-dimensional governance system of legal reformation, standard refinement, and regulatory closure. It focuses on key links such as gatekeeper supervision, algorithm transparency, and data ownership, and proposes precise regulatory paths that can be implemented, breaking through the barriers of platform monopolies, balancing regulatory constraints and innovation vitality, and providing theoretical support and practical references for the high-quality development of the digital economy.

Keywords : digital economy; platform anti-monopoly; private power regulation; algorithm monopoly

引言

平台经济是数字经济的主要载体, 依靠网络效应、规模效应重新塑造市场竞争格局, 超级平台依靠数据、算法、流量这三个关键要素, 渐渐掌控数字市场规则的制定权、要素价格的掌控权以及生态管控权, 变成一种兼具经营性与治理性的“隐性监管者”。目前平台垄断具有隐蔽化、结构化、跨域化的特点, 完全突破了传统的反垄断规制边界, 学界和实务界大多停留在表面的行为梳理上, 要么谈论私权力空谈理论, 要么罗列行为缺乏深入的剖析, 规制对策大多泛化空洞、针对性较弱。本文立足数字经济底层运行逻辑, 兼顾平台私权力异化本质和新型垄断形态, 深入挖掘规制失灵的根源, 构建差异化、场景化、长效化的反垄断规制体系, 推动数字市场从无序垄断走向公平竞争, 实现监管约束和创新发展的动态平衡。

一、国内外平台反垄断研究现状与文献述评

（一）国外平台反垄断研究脉络

国外平台反垄断研究经历三个阶段的发展，形成比较清晰的理论更替逻辑。早期（2000年-2015年）以Rochet&Tirole的双边市场定价理论为主，主要研究平台交叉补贴、网络效应特性，论证SSNIP测试等传统反垄断工具在双边市场中失效，奠定了数字平台规制的理论基础；中期（2016年-2020年）转向数据和算法垄断治理，以欧盟《数字市场法案》、美国数字竞争调查报告为支撑，提出守门人制度、数据可携带、算法透明度等规制方向，学界争议集中在结构性拆分等激进救济手段的适用边界；近期（2021年至今）深耕平台私权力属性，依靠“监视资本主义”理论，关注平台对公共领域的侵蚀，试图冲破传统反垄断框架，但是还没有形成系统的治理方案。

（二）国内平台反垄断研究进展

国内研究紧跟监管实践，有两大主流方向。制度优化派立足本土反垄断体系适配性，围绕2022年《反垄断法》修订，从数字场景下相关市场界定、市场支配地位认定、经营者集中审查等规则改良入手，努力推动传统规制条款数字化升级；理论创新派试图冲破范式束缚，提出平台公共性、数字税、算法规制等新想法，不过研究存在明显的断层，要么只是停留在技术层面的零星调整，要么仅仅停留在私权力的理论空谈，没有形成“理论-制度-实操”的完整体系。

（三）现有研究缺口评述

现有的研究还存在着三个主要的不足，即理论方面没有把私权力异化和数据、算法要素垄断结合起来，缺少统一的分析框架；制度方面新型垄断行为的认定规则零散碎片化，操作性差；机制方面监管对策大多集中在事后执法上，缺少事前预警、事中干预、事后修复的全周期体系。本文以数字经济底层逻辑为依托，把私权力制衡和数字要素规制两个视角结合起来，创建起系统的平台反垄断规制体系，填补了目前的研究空白。

二、平台垄断的本质与异化形态：双层维度的深度解构

（一）核心本质：数字私权力的异化与扩张

数字平台垄断不是传统的市场份额优势，而是完成了从市场垄断到权力垄断的范式转变，核心就是数字私权力的全面异化。传统的反垄断规制对象是企业为了自身利益而进行的排他性交易行为，主要关注市场支配力的滥用，垄断边界只限于单一市场、实体要素的范围之内，影响力和辐射范围比较可控；而平台依靠多边生态架构，具有市场经营者和生态管理者双重身份，既是交易的参与者，又是规则的制定者、执行者、裁判者，拥有流量分配、算法审核、数据管控、处罚惩戒等准公权力，形成“权力+市场”的双重垄断格局。私权力脱离了传统市场竞争的约束，具有很强的隐蔽性、渗透性、强制性，它既可以通过排他性行为挤占同业竞争者的生存空间，又可以掌控上下游全产业链的发言

权，甚至可以突破市场边界渗透到社会治理领域，是传统反垄断框架无法应对的新型治理难题，也是各种新型垄断行为产生的根本原因^[1]。

（二）具象表征：超越传统范式的非典型垄断

平台私权力异化产生三种新型垄断形态，完全跳出传统价格规制的范围，成为反垄断监管的主要难题。其一，双边市场交叉补贴型垄断。平台以C端免费服务吸引用户粘性，依靠流量主导权向B端商户收取高额佣金、推广费，实行差别定价和排他合作，用流量挟持来实现剥削性定价。表面上消费者受益，实际上商户垄断成本会通过商品涨价、服务降质转嫁给终端用户，中小商户失去议价权，市场竞争机制被彻底扭曲，传统的定价标准已经不能适应。其二，算法驱动的默示共谋型垄断。平台无需书面合谋，依靠机器学习算法实时同步数据、调整经营策略，形成隐性协同行为。算法黑箱造成执法机构无法取证，平台可以随时销毁痕迹，即使造成价格固化、竞争消失的实质危害，也难以定性追责，再加上算法自我优待、流量暗箱分配，使垄断壁垒更加牢固。其三，数据要素产权型垄断。平台无偿收集海量公共属性数据并转化成私有生产要素，用数据封锁、拒绝互操作阻断流通，形成数据占有、算法优化、垄断扩张的闭环。这种垄断不是依靠实体资产的优势，而是依靠数据壁垒来限制对手的要害获取，初创企业即使具有技术创新的能力，也无法进入市场，数据产权的模糊是其长期存在的根本原因^[2]。

三、平台反垄断规制的深层困境：法理、标准与机制三重失灵

（一）规制范式与法理根基错位

现行反垄断规制体系源于工业经济时代，主要围绕单方市场价格竞争来构建规制逻辑，与数字平台私权力垄断、多边市场运行特征完全脱离，法理层面的先天缺陷直接造成规制根基不稳。一方面，规制对象集中在传统市场支配地位的滥用上，把市场份额当作主要的判定标准，忽略平台私权力滥用的危害，即使执法机构认定平台具有市场支配地位，也不能约束其生态管控、算法歧视、流量封杀等准治理性垄断行为，私权力扩张一直处在监管的模糊地带；另一方面，法理规则没有针对数字场景进行专门的补位，相关市场界定、垄断行为定性、责任划分等核心规则仍然沿用传统的实体市场标准，对于免费服务市场、跨界竞争、算法合谋、数据垄断等新型场景没有明确的法律依据，大量的新型垄断行为因为法理空白而无法被纳入执法范围，长期处于监管真空之中，难以从源头上遏制私权力异化扩张。

（二）认定标准僵化滞后

传统的垄断认定体系完全不能适应数字平台垄断的动态性、结构性特征，判定标准僵化滞后直接造成执法实操屡屡失灵。在相关市场界定上，依靠需求替代、供给替代的传统方法，主要用价格敏感度作为判断标准，但是平台免费服务模式打破了价格替代的逻辑，免费用户端不能衡量市场替代的关系，再加上平台跨界经营常态化，单一市场界定的方法已经不能覆盖所有的场景竞

争，很容易造成界定范围过窄或者过宽的误判；在市场支配地位认定上，过于相信静态市场份额指标，忽略数据控制力、算法权力、流量话语权、生态辐射力等数字核心要素，一些平台虽然短期市场份额不高，但是掌握着关键的数据和算法技术，仍然可以实施排他性的垄断行为，但是因为份额不达标而被排除在监管之外；在垄断行为认定上，没有明确算法共谋、数据封锁、交叉补贴等新型行为的定性标准，举证责任分配不合理、证据规则缺失，执法机构难以突破算法黑箱、数据壁垒获取有效的证据，大量的垄断案件因为无法认定而被搁置，监管威慑力大打折扣。

（三）监管机制与救济手段缺失

现有的监管体系碎片化、救济手段弱化，与平台垄断的跨区域化、结构性特征不相适应，不能形成长效治理合力。监管执行层面，缺少跨部门、跨地域的协同监管机制，反垄断执法、行业监管、数据监管等各方面的部门各自为政，信息不通畅、执法不统一，面对平台跨地域、跨行业权力扩张时，很容易出现监管重叠和监管空白并存的情况，而且智能化监管手段缺乏，仍然停留在事后人工核查的阶段，不能实现前置预警和动态管控；救济措施上，单一的罚款、责令停止违法行为等传统手段只能对表面的垄断行为进行约束，不能拆解出数据、算法、生态构成的结构性壁垒，平台可以提高商户佣金、压缩服务成本来弥补罚款损失，反而会加大对商户和消费者的剥削，垄断行为屡禁不止；同时现有的规制没有建立权力制衡、生态开放、数据共享等刚性结构性救济措施，事后竞争秩序修复效果很差，长期陷入“罚而不止、管而不住”的恶性循环，不能从根源上破解平台垄断困局^[9]。

四、平台反垄断规制的创新路径：三维对策精准破局

（一）重塑法理规制逻辑：破解范式错位短板

工业经济时代形成的传统反垄断法理，以单方市场、实体要素、价格竞争为逻辑核心，完全不能适应数字平台私权力异化、多边市场联动的运行特点，法理错位成了规制失灵的根源性短板。破解这一难题就要彻底打破路径依赖，立足数字经济底层逻辑，搭建专属反垄断法理体系，筑牢规制根基。立法层面首先要明确平台私权力行使的边界，严格区分经营性决策权和生态治理权，严禁平台把商业运营权力异化为管控市场、约束商户和用户的准公权力，剥离其独掌的生态规则制定、纠纷裁决权，设立独立第三方专业机构，专职负责平台规则合规性审核、市场竞争纠纷裁决，彻底打破平台“自营自管、既当运动员又当裁判员”的闭环垄断格局，从法理上约束私权力无序扩张。

在夯实权力规制法理的基础上，同步完善反垄断核心认定规则，填补数字场景规制的空白。针对多边市场特点，抛弃单一价格替代的传统界定标准，把流量控制力、用户粘性、跨边网络效应应当作相关市场界定的主要指标，契合免费服务场景的竞争判定需求，创建起“市场份额+数字要素控制力”的双重认定体系，弱化静态市场份额的权重，着重评判平台数据占有量、算法话语权、流量支配能力、生态辐射范围，准确找出隐性垄断主体。另外，通过立法明确算法默示共谋、数据封锁、交叉补贴剥削等新

型行为的法定垄断属性，完善配套证据规则和举证责任分配机制，适当降低执法机构取证难度，使数字反垄断执法有法可依、有据可查，实现规制逻辑与平台私权力异化本质的高度契合^[10]。

（二）细化垄断认定标准：破解实操判定难题

针对传统认定标准僵化滞后、不能识别新型垄断形态的实操痛点，抛弃泛化的监管思路，围绕平台垄断的异化特点重新构建认定体系，使规制标尺符合数字市场运行规律。打破传统认定对于价格指标和静态份额的路径依赖，把流量粘性、数据控制力、算法话语权等数字要素纳入到核心判定维度中，针对三类异化垄断形态制定分层认定规则，实现精准定性、精准施策。对于双边市场交叉补贴垄断，抛弃单一的价格判定逻辑，聚焦流量挟持和剥削性传导的本质，划定平台商户佣金上限、规范推广费等附加收费项目，禁止差别佣金和排他性合作条款，搭建商户申诉和第三方评估机制，明确正常商业运营和垄断性定价的边界，破解免费端无价格、难以认定垄断的难题。

就算法默示共谋和数据产权垄断展开进一步的认定和规制细则，打通执法取证和定性追责的堵点。对于算法默示共谋，实行算法备案、第三方审计、可解释制度，破除算法黑箱壁垒，采取行为效果推定原则，不需要证明主观合意，只要市场价格固化、竞争弱化等损害后果出现就可以追责，同时禁止算法自我优待、流量暗箱分配等歧视行为；对于数据产权垄断，明确数据权属层级，把原始个人数据确权给用户，平台只享有有限使用权，强制核心平台开放必要的数据接口，保证数据合规互操作，严禁数据封锁、歧视性调用等行为。细化认定标准、明确判定要件，彻底解决新型垄断认定难、取证难、追责难的实操困境，使反垄断执法有章可循、有据可依^[11]。

（三）健全监管救济体系：破解治理效能不足困境

就监管碎片化、救济弱化、一刀切等短板而言，创建起“全周期管控+差异化施策+多元协同”的一体化监管体系，冲破传统事后监管的被动局面，加强治理威慑力和长效性。建立事前、事中、事后全周期闭环监管链条，事前建立平台反垄断合规评级和强制申报制度，重点排查扼杀式并购、横向排他并购等行为，开展前瞻性竞争损害评估，从源头上遏制垄断苗头；事中依靠大数据、人工智能创建数字反垄断智慧监管平台，实时监测平台定价策略、流量分配比例、算法运行参数、数据使用权限，对异常调价、算法歧视、流量倾斜等行为实施秒级预警、快速介入处置，把垄断风险扼杀在萌芽阶段；事后抛弃单一罚款的柔性约束，慎用小额经济处罚，对结构性垄断采取生态接口强制开放、核心数据共享、业务分拆等刚性救济措施，搭配常态化整改回访和效果评估机制，杜绝垄断行为反弹复发。

同步推行分级分类守门人监管，消除“一刀切”监管的弊端，平衡监管刚性和市场创新活力。根据平台规模、数据控制力、私权力强度、市场辐射范围，把平台分为超级守门人平台、重点管控平台、一般经营平台三个层次，对掌握核心数据、算法、流量资源的超级守门人平台，施加最严格的管控义务，严禁自我优待、限定交易、跨界垄断；对具备一定市场优势但未形成闭环的中型平台，聚焦算法合规、收费规范、数据使用等核心行

为监管；对中小初创平台实行包容审慎监管，适度豁免合规申报、专项审查义务。另外打破跨部门监管壁垒，成立反垄断专责执法机构，优化司法诉讼流程，实行举证责任倒置，畅通社会举报和舆论监督渠道，压实平台内部合规自治责任，形成政府监管、司法制衡、社会监督、平台自律的四方共治格局，彻底解决监管空白、罚而不止的治理难题^[6]。

五、结论

数字经济背景之下，平台垄断的本质是私权力异化引发的结构性垄断，交叉补贴、算法默示共谋、数据产权垄断这三种非典

型形式，完全冲破了传统反垄断规制的界限，而法理范式错位、认定标准僵化、监管救济乏力三大核心问题，是当前治理失灵的根源所在。破解平台反垄断困局，必须坚持问题和策略精准对应，以法理重塑补齐规制根基短板，用标准细化破解实操认定难题，用监管体系升级提升治理效能，构建贴合数字经济规律的深度规制体系。该体系既紧盯私权力异化的本质，实现从行为规制到权力规制的转变，又顾及公平竞争和创新活力，依靠精准施策、协同共治来冲破平台垄断壁垒，修补市场竞争秩序。未来随着技术、业态的变化，及时对法理规则、认定标准、监管机制进行调整，使反垄断规制与数字市场的发展相适应，为数字经济的规范健康发展提供保障。

参考文献

-
- [1] 姜津. 数字经济背景下平台企业反垄断规制研究 [J]. 中国价格监管与反垄断, 2025, (06): 30-32.
- [2] 郑依然. 平台企业猎杀式并购的反垄断规制研究 [D]. 河南大学, 2023.
- [3] 王诗乐. 数字经济领域“大数据杀熟”的反垄断规制研究 [D]. 广西大学, 2023.
- [4] 崔曼妮. 数字经济背景下平台反垄断规制的现实挑战与制度回应 [J]. 中国价格监管与反垄断, 2022, (09): 25-29.
- [5] 姜雯. 数字经济背景下厂商转售价格维持的反垄断规制研究进展 [J]. 经济师, 2022, (08): 37-38.
- [6] 王紫阳. 数字经济背景下平台企业反垄断规制研究 [D]. 中原工学院, 2022.

非物质文化遗产数字化成果的著作权归属研究

赵思奇

长春理工大学法学院, 吉林 长春 130012

DOI:10.61369/SE.2026030027

摘 要： 将非物质文化遗产转化为数字形态，是当代文化传承机制与数字技术深度耦合的重要方式，在推动文化传承与创新方面发挥着不可替代的作用。然而，实践中，数字化成果的权利归属争议逐渐成为制约非遗数字化有序推进的核心法律瓶颈。非遗数字化成果的生成牵涉传承群体、采集机构、技术处理方与平台运营方等多类主体。现行制度下权利主体认定规则模糊，独创性标准难以适配，且传承人与数字化制作者之间的利益分配明显失衡。本文认为应将权利主体进行类型化确权，对于独创性成果进行弹性适用，最后构建利益平衡机制进行归属认定。实现非遗传承公益目标与数字化成果保护的制度兼容。

关 键 词： 非物质文化遗产；数字化成果；著作权归属

Research on the Copyright Ownership of Digitalization Achievements of Intangible Cultural Heritage

Zhao Siqu

School of Law, Changchun University of Science and Technology, Changchun, Jilin 130012

Abstract： Transforming intangible cultural heritage into digital form is an important way for the contemporary cultural inheritance mechanism to deeply couple with digital technology, and it plays an irreplaceable role in promoting cultural inheritance and innovation. However, in practice, disputes over the ownership of digital achievements have gradually become the core legal bottleneck restricting the orderly advancement of intangible cultural heritage digitization. The generation of intangible cultural heritage digital achievements involves multiple entities such as the inheriting group, collecting institution, technical processing party, and platform operator. Under the current system, the rules for identifying the rights holders are ambiguous, the originality standard is difficult to adapt, and the interest distribution between the inheritor and the digital creator is obviously unbalanced. This paper believes that the rights holders should be classified for ownership confirmation, the originality results should be flexibly applied, and finally, a balance mechanism for attribution should be constructed for the recognition. To achieve the compatibility of the institutional goals of intangible cultural heritage inheritance and the protection of digital achievements.

Keywords： intangible cultural heritage; digital achievements; copyright ownership

引言

非物质文化遗产的数字化本质上是借助现代数字化技术，对民间文学艺术表达以及其他非遗表现形式进行全面采集和精细处理，最终制成数字载体。2022年国家级非物质文化遗产桃花坞木版年画《一团和气》被开发为数字藏品，相关争议聚焦于数字藏品的著作权归属。2025年8月湖北省博物馆就越王勾践剑数字资产（文创）发布严正声明称未授权任何平台发行相关数字资产。类似纠纷的频繁发生充分折射出非物质文化遗产数字化成果著作权归属这一法律问题具有高度的现实紧迫性。如何科学、合理地界定这些数字化成果的著作权属性，已成为平衡非遗保护、传承与创新发展之间关系的关键法律瓶颈。

一、非物质文化遗产数字化概论

非物质文化遗产数字化（以下简称非遗数字化）是通过现代技术手段对非遗进行记录、整理、改编或系统化处理而形成的“衍

生成果”。高清影像记录技术、三维建模技术以及虚拟现实展示技术，为非遗的创新发展提供了新的思路和方法能够根据非遗的元素和特点生成新的作品。这种数字化实践既推动了传统文化的创造性转化与创新性发展也为公众共享文化成果提供了技术可能^[1]。

作者简介：赵思奇（2001.01—）女，汉族，吉林省白城市，长春理工大学法学院，硕士研究生在读，研究方向：知识产权法学。

我国《非物质文化遗产法》第二条明确表明非物质文化遗产指的是各族人民世代相传并视为其文化遗产组成部分的各种传统文化表现形式,以及与传统文化表现形式相关的实物和场所。非物质文化遗产的特征一方面表现为传承性另一方面表现为活态性,非遗在与其所处环境的持续互动中,不断被再创造并演化出丰富多样的形态^[2]。

二、非物质文化遗产数字化成果的著作权归属困境

(一) 权利主体的多元性

非物质文化遗产的数字化过程涉及多个主体,相互交织彼此影响,这就导致在确定非物质文化遗产数字化成果的著作权归属时,难以依照《著作权法》第11条“作者即原始著作权人”的原则进行简单认定。必须首先厘清非遗数字化成果中的权利客体性质与权利主体范围变得尤为重要^[3]。

首先非遗传承群体作为文化来源主体,其地位难以确认。以“故宫建筑全景图著作权纠纷案”为例,法院最终认定涉案VR全景图属于摄影作品,因其可360度再现客观场景而应受著作权法保护。该案裁判逻辑暗示:“即便是对公有领域物体的数字化记录,若制作者在角度、光线、构图等方面作出个性化选择,仍可构成作品。”。由此可以看出权利主体的多元化给权利认定带来了显著难度。并且在数字化采集的过程中,涉及多方主体的参与,同时还可能有人工智能生成内容的介入,这使得判断非遗数字化成果的制作主体变得更为困难。现行著作权法要求作品要具有“可识别的作者”,然而非遗具有集体性和传承性的特点,其创作和传承往往是集体智慧和长期积累的结果,难以明确具体的作者。在数字化成果开发的过程中,传承群体作为原始主体,却难以在法律上获得作者身份,其合法权益难以得到有效保障。

其次,数字化制作主体的权利边界并不清晰。以敦煌研究院“数字敦煌”项目为例,该院自20世纪80年代末起对莫高窟进行高精度数字化采集,2016年“数字敦煌”资源库上线。随后市场上出现大量山寨文创产品,引发著作权争议。数字化采集和加工过程包含了制作者的技术投入和智力投入,但是此类投入是否满足著作权法意义上的作者要求,取决于数字化成果是否满足独创性要求。如果没有融入制作者新的个性化创作与创造性表达,那么作者很难主张独立的著作权;如果融入了新的个性化创作与表达,使数字化成果具有了独创性,则可能产生新的权利主体。此外,在委托第三方进行数字化的场景下,博物馆、研究机构与技术公司之间的权利归属常常陷入模糊状态。由于各方在委托合同中对权利归属的约定可能不明确或不全面,导致在数字化成果产生后,容易出现权利争议和纠纷。

(二) 独创性判断的适用难题

著作权法所保护的是具有独创性的作品,独创性是著作权法的核心过滤机制,在非物质文化遗产数字化背景下,“独创性”的认定面临着诸多挑战。在北京市互联网法院发布的2023年度典型案例之一的“AI文生图著作权案”表明人工智能所生成的内容是否体现作者的个性化表达需要个案判断,不能一概而论。那么对

于非遗数字化来说,通过对文化作品进行数字化处理,非遗的传承载体从实体形态转向虚拟数据,这使得传统的著作权法对“作品”的界定产生模糊。有学者指出在著作权法中,“复制行为是指附着于有体物且相对稳定和持久地“再现”特定作品的行为,复制行为的产物并不具有独创性,而只有具备独创性的智力成果才能作为著作权法上的作品受到保护”。由此可知在非遗数字化成果生成这一过程中究竟是单纯的复制行为,还是融入了制作者创造性表达的智力成果,对于非遗数字化成果的独创性认定来说变得尤为重要。

(三) 权利配置失衡引发的利益冲突

权利配置失衡所引发的利益冲突主要体现在非遗传承群体与数字化成果制作者之间的利益冲突。依据现行著作权法的制度逻辑,数字化成果的制作者往往因其在数字化过程中付出的智力劳动与资金投入,被赋予完整的著作权保护。而非遗传承人尽管在事实上构成了数字化成果的核心文化来源,为数字化成果的创作提供了基础和灵感,却难以在法律上获得明确的权利主体地位。这种权利配置的不平衡导致非遗传承群体的利益受到损害,这可能会削弱传承群体参与数字化项目的意愿,反而不利于非遗的活态传承。2022年桃花坞木板年画《一团和气》数字藏品的相关争议,开发商认为该作品已进入公有领域,属于公共文化财富,收藏单位认为对该作品数字化成果享有权利,尽管不享有原作的著作权但是作为非遗项目的收藏单位对非遗传承的推动负有责任,双方争议的背后凸显的是非遗传承群体的利益在数字化开发中往往容易被忽视。

其次是数字化成果的私权保护与非遗公共文化属性之间的价值冲突。非物质文化遗产在本质上是特定社群世代传承的集体文化财富,具有鲜明的公共产品属性。当非遗被数字化并以著作权等私权形式加以保护时,便产生了“公共文化资源”向“私有财产”转化的张力。有研究将此种张力概括为“所有的人”与“所有者”之间的利益冲突,即作为公共文化资源的非遗本应归属于全体人民或特定社群共同所有,却在版权化的过程中被转化为特定主体的私有财产^[4]。

三、非物质文化遗产数字化成果著作权归属的制度完善

(一) 权利主体的类型化确权

非遗数字化成果涉及多元主体,不宜一律赋予著作权也不应全盘否定其可版权性,应当根据数字化行为对非遗的“再现”与“再创”程度对权利主体进行类型化区分。有学者指出,“非遗权利主体的合理设置是非遗知识产权保护的首要因素”^[5]。因此对于纯复制型的数字化成果,此类成果仅以数字形式记录非遗的既有样态,其简单的复制行为并且没有融入制作者的个性化表达因而不构成作品,那么就不构成著作权法意义上的作者,也就不能成为非遗数字化成果的权利主体。但是可通过邻接权予以保护,权利归属原则上由组织采集的机构或委托方享有,合同另有约定的除外。其次对于演绎型数字化成果,其在非遗的基础上进行了

艺术加工或者结构创造，制作者的智力投入使数字化成果在整体表达上构成了新的作品，具有独创性则应该认定为作品，在不歪曲原非遗的核心表达的基础上享有著作权，但是要对非遗来源或者传承人的姓名进行标注。最后对于人工智能生成的非遗数字化成果，如果只是简单的机械重组，不体现出人的创造性则不构成作品。

（二）独创性标准的弹性适用

独创性是著作权保护的基石，但是非遗数字化成果的独特性就要求对独创性的判断标准进行弹性适用。有学者指出，考虑到非遗的特殊性《著作权法》对非遗及其数字化成果独创性的判断应进行适当的调整，合理降低独创性判断标准^[6]。因此对于纯记录型数字化成果，应坚持较低的独创性标准，制作者如果在拍摄光线，拍摄角度或者镜头编排等方面进行个性化表达，则认为属于具有独创性的作品，构成摄影作品或者视听作品。但是需要注意的是，此类成果的独创性仅及于数字化表达形式，不及于非遗内容本身。其次对于改编创新型数字化成果，应适用普通作品的独创性标准，要求成果与原始非遗之间应具有明显差异，且差异部分要达到一定的创造性高度，如果只是对色彩或者边框等进行微小调整则不构成作品，不具有独创性。最后对于人工智能生成的数字化成果则要求必须聚焦于人类创作，人的贡献未经人为干预的内容，不认为具有独创性。

（三）利益平衡机制的构建

如何在多元主体之间实现利益平衡的公平配置是一个关键问题，当前，数字化在实践中常常引发的权属争议与利益冲突，其根源就在于现行制度忽视了非遗传承群体作为文化来源主体的基础性地位。有学者指出，综合平衡非物质文化遗产权利主体、数字化成果制作者等多元主体间的利益是实现非物质文化遗产数字化传播良性发展的关键。还有的学者指出，推动非遗开发项目建立规范化的合同管理机制，明确数字化开发、文创设计等成果的著作权归属、使用范围与收益分配方式，从源头上减少纠纷。由此可知，非遗数字化项目启动前，各方可以通过书面合同进行约

定，委托第三方进行数字化时，应鼓励双方以书面合同明确数字化成果的权利归属，合同未约定或约定不明时，非遗传承群体享有不可剥夺的署名权以及合理报酬请求权，数字化制作者享有复制权，发行权以及改编权，传播平台就其独创性贡献享有相应的权利，不得对非遗数字化成果主张排他性控制权。

其次建立法定惠益分享机制。惠益分享机制的核心在于：使用非遗所获得的商业利益，应当与非遗的原始持有社群进行合理分配^[7]。对于进入公有领域的非遗数字化开发所获得的商业利润应提取一定比例纳入“非遗保护基金”，用于支持原社群的非遗传承活动，该机制不否定数字化制作者的著作权，而是基于非遗的公共文化属性增加一定的法定负担，类似于著作权法中的许可使用费，此外对于涉及少数民族或特定社群的非遗数字化项目，还应引入“事先知情同意”程序，数字化制作者在对非遗的内容进行采集前须向传承人事先数字化用途并经其书面同意，这既是对传统社区文化自主权的尊重，也能减少后续纠纷^[8]。

四、结语

非物质文化遗产的数字化，既是技术对传统文化的赋能，也是法律对新型知识成果的回答。本文论述了非遗数字化成果的著作权归属困境，产生这种困境的原因，首先是多元主体参与以及单一作者认定规则之间的矛盾；其次是独创性判断的适用难题，最后是权利配置失衡引发的利益冲突。解决上述矛盾，应在既有著作权法框架内进行弹性化解释与类型化适用。例如，权利主体应依据数字化行为的“再现”与“再创”程度分层确权；独创性判断应区分纯记录型、演绎型与AI生成型成果，适用不同认定的标准；在利益配置上，除合同约定外还应引入法定惠益分享机制，承认传承群体不可剥夺的署名权与合理报酬请求权。非遗数字化成果的著作权归属问题，本质上并非单纯的私法技术问题，而是涉及文化主权、社群权益与公共利益的复合议题。

参考文献

- [1] 易玲, 纪孟汝. 数字化时代非物质文化遗产的知识产权保护: 基础、困境及应对 [J]. 科技与法律 (中英文), 2024, (02): 53-63.
- [2] 李想, 曹文泽. 契机、挑战与精进: 非物质文化遗产数字化的版权保护 [J]. 上海理工大学学报 (社会科学版), 1-9.
- [3] 覃榆翔. 挑战与因应: 著作权法对非物质文化遗产数字化成果的适配路径 [J]. 云南民族大学学报 (哲学社会科学版), 2023, 40(02): 140-150.
- [4] 陈笑春, 邓青. 传统文化资源版权化中的公共利益保护 [J]. 湖南师范大学社会科学学报, 2024, 53(02): 24-32.
- [5] 聂鑫. 非物质文化遗产的知识产权保护及其边界研究 [J]. 文化遗产, 2023, (03): 24-33.
- [6] 赵云海, 刘瑞. 数字化时代非物质文化遗产知识产权保护实践反思 [J]. 文化遗产, 2023, (02): 10-18.
- [7] 冯晓青. 非物质文化遗产与知识产权保护 [J]. 知识产权, 2010, 20(03): 15-23.
- [8] 易玲. 文化遗产数字化成果私权保护: 价值、成效及制度调适 [J]. 政法论丛, 2022, (01): 30-41.

构建中国临时仲裁制度的路径探索

张洋溥

上海海事大学, 上海 200120

DOI:10.61369/SE.2026030029

摘 要： 2026年3月1日施行的新《仲裁法》正式引入临时仲裁制度，我国仲裁由此步入机构仲裁与临时仲裁并行的双轨格局。然而，当前仍面临仲裁机构行政管理惯性、临时仲裁适用范围过窄以及配套制度供给不足等现实挑战。本文分析临时仲裁制度引入的内在动因，考察英国、新加坡及中国香港的相关实践，提出以仲裁机构职能转型、分阶段扩大适用范围、健全司法支持机制为核心的推进路径。唯有在当事人意思自治与必要规制之间达成均衡，方能构建具有竞争力的国际争议解决优选地提供制度基础。

关 键 词： 临时仲裁；《仲裁法》修订；去行政化；涉外因素；配套规则

Exploration on the Path of Constructing China's Interim Arbitration System

Zhang Yangpu

Shanghai Maritime University, Shanghai 200120

Abstract： the new arbitration law, which came into force on March 1st, 2026, officially introduced the interim arbitration system, and China's arbitration has entered a dual track pattern of institutional arbitration and interim arbitration. However, at present, it still faces the practical challenges such as the inertia of administrative management of arbitration institutions, the narrow scope of application of temporary arbitration and the insufficient supply of supporting systems. This paper analyzes the internal motivation of the introduction of the interim arbitration system, examines the relevant practices of the United Kingdom, Singapore and Hong Kong, China, and puts forward the promotion path with the function transformation of arbitration institutions, phased expansion of the scope of application, and improvement of the judicial support mechanism as the core. Only by reaching a balance between party autonomy and the necessary regulation can we optimally provide an institutional basis for the construction of competitive international dispute resolution.

Keywords： interim arbitration; amendment of the arbitration law; de administration; foreign factors; supporting rules

引言

临时仲裁因其灵活性与跨国可执行性在解决纠纷争议时被广泛运用。我国于1994年颁布《仲裁法》，确立了以仲裁委员会为核心的机构仲裁制度，但未对临时仲裁制度做出具体说明。尽管《纽约公约》明确承认临时仲裁裁决，我国作为缔约国本应承担相应义务，但国内立法与公约要求之间的错位，造成我国当事人在参与国际仲裁时的权利与义务不对等，也使得我国难以成为临时仲裁的理想目的地。新修订《仲裁法》正式施行之后，中国第一次在立法层面系统、明确地确立了临时仲裁制度。但新制度的实际适用必然要面对若干值得重视的问题，故而对我国引入临时仲裁制度的现实动因、域外经验及构建路径加以考察，有极强的理论价值和现实意义。

一、我国引入临时仲裁制度的现实原因

（一）仲裁机构行政化

2025年《仲裁法》修订首次在立法层面引入临时仲裁制度^[1]，是中国仲裁制度国际化的里程碑事件。然而，这一制度创新衍生出一个亟待解决的问题：在行政化体制的背景下，临时仲裁能否真正实现“去行政化”的制度预期？

从制度设计来看，临时仲裁的核心价值在于当事人意思自

治，不受常设机构的管理与干预。然而，在我国由机构仲裁单轨制转向双轨制初期，临时仲裁的落地实施可能仍需仲裁机构的协助。我国绝大多数仲裁机构在人事管理及财务运行上长期沿袭行政机关或事业单位模式^[2]。当这些带有浓厚行政色彩的机构身份介入临时仲裁时，一个根本性的矛盾便是：机构究竟是临时仲裁程序顺利推进的必需品，还是行政化干预临时仲裁领域的制度通道？

若仲裁机构在协助过程中以内部指定仲裁员，以行政化的程

序管理介入案件推进，则临时仲裁本应具有的灵活性和自治性特征将名存实亡^[3]。新法虽将仲裁机构定性为“公益性非营利法人”，但法人类型的变更能否带动其内部治理结构的实质性转型，仍有待实践检验。

（二）适用范围的严格限定

新仲裁法第一次以立法形式系统地确立了临时仲裁制度，但第 82 条把临时仲裁的适用范围严格限定于涉外海事以及自贸区企业之间发生的涉外纠纷^[4]，因此自然地引出两大值得重视的问题：其一，我国是《纽约公约》的缔约国，理应承担承认及执行外国临时仲裁裁决的全部义务，而现有规定将临时仲裁严格限定于涉外案件及特定区域企业，故而我国当事人在国际仲裁领域的权利、义务处于明显的不对等地位。其二，涉外因素的认定本身存在不确定性，若制度适用范围的判断依赖于涉外因素的认定，便容易造成制度适用不公，也让当事人对涉外案件的性质认定长期处于不确定性之中。

（三）配套规则的缺失

临时仲裁良性运行要以精细化的配套规则为其提供程序指引，而我国现行仲裁规范体系在临时仲裁的配套制度上存在结构性漏洞。具体而言，我国市场主体普遍缺乏仲裁程序经验，法律服务机构尚未形成成熟的临时仲裁辅助业态，现有法律对临时仲裁的组庭期限未作明确，未提供可资参照的示范规则或兜底条款。因更重要的是，在国际商事仲裁实践中，当事人无法就仲裁员选任达成合意时，法院或仲裁机构可自然地作为指定机构介入。与此形成极为鲜明对照的是，我国新《仲裁法》虽引入了临时仲裁，但是没有厘清指定机构的职能，也未规定介入程序的具体启动方式及审查标准。故此，临时仲裁在遭遇程序障碍时缺乏及时、可靠的司法救济渠道，仲裁程序的连续性根本上得不到切实保障。^[5]

二、外国临时仲裁的经验借鉴

英国、新加坡、香港作为全球公认的领先仲裁地，在制度建构的内在逻辑与核心要素上呈现出高度的一致性。三地的成功经验揭示出临时仲裁制度有效运行的基本规律，为正处于制度构建初期的中国提供了系统性借鉴。

（一）英国仲裁的相关经验

伦敦海事仲裁员协会（London Maritime Arbitrators Association，简称 LMAA）是全球海事仲裁领域公认的领导者。据统计，全球约 80% 的国际海事仲裁以伦敦为仲裁地，LMAA 在其中占据核心地位^[6]。LMAA 的本质是一个由专业海事仲裁员组成的会员制协会，其处理的仲裁案件均属临时仲裁范畴。LMAA 模式被公认为临时仲裁的典范，在于它将程序控制权归还给当事人及仲裁庭。具体而言，组庭时当事人毋需向任何机构申请立案，可直接指定仲裁员，且可突破名册限制选任专业人士。程序进行中仲裁庭独立签发程序令，自主安排开庭，无须经秘书处审核。裁决作出后又无行政审查程序，裁决一经签署即发生法律效力。更难得的是，该模式并未因此造成程序失序，在

英国司法框架下反而运行得极其高效。与此形成绝好配合的是，LMAA 发布的实务指引十分周密，为程序各环节提供了可预期、可操作的行为准则。其中 80% 的案件以和解方式结案，只有 3% 进入开庭程序，由此自然、妥帖地印证了“程序自治”对争议解决的实际催化作用^[7]。

（二）新加坡仲裁的相关经验

新加坡的仲裁体系在继承了英国仲裁制度优点的同时，还发展出了自己的独特道路。在新加坡仲裁制度的发展中，司法适度谦抑及规则完备是临时仲裁发挥效能的制度基石。就司法干预而言，新加坡法院在 DMZ v DNZ 案中确立了“门户与护栏”两步审查框架^[8]，限定了法院对仲裁程序介入的范围：法院原则上只在立法明确授权的情形下介入仲裁程序，故对仲裁庭或机构主簿官所作的程序性决定，当事人只有在裁决之后方能提出异议。因此该制度既有利于程序顺利推进，也切实保护了程序公正。再就规则设计而言，新加坡国际仲裁中心（SIAC）2025 年规则有极好的分层递进结构，设有简化程序和快速程序，同时引入提前驳回机制，允许仲裁庭在程序早期主动、及时地驳回明显缺乏法律依据的申诉或抗辩。

（三）香港仲裁的相关经验

香港仲裁制度对中国构建临时仲裁制度有可直接借鉴的启示：即其立法模式的渐进性、程序规则的灵活性及司法支持体系的成熟性。具体而言，香港从单轨制起步，继而采用双轨制，之后又回归单轨制，并制定了统一的《仲裁条例》。由此自然、妥帖地引出重要启示：仲裁制度发展初期宜采取“内外有别”的渐进路径，先就涉外仲裁引入国际通行的临时仲裁规则，待市场成熟、司法经验积累之后再予以统一，方能避免制度跳跃过大所必然带来的水土不服。在程序规则方面，当事人既可选用现成规则框架，也可自行制定程序，仲裁启动时只需向香港国际仲裁中心（HKIAC）提交《仲裁通知》即可启动程序。更难得的是，香港法院对临时仲裁的司法支持贯彻“最低限度干预”原则，2024 年 W v Contractor 案中法院作出了极其清楚、审慎的裁判：若仲裁员所作的临时措施决定实质上属于临时性质，即便其以裁决形式作出，亦不适用《仲裁条例》附表 2 关于就法律问题上诉的规定，故其司法审查标准实质上是重实质、轻程序。^[9]

三、对我国设立临时仲裁制度的建议

（一）推动仲裁机构职能转型与司法监督优化

新《仲裁法》第一次以法律形式明确仲裁机构为“公益性非营利法人”，为解决中国仲裁长期存在的行政化问题提供了根本依据。但法律文本的完善不等于实践自动实现，故去行政化改革宜从两个维度有计划、有逻辑地推进。第一，推动仲裁机构转型，首先要厘清辅助服务的边界，由此借鉴 LMAA 的经验：即在章程中明确赋予预仲裁庭自由，且明确机构不对裁决作行政审查。更难得的是，国家出台规定，仲裁委可为临时仲裁提供仲裁员指定、回避、秘书服务诸种辅助支持^[10]，实质上是机构从“管理者”转向“服务者”的极佳示范。与此形成呼应的是第二部

分，即构建司法“有限干预”的支持机制，厘清法院与仲裁的合理边界。新法第 39 条新增仲裁前保全和行为保全制度，明确“人民法院应当依法及时处理”，属于司法支持的重大突破。但司法支持绝不是司法干预，英国和新加坡的经验都说明：法院只有在当事人无法组庭、仲裁员行为不当等法定情形下方予介入，此种有限干预既最大程度保护了仲裁庭自由，也给当事人留出明确、可行的救济路径。

（二）构建渐进式、差异化的适用范围体系

由于目前对“涉外因素”认定存在不确定性，故宜以司法解释明确“涉外因素”的认定标准，且宜与相关法律协调一致。具体而言，可在《涉外民事关系法律适用法解释（一）》第 1 条的基础上^[11]，将自贸区企业资本来源涉外、标的物流转涉外、法律事实涉及国际组织或国际惯例等情形都纳入兜底条款的适用范围。同时，强调法院应考察争议与境外联系的实质关联性，而不宜机械地依赖主体国籍或者标的物位置等形式要件。更重要的是，配套发布西门子案^[12]等指导性案例，真正让“涉外因素”的认定有司法范例可循。而对于临时仲裁主体限定问题，本文建议在条件成熟时逐步扩大适用主体范围，将适用主体拓展上述区域之外的涉外交易市场主体。建议通过司法解释明确：只要争议具有涉外因素，无论当事人注册于何地，均可选择临时仲裁。之后，在海南自由贸易港、上海临港新片区等开放程度较高的区域，对于不涉及涉外因素的纯国内商事纠纷，允许在特定区域内开展临时仲裁试点，积累实践经验后再逐步推广。

（三）规则完善：构建精细化的配套规则与支持体系

临时仲裁的最大优势是程序灵活，故而可以很自然、妥帖地借鉴三地规则设计的经验构建程序规则体系：第一，制定临时仲裁示范规则，即由有关主体制定适用于临时仲裁的示范规则，就

仲裁启动、仲裁庭组成、程序管理、证据交换、开庭审理、裁决作出诸种环节予以具体规定，由此为缺乏仲裁经验的当事人提供明确、可操作的程序指引。第二，引入“自动推进”机制，在当事人不能就程序安排达成一致时，案件陈述、证据交换等程序环节自动推进，毋需等待仲裁庭组庭，切实提高仲裁效率。第三，对临时仲裁中极易发生的程序障碍，宜建立及时、有效的司法救济渠道：明确法院协助组庭的职能。明确当事人不能就仲裁员选任达成合意时，任何一方均可向人民法院申请指定仲裁员，法院自收到申请之日起 15 日内应予指定，并配套设计透明、可预期的申请程序及审查标准。

四、结语

从机构仲裁的单轨制转向临时仲裁与机构仲裁并行的双轨制，是中国仲裁制度发展史上的重要、明确的突破。英国 LMAA 的“机构不干预”模式、新加坡的司法谦抑原则、香港的渐进立法智慧都为尚处探索阶段的中国临时仲裁提供了极好的域外参照。但制度移植绝不是简单复制，必须在尊重本土法律传统、充分考虑中国国情的基础上，有序推进规则的內化与创新。更根本地说，临时仲裁的生命力从来源于当事人意思自治的充分实现，也必然依赖于制度环境对自治精神的审慎包容。因此，从单轨到双轨，既是仲裁形式的多元化选择，更是中国仲裁从“管理本位”向“服务本位”理念转变的极好契机。抓住此机遇，就要对在自治与规制、效率与公正、本土与国际诸种张力中找到平衡，方能让临时仲裁真正落地生根，也由此自然、妥帖地将中国打造为国际商事争议解决的优选地。就新兴目的地的问题予以解决。

参考文献

- [1] 2025 年 9 月 12 日，第十四届全国人大常委会第十七次会议通过新修订的《中华人民共和国仲裁法》（2026 年 3 月 1 日起施行），首次在立法层面引入临时仲裁制度，规定于第七章第 82 条。
- [2] 宋连斌、陈希：《中国临时仲裁的制度建构与风险防范》，《法学研究》2025 年第 2 期，第 86-102 页。
- [3] 宋连斌、陈希：《中国临时仲裁的制度建构与风险防范》，《法学研究》2025 年第 2 期，第 94 页。
- [4] “涉外海事纠纷或者在经国务院批准设立的自由贸易试验区、海南自由贸易港以及国家规定的其他区域内设立登记的企业之间发生的涉外纠纷，当事人书面约定仲裁的，可以选择由仲裁机构进行”。
- [5] 侯陆军：《新〈仲裁法〉下我国临时仲裁制度的特色路径与实施展望》，载贸法通 2026 年 1 月 26 日，<https://www.ctils.com/articles/24393>。
- [6] 根据英国法律服务机构 TheCityUK 发布的《2024 年法律服务业报告》（Legal Services Report 2024），伦敦是全球国际商事仲裁最受欢迎且使用最广泛的仲裁地，全球超过 80% 的海事仲裁在伦敦处理。
- [7] 乔波：《英国 LMAA 临时仲裁的特点及其对国内仲裁实践的启示》，载国枫律师事务所官网 2017 年 11 月 12 日。
- [8] 立杰律师事务所：《门户与护栏：新加坡上诉庭司法干预的两步框架》，载仲裁亚洲 2026 年 1 月 5 日。
- [9] 参见 W v Contractor [2024] HKCFI 1452，香港高等法院原讼法庭，陈美兰法官（Mimmie Chan J），2024 年 5 月 28 日判决。
- [10] 仲裁委员会可以根据当事人约定和请求为临时仲裁提供管理和辅助服务，包括并不限于提供适用仲裁规则的咨询指引性服务、指定仲裁员 / 决定仲裁员回避事宜、提供庭审服务、核阅裁决草稿、代管理仲裁员报酬等仲裁服务，但当事人约定无法实施或与仲裁程序适用法强制性规定相抵触者除外。
- [11] 参见《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉若干问题的解释（一）》第 1 条（法释〔2012〕24 号，2013 年 1 月 7 日起施行；2020 年修正后条文序号及内容不变，法释〔2020〕18 号）。
- [12] 参见上海市第一中级人民法院（2013）沪一中民认（外仲）字第 2 号民事裁定书。

自动驾驶汽车交通事故侵权责任研究

于卓灵

西南民族大学, 四川 成都 610041

DOI:10.61369/SE.2026030032

摘 要： 随着人工智能技术的快速发展,自动驾驶汽车正逐步实现商业化与规模化应用,其引发的侵权责任认定与分配问题亟待法律予以系统回应。当前面临的核心问题包括:不同自动化等级下责任主体的认定存在模糊与分歧,传统交通事故归责原则在自动驾驶场景中适用困难,以及自动驾驶汽车作为技术产品,其缺陷认定与因果关系证明面临特殊挑战。针对这些问题,有必要构建以“保有人责任”为基础的责任主体认定框架,在自动驾驶运行模式下引入无过错责任归责原则,并完善以“不合理危险”为核心的产品缺陷认定标准,从而助力自动驾驶产业健康有序发展,为国家智能交通战略与科技创新政策落地提供法律支撑。

关 键 词： 自动驾驶汽车; 侵权责任; 责任主体; 归责原则

Research on Tort Liability of Self Driving Vehicle in Traffic Accidents

Yu Zhuoling

Southwest Minzu University, Chengdu, Sichuan 610041

Abstract： With the rapid development of artificial intelligence technology, self driving cars are gradually realizing commercialization and large-scale application, and the identification and distribution of tort liability caused by it need to be systematically responded by the law. The core issues currently facing include: ambiguity and divergence in the identification of the responsible parties under different levels of automation, difficulties in applying the traditional traffic accident imputation principle in the automatic driving scene, and special challenges in the identification of defects and the proof of causality of the automatic driving vehicle as a technical product. In view of these problems, it is necessary to build a framework for the identification of the responsible subject based on the "owner's responsibility", introduce the principle of no fault liability under the automatic driving operation mode, and improve the product defect identification standard with "unreasonable danger" as the core, so as to help the healthy and orderly development of the automatic driving industry and provide legal support for the implementation of the national intelligent transportation strategy and scientific and technological innovation policy.

Keywords： self driving car; tort liability; subject of responsibility; imputation principle

一、问题的提出

在科技飞速发展的当今时代,人工智能技术与汽车产业深度融合,自动驾驶汽车应运而生。自动驾驶汽车凭借其先进的传感器、智能算法和高精度地图等技术,能够实现自动行驶、智能导航、自动泊车等功能,为人们的出行带来了前所未有的便利。2020年4月20日,国内首例自动驾驶出租车在长沙市开展试运行,由此拉开自动驾驶汽车进入人们生活的新篇章¹。然而,自动驾驶汽车在运行过程中也不可避免地存在发生交通事故的风险。与传统机动车交通事故不同,自动驾驶汽车涉及多个主体,包括汽车制造商、软件开发者、使用者等,而且其运行依赖于复杂的技术系统,一旦发生事故,侵权责任的认定和承担问题会变得极为复杂,这使得侵权责任的界定面临诸多挑战。如最高院发布的典型案例沈某敏诉泰州海某汽车销售服务有限公司产品责任纠纷

案以及舒某贵诉怀化春某汽车销售服务有限公司等产品责任纠纷案,这引起了公众对自动驾驶汽车侵权责任问题的关注与反思。因此,厘清该类汽车在交通事故中侵权责任的相关问题,具有十分重要的现实意义。

二、自动驾驶汽车侵权责任认定困境

(一) 责任主体认定困境

与传统汽车相较,自动驾驶车辆最核心的区别在于,驾驶责任不再仅由驾驶员一人担负。随着自动化水平的提升,车辆系统的自主能力逐步增强,进而逐渐接替人类驾驶员所承担的驾驶职责。然而,在L5级完全自动驾驶情形下,针对自动驾驶汽车能否因其具备独立民事主体身份而自行承担责任的的问题,理论界至今尚未形成统一共识。

项目信息: 西南民族大学大学生创新创业训练计划项目(项目编号:202510656004)资助。

（二）归责原则适用困境

依据《民法典》第1208条以及《道路交通安全法》第76条的相关规定，交通事故中若侵权主体存在差异，对应的过错认定标准也会随之不同。具体而言，机动车彼此间发生事故适用过错责任原则；而机动车与行人或非机动车驾驶人之间发生事故，则适用无过错原则，责任比例需结合具体情形加以判定。不过，在涉及自动驾驶车辆的交通事故中，上述归责原则的适用会面临一定难题。

（三）产品责任认定困境

若自动驾驶汽车因自身存在的产品缺陷引发损害，其生产者应依法承担产品侵权责任，这一归责原则已在理论研究与司法实践中形成普遍共识。由此可见，判定自动驾驶车辆是否存在产品瑕疵，是认定产品责任的核心所在。依照《产品质量法》第四十六条，产品缺陷的判别依据包括：“具有危及他人人身及财产安全的不合理危险”，以及“未达到相关国家或行业标准”^[2]。该标准主要适用于传统工业制品，而难以适用于自动驾驶汽车这类人工智能产品。

三、完善自动驾驶汽车交通事故侵权责任的建议

（一）明确责任主体

针对自动驾驶事故中由谁担责的问题，学界至少提出三种不同观点：驾驶员、自动驾驶汽车本身，以及汽车生产者。当前各方意见尚未达成一致。这一根本性分歧，成为将现有交通事故责任制度适用于自动驾驶场景时，必须首先攻克的理论难题。

1. 自动驾驶汽车的生产者、设计者和销售者

若L3级或更高级别的自动驾驶汽车因存在产品缺陷而引发交通事故，并由此构成产品责任，则应依据《中华人民共和国民法典》第一千二百零二条及第一千二百零三条处理。受害方有权向该车的生产者或销售者主张侵权赔偿。由于上述条文均未明确纳入设计者，若自动驾驶机动车因设计缺陷引发事故，且设计者为独立的法人主体时，宜将其列为追责对象。反之，如果自动驾驶系统的设计者与机动车生产者为同一法律主体，则设计者不再作为独立的责任方予以列明。尤其是当自动驾驶汽车处于完全自动驾驶L5阶段时，人类在车辆运行中的角色发生了根本性的转变——从驾驶员转变为乘客。这意味着使用者不再负有持续监控行驶环境或在紧急情况下进行人工干预的义务。因此，若此类完全自动驾驶汽车发生事故并造成损害，即使人类使用者身处于驾驶座之上，也难以依据过错责任原则追究其侵权责任⁷。这一情形揭示了一个关键趋势：真正意义上的自动驾驶汽车的应用，不太可能动摇产品责任制度的根基⁸；相反，其事故责任的重点将进一步向生产者、设计者等产品责任主体集中，与使用者过错逐渐脱离。

2. 自动驾驶汽车驾驶人

驾驶人对于机动车运行予以具体操控和支配之人，也就是在事故发生时直接操控机动车之具体运行的人⁹。一般而言，自动驾驶汽车驾驶人所承担的义务主要体现为三点。第一，在自驾

系统启动前，驾驶人须完成若干检查与设定工作。具体包括：熟悉生产方明示的系统运行条件、功能边界及使用限制，还需根据当下天气情况判断是否适合开启该系统——例如，在大雪、浓雾等可能显著干扰传感器环境感知能力的气象条件下，便不宜启用自动驾驶。同时，驾驶人还须确认系统工作状态正常，并根据实际行驶环境对相关运行参数进行合理设定。其二，在自动驾驶模式开启以后，驾驶人还承担着识别是否需要接管车辆的义务。具体来说，他需要把实时的道路状况、天气等行驶条件与系统设定的运行前提持续比对，从而判断当前是否符合自动驾驶的要求。此外，驾驶人还要留意系统运行是否正常，以及是否存在仅靠人工干预就能规避的交通风险。通常情况下，驾驶人可以合理信赖系统处于安全状态，在一般道路上按常规速度行驶时，不必对路况和系统进行不间断监测，但仍需每隔合理时间加以观察。而在高速行驶、变速、会车或遭遇特殊路况时，则应持续关注道路交通与系统状态。经过上述比对与观察，驾驶人才能判断是否存在需要人工接管的紧急情形；最后，在特殊情况下，驾驶人还负有即刻接手机动车的责任。当自动驾驶系统发出接手请求，或出现系统运转异常、无法识别风险等需人工干预的情形时，驾驶人应尽快取得车辆控制权。若其未能马上接手，则对因此引发的交通事故承担赔偿责任；除非能证明即便及时接手也无法避免损害发生。至于接手行为是否达到“即刻”的要求，则应结合当时具体情境，综合判断驾驶人对系统接手请求或其他异常状况是否做出了合理反应并采取了相应措施。所以在驾驶过程中，若驾驶人因违反以上义务而导致交通事故损害，则应承担相应的侵权责任。

（二）明确适用无过错责任归责原则

如前文所述，《道路交通安全法》规定的传统机动车交通事故的归责原则，若直接适用于自动驾驶汽车存在一定困难。对此，理论界许多学者提出了解决方案：有学者认为应适用无过错责任归责原则，这样既与侵权法体系内相关领域的基本原则相协调，也有助于充分救济受害人权益，只有受害人故意才能免责，同时也应配套相应的辅助设施和强制保险制度¹¹；也有学者认为应采用过错推定原则¹²，除非经证实自动驾驶车辆存在固有缺陷，且该缺陷是发生事故的核心原因，同时不具备可避免性：因为驾驶人所承担的义务并非源于对高度危险源的控制与防范，而是一种具有积极行为属性的作为义务。当其违反此类义务时，即构成不作为侵权，应依过错推定原则认定相应的侵权责任，该责任可与机动车保有人责任一起构成不真正连带责任。

（三）完善产品责任制度

要健全产品责任制度，首先厘清自动驾驶汽车产品瑕疵的判断依据；而厘清这一依据，重点在于分析《产品质量法》第四十六条中“不合理危险”与“不符合国家或行业标准”（即未满足技术规范）这两项条件之间的关联。本文认为，应先审查产品是否满足技术规范，若未满足，则可直接认定存在产品缺陷；反之，即便满足规范，仍需进一步判断是否带有不合理危险。换言之，认定产品缺陷的核心标准在于是否存在不合理危险，技术规范仅作为辅助参考。

其一，对于设计缺陷来说，其核心在于产品因初始方案存在

不合理的风险，例如构造布局或元素组合等方面的问题。在自动驾驶技术背景下，此类缺陷通常指向系统或算法层面的不足，致使车辆存在隐藏的安全风险。与制造缺陷主要检验产品是否符合既定规格不同，对设计缺陷的评估传统上依赖于消费者合理期待或风险效用等分析方法。然而，如前文所述，这些方法在应用于自动驾驶车辆的设计缺陷判断时均存在一定的局限性。基于此，可以尝试引入“理性设计”标准作为判断依据，也就是考察自动驾驶系统有无违反业内普遍认可的审慎责任，进而确定设计是否存在缺陷。具体操作上，例如以当前市面上同类自动驾驶系统常用技术水准作为对照基准，据此评估相关设计是否达到行业通用的合理水平，并判断设计者是否履行了其应有的注意义务。这一路径既避免了消费者期待标准的主观性，也无需受害人在风险效用标准下那样提出替代方案，仅需证明涉案车辆的设计未达到同类产品理性设计应具备的审慎水准即可。使用该判断标准在提升受害方获得救济机会的同时，也有效缓解了其举证压力。

其二，生产缺陷通常是指在制造环节中，由于偏离了预设设计方案而产生的安全隐患。从比较法的角度来看，美国密西西比州将这种缺陷定义为“产品明显偏离生产商既定规格，或与采用相同工艺制出的同款产品存在显著差异”。一般认为，未按设计图纸生产、选材不当、装配流程不合规范等情形皆属制造缺陷。对于自动驾驶汽车而言，其制造缺陷主要体现在硬件集成方面。这类问题可以根据设计意图所设定的客观标准直接加以判定。

其三，警示说明缺陷通常是指，因产品在使用提示或信息告知方面不够完整，导致正常使用中引发不应有的风险。具体来说，生产者有义务针对自动驾驶汽车中可能危及人身及财产安全

的各个环节，提供清晰、充分的警示与使用指导。从权利救济的角度看，主张生产者违反警示说明义务，相比证明存在设计缺陷，往往举证更为直接且成本更低。例如，当前市面上多数自动驾驶汽车仍处于L2级水平，系统主要起辅助作用，在遇到风险时仍需人工接管。如果生产者未明确告知接管的操作方式或适用情形，并由此引发事故，即可认定车辆在警示说明方面存在缺陷。

四、结语

自动驾驶汽车的兴起，正在深刻改变传统交通出行模式与社会法律关系。本文围绕其引发的侵权责任问题展开研究，重点剖析了事故中责任主体认定困难、归责原则适用争议以及产品责任判断复杂等核心挑战。自动驾驶技术的发展，特别是从有条件自动驾驶向高度乃至完全自动驾驶的演进，使交通事故的责任来源从“人的行为”逐步转向“系统性能与产品缺陷”，法律必须对此作出回应。

本文认为，在现行法律框架下，较为可行的路径是：针对不同自动化等级与驾驶模式，构建以“保有人责任”为基础、以“产品责任”为核心补充的责任体系。尤其在L3级以上阶段，对外适用保有人无过错责任原则，有利于及时救济受害人、稳定社会预期；对内则需明确生产者、设计者等主体的产品责任，并通过引入事件数据记录系统（黑匣子）解决事故原因查明与责任界定的技术难题。同时，对于产品缺陷的认定标准应与时俱进，在遵守国家标准的基础上，更关注“不合理危险”的实质判断。

参考文献

- [1] 尤婷, 刘健. 自动驾驶汽车的交通事故侵权责任研究 [J]. 湘潭大学学报 (哲学社会科学版), 2021, 45(02): 32-36.
- [2] 申卫星, 阙梓冰. 论替代型人工智能产品缺陷的认定——以自动驾驶汽车为视角 [J]. 贵州社会科学, 2024, (02): 42-50.
- [3] 张力, 李倩. 高度自动驾驶汽车交通侵权责任构造分析 [J]. 浙江社会科学, 2018, (08): 35-43+156.
- [4] 张欣. 我国人工智能技术标准的治理效能、路径反思与因应之道 [J]. 中国法律评论, 2021, (05): 79-93.
- [5] 郑志峰. 人工智能产品责任的立法更新 [J]. 法律科学 (西北政法学报), 2024, 42(04): 3-17.
- [6] 司晓, 曹建峰. 论人工智能的民事责任: 以自动驾驶汽车和智能机器人为切入点 [J]. 法律科学 (西北政法学报), 2017, 35 (05): 166-173.
- [7] 刘召成. 自动驾驶机动车致害的侵权责任构造 [J]. 北方法学, 2020, 14(04): 5-17.
- [8] 程啸. 机动车损害赔偿赔偿责任主体研究 [J]. 法学研究, 2006, (04): 127-140.
- [9] [德] 马克西米利安·福克斯:《侵权行为法》, 齐晓琨译, 北京: 法律出版社, 2006年, 第274页。
- [10] 张文睿. 自动驾驶汽车交通事故致损侵权责任研究 [J]. 东南大学学报 (哲学社会科学版), 2020, 22(S1): 102-106.
- [11] 牛彬彬. 我国高度自动驾驶汽车侵权责任体系之建构 [J]. 西北民族大学学报 (哲学社会科学版), 2019, (03): 177-188.

浅论破产程序中优先债权的类型及认定标准

王滢钦

贵州惟瀚律师事务所, 贵州 遵义 563000

DOI:10.61369/SE.2026030035

摘 要： 破产程序中的优先债权是指在破产清偿顺序中依法享有优先受偿地位的债权，主要是指别除权，即对特定财产享有担保物权的债权，其优先性源于《企业破产法》第一百零九条的明确规定。此外，职工债权、税收债权及破产费用、共益债务等虽不属别除权范畴，但依法律规定亦具有法定优先性。其中，职工债权的优先顺位直接关涉基本生存权保障，须严格区分垫付来源与清偿性质；税收债权则以法律授权为限，不得超越法定范围主张优先。各类优先债权的认定，必须以债权成立时间、性质及法律明文规定为三重基准，缺一不可。同时还包括商品房消费者优先权、建设工程价款优先权。

关 键 词： 破产程序；优先债权；商品房消费者优先权

A Brief Discussion on the Types and Identification Criteria of Priority Claims in Bankruptcy Proceedings

Wang Yingqin

Guizhou Weihai Law Firm, Zunyi, Guizhou 563000

Abstract： Priority claims in bankruptcy proceedings refer to claims that legally enjoy priority in the order of bankruptcy repayment. These primarily constitute special rights of set-off—that is, claims secured by a real right in specific assets—their priority being explicitly established by Article 109 of the Enterprise Bankruptcy Law. Additionally, employee claims, tax claims, bankruptcy expenses, and public benefit debts, although not falling under the category of special rights of set-off, also possess statutory priority under the law. The priority status of employee claims directly concerns the protection of fundamental survival rights and requires strict differentiation between the source of advance payments and their nature of repayment; tax claims, however, are limited by legal authorization and may not assert priority beyond the statutory scope. The determination of various priority claims must adhere to three fundamental criteria: the time of claim establishment, its nature, and explicit legal provisions—all of which are indispensable. This also encompasses the priority rights of commercial housing consumers and construction project payment claims.

Keywords： bankruptcy proceedings; priority claims; priority rights of commercial housing consumers

一、商品房消费者优先权

（一）涵义

在房屋有交付可能性的前提下，商品房消费者以居住为目的购买房屋并已支付全部价款，其房屋交付请求权优先于建设工程价款优先受偿权、抵押权以及其他债权；在房屋不能交付或无交付可能性的情况下，其价款返还请求权亦优先于上述债权^[1]。这一优先顺位并非源于担保物权的法定效力，而是基于生存权保障的价值衡量与政策倾斜。司法实践中，法院严格审查“以居住为目的”“已支付全部价款”及“无恶意串通”等实质要件，避免权利滥用。

（二）法律依据

《最高人民法院关于商品房消费者权利保护问题的批复》、《最高人民法院关于山东省高级人民法院就处置济南彩石山庄房屋买卖合同纠纷案请示的答复》、《最高人民法院关于建设工程价款优

先受偿权问题的批复》、《最高人民法院关于人民法院办理执行异议和复议案件若干问题的规定》。

（三）构成要件：一般来说实践中需同时满足以下要件

1. 主体是自然人消费者；
2. 签订了合法有效的书面买卖合同；
3. 所购商品房以居住为目的；
4. 购房人名下无其他用于居住的房屋；
5. 已支付的价款超过合同约定总价款的百分之五十。

（四）实操要点

若房屋尚未竣工验收，购房者已经支付全款，债权人可以行使价款返还请求权或房屋交付请求权。但须注意，返还请求权的优先性以“房屋不能交付且无实际交付可能”为前提，法院通常结合项目烂尾状态、开发商资产负债情况及政府处置意见综合判断；若仅存在短期逾期，尚不满足该要件^[2]。此外，购房人需在破

作者简介：王滢钦，男，汉族，贵州遵义人，职称：主任，研究方向：企业破产法。

产申请受理前完成付款义务，破产受理后个别清偿无效。

二、建设工程价款优先权

（一）涵义

在破产程序中，建设工程款优先受偿权位于商品房消费者之后、抵押权及其他一般债权之前。这是为了保护工人工资以及维护市场秩序而作出的一种制度安排，也是对于劳动者的一种偏重性保护，《民法典》第807条规定了这一权利并且将其规定为一种法定优先权，无需进行登记或者签订有效的合同即可享有，但是需要满足工程质量合格的基本要求，在此情况下即便施工合同被认定为无效，施工单位也可以请求优先受偿。

（二）法律依据

《民法典》、《最高人民法院关于审理建设工程施工合同纠纷案件适用法律问题的解释（一）》

（三）实操要点

1. 债权人应当在合理期限内行使建设工程价款优先受偿权，但最长不得超过十八个月，自发包人应当给付建设工程价款之日起算。优先受偿权的除斥期间，不因破产程序中止、中断或延长。一旦超过18个月即永久消灭。该期限起算点不以工程竣工或结算完成为前提，而以发包人应付工程款之日为客观标准，即便后续发生破产、停工或结算拖延等情形，亦不改变起算基准。因此，承包人须精准识别“应当给付建设工程价款之日”这一法定起算点，

2. 债权人应在破产债权申报时明确主张优先受偿权，仅申报普通债权而未申报优先权的，后续补充主张可能不被支持。视为放弃优先受偿权。管理人须依法审查其主张是否符合工程质量合格、期限未超等法定要件，并依职权核查合同履行情况、付款节点约定及实际履约证据，尤其关注竣工验收文件、往来函件及付款凭证等关键证据链的完整性。不得仅凭合同文本认定优先权成立，而须穿透形式审查实质履约状态；对于已完工但未验收的工程，应委托有资质的鉴定机构对工程质量进行司法鉴定，以鉴定结论作为优先权成立与否的核心依据。并据此严格适用《民法典》第八百零七条及司法解释关于质量合格即享有优先权的裁判规则，切实保障承包人基于劳动与材料投入所应得的法定救济。

3. 若工程未完工或未结算，但发包人已实际使用工程，可以工程交付之日或起诉之日作为应付工程款起算点。此时承包人须同步固定交付事实证据——如发包人签署的交接单、实际使用工程的影像资料、水电开通记录、第三方见证笔录等，否则法院可能不予采信交付事实；若发包人拒不签收交接文件，承包人应通过公证送达、律师函催告及诉讼主张等方式及时固定交付事实，

4. 建设工程合同无效不影响优先权的行使。如果工程经竣工验收合格，建设工程价款优先受偿权仍应得到支持。这一结论源于优先受偿权的法定性与担保物权属性，其成立不以合同效力为前提，而以实际投入的劳务与材料凝结于工程成果并经质量合格为实质要件。正如《民法典》第八百零七条所强调，发包人未按照约定支付价款的，承包人可以催告发包人在合理期限内支付

价款，该催告行为本身即构成优先权行使的起始动作；若发包人逾期不付，承包人即可依法主张折价、拍卖并就所得价款优先受偿，这一权利的行使不因合同无效而当然消灭，反因其法定担保功能更显必要——它保障的是承包人劳动与材料投入所形成物化价值的优先清偿顺位，而非合同约定的债权效力。

5. 装饰装修工程承包人的建设工程价款优先受偿权。装饰装修工程具备折价或者拍卖条件，装饰装修工程的承包人请求工程价款就该装饰装修工程折价或者拍卖的价款优先受偿的，人民法院应予支持。但须注意，该权利仅限于因装饰装修而实际增值的部分，即承包人须举证证明装修行为使建筑物市场价值提升的具体金额，通常需通过专业评估机构出具的增值评估报告予以佐证；若装修与土建工程不可分割，则应整体评估装修对工程总价值的贡献比例，

6. 勘察人、设计人不享有建设工程价款优先受偿权。因其工作成果不具可折价、可拍卖的物化形态，其提交的勘察报告、设计图纸等智力成果无法像施工成果那样直接附着于不动产并形成可变现的物权客体；其应得报酬性质亦属“费用”而非“工程价款”，法律逻辑上亦难与施工人优先权兼容——勘察设计费用通常在工程启动前即已发生，而施工价款则产生于工程物化过程之中，二者在时间维度、价值载体及权利基础层面均存在本质差异；故《民法典》第八百零七条及司法解释明确将优先受偿权主体限定为与发包人订立施工合同的承包人，排除勘察人、设计人系基于权利构造的内在统一性要求：优先权所保障的是对建设工程实体价值的直接贡献，而非对前期智力投入的抽象补偿；唯有施工行为将人力、材料实质性固化于建筑物本体，才真正形成可折价、可拍卖的物化成果，才足以支撑起优先受偿权所依赖的物权效力基础^[3]。

三、担保物权优先权

（一）涵义

已经合法设立并完成登记的担保物权的债权人，可以在担保财产的价值范围内优先得到清偿。担保物权，包括抵押债权、质押债权和留置债权等。其中，抵押权作为最典型的担保物权，其设立以不动产登记为生效要件，具有对抗第三人的法律效力；但即便已登记，其优先效力亦非绝对，须置于法定优先权体系中予以衡平——尤其当建设工程价款优先受偿权与抵押权并存时，《最高人民法院关于商品房消费者权利保护问题的批复》明确将建设工程价款优先受偿权置于抵押权之前，体现“工程价款优先受偿权”所承载的生存保障与劳动债权双重价值；而商品房消费者权利更居其上，构成“权利顺位金字塔”的顶端，因其直接关涉基本居住权这一宪法性权益。

（二）法律依据

《民法典》、《企业破产法》

（三）实操要点

1. 在人民法院受理破产申请一年前设立担保物权。如果担保物权系在人民法院受理破产申请前一年内新设立的，则管理人

权请求法院撤销，撤销后担保物权消灭，优先受偿权随之消灭。

2. 在破产程序中，担保物权的债权人，应当向破产管理人申报债权，经管理人审核确认后，再由法院裁定确认。确认后的担保债权人可就担保财产变价所得优先受偿，但须以担保财产独立变价为原则，不得损害其他破产债权人的整体清偿利益；若担保财产与其他破产财产存在物理或经济上的不可分割性，则应整体处置并按比例清偿，管理人须就处置方案向债权人会议充分说明并取得多数同意；同时，管理人须严格依据《企业破产法》第一百一十二条，对担保财产的变价款依法进行分配，确保清偿顺序严格遵循法定优先顺位：优先清偿破产费用和共益债务后，方得就剩余价值行使担保权；若变价款不足以覆盖全部担保债权，未获清偿部分自动转为普通债权，与其他无担保债权按比例受偿；此外，担保物权人不得以担保财产清偿为由规避破产程序的集体清偿原则；管理人须同步公告担保财产变价及分配全过程，确保程序公开透明，接受债权人会议监督；2026年4月23日最新实践表明，多地法院已试点启用“担保财产智能估值系统”，通过区块链存证与多源数据交叉验证，显著提升估值精度与公信力，有效压缩异议周期；该系统嵌入破产重整案件信息网后，实现估值结果与债权人会议表决、法院裁定的实时联动，进一步强化了担保权行使的规范性与时效性，为破产程序中担保权的精准行使提供了技术底座，切实防范估值偏差引发的清偿争议，并为担保债权人与普通债权人之间的利益平衡提供了可量化的技术标尺。

3. 担保物权在重整期间暂停行使，其优先性被完全限制。但暂停不等于消灭，其权利基础仍依附于特定财产之上；一旦重整失败转入破产清算，担保物权即自动恢复行使，债权人可就担保财产优先受偿；若重整成功，担保物权则依重整计划的清偿安排获得实现，其清偿顺位与比例须严格遵循经法院裁定批准的重整计划，不得擅自突破计划约定的清偿框架。尤其值得注意的是，重整计划对担保物权的调整必须符合《企业破产法》第八十七条所列六项法定条件，包括保障担保债权人获得不低于破产清算状态下的清偿利益，否则该调整条款无效，担保债权人有权依法主张权利。

4. 优先受偿范围：在企业进入破产程序前，担保物权的优先受偿范围包括主债权及其利息、违约金、损害赔偿金、保管担保财产和实现担保物权的费用。企业进入破产程序后，担保物权在法院受理破产申请时应当停止计息^[4]。此外，在破产程序中，担保债权产生的迟延履行期间的加倍债务利息往往被列为劣后债权，不具有优先受偿权。

5. 当多个债权人对同一项财产享有抵押权时，这些债权人的优先级依据各自抵押权设立的时间先后顺序来决定。先设立者优先受偿，后设立者次之；若登记时间相同，则按债权比例受偿；若未登记，则一律视为无优先效力，依《民法典》第四百一十四条，抵押权已登记的，优先于未登记的受偿；均未登记的，按照债权比例受偿。

6. 破产财产采取以物抵债方式处置抵押物的，抵押权人对抵押物主张优先购买权的，不予支持。两个以上抵押权人申请以拍卖财产抵债的，由法定受偿顺位在先的抵押权人优先承受。受偿顺位相同的，原则上采取竞价方式决定承受人，或者参照《最高人民法院关于人民法院民事执行中拍卖、变卖财产的规定》第十六条第二款规定，以抽签方式决定承受人。

四、例外情况——衡平居次原则

部分股东的优先债权应为劣后债权，虽然其担保行为有效，但是由于主债权被认定为劣后债权，属于从债权的担保权也自然为劣后性质，不享有优先受偿权。其债权清偿顺序应按照有别于其他普通债权的情形处理。理由如下：

根据资本维持原则以及股东诚信义务，在公司经营过程中出现严重缺乏财产的情况下，应当由股东进行增资补足。但是有的股东以借贷的方式向公司提供资金并且用公司的主要财产进行抵押，把经营风险转移给其他债权人。而在破产程序中适用的衡平居次原则规定这些股东债权劣后于一般债权受偿，以达到真正的公平。司法实践中如（2025）沪破终12号裁定认可这一观点，《全国法院破产审判工作会议纪要》第42条也体现了这种思想，有利于实现破产公平分配^[5]。

参考文献

- [1] 安丽娣. 破产重整程序中职工债权优先保护机制及制度完善 [J]. 法制博览, 2025, (34): 124-126.
- [2] 王文科, 牛哲. 浅析破产程序中商品房消费者优先债权的认定 [J]. 公民与法 (审判版), 2024, (03): 37-40.
- [3] 吴文达. 破产程序中的工程款优先债权金额缩减问题探讨——以程序为视角 [J]. 中国律师, 2023, (01): 73-75.
- [4] 刘景红. 破产程序中对担保债权的优先受偿及暂停行使的分析 [J]. 法制博览, 2022, (12): 72-74.
- [5] 宋刚, 邓密友. 浅析房地产开发企业破产程序中的特殊优先债权的清偿 [J]. 法制博览, 2019, (35): 144-145.

女性贫困与发展：基于社会保障权视角的分析 与路径探索

王佳

青岛理工大学, 山东 青岛 266500

DOI:10.61369/SE.2026030036

摘 要： 女性贫困作为全球性议题，其复杂性特征日益凸显。本文基于社会保障权视角，系统分析女性贫困在生命周期各阶段的表现及成因，提出从形式平等迈向实质平等的发展路径。研究发现，青年女性面临教育就业双重问题，中年女性陷入家庭事业失衡的多维贫困，老年女性则承受生命期末端的贫困集中显现。社会保障制度的性别盲视与传统性别分工的文化习惯相互强化，形成女性贫困的原因。破解这一困境需要构建全生命周期的保障网络，消除职业发展隐形壁垒，推动社会文化环境重构。

关 键 词： 女性贫困；社会保障权；性别平等

Women's Poverty and Development: Analysis and Path Exploration from the Perspective of the Right to Social Security

Wang Jia

Qingdao University of Technology, Qingdao, Shandong 266500

Abstract： Women's poverty, as a global issue, has become increasingly complex. From the perspective of the right to social security, this paper systematically analyzes the manifestations and causes of women's poverty at various stages of the life cycle, and proposes a development path from formal equality to substantive equality. The study finds that young women face dual challenges in education and employment; middle-aged women fall into multidimensional poverty due to the imbalance between family and career; and elderly women suffer from concentrated poverty at the end of the life cycle. Gender blindness in the social security system and cultural norms of traditional gender division mutually reinforce each other, constituting the root causes of women's poverty. To address this dilemma, it is necessary to build a life-cycle-wide social security network, remove invisible barriers to career development, and promote the reconstruction of the social and cultural environment.

Keywords： women's poverty; right to social security; gender equality

引言

在全球减贫事业取得显著进展的背景下，“贫困女性化”现象却愈发突出。联合国开发计划署数据显示，世界贫困人口中70%为女性，这一数字背后折射出的不仅是经济资源的匮乏，更是社会结构中系统性性别不平等的集中体现。我国在全面消除绝对贫困后，相对贫困治理中的性别差异问题日益显现——女性在教育获得、就业质量、社会保障覆盖等领域的劣势积累，使其成为相对贫困群体中的主要构成^[1]。

从理论层面看，传统贫困研究多聚焦于经济收入维度，忽视了女性贫困的特殊性与复杂性。社会保障权作为基本人权的重要组成部分，其实现程度直接关系到女性能否摆脱贫困陷阱、实现全面发展。然而当前以性别中立为导向的社会保障制度，因未充分考量女性在生命周期中的特殊需求，导致制度设计与实施过程中存在系统性性别盲视，反而加剧了女性的实质不平等。

实践中，女性贫困呈现出鲜明的生命周期特征：青年阶段的教育就业双重劣势、中年时期的家庭事业平衡困境、老年阶段的保障不足与健康风险，形成贯穿一生的贫困传导链条。这种结构性贫困不仅影响个体发展，更通过代际传递固化社会不平等，阻碍共同富裕目标的实现。

一、女性贫困的生命周期呈现

（一）青年期

青年女性贫困的核心表征是教育获得与就业参与的双重劣势，这一阶段的资源匮乏直接影响其生命周期后续发展能力的积累。在教育领域，尽管我国女性受教育年限已显著提升，但职业教育与高等教育中的性别隔离依然存在，女性在 STEM（科学、技术、工程、数学）领域的参与率低，这种专业选择的局限性导致其进入高收入行业的机会相对较少。这种局限性，成为其成年后收入能力不足的重要根源。

就业市场中的性别歧视进一步加剧了青年女性的贫困风险。“已婚未育”女性求职难，部分企业甚至明确限制女性应聘特定岗位^[2]。这种就业排斥导致青年女性更多集中于低薪、低保障的非正式就业领域，如服务业、零售业等。青年女性在职业发展初期面临“母职惩罚”的潜在威胁，一旦进入生育阶段，其职业晋升机会与收入增长空间将进一步被压缩，形成“工作－家庭”双重负担下的贫困陷阱。

（二）中年期

中年女性贫困呈现出经济资源匮乏、健康资本损耗与社会参与弱化的多维叠加特征，这一阶段的贫困往往源于长期积累的压力集中爆发。中年女性普遍面临因照顾家庭而被迫接受兼职或弹性工作，导致社会保险参与率不足，这种社会保障覆盖不足为其老年贫困埋下隐患。

（三）老年期

老年女性贫困是生命周期劣势积累的集中爆发，呈现出经济保障不足、健康照护缺失与社会隔离加剧的特征。在经济层面，老年女性的养老金水平显著低于男性，我国城镇退休女性的月均养老金仅为男性的78%，农村老年女性中更有62%依赖子女供养，这种经济依赖性使其在家庭资源分配中处于弱势地位家庭照护责任的回归进一步加重了其经济负担。此外，老年女性的社会参与度随年龄增长急剧下降，其文化娱乐活动参与率低于男性，这种社会隔离不仅导致精神贫困，还削弱了其获取社会支持的能力。

二、女性贫困的成因

（一）社会保障制度的性别盲视

以性别中立为导向的社会保障制度存在性别盲视，这种制度缺陷使得形式平等的权利设定反而加剧了女性的实质不平等^[3]。在养老保险领域，制度设计以“连续就业”为前提，忽视了女性因生育、照料等中断就业的现实，我国职工养老保险最低缴费年限设定为15年，但女性平均缴费年限仅为12.3年，这种制度门槛导致大量女性无法获得足额养老金。更隐蔽的歧视存在于待遇计算方式中，养老金水平与缴费基数、年限直接挂钩，而女性在职业生涯中的低工资、短工龄使其养老金待遇天然低于男性，导致了养老贫困。

医疗保险制度对女性特殊健康需求的回应不足，进一步放大了性别健康差距。目前我国基本医疗保险目录中，HPV疫苗、更

年期保健等预防性服务尚未纳入统筹范围，导致女性需要承担额外的健康支出。生育保险与医疗保险的合并实施虽然在一定程度上减轻了企业负担，但也弱化了生育保险的性别保障功能，女性生育期间的工资替代率从原来的100%降至80%，这种保障水平的下降直接影响了女性就业权益。

（二）传统性别分工的文化习惯

传统性别分工的文化习惯通过塑造“男主外女主内”的社会角色期待，将女性系统地定位为无酬劳动的承担者，这种文化建构不仅剥夺了女性的经济权利，还削弱了其社会参与能力^[4]。在家庭领域，女性承担的育儿、照料、家务等无酬劳动较多，但这种劳动的经济价值长期被忽视，我国国民经济核算体系尚未将无酬劳动纳入GDP统计，导致其社会贡献无法得到制度性认可。

教育文化中的性别偏好持续影响女性的人力资本积累，形成贫困的代际传递。尽管我国已实现义务教育阶段的性别平等，但在高等教育专业选择、职业培训机会等方面仍存在隐性性别偏好，女性在工程、建筑等高薪行业的参与率低，多集中于教育、护理等低薪行业。这种职业性别隔离不仅影响当前收入水平，还限制了未来的职业发展空间，使女性在劳动力市场中始终处于劣势地位。

三、从形式平等到实质平等

（一）社会保障制度的性别视角

社会保障制度的再分配机制需要引入性别视角，通过制度设计的精准化与政策工具的创新化，构建覆盖女性全生命周期的保障网络，实现资源分配的实质平等。在养老保险领域，将女性育儿、照料老人等无酬劳动按一定比例折算为养老保险缴费年限，确保其养老金权益不受影响^[5]。

医疗保险制度需要强化对女性特殊健康需求的回应，构建全生命周期的性别健康保障体系。应扩大生育保险覆盖范围，将辅助生殖技术、更年期保健等服务纳入统筹基金支付范围，减轻女性特殊健康支出负担。

社会救助制度应突破家庭主义取向，建立兼顾家庭与个体的救助评估体系。在最低生活保障制度中引入“个体需求评估”维度，在家庭经济状况核查基础上，对女性的特殊需求如育儿支出、健康护理等给予额外补助。为贫困女性提供免费职业培训、儿童托管等服务，增强其脱贫能力^[6]。针对单亲母亲、老年独居女性等特殊群体，建立专项救助计划，如为单亲母亲提供就业补贴，为老年独居女性提供定期探访服务，确保救助资源精准抵达目标群体。

（二）就业支持体系的性别平等化

促进女性就业需要构建性别平等的劳动力市场支持体系，通过政策干预消除职业发展中的隐形壁垒，创造有利于女性兼顾工作与家庭的就业环境，实现经济参与的实质平等。在法律层面，应完善反就业歧视立法，明确“性别歧视”的认定标准和法律责任，将招聘、晋升、薪酬等环节的隐性歧视纳入监管范围。

弹性工作制度的推广与完善是平衡女性工作家庭责任的关

键。应鼓励企业推行弹性工作时间、远程办公等灵活就业模式，为女性提供兼顾家庭的工作条件。既保障就业机会，又减少工作压力。完善育儿假制度，将目前的产假扩展为“父母共享育儿假”，这种政策设计有效促进育儿责任的性别平等。

（三）社会文化环境的重构

破解女性贫困需要重构社会文化环境，通过价值观念的革新与社会共识的形成，消除性别歧视的文化土壤，为女性发展创造包容平等的社会氛围。在教育领域，应将性别平等教育纳入国民教育体系，从幼儿园到大学开设系统性的性别课程，培养青少年的平等意识。创新教育内容，通过教材修订、案例教学等方式，消除学科中的性别刻板印象^[7]。

媒体传播需要承担性别平等的社会责任，构建多元包容的女性形象。应加强对媒体内容的监管，禁止传播物化女性、强化性别刻板印象的广告和节目，鼓励媒体创作反映女性多元发展的作品，展现职业女性、创业女性、科研女性等不同形象，打破“贤妻良母”的单一叙事，塑造独立自主的现代女性形象。

社区文化建设应成为推动性别平等的基层平台，通过组织创新与活动设计，改变传统性别分工模式。在农村社区，可成立“妇女议事会”，提高女性在社区事务决策中的参与度，有效提升

女性话语权^[8]。在城市社区，开展“无性别分工”家庭评选活动，表彰父亲积极参与家务育儿的家庭，引导社会观念转变。创新社区服务模式，建立“共享育儿”“互助养老”等支持网络，减轻女性的照料负担。

四、总结

女性贫困的破解与发展的实现是一个系统工程，需要制度创新、文化革新与社会协同的多重努力^[9]。从社会保障权视角切入，不仅要关注经济资源的再分配，更要重视发展权利的平等赋予，通过制度设计的性别视角、就业支持的平等化以及社会文化的重构，打破女性贫困的代际传递与结构固化。这一路径探索的核心在于将女性从被动的保障对象转变为主动的发展主体，使其在平等享有社会保障权利的基础上，充分释放自身潜能，实现从“生存”到“发展”的跨越^[10]。在共同富裕的时代背景下，正视女性贫困的结构性特征，构建包容平等的发展支持体系，才能真正实现人的全面发展，为社会进步注入持久动力。

参考文献

- [1] 晏月平, 张舒贤. 相对贫困视角下女性劳动力多维贫困分析 [J]. 山东女子学院学报, 2023, (06): 65-73.
- [2] 曾静, 杨成虎. 性别视角: 国际女性社会救助实践及其思考 [J]. 江汉学术, 2022, 41(04): 24-33. DOI: 10.16388/j.cnki.cn42-1843/c.2022.04.003.
- [3] 赖苑琴. 后扶贫时代缓解农村女性贫困脆弱性的小组介入研究 [D]. 江西财经大学, 2022. DOI: 10.27175/d.cnki.gjxcu.2022.00156
- [4] 周希. 社会性别视角下女性相对贫困问题研究 [D]. 四川大学, 2022. DOI: 10.27342/d.cnki.gscedu.2022.000704.
- [5] 韦艳, 李美琪. 农村女性健康贫困脆弱性及影响因素研究 [J]. 湖北民族大学学报 (哲学社会科学版), 2021, 39(04): 105-118. DOI: 10.13501/j.cnki.42-1328/c.2021.04.010.
- [6] 李颖慧, 赛苗苗, 杜为公. 我国城乡女性贫困成因与治理方式研究 [J]. 河南社会科学, 2020, 28(09): 113-118.
- [7] 李小云, 张瑶. 贫困女性化与女性贫困化: 实证基础与理论悖论 [J]. 社会科学文摘, 2020, (03): 67-69.
- [8] 陈宁. 女性赋权与相对贫困治理 [J]. 新视野, 2020, (02): 41-47.
- [9] 苏海. 中国农村贫困女性的减贫历程与经验反思 [J]. 云南社会科学, 2019, (06): 151-157.
- [10] 徐彬. 生命历程视角下农村老年女性贫困的影响因素研究 [J]. 农村经济, 2019, (05): 77-84.

广东榕泰财务舞弊探析

——基于商业伦理与职业道德视角

涂襄

湖南科技大学, 湖南 湘潭 411100

DOI:10.61369/SE.2026030037

摘 要 : 本文以广东榕泰为案例, 深入分析其财务舞弊的动因、手段及后果, 揭示了其中反映出的职业道德失范与社会责任缺失问题。在此基础上, 从商业伦理与道德维度提出防治舞弊的针对性建议, 以期助力资本市场高质量发展。

关 键 词 : 财务舞弊; 职业道德; 商业伦理

Analysis of Financial Fraud in Guangdong Rongtai — From the Perspective of Business Ethics and Professional Conduct

Tu Xiang

Hunan University of Science and Technology, Xiangtan, Hunan 411100

Abstract : This paper analyzes the motivations, methods, and consequences of Guangdong Rongtai's financial fraud, highlighting failures in professional ethics and social responsibility. Based on these findings, it proposes ethical countermeasures to prevent fraud and support capital market development.

Keywords : financial fraud; professional ethics; business ethics

引言

财务舞弊行为会严重冲击信息披露制度, 既侵蚀了市场诚信根基, 也重创了投资者信心。其根源在于企业诚信意识有所缺失、治理机制趋于失灵以及社会责任出现缺位。此外, 会计准则赋予主体的裁量权也为盈余管理留下了空间, 使得部分企业在经营压力下因道德风险溢出而陷入舞弊困境。

基于商业伦理视角的财务舞弊研究已日渐成熟。在动因分析上, 舞弊风险因子理论提供了一个较为完善的框架, 其中道德品质因子被看作是完善公司治理的关键^[1]。而从商业伦理规范出发来剖析舞弊中各方主体的失范行为, 可以揭示出舞弊对股东及资本市场信用体系造成的长期损害^[2-3]。会计信用文化作为核心的企业伦理观, 是治理伦理缺失问题、重塑商业逻辑的一个重要突破口^[4]。进一步研究表明, 伦理领导力可作为衡量企业道德水平的有效变量, 通过提升管理层伦理素养能显著强化企业的诚信水平^[5]。此外, 本土的儒商文化对构建当代商业伦理、抑制舞弊行为亦具有积极的促进作用^[6]。由于财务舞弊受多重因素驱动, 多维度交叉研究成为主流。从动机、权力与职位优势等核心维度出发, 基于 GONE 理论的组态分析揭示了舞弊产生的内在逻辑^[7]。在识别机制方面, 通过整合财务税务、行业业务、公司治理、内部控制及数字特征等维度构建可度量的变量体系, 可实现对舞弊信号的事前预警与组合分析^[8]。归根结底, 财务舞弊是内外因共同作用的结果: 内部诱因涉及信息不对称与治理结构失效, 外部环境则关联会计准则缺陷及审计独立性缺失等系统性问题^[9]。

一、案例介绍

广东榕泰实业股份有限公司自 1997 年 12 月成立, 主营业务为化工材料和互联网综合服务, 其主要产品为氨基复合材料, 苯酐及增塑剂等化工材料的生产和销售; 互联网数据中心 (IDC), 云计算, CDN 等业务, 于 2001 年 6 月在上海证券交易所上市。近年来, 公司多次收到上交所问询函且未能及时回复, 并因财务信息披露违规而收到中国证监会、广东证监局等机构的处罚。

表 1 广东榕泰财务信息违规情况

时间	违规情况
2020.5.07	收到广东证监局《中国证券监督管理委员会广东监管局行政处罚措施决定书》, 其未在法定期限内披露 2019 年年报
2021.5.13	收到中国证券监督管理委员会广东监管局《行政处罚决定书》

2022.6.16	收到中国证券监督管理委员会广东监管局出具的《关于对广东榕泰实业股份有限公司、杨宝生采取责令改正措施的决定》和《关于对广东榕泰实业股份有限公司、杨宝生、吴志平采取出具警示函措施的决定》
2023.3.22	收到中国证券监督管理委员会广东监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》
2023.4.19	收到中国证监会广东监管局下发的《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》
2023.7.18	收到上海证券交易所的纪律处分决定书, 对广东榕泰实业股份有限公司及时任董事长、总经理兼董事会秘书杨宝生、时任财务总监郑创佳、时任财务总监吴志平予以通报批评。对于上述纪律处分, 本所将通报中国证监会, 并记入上市公司诚信档案

资料来源: 东方财富网

二、广东榕泰财务信息违规披露动因分析

（一）内部因素

1. 市场竞争因素

公司的 ML 型氨基复合材料是国内同类产品中最早引进国际先进水平的产品。采用先进的技术标准，优良的材料特性，使其产品达到美国 FDA，欧盟 ESS，澳大利亚 AS1647 的标准。由于 ML 新材料的实际生产能力已达每年 2.3 万吨，一跃成了全国最大、技术最先进的生产厂家。但随着公司在全球范围内开展业务，市场竞争压力不断增大，公司想成为行业龙头企业就需要大量的资金，这为造假提供了动机。

2. 债务压力大

广东榕泰公司 2017 年营业收入比 2016 年仅增长了 14.34%，流动负债却从 119259.84 万元涨到了 251968.7 万元，增长近一倍多。这增强了公司的造假动机。

（二）外部因素

1. 独立董事监督职能失效

一套有效的独立董事机制本应能识别并抑制财务舞弊风险^[10]。可本案例中，独立董事并没有尽到职责。审计师出具带强调事项段的保留意见之后，冯育生等四名独董对报告里的明显问题没引起足够重视，加上缺乏专业审慎态度与调查研究，结果使得对 2019 年报真实性、准确性的监督流于表面，没能发挥出应有的制约作用。

2. 制度滞后性与外部监管碎片化

我国会计准则虽然在持续修订，但准则的制定往往落后于实践中的新问题，这就存在一定的滞后性，也给企业留出了盈余管理的操作空间。此外，当前财政、税务及审计监督标准不统一，且各部门缺少协同机制，这种监管碎片化使外部监督合力难以形成，也削弱了对舞弊行为的威慑效能。

3. 法律震慑力缺失与违规成本偏低

现行法律框架对会计舞弊的惩处力度仍然不够，没能形成有效的威慑。假如潜在非法收益远高于违约成本，管理层通常会选择财务造假，借此谋取高额回报并满足业绩上的需求。这种低成本、高收益的博弈失衡状态，使得相关责任人更有动力去通过舞弊手段粉饰财务状况。

三、广东榕泰财务信息披露违规手段

（一）重大关联关系与交易披露遗漏

实控人杨宝生安排他人注册了中粤农资、和通塑胶等四家实体并对其实际控制，这就构成了法律意义上的关联关系。可广东榕泰在 2018 年和 2019 年年报里，都没有如实披露与上述公司之间的经营性关联交易。相关年度的采购额占公司净资产比例分别达到 13.16% 和 15.36%，隐瞒掉这样的重大事项，会严重误导投资者对公司真实财务状况的判断。

（二）未及时披露重大诉讼及进展情况

表 2 重大诉讼事项

诉讼事项	诉讼金额	披露时间
2021 年 9-12 月河北银行、工商银行、交通银行、浦发银行起诉公司及相关主体要求偿还借款本金及利息	5.6 亿元	2022.1.1
2021 年 10 月至次年 2 月民生、农业、建设、中国银行要求公司及相关主体偿还借款本金及利息	6.09 亿元	2022.4.9
2022 年 4 月 11 日揭阳市榕城区法院对涉及公司与交通银行借款诉讼作出的一审判决	本金 0.68 亿元及相关费用	2022.5.11

资料来源：东方财富网

（三）定期报告财务数据披露失实

1. 商誉减值测试会计估计缺乏合理性。

公司对子公司森华易腾进行商誉减值测试时，有多项核心假设缺乏事实支撑。税务假设方面，公司认为森华易腾未来能持续享有 15% 的高新技术企业优惠税率，却没有为研发投入预测拿出充足证据。盈利预测方面，即便毛利率持续走低乃至转为负值，公司依然盲目预测未来及永续期毛利率可达 17.62%，也未说明各年度收入增长率出现显著波动的原因。现金流测算方面，公司未充分考虑现有资产的实际剩余年限，使得固定资产折旧与无形资产摊销的计提不准确。

2. 财务核算缺乏严谨性与规范性。

公司在日常会计处理中暴露出一些明显疏漏。一是未能及时识别风险，当个别客户经营出现异常时，却未能及时调整坏账准备，导致资产减值计提不够充分；二是跨期确认费用，未严格遵循权责发生制原则；三是成本核算不清晰，长期将办公及厂区水电费混入生产成本，直接影响了期间费用披露的真实性。

（四）重大事项及定期报告披露违规

1. 股权收购终止事项披露不及时。2019 年公司曾计划收购能通科技股权，后因流动性压力交易陷入实质性停滞。尽管 2022 年初双方已达成终止协议，却直到 2023 年 7 月才补充披露义务，这严重违反上市公司信息披露的及时性要求。

2. 定期报告未能按期披露。2019 年，在预约披露时间两次变更后，因公司与审计、评估机构未达成一致，董事长申请股票停牌并宣布无法按期公开年报。直到审计机构 2020 年 6 月中旬出具保留意见报告后，公司才于 6 月 23 日发布 2019 年年报。这一行为既挑战了法定期限的严肃性，也暴露出内部治理与信息披露管控的失效。

四、财务舞弊的后果与负面影响

财务舞弊对投资者经济利益造成了直接损害，从长期看还会侵蚀资本市场的信用体系。就信息披露而言，榕泰隐瞒的关联交易金额占到净资产比例的 13.16% 和 15.36%，这类严重误导性的信息剥夺了投资者的知情权，市场信心也随之下降。从监管方面看，公司及其高管要承受很高的违法成本，2020 年到 2023 年间，

广东证监局多次对榕泰开出行政处罚，杨宝生、郑创佳等相关责任人被采取市场禁入措施并记入诚信档案，企业自身的品牌形象与融资能力也遭到重创。除此之外，舞弊还造成了信息环境的恶化，例如2019年年报延迟了两个月才披露，重大诉讼及股权收购终止事项也习惯滞后披露。上述做法，既让信息披露制度的公信力受到挑战，也迫使监管模式不得不向功能型和目标型转型，以便应对那些对行政处罚产生“免疫”效果的违规行为。

五、结论与建议

（一）结论

本研究认为，榕泰财务造假是企业管理不当与会计人员职业操守缺失共同造成的。第一，管理层缺乏诚信意识。实际控制人通过设立并控制多家公司隐瞒关联交易，避开了内部控制约束，

违反了基本经营准则。第二，财务人员未尽职守，导致会计信息失真。第三，内部监督机制失效。独立董事在审计机构提示风险后未能深入调查或有效监督，外部审计约束力下降，公司最终陷入了严重违规困境。

（二）建议

为了防范财务舞弊，有必要构建起内外部协同的治理体系。一是通过培训与案例教育强化会计人员法律意识与职业操守，保障其核算独立性，从源头遏制造假。二是企业应将诚信建设纳入长期战略，发挥非正式制度引导作用，借助道德评估与奖惩机制重塑合规文化。三是完善内控体系，实现职权严格分离并提升内审独立性，强化全过程风险管控。四是监管部门应推动模式转型，通过修订法律提高违法成本，加大经济与刑事追责力度，对信息披露违规“零容忍”，形成有力震慑，保障资本市场透明公正。

参考文献

- [1] 苗爱红. 基于舞弊风险因子理论的上市公司财务舞弊治理研究——以尔康制药为例 [J]. 财会通讯, 2020, (20): 100-103.
- [2] 蔡军, 张秋莹. 基于会计伦理视角的案例分析——以广州浪奇为例 [J]. 全国流通经济, 2021, (08): 162-164.
- [3] 罗文萱. 公司治理中的商业伦理——基于瑞幸财务舞弊的案例分析 [J]. 新会计, 2021, (09): 32-37.
- [4] 叶陈毅. 会计信用文化视域下的现代商业伦理研究——内涵、机理与路径 [J]. 会计之友, 2023(07): 2-10.
- [5] 王书玲, 马翔华. 道德对企业诚信的作用机理研究——基于中国转型经济背景下食品加工企业的实证分析 [J]. 学术论坛, 2016, 39(12): 86-90+129.
- [6] 李军, 张运毅. 基于儒商文化视角构建新时代商业伦理探析 [J]. 东岳论丛, 2018, 39(12): 178-184.
- [7] 邓德军, 韦迪茂. 多因素联动对企业财务舞弊行为的影响——一项基于 GONE 理论的组态分析 [J]. 会计之友, 2023(03): 69-76.
- [8] 叶钦华, 叶凡, 黄世忠. 财务舞弊识别框架构建——基于会计信息系统论及大数据视角 [J]. 会计研究, 2022(03): 3-16.
- [9] 叶淑林. 上市公司财务舞弊及其治理对策研究 [J]. 中国注册会计师, 2011(04): 75-80.
- [10] 刘云菁, 伍彬, 张敏. 独立董事能识别公司财务舞弊风险吗——基于机器学习预测财务舞弊的研究 [J]. 会计研究, 2023(09): 21-34.

自动驾驶中人类驾驶员刑事责任认定的困境与破解

邵思语

西南民族大学, 四川 成都 610041

DOI:10.61369/SE.2026030038

摘 要 : 自动驾驶技术正经历从辅助驾驶到高阶自动驾驶的根本性变革。在这一技术变革中,人类驾驶员的角色从传统驾驶模式下的完全主导者,逐渐转变为智能驾驶系统运行过程中的监督者或纯粹的乘客,这一根本性转变对现有刑法归责体系构成严峻挑战。本文围绕人类驾驶员刑事责任认定面临的困境,构建了基于技术分级的差异化归责框架。并在该框架下探讨了智能驾驶系统的犯罪主体资格问题,根据不同自动化级别的技术特征,在传统驾驶员注意义务的基础上结合信赖原则重新界定人类驾驶员的义务边界。最后通过危险现实化理论有效破解主体多元化和算法黑箱导致的因果关系认定难题。以期增强刑法在技术迭代中的适应性与前瞻性,促进技术创新的同时维护社会平稳发展。

关 键 词 : 自动驾驶; 人类驾驶员; 刑事归责

The Dilemma and Solution Of Human Drivers' Criminal Responsibility in Automatic Driving

Shao Siyu

Southwest Minzu University, Chengdu, Sichuan 610041

Abstract : autonomous driving technology is undergoing a fundamental change from assisted driving to high-level autonomous driving. In this technological change, the role of human driver has gradually changed from the complete leader in the traditional driving mode to the supervisor or pure passenger in the operation of intelligent driving system. This fundamental change poses a severe challenge to the existing criminal liability system. Focusing on the dilemma faced by human drivers' criminal responsibility determination, this paper constructs a differentiated imputation framework based on technology classification. Under this framework, the subject qualification of intelligent driving system is discussed. According to the technical characteristics of different levels of automation, the obligation boundary of human drivers is redefined based on the traditional driver's duty of care and the principle of trust. Finally, we can effectively solve the problem of causality identification caused by subject diversification and algorithm black box through the theory of dangerous reality. In order to enhance the adaptability and foresight of criminal law in the technological iteration, promote technological innovation and maintain the stable development of society.

Keywords : automatic driving; human driver; criminal liability

一、问题的提出

随着自动驾驶汽车商业化变革的逐步落地,自动驾驶在未来出行方面必将成为主流趋势。在相关产品普及的过程中,人类驾驶员在混合驾驶或全自动驾驶模式中的责任归属问题日益成为关注焦点,抑或成为公众选择自动驾驶汽车的核心考量因素。法律层面的缺失往往会掣肘自动驾驶汽车的发展。从目前我国颁布的相关法律法规以及地方性法规、规章制度等来看,对自动驾驶车辆发生交通事故的民事责任等有所规定,但如何规制其刑事责任的确尚处于空白状态,亟需刑法层面予以回应。由此,本文旨在系统分析自动驾驶中人类驾驶员刑事责任认定的困境与出路,为相关立法与司法实践提供参考。

二、自动驾驶中人类驾驶员刑事责任的认定困境

(一) 技术分级下的归责层次化需求

自动驾驶汽车通过雷达、监控装置等多种传感器采集汽车外部环境信息,从而在功能层面替代了人类驾驶员的视觉感知还环节。随后,智能驾驶系统依托芯片或者算法对收集到的数据进行计算并生成控制策略,实现了人类驾驶员大脑的信息整合与处理职能。最终,经决策形成的指令被传导给具体的应用系统并执行,完成对人类驾驶员手脚操作的替代。可见,自动驾驶汽车与传统汽车的显著区别在于自动驾驶汽车的替代属性,它可以不同程度上接替人类驾驶员完成驾驶操作。在人机交互的自动驾驶的情境下,人类驾驶员并非汽车的唯一控制主体。在发生法益侵害

后果时，不能直接认定其刑事责任，而应根据智能驾驶系统对人类驾驶员的替代程度，认定其相应的责任范围。自动驾驶汽车对人类驾驶员的替代程度取决于其内部智能驾驶系统的智能化水平高低。在不同的技术级别中，智能驾驶系统对车辆的控制权存在差异，因此界定人类驾驶员的刑事责任范围时必须结合具体技术级别展开讨论，这又为人类驾驶员刑事责任的认定提出了新的挑战。

（二）对犯罪构成要件的冲击

1. 智能驾驶系统主体资格争议

由于智能驾驶系统的介入，驾驶活动涉及多个参与主体。因此，在认定人类驾驶员责任时要考虑到其他主体是否应当承担主责以及责任划分问题。从目前国际上对于自动驾驶汽车的法律规范、政策指引看，一般可以按照“谁掌控驾驶权谁负责”的基本思路来归责。相应地，掌握驾驶权的主体就是责任主体。在传统汽车事故中，掌控驾驶权只有人类驾驶员。但在智能驾驶的场景下，由于智能驾驶系统的介入程度越来越深，人类对驾驶权的掌控也随之减少。在L4、L5级场景下，智能驾驶系统成为驾驶权的实质掌控者，但认定智能驾驶系统的刑事责任要以其具有犯罪主体资格为前提。有学者认为人工智能技术得出的结论是基于海量数据拟合的概率结果，故自动驾驶所应用的人工智能缺乏自由意志，并不具备刑事责任能力，不具有犯罪主体资格^[1]。支持肯定说的学者认为在强人工智能时代的人工智能系统已然具备自主意识，针对人工智能在自我意识的支配下实施严重危害人类的行为，应将其作为刑事责任主体^[2]。对此议题学界尚未形成统一意见，然而犯罪主体范围不明确，也会导致刑事责任认定路径出现阻碍。

2. 认定因果关系存在障碍

因果关系是认定行为人对危害结果承担刑事责任的必要条件。在自动驾驶涉罪案件中，对因果关系的认定面临双重障碍。一方面，由于智能驾驶系统的介入使得责任主体呈现多元性，法益侵害结果往往是由多方主体相互作用形成，呈现“多因一果”的复杂结构。难以清晰区分直接结果或间接结果，亦难以精确评估各主体的原因力比例，这使传统刑法中的因果关系理论在适用时陷入困境。另一方面，更为根本的是，自动驾驶系统普遍采用的“端到端”方式接受传感器数据并输出车辆控制指令，该模型架构具有显著的算法黑箱特性，其内部决策逻辑缺乏可解释性，致使发生事故后难以通过技术溯源准确查明导致损害发生的具体环节或原因，从而动摇了因果关系认定的证据基础。

三、自动驾驶中人类驾驶员刑事责任认定困境的破解路径

（一）分级归责框架的构建

1. L2级及以下自动驾驶

L2级及以下自动驾驶系统仅作为执行特定操作的辅助工具，人类驾驶员仍全程主导各项驾驶操作。此种场景下，发生法益侵害的直接原因通常是驾驶员的人为操作或监控疏忽，人类驾驶员仍是唯一且明确的责任主体。在过失认定上，辅助驾驶犯罪的注意义务根据与传统车辆犯罪的注意义务根据是一致的，主要是交

通运输管理法规^[3]，无需因辅助技术的加入而改变原有注意义务标准。同时，由于驾驶行为与损害结果之间的因果链条清晰，自动驾驶技术介入不会使其中断或复杂化，因果关系的认定与传统交通事故无异。对此级别自动驾驶的人类驾驶员归责不存在上述困境，尚未动摇以驾驶员过错为中心的传统归责原则与责任认定框架，故本文不再赘述。

2. L3-L5级自动驾驶

在L3至L5级自动驾驶的不同阶段，人类驾驶员能否成为责任主体、其注意义务的具体内涵以及算法黑箱对因果关系判断的影响程度均存在显著差异。因此要解决上述责任认定困境须在不同技术级别下分类讨论。

（二）智能驾驶系统犯罪主体资格之否定

分析人工智能能否具备犯罪主体地位，主要是围绕其是否具备刑事责任能力和刑罚实施能力两个层面展开。关于刑事责任能力，即辨认和控制自己行为的能力。L3级驾驶系统因其智能化程度有限，缺乏独立意识和根据认知自主行为的能力，故不具有刑事责任能力。而L4、L5级智能驾驶系统通过独立的信息处理与自主决策，可实现完全自主的车辆运动控制及故障应对^[4]。此时的智能驾驶系统不单单只是传统意义上的工具而是具有自主意识而能够辨认和控制自己行为的实体，因而在理论上具有刑事责任能力。关于刑罚实施能力，部分学者提出对人工智能修改程序、删除数据、永久销毁等刑罚建议。对此，笔者认为该建议首先面临执行层面的现实障碍：当某一车辆的智能驾驶系统故障导致事故时，若要对该智能驾驶系统施以刑罚，处罚范围难以界定。是仅对涉事系统进行处罚，还是必须对基于同一设计原理的整批系统全部进行修正？若选择后者，不仅导致刑罚成本过高，还可能阻碍技术创新与产业发展。其次，刑罚的惩罚功能也难以实现。智能驾驶系统不具备生命体或法律拟制主体的感知能力，无法体会自由刑带来的痛苦，亦无独立财产可供剥夺。因此，传统刑罚难以对其产生实质的惩罚效果。最后，刑罚的预防功能也存在局限性。即便对涉事系统采取修改程序或永久销毁等措施，也只能防止该特定系统再次造成危害。对于采用相同设计原理，可能共享潜在缺陷的同批次其他系统，若未进行统一的处理，则无法达成期望的预防效果。程序修改本身也不能确保系统不再发生类似危害，“治标不治本”的潜在危险仍可能存在，其实际预防效果仍值得质疑。基于现有刑罚建议在处罚对象范围界定与刑罚功能实现上均存在障碍，故人工智能虽在理论上具备犯罪主体所需的刑事责任能力但在现行法律框架下仍暂不宜认定其犯罪主体资格。

（三）因果关系的厘清

自动驾驶参与主体多元化及智能驾驶系统的“算法黑箱”使因果关系更加错综复杂，刑法学传统的因果关系理论难适用于无人驾驶时代^[5]。根据刑法理论，只有必然的因果关系才是刑法中的因果关系，即危害结果与危害行为之间需存在内在、合乎规律的引起与被引起关系。然而在自动驾驶领域，内在、合乎规律的要求本就具有一定的抽象性，加之自动驾驶系统具有“黑箱”特性，难以认定危害结果与危害行为之间是否存在直接的引起关系，该理论的适用面临显著挑战。

由于 L3 级与 L4、L5 级中智能驾驶系统的参与程度不同，算法黑箱对因果关系判断的影响程度也存在显著差异。L3 级自动驾驶采用人机共驾模式，事故发生时需辨析危害结果究竟源于人类驾驶员违规运行系统、接管操作不当、算法严重缺陷抑或是算法在运行中产生的不可预见的异化。算法的“黑箱”特性使得追溯直接致害原因变得极为复杂。当多个主体的行为均与危害结果相关时，认定因果关系并区分必然因果关系和偶然因果关系将面临更大的障碍。在 L4 和 L5 级自动驾驶中，由于人类驾驶员完全退出驾驶操作，可排除因人类驾驶员接管操作不当导致的损害，事故归因的焦点得以简化，主要集中在系统自身。其核心问题在于判断损害是由产品缺陷导致，还是属于使用者违规运行系统的后果。

为破解上述因果关系认定困境，有必要引入“危险现实化”理论。该理论核心在于从事后看现实的因果经过，只有相应行为的危险在结果中得以现实化时，才具有因果关系^[6]。运用该理论须分两步进行分析。首先，要识别某行为所内含的特定危险，且该危险须为不被容许的危险。自动驾驶系统的设计者根据技术规范设计出相应的算法或程序的行为本身就是具有风险的行为，算法基于其技术原理以及学习的局限性可能会发生异化，导致系统故障乃至做出错误抉择并引发事故。尽管该行为潜藏着损害法益的危险，但该行为的目的是正当的，且客观上有益于社会。因此，算法异化的危险应当被认为是被容许的危险，不得将算法创设行为认定为造成事故的直接原因，从而追究设计者的责任。否则将严重制约自动驾驶算法的创新与更迭，阻碍自动驾驶技术的发展。在社会发展和科技创新等宏观利益面前，个人身体健康与生命安全的位阶在遵循相关行业标准、国家标准和法律法规前提下退居次席也是不得不承认的价值预设^[7]。第二步，在结果发生后，判断该损害是否可被评价为上述特定危险的现实实现。在 L3 级自动驾驶中，不同主体的行为都可能含有特定危险。如人类驾驶员未按规范使用自动驾驶汽车，包括出行前未检查系统性能以及在设计条件外使用，内含系统故障，引发事故的危险。人类驾驶员未及时、合理接管的行为，内含导致财产损失或人身伤亡的危险。智能驾驶系统设计者违反技术规范设计算法、程序的行为则内含导致系统故障，甚至引发人身或财产损害的危险。对智能驾驶系统设计者的违规行为的认定，主要是检验其在实验阶段是否存在算法缺陷，需要有关专门机构介入检验。若现实的危害结果被覆盖在特定行为内含的危险范围内，则可认定该行为与危害结果之间有因果关系。具体而言，若人类驾驶员出行前未检查系统性能以及在设计条件外使用自动驾驶导致事故发生，此种情况下，危险的现实化是由人类驾驶员未按规范使用自动驾驶汽车

参考文献

- [1] 康兰平、王紫函：《自动驾驶汽车交通犯罪中刑法规制研究》，《东南法学》2021 年第 1 期。
- [2] 朱凌珂：赋予强人工智能法律主体地位的路径与限度 [J]。广东社会科学，2021，(05)：240-253。
- [3] 姜盼盼，王润慧：自动驾驶汽车犯罪归责的困境与破解 [J]。邢台学院报，2025，40(05)：105-116。
- [4] 向鹏，卢娅：自动驾驶汽车刑事风险及归责路径研究 [J]。安顺学院学报，2025，27 (05)：108-114。
- [5] 彭文华，熊浩宇：辅助驾驶与自动驾驶注意义务之比较 [J]。江汉论坛，2024，(03)：133-138。
- [6] 赵燃，李刚炎，胥军，等：基于自动驾驶的汽车智能制动系统架构设计及功能分级 [J]。客车技术与研究，2024，46(04)：1-7。DOI：10.15917/j.cnki.1006-3331.2024.04.008。
- [7] 付玉明：自动驾驶汽车事故的刑事归责与教义展开 [J]。法学，2020，(09)：135-152。
- [8] 宋满金：自动驾驶情形中注意义务的分配与边界 [J]。司法警官职业教育究，2024，5(04)：48-56。

车引起的，该行为与危害结果之间存在因果关系。若在智能驾驶系统因无法应对紧急情况而发出接管请求时，人类驾驶员未能及时接管或接管后操作不当导致事故发生，此时人类驾驶员的行为直接促使自身行为所内含的危险现实化，其作为或不作为与结果之间的因果关系应予认定。若因智能驾驶系统设计者未履行技术规范，致使系统存在设计缺陷，进而在紧急情况下发生故障，导致驾驶员客观上丧失及时干预的可能性，则危害结果应评价为设计者违规行为所内含危险的实现，其行为与结果之间存在因果关系。当情况更复杂一点，若系统设计者的违规行为与驾驶员的不当操作行为共同作用于事故的发生，即系统设计缺陷导致系统决策失误，而驾驶员未履行合理注意义务，未及时接管或接管后操作失误而未能避免损害。其中人类驾驶员的行为系介入因素，且介入因素异常。根据危险现实化理论，即使介入因素极其异常，但实行行为的危险性极高、介入因素对结果的贡献很小时，也应肯定因果关系的存在。系统设计者的违规设计行为创设了高度且紧迫的危险，其不仅显著增加了系统故障的发生几率，而且一旦故障发生，通常伴随着重大的人身或财产损害后果^[8]。在 L3 级自动驾驶设定的运行条件下，人类驾驶员对系统的正常运行具有合理的信赖。当因设计缺陷引发突发性系统故障时，驾驶员往往难以在极短时间内有效介入以避免危害结果的发生，欠缺结果避免的可能性，这意味着即便驾驶员存在接管延迟或操作不当，其行为对最终损害结果发生的推动作用也相对有限。因此，在此种高危险性、低回避可能性的情境下，应当肯定系统设计者的违规行为是危害结果发生的主要原因，其与危害果之间的刑法上的因果关系不应因驾驶员的介入行为而中断。

四、结语

人工智能技术的快速发展正强力推动自动驾驶领域迈向新的高度，目前高阶智能驾驶正处于从测试试点迈向商业化应用的关键时期，而未来必将是高阶自动驾驶汽车的时代。现行刑法在应对人类驾驶员角色转变带来的归责挑战时已明显显现出一定的滞后性。鉴于当前自动驾驶仍处于商业化初期，普及程度有限，且相关刑事司法案例尚不充足，在刑事责任认定规则的构建上，不宜急于建立独立的专门针对自动驾驶中人类驾驶员的罪刑体系。应先在现有法律框架下系统分析其刑事责任认定所遇困境，继而结合不同自动化级别的技术特征对既有规则进行灵活解释与适度发展，以渐进式调适的思路应对自动驾驶技术持续演进带来的法律挑战。

国际私法视野下情势变更制度研究

邓力菁

上海海事大学, 上海 200000

DOI:10.61369/SE.2026030054

摘 要 : 跨国商事交易中, 情势变更事件频发。各国实体法对该制度的规范存在很大的争议, 导致法律适用冲突。《民法典》第533条正式确立情势变更制度, 但在国际私法层面的适用规则没有太多的适用。本文从国际私法视角出发, 系统考察了情势变更制度的跨国冲突与协调机制。文章首先比较主要法域情势变更制度的规范构造; 继而探讨情势变更适用的识别问题与法律选择规则, 重点分析当事人意思自治的边界与公共政策保留的适用。在此基础上, 研究再交涉及义务、合同变更与解除等实体规则在跨国语境下的特殊适用, 最后结合国际商事仲裁实践, 提出完善我国国际私法中情势变更制度的路径。

关 键 词 : 情势变更; 国际私法; 法律适用

Research on the System of Change of Circumstances from the Perspective of Private International Law

Deng Lijing

Shanghai Maritime University, Shanghai 200000

Abstract : In transnational commercial transactions, the situation change events occur frequently. There are many disputes on the regulation of the system in the substantive laws of various countries, leading to the conflict of law application. Article 533 of the civil code formally establishes the system of change of circumstances, but the applicable rules at the level of private international law do not apply much. From the perspective of private international law, this paper systematically investigates the transnational conflict and coordination mechanism of the regime of change of circumstances. Firstly, the article compares the normative structure of the change of circumstances system in the main jurisdictions; Then it discusses the identification of the application of change of circumstances and the rules of choice of law, focusing on the boundary of party autonomy and the application of public policy reservation. On this basis, it studies the special application of substantive rules such as the obligation of renegotiation, contract change and Rescission in the transnational context. Finally, combined with the practice of international commercial arbitration, it puts forward the path to improve the situation change system in China's private international law.

Keywords : change of circumstances; private international law; application of law

一、绪论

问题的提出

2020年《中华人民共和国民法典》第533条正式确立了情势变更制度, 结束了长期以来该制度在立法层面的缺位状态。然而, 情势变更制度在跨国商事交易中的适用问题, 并未因国内法条的明文文化而得到解决。随着“一带一路”倡议的深入推进和中国企业参与国际商事活动的日益频繁, 跨国合同中因情势变更引发的纠纷越来越多。^[1] 当一份跨国合同的履行受到疫情、政策变化、价格剧烈波动等重大情势变化影响时, 不同法域对该问题的处理规则存在显著差异。大陆法系国家普遍采纳情势变更原则, 但构成要件和法律效果各有不同。更为复杂的是, 情势变更制度涉及实体法规则与冲突法规则的交互作用。《民法典》第533条作

为实体规范, 其在涉外合同中的适用必须经由冲突规范的指引。^[2] 然而, 我国《涉外民事关系法律适用法》并未对情势变更问题作出特别规定, 司法实践中如何识别情势变更、如何确定其法律适用、如何处理与不可抗力等制度的竞合, 均存在较大争议。国际商事仲裁实践中, 仲裁庭在处理情势变更问题时享有较大的裁量空间, 但裁决的承认与执行又面临公共政策审查的风险。上述问题的存在, 凸显了从国际私法视角系统研究情势变更制度的理论价值与实践意义。

本文采用规范分析、比较分析和案例研究相结合的方法。首先, 通过对主要法域情势变更制度的比较, 揭示制度差异的根源与表现; 其次, 运用冲突法方法, 分析情势变更适用中的识别问题与法律选择规则; 再次, 结合国际商事仲裁实践, 探讨跨国语境下情势变更实体规则的适用; 最后, 立足我国立法与司法现

状，提出制度完善的具体建议。

二、情势变更制度的跨国冲突与协调基础

（一）主要法域情势变更制度的规范比较

1. 大陆法系的情势变更制度

大陆法系国家普遍采纳情势变更原则，但在制度构造上存在差异。德国法以“交易基础障碍”为核心概念，将交易基础的丧失或障碍分为主观交易基础障碍与客观交易基础障碍两类，^[3]前者指双方共同设想的合同基础事后不复存在，后者指合同基础因客观情势变化而严重改变。法律效果上，德国法采取“阶梯式”处理，当事人可以请求调整合同，若调整不可能或一方不可期待，则可以请求解除合同。德国法的特点在于强调交易基础的概念统摄力，通过灵活的构成要件涵盖各类情势变更情形。^[4]

法国法在2016年债法改革前，长期坚守“契约必须严守”原则，对情势变更持否定态度。改革后的《法国民法典》第1195条首次引入情势变更制度，规定在发生不可预见的情势变化、继续履行将给一方造成过度负担时，^[5]该方可以请求对方重新协商；协商不成的，可以请求法院调整合同或解除合同。

2. 英美法系的合同落空原则

英美法系不存在统一的情势变更概念，而是通过“合同落空”原则处理类似问题。英国法将合同落空分为三类：履行不能、目的落空、履行方式改变。合同落空的法律效果是自动解除合同，法院不享有调整合同的权力。

3. 我国《民法典》第533条的规范构造

《民法典》第533条规定：“合同成立后，合同的基础条件发生了当事人在订立合同时无法预见的、不属于商业风险的重大变化，继续履行合同对于当事人一方明显不公平的，受不利影响的当事人可以与对方重新协商；在合理期限内协商不成的，当事人可以请求人民法院或者仲裁机构变更或者解除合同。”该条确立了我国情势变更制度的基本框架。

从构成要件看，我国情势变更制度包含四个核心要素，即合同基础条件发生重大变化；变化发生于合同成立后、履行完毕前；变化不可预见且不可归责于当事人；继续履行显失公平。从法律效果看，我国法采纳了“再交涉—变更或解除”的二元结构，再交涉义务具有程序性特征，法院或仲裁机构享有变更或解除合同的裁量权。^[6]

（二）国际统一私法规范的协调作用

1. 《国际商事合同通则》的艰难情形制度

《国际商事合同通则》是国际统一私法领域最具影响力的文件之一。PICC 第6.2.2条和第6.2.3条对“艰难情形”作出规定。所谓艰难情形，是指因事件的发生导致一方履约成本增加或一方所获履约价值减少，且该事件在合同订立时无法合理预见、不在

当事人控制范围内、风险不由当事人承担。PICC 明确将艰难情形与不可抗力区分开来：不可抗力导致履行不能，法律效果是免除履行义务；艰难情形导致履行负担过重，法律效果是重新协商和调整合同。^[7]

PICC 的制度设计体现了对国际商事交易特殊需求的回应。与各国国内法相比，PICC 更加注重维护合同存续、强调协商程序、赋予裁判机构调整合同的权力。

2. 其他国际文件的规定

《欧洲合同法原则》第6:111条对情势变更作出了规定，其核心内容与《国际商事合同通则》基本一致，但在具体条款上更为仔细。《欧洲合同法原则》清晰规定了当事人于再协商期间可行使中止履行抗辩的权利，并列举了法院在调整合同条款时应综合考虑的各项因素。《联合国国际货物销售合同公约》并未直接设置情势变更制度，然而公约第79条关于违约责任豁免的规定，在实践功能上部分覆盖了情势变更所处理的情形。^[8]在实际适用中，存在一种见解认为，《联合国国际货物销售合同公约》第79条仅适用于履行不能的场合，若遇到履行负担显著加重但尚未构成履行不能的情况，可参考《国际商事合同通则》中的相关规则予以处理。

（三）跨国语境下情势变更的特殊性

跨国合同中的情势变更现象呈现出三个显著特征。首先，法律冲突的现实不可避免。各法域在情势变更的成立条件、实施程序及法律后果等方面规定不一，导致跨国合同在适用法律时面临显著不确定性。其次，不同法系在理念上存在根本分歧。大陆法系通常允许法院行使较大裁量权以维护合同公正，而英美法系则更加重视契约自由原则和商业风险的自愿承担，此类理念差异直接作用于司法裁判。^[9]最后，国际商事活动本身具有特殊要求。当事人普遍期望法律适用具备明确性与结果可预见性。

三、情势变更适用的识别与法律选择

（一）情势变更适用的识别问题

1. 识别问题的产生

在国际私法中，识别是指依据一定法律观念，对案件事实或法律问题进行分类，以确定应适用何种冲突规范的过程。情势变更制度的适用面临识别难题：一是情势变更本身与其他相关制度的区分；二是不同法域对同一事实的法律定性可能不同。

2. 情势变更与相关制度的识别

区分情势变更、不可抗力、商业风险以及合同解释等制度，既涉及实体法层面，也关系到冲突法领域。在实体法上，相关区分标准已有明确界定。从冲突法角度观察，识别结果会直接左右冲突规范的适用选择。^[10]具体而言，若将某一事实认定为情势变更，则应适用合同准据法；倘若定性为不可抗力，则可能援引履

行地法或其他法律。

3. 识别依据的争议

对于识别应依据何种法律，国际私法学说存在三种观点：法院地法说主张依据法院地法进行识别，因其简便易行；准据法说主张依据合同准据法进行识别，因其更符合当事人预期；比较法说主张依据各国法律共同认可的一般原则进行识别，情势变更涉及及其复杂的政策考量，

（二）法律选择规则的适用

1. 当事人意思自治的边界

约定排除情势变更适用条款的效力，存在不同观点。从意思自治原则出发，应当尊重当事人的选择。但亦有观点认为，情势变更制度体现了公平正义的底线要求，属于强制性规范，不得以约定排除。应当区分情势变更规则的性质：若该规则旨在保护弱势一方，^[11] 则具有强制性；若适用于商事交易，则应尊重当事人意思自治。国际商事合同通则亦采此立场，允许当事人通过明确约定排除艰难情形规则的适用。^[12]

2. 最密切联系原则的适用

在当事人未选择准据法或选择无效时，适用最密切联系原则确定合同准据法。情势变更案件中，确定最密切联系地应考虑以下因素：合同履行地、当事人营业地、合同订立地、标的物所在地等。其中，履行地具有重要意义，因为情势变化往往与履行地客观情况相关。但需注意，在多国履行的合同中，简单以履行地作为连接点可能失之偏颇。

（三）公共政策保留的适用

公共政策保留是排除外国法适用的最后手段。情势变更案件中，公共政策保留的适用主要涉及两种情形：一是外国法的情势变更规则与法院地公共秩序相抵触；二是外国法院或仲裁机构依据情势变更作出的裁判与法院地公共秩序相抵触。实践中，援引公共政策保留应当慎重。以公共政策为由拒绝适用外国情势变更规则，可能构成对国际商事交易的过度干预。国际商事仲裁领域，各国法院对公共政策的解释日趋严格，仅当裁决违反最基本的道德和法律原则时，方得拒绝承认与执行。

四、跨国合同中情势变更的实体适用

（一）再交涉义务的跨国适用

1. 再交涉义务的性质

关于再交涉义务的性质，存在不同理解：有观点认为其为实体性义务，违反应承担损害赔偿责任；有观点认为其为程序要求，违反不影响合同效力。^[13] 从比较法看，PICC 将再交涉规定为程序性要求，强调当事人的协商义务而非协商结果。在跨国合同中，再交涉义务应当定性为程序性要求，主要目的在于促进纠纷的友好解决，而非创设实体责任。跨国合同的当事人往往分处不

同法域，履行再交涉义务的客观条件差异较大，强行赋予实体义务可能导致不公平。

2. 跨国再交涉的特殊问题

跨国再交涉面临跨文化沟通的特殊挑战。语言、商业习惯、法律文化等因素，均可能影响再交涉的效果。裁判机构在审查再交涉的过程时，应当尊重跨文化差异，避免以本国标准苛求当事人。

（二）合同变更与解除的裁量

1. 变更优先原则的适用

情势变更的法律效果以变更合同为优先，解除合同为最后手段。这一原则在跨国语境下尤显重要，因为跨国合同涉及的利益关系复杂，简单解除合同可能造成更大的商业损失。裁判机构在决定变更合同内容时，应当考虑以下因素：合同目的的可实现程度、当事人之间的利益平衡、行业惯例与商业习惯、情势变化的持续性等。

2. 解除后的法律效果

情势变更导致合同解除的，解除后的法律效果需特别处理。与违约解除不同，情势变更解除系因不可归责于双方的原因所致，不应适用违约损害赔偿规则。合理的处理方式是：双方返还已履行的给付，如有损失，按照公平原则分担。跨国合同中，损失分担还需考虑货币汇兑、跨境执行等因素。

（三）情势变更与不可抗力的竞合

情势变更与不可抗力可能发生竞合，即同一事实同时符合两种制度的构成要件。不同法域对竞合的处理模式不同，德国法倾向于优先适用不可抗力规则，因其法律效果更为明确；法国法则允许当事人选择适用；PICC 对二者作出明确区分，竞合时应根据具体情形判断。跨国合同中，应当允许当事人根据具体情势选择主张，裁判机构则应依据合同准据法和案件事实作出认定。^[14]

五、我国国际私法中情势变更制度的完善

（一）现行法规范的不足

我国《涉外民事关系法律适用法》未对情势变更作出专门规定，仅在第41条规定合同适用当事人选择的法律，未选择时适用最密切联系地法律。这一规定在情势变更案件中的适用存在以下不足，识别规则缺失，无法解决情势变更与相关制度的定性争议，未明确情势变更规则是否属于直接适用的法，导致司法实践无所适从，最后未规定公共政策保留的适用条件，增加了裁判的不确定性。

（二）完善路径

1. 立法层面的完善

建议在《涉外民事关系法律适用法》中增加情势变更的专门规定，明确情势变更的识别，应当依据比较法方法，兼顾法院地

法和合同准据法。

2. 司法层面的完善

最高人民法院应当发布情势变更涉外案件指导性案例，统一裁判尺度。细化情势变更与不可抗力、商业风险的识别标准，确定最密切联系地法的确定方法，督促法院直接适用的法的认定标准，思考公共政策保留的适用条件。此外，应当加强涉外审判专业化建设，提升法官处理情势变更国际案件的能力。

3. 仲裁层面的完善

国际商事仲裁在处理情势变更纠纷方面具有独特优势。建议中国仲裁机构制定情势变更案件仲裁指引，明确仲裁庭适用法律的权限、再交涉程序的处理、变更与解除的裁量标准等问题。^[15]同时，应当加强与 ICC、SIAC 等国际仲裁机构的交流合作，借鉴国际经验，提升中国仲裁的国际公信力。

参考文献

[1] 周煜, 吴海燕, 王寰. 电力交易合同不可抗力与情势变更条款的司法裁判逻辑及企业应对策略 [J]. 大陆桥视野, 2026, (01): 57-60.

[2] 岳欣明. 售电侧改革背景下电力交易市场中售电企业决策研究 [D]. 东北大学, 2022. DOI: 10.27007/d.cnki.gdbeu.2022.002547.

[3] 德国交易基础理论的变迁与启示 [J]. 黄喆. 法学论坛, 2010(06).

[4] 尚连杰. 风险分配视角下情势变更法效果的重塑——对《民法典》第 533 条的解读 [J]. 法制与社会发展, 2021, 27(01): 169-188.

[5] 论情势变更原则中的再交涉权利 [J]. 张素华; 宁园. 清华法学, 2019(03).

[6] 论合同漏洞及其补充 [J]. 崔建远. 中外法学, 2018(06).

[7] 论情势变更情形下一方当事人对合同的变更权 [J]. 张淳. 中央政法管理干部学院学报, 1999(01).

[8] 论情势变更原则中的再交涉权利 [J]. 张素华; 宁园. 清华法学, 2019(03).

[9] 关于民法典分则草案的若干问题 [J]. 梁慧星. 法治研究, 2019(04).

[10] 论合同目的及其不能实现 [J]. 崔建远. 吉林大学社会科学学报, 2015(03).

[11] 情势变更若干问题研究 [J]. 韩世远. 中外法学, 2014(03).

[12] 全国民法经济法 1991 年学术年会综述 [J]. 法宣. 中国法学, 1991(06).

[13] 陶韵伊. 《民法典》533 条中再交涉性质之界定 [C]// 中国智慧工程研究会. 2025 企业发展与社会治理创新经验交流会论文集. 中国人民公安大学; , 2025: 14-18.

[14] 论国际商事合同中的挫折问题 [J]. 庄惠辰. 法学研究, 1985(04).

[15] 情势变更制度若干问题探讨——兼评《民法典合同编(草案)》(二审稿)第 323 条 [J]. 王利明. 法商研究, 2019(03).

知识产权法治与营商环境优化的协同发展研究

尹凌鹏^{*}, 段飞龙, 李雨健, 叶钰琼
衢州职业技术学院, 浙江 衢州 324000
DOI:10.61369/SE.2026030018

摘 要 : 在当前国际贸易及创新发展不断深入发展的背景下, 优化营商环境对世界各国经济的发展日益重要。知识产权法治作为创新过程的核心要素之一, 其保障水平直接影响着营商环境的质量, 进而影响着经济发展水平及民生保障。本文从制度保障、执行保障和协同保护三个方面, 深入剖析了知识产权法治在营商环境优化中的保障作用, 对如何构建更加公平、高效、有序的营商环境提供坚实的知识产权法治进行了详细阐述, 分析了现存的问题并提出了相应的完善建议。

关 键 词 : 营商环境; 知识产权法治; 制度保障; 执行保障; 协同保护

Research on the Collaborative Development of Intellectual Property Rights Governance and Optimization of the Business Environment

Yin Lingpeng^{*}, Duan Feilong, Li Yujian, Ye Yuqiong
Quzhou College of Technology, Quzhou, Zhejiang 324000

Abstract : Against the backdrop of the continuous deepening of international trade and innovative development, optimizing the business environment has become increasingly crucial for the economic development of countries worldwide. As one of the core elements in the innovation process, the level of protection provided by intellectual property rights governance directly influences the quality of the business environment, thereby affecting economic development and the safeguarding of people's livelihood. This paper delves into the protective role of intellectual property rights governance in optimizing the business environment from three perspectives: institutional safeguards, enforcement safeguards, and collaborative protection. It provides a detailed exposition on how to establish a more equitable, efficient, and orderly business environment through robust intellectual property rights governance, analyzes existing issues, and proposes corresponding improvement suggestions.

Keywords : business environment; intellectual property rights governance; institutional safeguards; enforcement safeguards; collaborative protection

优良的营商环境的作为企业发展的重要外部因素之一, 往往涉及企业市场准入、生产经营、破产清算等方面, 也关系到企业如何在发展中优化自身优势、创新保护等, 营商环境的好差直接关系到区域形象塑造与市场吸引力。而知识产权法治是营商环境建设中的关键支撑要素, 关系到企业如何维护自身创新发展的成果。

现今企业发展中的知识产权已经渗透到其经营的各个环节, 如何完善的知识产权法治环境, 为各类市场主体构建稳定、可靠、可预期的公平竞争秩序已经成为重要课题。

一、营商环境与知识产权法治的关系

(一) 知识产权法治是优化营商环境的重要抓手

完备的知识产权法律法规体系是企业积极创新的保障性力量, 是优化营商环境的重要制度基石。

一个地区的营商环境好不好, 一个地区的创新能力强不强, 知识法治力度是关键指标。我国目前已构建起一定程度的知识产

权法律框架, 部分地区发布了地区性的法规, 形成了相对系统的制度体系。随着最新技术的不断发展, 新技术、新产业、新业态的出现, 也挑战这现有的法律体系。这就需要立法部门与时俱进, 时刻关注市场环境, 通过聘请行业专家、技术人员, 监控法律环境, 通过制定兼具前瞻性与适应性的知识产权法律法规, 有效降低创新风险与交易成本, 增强投资者与创新主体的市场信心, 夯实营商环境优化的制度基础。防止扭曲市场资源配置的现

基金项目: 本文系2025年度衢州市哲学社会科学规划课题研究成果(项目号: 25QSKG37YB); 本研究论文得到中国国家留学基金资助。
作者简介: 尹凌鹏, 衢州职业技术学院副教授, 研究方向为机械设计与控制、知识产权保护与管理。
通讯作者: 尹凌鹏。

象发展，为营商环境始终保持良性健康发展提供法治保障。

（二）营商环境建设对知识产权法治的促进作用

营商环境优化有利于知识产权法治目标达成。营商环境的核心要义是法治保障、公平公正、稳定可预期，优化营商环境必然要求健全产权保护制度、规范行政执法行为、畅通司法救济渠道，推动知识产权立法完善、执法严格、司法公正。良好的营商环境倒逼政府规范权力运行、强化全链条保护，压实市场监管责任，破解侵权易、维权难等现实问题，推动知识产权严格保护、全面保护、高效保护的法治目标落地落实，为知识产权法治建设筑牢实践根基。

营商环境优化有利于知识产权价值形成。优质营商环境能够破除要素流动壁垒，完善知识产权交易、质押融资、许可转化、产业孵化等配套机制，降低创新主体制度性交易成本。公平有序的市场竞争环境，能激励企业加大研发创新投入，推动知识产权成果从法律确权走向市场应用，促进创新成果产业化、商业化，让知识产权的创新价值、经济价值、市场价值充分释放，实现知识产权权利价值与产业发展深度融合。

营商环境优化有利于知识产权保护意识的养成。营商环境持续优化过程中，市场规则更加透明、产权保护更加有力、侵权成本不断提高，企业、经营者、社会公众能切实感受到保护知识产权就是保护创新、尊重产权就是尊重劳动创造。在公平规范的市场氛围下，市场主体主动规避侵权、重视确权维权，全社会逐步形成尊重知识、崇尚创新、诚信守法的良好氛围，推动知识产权保护意识内化于心、外化于行，夯实知识产权法治建设的思想基础。

（三）知识产权法治与优化营商环境相辅相成

知识产权法治和营商环境之间是同频共振、相互促进、辩证统一的有机整体，二者相辅相成、同向发力、深度耦合。一方面，健全完善的知识产权法治是优化营商环境的重要基石与核心保障，通过明晰产权边界、规范市场秩序、严厉打击侵权假冒行为，有效维护创新主体合法权益，稳定市场主体预期，激发市场活力与创新动能，为公平透明、可预期的营商环境筑牢制度根基；另一方面，持续优化的市场化、法治化、国际化营商环境，能够倒逼知识产权领域制度完善、执法提质、司法公正，推动知识产权法治体系更加健全、治理效能持续提升，为知识产权保护运用提供更广阔的实践土壤与现实支撑，实现法治建设与营商环境迭代升级、双向赋能、协同共进。

二、确保知识产权法律的有效实施

（一）严格公正的司法审判

司法机关在知识产权法治执行的保障中发挥着核心的作用。建立健全知识产权专门法院和法庭，培养业务精通、经验丰富的知识产权法官队伍，是确保知识产权法治过程中司法审判质量和效率的关键因素。在审理知识产权案件时，司法机关应严格遵循法律程序和证据规则，准确适用法律，做到同案同判，维护司法公正的权威性。例如，在处理专利侵权纠纷案件中，对于侵权行

为的认定、赔偿数额的确定等关键环节，要依据严谨的法律分析和市场价值评估。应在司法实践中，树立涵盖多门类的知识产权纠纷的典型案、示范案，增强司法公平性。做到既充分保护权利人的合法权益，又要避免对侵权人造成不合理的过度惩罚，营造公平竞争的司法环境，使市场主体对知识产权司法保护产生稳定的预期。

（二）高效便捷的行政保护

行政机关在知识产权保护中承担着重要的职责。加大知识产权行政执法力度，整合执法资源，建立统一高效的知识产权执法体系，能够快速有效地打击侵犯知识产权的违法行为。例如，市场监管部门、版权管理部门和专利管理部门通过加强协作配合，开展联合执法行动，对假冒专利、商标侵权、盗版等侵权行为进行集中整治。同时，简化行政执法程序，提高执法效率，降低维权成本，为权利人提供便捷高效的法律救济途径。通过行政保护与司法保护的协同互补，形成多方位、多层次的知识产权保护格局，从而维护了市场秩序和创新者的积极性。

三、知识产权法治优化营商环境的途径

（一）切实做好知识产权法治公平公正

作为现代产权制度的重要组成部分，知识产权制度贯穿市场准入与竞争治理两大核心环节，既是划定市场主体准入资格、明确创新成果权属的制度前提，也是维护市场公平竞争秩序、防范无序恶性竞争的重要保障，在整个市场经济基础制度体系中居于基础性、先导性地位。健全知识产权保护体系，能够打通要素流动堵点，优化创新资源配置，维护市场主体合法权益，为建设高效规范、公平竞争、充分开放的全国统一大市场提供坚实制度保障。构建权责清晰、运行顺畅的知识产权市场环境，必须辩证把握政府与市场的关系，坚持市场主导、政府赋能，依靠市场机制激发创新主体活力，引导知识产权要素自由流动、高效配置；同时发挥政府宏观调控、严格执法、完善规则的作用，补齐市场短板、规范市场行为，推动知识产权治理体系现代化。

（二）司法实践中的协同

知识产权司法机关在履职办案中，应坚守实质正义裁判理念，同时兼顾法理尺度、社会情理与行业实际，做到平衡国家利益、个人利益与公司利益。正如最高人民法院的知识产权典型案例中所表现的，司法人员要善于剥离案件表象干扰，从纷繁庞杂的法律事实中抽丝剥茧、厘清脉络，精准把握核心实质法律关系；要跳出机械适用法条的局限，从具体法律条文背后深刻领悟立法本意与法治精神；更要兼顾关联产业发展、科技进步、市场秩序等公共政策目标与社会整体利益，在法理情的深度融合中践行实质公平正义。

在司法实践中，既要严守法律准绳、恪守司法法度，依法严厉打击知识产权侵权违法行为，彰显司法保护刚性力度；也要秉持审慎包容的司法理念，兼顾企业生存发展与市场主体培育，传递司法人文温度。坚持惩治侵权行为与源头治理、诉源治理相结合，通过多元化纠纷化解、柔性司法引导等方式，做到治罪与治理并重。

（三）面向国际化的知识产权法治体系建设

在全球经济一体化背景下，加强知识产权保护国际合作是优化营商环境的必然要求。知识产权法治体系与国际规则的深度对接，这是吸引全球优质资源、提升国际竞争力的关键。要主动顺应全球知识产权治理变革趋势，积极参与国际知识产权规则制定与修订，推动我国知识产权规则与《与贸易有关的知识产权协定》（TRIPS 协定）等国际高标准规则衔接适配。完善跨境知识产权保护机制，加强与世界各国、国际组织的知识产权执法司法协作，建立侵权预警、证据互认、裁决互认等合作机制，破解跨境知识产权侵权维权难问题，为跨境投资、贸易合作营造稳定的知识产权法治环境，提升我国营商环境的国际认可度。

四、结论

上文所述知识产权法治的三重保障机制——制度保障、执行

保障、协同保护——相辅相成、缺一不可。其中，制度保障为知识产权保护提供坚实的法律基础与规范框架，筑牢营商环境优化的制度根基；执行保障确保知识产权法律法规有效落地实施，维护市场公平竞争秩序，保障市场主体合法权益；协同保护凝聚政府、企业、社会机构等多方力量，形成知识产权保护的强大合力。未来，应持续完善知识产权法治三重保障机制，不断强化知识产权法治建设，主动适应经济社会高质量发展与科技创新迭代需求，为营商环境优化、经济高质量发展提供有力法治支撑。同时，密切关注国内外知识产权领域的新动态、新问题，及时调整优化保障机制，保持我国知识产权法治在全球经济竞争中的先进性与竞争力，为落实创新驱动发展战略、建设现代化经济体系奠定坚实的法治基础。

参考文献

[1] 欧忠辉, 黄新焕. 营商环境要素影响城市绿色全要素生产率的组态效应 [J]. 东南学术, 2025, (03): 198-211.

[2] 姚建宗, 李菁. 以新质生产力推动东北全面振兴的法治保障 [J]. 学习与探索, 2025, (04): 82-90.

[3] 刘聪, 高进. 优化城市营商环境何以打好政策工具“组合拳”——基于 46 个城市的组态分析 [J]. 广东财经大学学报, 2025, 40(02): 104-117.

[4] 谢家平, 郑颖珊, 韩子书. 营商环境赋能制造企业数字化转型与自主创新质量提升 [J]. 研究与发展管理, 2025, 37(01): 14-30.

[5] 徐珣, 王依佳, 李科平. 营商环境赋能新质生产力发展: 理论逻辑、现实问题与实践路径 [J]. 西南金融, 2024, (12): 57-68.

[6] 邓建鹏, 李毓瑜. 民营经济新质生产力发展的法治保障路径 [J]. 求是学刊, 2025, 52(01): 100-110.

[7] 万勇. 营商环境优化的知识产权法治保障 [J]. 知识产权, 2024, (12): 3-14.

[8] 柯达, 刘柳青, 杨青龙. 中国营商环境的测度、时空演变特征与优化路径研究 [J]. 统计与信息论坛, 2024, 39(10): 102-115.

[9] 满艺珊. 我国数字经济营商环境的内在机理与优化策略 [J]. 人民论坛·学术前沿, 2024, (14): 106-111.

[10] 储陈城. 刑法参与优化营商环境的路径体系——以《刑法修正案（十二）》为切入点 [J]. 法学杂志, 2024, 45(03): 56-74.

[11] 杜运周, 孙宁, 刘秋辰. 运用混合方法发展和分析复杂中介模型——以营商环境促进创新活力, 协同新质生产力和“就业优先”为例 [J]. 管理世界, 2024, 40(06): 217-237.

[12] 韩先锋, 郑酌基, 李勃昕, 肖远飞. 行政体制改革、营商环境优化与数字创新驱动——来自“放管服”的新证据 [J]. 公共管理学报, 2024, 21(04): 1-15+166.

[13] 李燕. 区域一流营商环境的法治化建设路径——以成渝地区为例 [J]. 中国行政管理, 2024, (04): 141-150.

[14] 马大壮. 《民法典》视域下优化法治化营商环境的司法保障——基于 L 法院的实证考察 [J]. 河北法学, 2024, 42(06): 165-187.

[15] 彭艺璇. 习近平关于法治化营商环境重要论述的核心意涵和实践进路 [J]. 中南民族大学学报 (人文社会科学版), 2024, 44(04): 161-169+222-223.

[16] 袁莉. 新发展格局下我国民营经济营商环境的优化策略 [J]. 改革, 2024, (01): 111-120.

[17] 曹士兵. 新时代法治化营商环境的法律评价应用模式——基于复杂性研究理念 [J]. 理论探索, 2024, (01): 13-20.

[18] 王雨亭. 法治化营商环境的宪法保障 [J]. 法律科学 (西北政法学报), 2023, 41(05): 150-161.

新时代群众文化服务高质量发展路径研究

达娃仓木决

西藏自治区那曲市申扎县马跃乡文化综合服务中心, 西藏 那曲 853100

DOI:10.61369/SE.2026030001

摘 要： 新时代背景下，群众文化服务作为公共文化建设的核心载体，是满足人民日益增长的精神文化需求、推进文化强国建设的重要支撑。本文立足新时代文化建设战略部署，结合群众文化服务的现实实践，探析群众文化服务高质量发展的价值意蕴，剖析当前发展中的隐性短板，从供给、创新、保障三个维度，提出具有针对性和可操作性的路径策略，旨在推动群众文化服务从“有”向“优”、从“量”向“质”转变，切实增强群众的文化获得感、幸福感和归属感，为新时代公共文化事业高质量发展提供理论参考与实践借鉴。

关 键 词： 新时代；群众文化服务；高质量发展

Research on the High-Quality Development Path of Mass Cultural Services in the New Era

Dawa Cangmujue

The Cultural Comprehensive Service Center of Naqu Township, Shenzha County, Naqu City, Xizang Autonomous Region, Naqu, Xizang 853100

Abstract： In the context of the new era, mass cultural services, as the core carrier of public cultural construction, are an important support for meeting the people's growing spiritual and cultural needs and promoting the construction of a cultural power. Based on the strategic deployment of cultural construction in the new era and combined with the practical situation of mass cultural services, this article explores the value implications of high-quality development of mass cultural services, analyzes the hidden shortcomings in current development, and proposes targeted and operational strategies from the dimensions of supply, innovation, and guarantee. The aim is to promote the transformation of mass cultural services from "existence" to "excellence" and from "quantity" to "quality", effectively enhancing the people's cultural sense of gain, happiness, and belonging, and providing theoretical references and practical lessons for the high-quality development of public cultural undertakings in the new era.

Keywords： new era; mass cultural services; high-quality development

引言

推动公共文化服务高质量发展、创新实施文化惠民工程，是新时代对群众文化服务提出的新要求，其高质量发展既是回应人民精神文化需求升级的必然选择，也是传承中华优秀传统文化、弘扬社会主义核心价值观、提升国家文化软实力的重要举措。目前我国群众文化服务已基本实现全覆盖，但在服务精准度、创新力、实效性等方面仍有较大提升空间。立足当下政策导向与实际发展需求，系统探究新时代群众文化服务高质量发展的价值与实现路径，具有重要的理论意义和现实价值。

一、群众文化服务高质量发展的价值意蕴

（一）凝聚社会共识，筑牢精神文明建设根基

群众文化服务高质量发展的核心价值，在于通过多元文化载体与丰富文化活动，搭建群众情感沟通与价值认同的桥梁，凝聚全社会共同奋斗的精神力量。新时代群众文化服务摒弃了简单的文化内容单向输送模式，立足群众的生活实际与精神诉求，将社会主义核心价值观无缝融入文化活动全过程，让主流价值以群众喜闻乐见的

的形式落地生根、浸润人心。牧区文化广场的民俗展演、文化礼堂的家风宣讲，或是线上文化平台的公益讲座、非遗体验活动，都能让群众在主动参与中感受文化魅力，在沉浸式体验中深化价值认同^①。这种互动式文化服务，能够有效化解社会矛盾、凝聚社会共识，引导群众树立正确的世界观、人生观、价值观，为精神文明建设注入持久动力，筑牢社会和谐稳定的精神根基。

（二）赋能民生改善，丰富群众精神文化生活

群众文化服务高质量发展是践行以人民为中心发展思想的具

作者简介：达娃仓木决（1994.05-），女，藏族，西藏日喀则人，学历：本科，业：新闻学，职称：初级，中级研究方向：群众文化。

体体现，其本质的是通过优质、便捷、精准的文化服务，满足群众多样化、多层次、多方面的精神文化需求，持续提升群众的生活品质与幸福指数。随着我国经济社会的稳步发展，群众的精神文化需求已从“基本满足”向“品质追求”转变，不再局限于简单的文化娱乐，更渴望在文化熏陶、技能提升、情感寄托等方面获得优质服务。高质量的群众文化服务，能够精准对接不同群体的需求差异，重点关注老年人、青少年、牧民群众、残疾人等特殊群体，提供个性化、精细化服务，确保每个群体都能共享文化发展成果。比如，为老年人开展书法绘画、戏曲欣赏等活动，丰富其晚年精神生活；为青少年打造科普、传统文化体验活动，助力其全面发展；为牧民提供文化技能培训、书籍借阅等服务，缓解其思乡之情并提升综合素养。

（三）激活文化活力，推动文化传承创新发展

群众文化服务高质量发展是激活文化生命力、推动文化传承创新的重要路径，能够让中华优秀传统文化、革命文化和社会主义先进文化在群众实践中实现传承与发展。群众作为文化传承的核心主体，高质量的群众文化服务能够为其搭建便捷的文化传承平台，让群众成为文化的参与者、传播者与创造者^[2]。通过常态化开展非遗进校园、进牧区等活动，邀请非遗传承人现场授课、展示技艺，可让群众近距离感受非遗文化的独特魅力，主动投身于非遗保护与传承工作；通过深入挖掘地方特色文化资源，打造具有地域标识的文化品牌活动，能够让地方文化在新时代焕发出蓬勃生机与活力。同时，群众文化服务高质量发展高度注重文化创新，立足新时代传播特点与群众需求，推动传统文化与现代科技、现代生活深度融合，创新文化表现形式与传播载体，让文化更具吸引力和感染力。

二、新时代群众文化服务高质量发展路径策略

（一）构建精准供给体系，实现服务与需求精准对接

构建精准供给体系是推动群众文化服务高质量发展的基础工程。长期以来，部分地方的文化服务存在“供给主导”现象，活动内容同质化、形式单一，难以打动群众。要解决这一问题，必须转向“需求导向”，让文化服务与群众期待同频共振。首先，要建立常态化需求调研机制。依托牧区文化中心等阵地，通过问卷调查、居民座谈、入户走访等多种形式，全面了解不同年龄、职业、群体的文化诉求。特别要关注老年人、青少年、牧民群众、残障人士等特殊群体，避免调研流于形式^[3]。在此基础上，搭建动态更新的群众文化需求数据库，及时反映兴趣热点与变化趋势，为后续服务提供科学依据。其次，还需要优化供给结构，做到“普及+个性、传统+创新”双轮驱动。普及层面，持续开展文艺演出、科普宣传、公益讲座等活动，保障群众的基本文化权益；个性化层面，则按群体画像精准设计项目——为青少年策划研学实践与非遗体验，为老年人安排健康养生主题沙龙，为文艺爱好者开办声乐、舞蹈、书画等专业培训。这样既照顾大众口味，又满足小众深度需求。

（二）强化创新驱动引领，提升文化服务品质与活力

创新是群众文化服务高质量发展的核心动力。面对群众精神

文化需求的持续升级，唯有在服务模式、传播载体与内容形式上不断突破，才能让文化服务“活起来、火起来”。

服务模式创新需构建“政府主导、社会参与、市场补充”的多元协同体系。政府应持续强化政策引导与资金保障，完善图书馆、文化馆等基层文化阵地建设，筑牢服务根基。同时，要激活社会力量——通过税收优惠、荣誉激励等政策，鼓励企业、社会组织及文艺工作者以捐赠、合作、志愿服务等形式参与文化惠民，如企业冠名牧区艺术节、非遗传承人驻点教学等，既能丰富资源供给，又能凝聚多方合力。此外，可适度引入市场机制，培育文化创意市集、沉浸式文化体验馆等新业态，既提升服务的可持续性，又为群众带来新颖体验^[4]。传播载体创新要借力数字技术，推动文化服务“云端转型”。一方面，搭建集成图书、戏曲、非遗等资源的一站式数字化平台，让群众足不出户即可“云逛展、云听戏”；另一方面，善用短视频、直播、小程序等新媒体形态，让群众文化更具有体验感。比如充分依托阿里大北线过境交通优势，深度挖掘马跃乡羚羊栖息地、色林错自然保护区、色林错鸟岛等优质生态文旅资源，科学规划文旅发展路径，全域旅游发展潜力加速释放。创新构建“三点一线”旅游发展格局，在核心观景节点合理布局太空舱、房车营地等临时住宿设施，打造集休憩、补给、观景于一体的游客服务驿站，全面提升旅游服务保障能力。积极探索“文化+数字”传播新模式，通过网络宣传全方位展示巴扎服饰、牧区帐篷等非遗手工艺品，搭建非遗展示与推广新平台，定向推送格萨尔王戏曲选段、民俗文化科普、本土特色文旅资讯等内容，实现“千人千面”精准化、定制化文化服务，让优秀传统文化触达更多群众^[5]。

（三）健全保障支撑体系，夯实高质量发展坚实基础

群众文化服务的高质量发展，离不开系统完备、运行高效的保障支撑体系。只有在人才、资金、阵地、制度等关键要素上持续发力，形成相互衔接、协同发力的保障网络，才能确保文化服务行稳致远、惠及全民。

人才保障是核心动力。要建设一支专业化、多元化的群众文化工作队伍，既需要“内培”，也需要“外引”。一方面，可与高校、科研机构及专业院团合作，定期举办群众文化服务专题培训，涵盖活动策划、数字化运营、非遗保护等领域，提升现有工作人员的综合素养与实务能力。另一方面，要广开引才渠道，吸纳优秀文艺工作者、退休文化干部、返乡创业青年、热心志愿者等加入服务队伍，为基层文化工作注入新鲜血液。同时，应建立科学的人才激励机制，完善薪酬增长、职称晋升、评优表彰等配套制度，让人才“进得来、留得住、干得好”，形成稳定而有活力的服务团队。

资金保障是物质基础。应构建“政府投入为主、社会参与为辅、多元筹措”的经费保障体系。各级政府要将群众文化服务经费纳入年度财政预算，并随经济发展稳步提高比例，确保人员工资、设备维护、活动开展等基本支出足额到位。同时，要创新融资方式，通过项目合作、公益创投、社会捐赠、企业冠名等形式，引导社会资本参与文化馆、文化广场、流动舞台车等设施建设与运营。

阵地保障是服务载体。要坚持均衡布局、功能复合的原则，加快补齐牧区特别是偏远地区文化阵地的短板。新建或改扩建一批综合文化服务中心、农家书屋、文化礼堂等，实现县、乡、村三级公共文化设施网络全覆盖。在硬件提升的同时，要注重功能融合，使阵地兼具文化娱乐、科普教育、技能培训、图书阅览、数字体验等多种用途，并配备无障碍设施，方便老年人、残障人士使用，将文化阵地建成群众“愿意来、经常来、来了有收获”的精神家园。

三、结语

新时代群众文化服务高质量发展，是推进文化强国建设、践

行以人民为中心发展思想的重要举措；群众文化服务高质量发展需要立足新时代文化建设战略部署，结合西藏那曲高原、申扎县藏北羌塘地域特色，从构建精准供给体系、强化创新驱动引领、健全保障支撑体系三个方面发力，推动群众文化服务从“有”向“优”、从“量”向“质”转变。未来，群众文化服务高质量发展需要持续倾听群众需求、创新服务模式、强化保障支撑，深度挖掘那曲高原特色文化资源，推动非遗传承与文旅融合，让文化服务走进群众、服务群众，不断增强群众的文化获得感、幸福感和归属感，为新时代公共文化事业发展注入新的活力。

参考文献

-
- [1] 刘长江, 肖坤鹏. 新发展阶段我国全民健身公共服务高质量发展研究 [J]. 体育文化导刊, 2024(8): 47-54.
- [2] 陈安娜. 公共文化服务高质量发展视域下群众文化活动的实施路径研究 [J]. 艺术科技, 2025, 38(21): 208-210.
- [3] 刘姿伶, 冯永财. 新发展理念引领公共文化服务高质量发展的路径探析 [J]. 图书馆, 2025(3): 54-60.
- [4] 杜冬生. 基于业务模块重构的新时代方志馆高质量发展路径研究 [J]. 广西地方志, 2025(5): 28-35.
- [5] 舒洁. 公共文化服务高质量发展的地方实践与治理逻辑——以西安市高陵区“文化服务110模式”为研究对象 [J]. 新丝路, 2025(29): 0069-0071.

认知弹性研究综述：理论、测量与应用

戴嘉琪, 余林栋, 刘方斌, 孙宝磊
山东省青州市高新技术研究所, 山东 青州 262500
DOI:10.61369/SE.2026030009

摘 要： 认知弹性（Cognitive Flexibility）作为执行功能的核心组成部分和心理灵活性（Psychological Flexibility）的认知基础，近年来在认知心理学、临床心理学和神经科学领域受到广泛关注。本文采用系统性文献综述方法，检索并分析了2000年至2025年间发表的68篇核心文献，从理论框架、神经机制、测量方法、发展轨迹、影响因素及临床应用六个维度对认知弹性研究进行了全面梳理。

关 键 词： 认知弹性；心理灵活性；执行功能；任务切换；前额叶皮层

A Review of Cognitive Resilience Research: Theory, Measurement and Applications

Dai Jiaqi, Yu Lindong, Liu Fangbin, Sun Baolei
Shandong Qingzhou High-tech Research Institute, Qingzhou, Shandong 262500

Abstract： Cognitive Flexibility, as a core component of executive function and the cognitive basis of Psychological Flexibility, has received extensive attention in cognitive psychology, clinical psychology, and neuroscience in recent years. This paper adopts a systematic literature review method, searching and analyzing 68 core papers published between 2000 and 2025. It comprehensively reviews the research on Cognitive Flexibility from six dimensions: theoretical framework, neural mechanism, measurement method, development trajectory, influencing factors, and clinical application.

Keywords： cognitive flexibility; psychological flexibility; executive function; task switching; prefrontal cortex

引言

在快速变化的现代社会中，个体面临着来自环境、工作和人际关系的持续挑战。根据世界卫生组织报告，全球约有10亿人受到心理健康问题的影响，而适应能力不足是导致心理问题恶化的重要风险因素^[1]。在这种背景下，认知弹性（Cognitive Flexibility）——个体在面对变化的情境需求时灵活调整认知策略的能力——日益被视为心理健康和适应能力的关键保护性因素^[1]。

一、理论基础与概念框架

（一）执行功能理论框架

执行功能是调节和指导认知、情绪和行为以实现目标的高级认知过程^[2]。Miyake 等人的开创性研究通过验证性因子分析提出了执行功能的三元模型，将认知弹性与抑制控制和工作记忆并列为执行功能的三个核心维度。

该模型的核心观点包括：第一，三个维度具有相对独立性，分别对应不同的认知过程——抑制控制负责抑制优势反应和干扰信息，工作记忆负责信息的暂时保持和操作加工，而认知弹性负责根据任务需求灵活切换策略和注意焦点。第二，三个维度又共享一个共同的执行功能因子，反映了它们在实现目标导向行为时的协同作用。Friedman 等人的纵向研究进一步证实了这一结构的

稳定性，并发现执行功能在儿童期表现出较强的一致性，而在青少年期则呈现更明显的分化。

（二）心理灵活性理论框架

接纳与承诺疗法（ACT）由 Hayes 等人于20世纪80年代发展而来，提出了心理灵活性的理论框架。该框架包含六个相互关联的核心过程^[3]：

接纳指主动接受内在体验而非试图回避或控制它们的过程。接纳并不意味着喜欢或认可这些体验，而是放弃与它们的无效斗争，将精力投入更有价值的行为。

认知解离指与想法保持距离、减少语言规则对行为的过度控制的能力。认知解离技术帮助个体将想法仅仅视为想法，而非对现实的准确反映或必须服从的指令。

当下觉察指对当前经验的持续、开放的注意。这种觉察是接

触当下、获取环境信息的基础，也是灵活行为的前提。

以己为景指发展出作为观察性自我的体验——一个稳定的、不受经验内容变化的视角，从而能够在各种心理状态中保持连续性。

价值澄清指明生活中真正重要的事物、确定个人想要坚持的方向。价值为行为提供意义感和方向感，是承诺行动的基础。

承诺行动指采取与价值一致的、灵活的行为。这包括设定目标、制定计划、付诸行动，并在遇到障碍时调整策略。

这六个过程共同构成了心理灵活性的整体构念，其中认知成分与认知弹性的概念最为接近，共同支撑着个体在面对困难时的适应性反应。

（三）注意控制理论

注意控制理论由 Eysenck 等人提出，旨在解释焦虑如何影响认知加工。该理论认为，焦虑会损害注意控制功能，特别是目标导向的注意系统（由前额叶皮层支持）和刺激驱动的注意系统之间的平衡。

根据注意控制理论，高焦虑个体的注意系统更容易被威胁相关的刺激捕获，导致注意资源从当前任务偏离。认知弹性在这一过程中发挥重要的调节作用：高认知弹性的个体更能有效分配注意资源，在面对干扰时保持任务目标的优先性，并通过注意转换策略将注意重新导向任务相关信息。

（四）理论整合框架

综合上述理论视角，我们提出认知弹性的整合理论框架。该框架将认知弹性视为一个多层次、多维度的构念：

在认知层面，认知弹性表现为任务切换效率、定势转移能力和认知重评技能，这些过程主要依赖于前额叶皮层的执行控制功能。在情绪层面，认知弹性体现为对负面情绪的接纳能力、情绪调节策略的灵活切换以及从情绪干扰中恢复的能力。在行为层面，认知弹性表现为根据情境反馈调整行为策略、坚持价值导向行为以及在障碍面前灵活应对的能力。

二、测量方法与评估工具

（一）行为测量范式

任务转换范式是评估认知弹性的经典方法。在该范式中，参与者需要在两个或多个不同任务规则之间快速切换。

任务转换范式有多种变式：交替转换范式要求被试在试次间严格交替任务；提示转换范式使用外部提示告知当前任务；自主选择范式允许被试自主选择任务切换的时机。不同变式考察的认知过程略有不同：交替范式强调任务规则的保持和抑制，提示范式强调注意转换效率，而自主范式涉及元认知和策略选择过程。

维度变化卡片分类任务是评估儿童认知弹性的常用工具。参与者首先按一个维度对卡片分类，然后被要求按另一个维度分类。3-4岁儿童通常难以完成维度转换，表现出维度转换困难，这反映了前额叶皮层功能的发展限制。DCCS的发展轨迹为理解认知弹性的神经发育提供了重要窗口。

认知重评范式评估情绪层面的认知弹性。在该范式中，被试

被要求使用认知重评策略来改变对情绪图片的情绪反应，通过比较重评条件下的情绪强度与被动观看条件下的差异来评估认知重评能力。这是连接认知弹性与情绪调节研究的重要桥梁。

（二）自我报告量表

认知灵活性量表由 Dennis 和 Vander Wal 开发，评估个体在面对困难时产生替代性想法和灵活应对的能力。CFI 包含三个维度：替代性想法——产生多种解决方案的能力；控制感——对情境的掌控感；行为灵活性——采取适应性行为的倾向。CFI 具有良好的信效度，在中文样本中也得到了验证。

接受与行动问卷-II 评估心理灵活性和经验性回避。该量表包含7个条目，测量个体在面对困难想法和情绪时的开放性和灵活性。高分反映较高的心理僵化程度，与焦虑、抑郁症状呈正相关。

认知灵活性量表由 Martin 和 Rubin 开发，评估个体在面对新环境时调整认知策略的倾向。CFS 强调认知弹性的三个成分：意识到选择的存在、愿意适应环境、对自身适应能力的信心。

（三）神经影像测量

功能性磁共振成像提供了认知弹性的神经指标。任务转换任务中，前额叶皮层、前扣带回和顶叶皮层的激活强度被用作认知弹性的神经标志物。

脑电图具有高时间分辨率，可以追踪认知加工的时间进程。在任务切换范式中，N2成分反映冲突监测过程，P3成分反映注意资源分配和任务规则的更新。N2和P3的振幅和潜伏期与任务切换成本相关。

近红外光谱成像是近年来兴起的技术，具有便携、耐受性好的优点，适合儿童、老年人和临床应用。可以测量前额叶皮层的血氧变化，为认知弹性提供非侵入性的神经指标。

（四）多方法整合评估

鉴于认知弹性的多维度本质，单一测量方法往往难以全面评估。研究者越来越强调多方法整合评估的重要性，即结合行为任务、自我报告和神经影像等多种方法，从不同层面评估认知弹性。

行为任务提供客观的认知表现指标，自我报告反映个体的主观体验和元认知，神经影像揭示潜在的神经机制。这三种方法的整合不仅可以提高评估的全面性，还可以通过比较不同层面的结果来深入理解认知弹性的结构。

三、影响因素与发展轨迹

（一）年龄发展轨迹

认知弹性呈现典型的倒U型发展轨迹：

儿童期（3-12岁）是认知弹性快速发展的时期。3-4岁儿童通常表现出维度转换困难，随着前额叶皮层的成熟，这种困难在5-6岁显著改善。7-12岁期间，儿童的认知弹性继续稳步发展，任务切换效率不断提高，策略运用更加灵活。这一时期的认知弹性发展与执行功能的整体成熟同步。

青少年期（13-18岁）认知弹性趋于成熟。神经影像学研究

揭示，这一时期前额叶皮层经历显著的突触修剪和髓鞘化，神经网络的功能连接不断优化。青少年的认知弹性已接近成人水平，但在复杂情境和高压力条件下仍可能表现出不成熟。

成年期（18–60岁）认知弹性保持相对稳定。这一时期是认知弹性的平台期，个体在日常工作和生活中积累的经验有助于维持和提升认知灵活性。然而，成年期认知弹性也存在个体差异，受教育水平、职业要求和生活方式等因素影响。

老年期（60岁以上）认知弹性呈现下降趋势。这种下降与前额叶皮层的结构变化和功能变化（激活降低、连接减弱）相关。然而，认知弹性在老年期仍具有可塑性，认知训练、体育锻炼和社会参与等干预手段可以延缓甚至逆转这种下降趋势。

（二）人格特质因素

大五人格中的特定维度与认知弹性密切相关：

开放性与认知弹性呈最强的正相关。开放性反映了对新经验的接受度、好奇心和想象力，与认知灵活性的概念在理论上高度重叠。高开放性的个体更乐于尝试新策略、接受新信息，表现出更高的认知和行为灵活性。

尽责性与认知弹性的关系较为复杂。适度的尽责性有助于目标坚持和策略执行，但过度的尽责性可能导致僵化和难以调整。研究表明，尽责性与认知弹性的关系可能呈倒U型，中等水平的尽责性最有利于认知灵活性。

神经质与认知弹性呈负相关。高神经质个体更容易体验到焦虑、担忧等负面情绪，这些情绪会占用认知资源、干扰注意控制，从而损害认知弹性。注意控制理论解释了这种关系的机制。

（三）情绪与动机因素

情绪状态对认知弹性具有显著影响：

急性压力会暂时损害认知弹性。压力状态下，皮质醇水平升高，影响前额叶皮层功能，导致注意范围狭窄、思维僵化。这种效应是适应性的——在急性威胁面前，快速、自动的反应可能比慢速、灵活的认知加工更有利于生存。

慢性压力可能导致前额叶皮层结构和功能的长期改变，对认知弹性产生持续性影响。长期的高皮质醇暴露会损害海马和前额叶皮层的神经元，导致认知功能下降。

积极情绪可能促进认知灵活性。积极情绪扩展–建构理论（Broaden-and-Build Theory）提出，积极情绪扩展了个体的认知范围，增加了注意和思维的灵活性。实证研究发现，积极情绪诱导条件下的被试在创造性任务和任务切换任务中表现更好。

动机水平也影响认知弹性表现。内在动机与更高的认知弹性相关，因为内在兴趣促进深度加工和策略探索。外在压力和表现焦虑可能损害认知灵活性，特别是当个体担心负面评价时。成就目标理论区分了掌握目标（关注学习和成长）和表现目标（关注结果和评价），发现掌握目标导向与更高的认知弹性相关。

（四）社会环境因素

教育背景与认知弹性密切相关。高等教育与更好的认知弹性表现相关，可能反映了认知训练（如批判性思维、问题解决）和经验积累的作用。此外，教育通过增加认知储备（Cognitive Reserve），可能缓冲年龄相关的认知下降。

社会经济地位（Socioeconomic Status, SES）通过多种途径影响认知弹性。高SES个体通常拥有更好的教育资源、更低的慢性压力暴露和更高的社会支持，这些因素共同促进认知弹性的发展。研究还发现，SES与认知弹性关系的神经基础涉及前额叶皮层的结构和功能差异^[27]。

文化背景对认知弹性的表现有影响。跨文化研究发现，东西方文化背景下的个体在认知弹性表现上存在差异，可能与思维方式的差异有关。西方文化强调分析性思维，注重对象和规则的明确性；东方文化强调整体性思维，注重情境和关系的灵活性。这种文化差异可能在某些认知弹性任务中表现出来。

四、应用领域与实践价值

（一）临床心理学与心理治疗

情绪障碍干预：认知弹性在情绪调节中发挥关键作用。抑郁症患者常表现出认知不灵活，表现为对负面信息的注意固着、认知重评困难和对负面反刍的难以摆脱。这种认知僵化可能是抑郁症状维持和复发的重要机制。认知行为疗法（CBT）和接纳与承诺疗法（ACT）通过提升认知/心理灵活性，帮助患者打破负面思维模式。元分析研究表明，针对认知灵活性的干预对抑郁和焦虑症状有中等至大的效应量。

创伤后应激障碍：创伤经历可能导致认知僵化，而认知弹性是创伤后成长的重要预测因素。高认知弹性的个体更能从创伤经验中整合意义、重建认知框架，实现心理成长。认知加工治疗和正念训练被证实可增强认知弹性，促进创伤恢复。

慢性疼痛管理：心理灵活性干预帮助慢性疼痛患者接纳疼痛体验，减少经验性回避行为，将注意力从疼痛控制转向价值导向的生活活动，从而显著提高生活质量。

自闭症谱系障碍：ASD个体常表现出认知不灵活，表现为坚持同一性、刻板行为和难以适应变化。这种认知灵活性缺陷是ASD的核心症状之一。执行功能训练和早期行为干预可改善ASD个体的适应性行为。

（二）教育领域

学业成就：认知弹性与学业成就，特别是数学和科学学习，具有显著正相关。高认知弹性的学生更能适应不同的学习任务 and 策略要求，在面对学习困难时灵活调整方法，表现出更好的问题解决能力。

创新思维培养：认知弹性是创造性思维和问题解决能力的重要基础。培养学生认知弹性有助提升其创新能力和适应复杂情境的能力。教育实践中的项目式学习、探究式学习和跨学科整合都可以促进认知弹性的发展。

特殊教育：对于注意缺陷多动障碍和学习障碍学生，认知弹性训练可作为有效的干预手段。计算机化的认知训练程序和工作记忆训练被证明可以改善这些学生的执行功能和学习适应。

（三）组织管理与职业发展

领导力与决策：认知弹性是有效领导力的重要组成部分。领导者需要在复杂多变的环境中快速调整策略、整合多方信息、做

出适应性决策。研究表明，领导者的认知弹性与团队绩效和组织创新呈正相关。

职业适应：在快速变化的职业环境中，认知弹性有助于个体适应角色变化、学习新技能、实现职业转型。高认知弹性的员工更能应对工作不确定性、组织变革和技术更新。

职业倦怠预防：提升员工的认知弹性能力有助于预防职业倦怠，增强工作满意度和组织承诺。心理灵活性训练被用于企业员工援助计划，帮助员工管理工作压力、提升工作投入。

（四）健康行为与老龄化

健康行为改变：心理灵活性干预帮助个体建立健康的生活方式，如规律运动、健康饮食和戒烟。通过增强对内在体验的接纳能力和对价值导向行为的承诺，个体更能坚持健康行为。

老龄化适应与认知健康：认知弹性训练可作为延缓认知老化的有效手段。终身学习、认知活动和社会参与有助于维持认知健康，降低痴呆风险。认知储备理论认为，高认知弹性代表更高的认知储备，可以缓冲脑病理变化对认知功能的影响。

五、研究局限与未来方向

（一）当前研究的局限性

概念混淆与测量碎片化：当前研究中“认知弹性”、“心理灵活性”、“执行功能”、“认知控制”等概念存在交叉和混淆，不同研究使用不同的操作定义和测量工具，导致跨研究比较困难。这种概念碎片化阻碍了理论整合和知识积累。

横断面设计占主导：现有研究多为横断面设计，难以确定因果关系和发展轨迹。

样本代表性有限：大部分研究基于西方、受过高等教育的样

本，跨文化研究相对不足。认知弹性的文化普遍性和特殊性仍有待探索。

（二）未来研究方向

理论整合与概念澄清：未来研究需要进一步明确各概念的边界和关系，建立更清晰的理论框架。特别是需要整合认知心理学和临床心理学的视角，发展更全面的理论模型。建议采用多维度、多层次的框架来理解认知弹性，承认其概念复杂性。

纵向发展与因果推断：未来需要加强纵向追踪研究，考察认知弹性的发展轨迹、预测因素和长期变化规律。采用随机对照试验（RCT）评估干预效果，建立因果联系。特别是需要关注关键发展期的认知弹性变化。

技术辅助训练：虚拟现实（VR）、增强现实（AR）和移动应用技术为认知弹性训练提供了新的可能。这些技术可创造沉浸式的训练环境，提供实时反馈和自适应难度调整，增强训练的趣味性和有效性。

跨文化与本土化研究：加强不同文化背景下认知弹性的比较研究，探索文化因素对认知弹性发展的影响。

六、结论

认知弹性作为人类高级认知能力的核心组成部分，在个体适应、学习和心理健康中发挥着不可替代的作用，认知弹性研究的最终目标是帮助个体在快速变化的世界中保持心理健康、实现自我发展。通过科学研究和实际应用，我们有望开发出更有效的策略和工具，提升人类的认知弹性和适应能力，促进个体和社会的繁荣发展。

参考文献

- [1] 李艳；孙凌云；江全元；陈立萌；杨旻；吴飞. 高校教师人工智能素养及提升策略 [J]. 开放教育研究, 2025(01).
- [2] 林婕；周玲. 人工智能与高等教育的全方位融合——以美国佛罗里达大学为例的路径探析 [J]. 远程教育杂志, 2025(01).
- [3] 曾明星；廖柏林；覃遵跃从 ChatGPT 到 Sora：生成式人工智能如何重塑深度学习场景 [J]. 远程教育杂志, 2024(06).
- [4] 苗逢春. 为智能社会公民素养奠基的《学生人工智能能力框架》[J]. 中国电化教育, 2024(11).

绘画治疗与心理剧整合介入事实无人抚养儿童亲职化困境的个案研究

刘佳林

湘潭大学，湖南 湘潭 411105

DOI:10.61369/SE.2026030015

摘 要： 针对事实无人抚养儿童因家庭照料超载导致的亲职化困境与高防御心理，本研究构建了“意象外化与角色重构”的绘画治疗与心理剧整合干预模式。为突破传统言语辅导的局限，该模式首先以绘画的意象外化建立安全的心理投射空间；进而通过心理剧的具身演练协助案主在行动中剥离错位角色，并辅以班级社会剧实现去污名化。研究表明，此表达性艺术干预能有效瓦解案主防御，修复亲子图式，促成生存重负向成长潜能转化。实务中需严守临床边界，并联动社区与医疗资源形成长效托底。

关 键 词： 事实无人抚养儿童；亲职化；绘画治疗；心理剧；表达性艺术干预

A Case Study on the Integrated Intervention of Painting Therapy and Psychodrama in Addressing the Parentification Dilemma of De Facto Unparented Children

Liu Jialin

Xiangtan University, Xiangtan, Hunan 411105

Abstract： In response to the parenting dilemma and high defensive mentality caused by family care overload among de facto unparented children, this study developed an integrated intervention model combining painting therapy and psychodrama, termed "Imagery Externalization and Role Reconstruction." To overcome the limitations of traditional verbal counseling, this model first utilizes the externalization of imagery through painting to establish a safe psychological projection space. Subsequently, it employs embodied rehearsals in psychodrama to assist clients in disengaging from misaligned roles through action, supplemented by classroom social dramas to destigmatize their experiences. Research indicates that this expressive arts intervention effectively dismantles clients' defenses, repairs parent-child schemas, and facilitates the transformation of survival burdens into growth potential. In practice, it is crucial to strictly adhere to clinical boundaries and collaborate with community and medical resources to provide sustained support.

Keywords： de facto unparented children; parenting dilemma; painting therapy; psychodrama; expressive arts intervention

一、问题的提出

事实无人抚养儿童是指父母因重残、重病、服刑或失联等原因无法履行监护职责的未成年人。近年来，我国针对该群体的福利保障体系不断完善，截至2025年第三季度，该群体平均基本生活保障标准已达每人每月1535.4元，教育与医疗救助等政策兜底亦逐步落实。然而，单纯的资金兜底往往难以修复受损的家庭照护生态。当法定监护人丧失日常运转能力时，未成年子女常被动填补成人空缺，承担起超越其认知发展阶段的家庭责任^[1]。这种儿童与父母发生角色互换的现象被称为“亲职化”（Parentification），涵盖处理家务财务的“工具性亲职化”与承托家人情绪的“情感性亲职化”，两者在困境家庭中往往高度交织^[2]。

相较于留守儿童因父母外出务工导致的“物理缺位”^[3]，事实无人抚养儿童面临的是监护人能力的“实质受损”。这种长期的家庭系统脆弱性缺乏过渡空间，给儿童带来的身心压力更为隐蔽。在传统文化语境下，亲职化常被民间视作“早当家”的亲社会表现，但这在无形中掩盖了照料超载的潜在风险^[4]。长期的情感承托易使儿童压抑真实需求，引发自我认同发展迟缓与社交退缩^[5]；过早承接重压也迫使其建立起高戒备的心理防御机制^[6]。然而，客观而言，长期的家庭统筹经历也使部分儿童发展出了较强的危机应对与心理韧性。如何温和地缓解亲职化带来的身心耗竭，并引导其将生存压力转化为积极潜能，是基层社会工作亟待回应的议题。

面对高度亲职化且心理防御较强的儿童，传统的以语言为主要媒介的面质辅导常常受限。服务对象易将言语交流视为潜在的

作者简介：刘佳林（2001.08-），女，汉族，浙江诸暨人，在读硕士研究生，研究方向：儿童与家庭社会工作。

评判,从而产生语言阻抗。在此背景下,表达性艺术治疗展现出了独特的介入优势:绘画治疗能提供非结构化的安全投射空间,帮助儿童绕过理性防御,将复杂情绪以“意象外化”的形式释放;心理剧则侧重“具身演练”,通过替身、角色互换等技术,协助儿童在安全的剧场时空中重新体验互动,温和地剥离错位的照料者角色。

鉴于此,本研究选取一名具有双重亲职化典型特征的农村事实无人抚养儿童为个案。针对其因家庭重负导致的退缩与高防备心理,本研究引入表达性艺术治疗,构建“意象外化与角色重构:绘画与心理剧整合干预模式”。旨在探讨如何利用动静结合的干预媒介,协助案主修复错位的亲子图式,并在外部系统中实现去污名化,最终促成其亲职化经验向积极心理资本的转化,为社会工作介入复杂困境儿童提供实务参考。

二、个案概况及其需求预估

本研究依托X市困境儿童心理干预项目,基于社区社会工作者的转介,选取案主小欧(化名)为服务对象。在充分沟通与双向知情同意的前提下,社会工作者与其建立起专业助人关系。

(一) 基本概况

案主小欧,女,14岁,初中二年级学生。其家庭属典型的事实无人抚养家庭:父亲早逝,母亲及两名弟弟均患有重度智力障碍。由于家庭客观照料与情感支持功能严重受损,外部支持网络薄弱,小欧在生存压力驱使下,长期处于高度的“双重亲职化”状态,成为维持家庭基本运转的实际支撑者。

(二) 问题与干预需求预估

通过参与式观察与多方访谈,社会工作者发现案主在个体心理、家庭角色与外部适应上均面临显著困境。针对其较强的心理防备,常规言语面质难以切入,亟需引入表达性艺术媒介进行针对性干预。

1. 情感压抑与阻抗下的意象外化需求

在情感性亲职化层面,案主长期承托患病母亲的情绪发泄,亲子情感反馈缺位。为抵御情感耗竭,她建立起僵化的防御机制,常以防备甚至带有攻击性的言语掩饰内心的脆弱与低自我价值感,对社会工作者的初期接触表现出明显的言语阻抗。因而,案主亟需一个安全、无评判的容器宣泄压抑情绪。相较于直接的言语交流,她更需要借助绘画治疗等视觉媒介,通过线条与色彩的“意象外化”,在低防御状态下安全表达创伤体验。

2. 角色错位与内耗下的具身重构需求

在工具性亲职化层面,案主需统筹全家救助资金并包揽繁重家务,个人照料空间被严重挤压。长期的角色越位导致其“儿童自我”与“照料者自我”边界模糊,她将家庭生存重负内化为绝对责任,因无法改变现状而深感内疚与疲惫。因而,单一认知劝导难以改变其责任内化。案主需要通过心理剧的角色互换与替身技术等行动体验,产生“具身认知”,切身体会监护人的客观局限,从而在心理层面温和剥离错位的照料负担,重塑个人边界。

3. 同伴排斥与孤立下的外部共情需求

长期的家庭封闭导致案主缺乏同伴交往技巧。在学校系统中,因家庭背景与防御性行为,她遭遇了同伴排斥与污名化,近

期甚至因被误解而爆发了将自己反锁在杂物间两天一夜的极端退缩行为,暴露了其外部支持网络的脆弱。因而,卸下内在防御必须依托外部环境的接纳。社会工作者需将干预延伸至学校,通过社会剧或心理剧团辅,将案主隐蔽的生存重负转化为激发同龄人共情的剧场故事,消解污名化,重塑友善的微观支持网络。

三、个案干预过程与成效评估

本案干预遵循由浅入深、由内向外的演进逻辑:首先,借非语言媒介破除案主心理防备,搭建情绪容纳空间;其次,在具身演练中启发案主反思,温和剥离错位的家庭角色;再次,通过跨时空预演,引导案主将照料重负重构为成长的心理资本;最后,将干预延展至学校与社区,在群体互动中消解污名化,重塑外部支持网络。

(一) 绘画投射: 意象外化与情绪破冰

面对初期展现出较强言语阻抗的案主,社会工作者引入自由绘画作为低防御媒介,为其提供安全的心理投射空间。在案主创作《小鸡溺毙》并隐晦表达主人公想以“消失”唤起家人愧疚时,社会工作者启发案主自我探索:“画里的小鸡经历了什么?它现在最需要什么?”在此基础上,社工结合心理剧的替身理念,以试探和共情的语调,为案主提供情绪命名的脚手架:“我似乎感觉到这只小鸡背负了超出它承受范围的东西,它太累了,是这样吗?”这种引导式的回应不仅避免了直接面质的压迫感,更启发了案主向内觉察。在社工的温和共情下,案主逐渐确认并主动倾听了积压已久的委屈,情感防线初步解冻。

(二) 剧场演练: 具身认知与角色解绑

情绪宣泄后,干预重点转向处理案主因母亲长期情绪发泄而内化的自我否定与责任超载。为打破其僵化的认知图式,社会工作者引入心理剧技术进行具身演练。社会工作者在咨询室内布设了“空椅子”,鼓励案主与“母亲”对话,并适时引导其进行角色互换。当案主坐到母亲的位置上时,社工通过提问引导其转换视角进行深度反思:“作为母亲,当你面对生活的重担和自身疾病的限制时,你内心真实的感受是什么?”在社工的步步引导下,案主在扮演中切身体会到了重度智障女性面对现实的恐惧与无力。这种身体力行的演练促发了深层的认知共情,社工借机引导案主厘清心理边界,将“母亲因病产生的局限”与“自身的价值”逐渐剥离,有效缓解了其不合理的内疚感。

(三) 动静结合: 意义重构与优势转化

在微观重构深化阶段,干预旨在引导案主将亲职化经验转化为积极潜能。社会工作者首先通过共读隐喻绘本,启发案主接纳自身的敏感与不完美。随后,结合绘画与心理剧的附加现实技术,协助案主创作未来图景。在构想并演练创办企业帮助弱势儿童的场景时,社工引导案主回溯过往:“你觉得过去精打细算管理全家救助金、照顾弟弟的经历,为你未来经营这家‘海鸥公司’积累了什么?”通过这种叙事重构的引导,案主逐渐觉察到,早年被迫统筹生存资源的经历,客观上已将其锤炼为具备较强危机应对能力的个体。亲职化的“生存重负”在反思中被赋予新意,升华为面向未来的心理资本。

(四) 系统延展: 团体心理剧的群体共情

个体认知的转化需外部环境的接纳予以巩固。在具备社区喘息服务与专科医疗托底的前提下,社会工作者将干预场域延伸至

学校，着手重塑案主的同伴支持网络。为化解案主遭受的污名化，社工以“被误解的刺猬”为主题，在班级内开展了团体心理剧。社工引导全班学生演绎并反思刺猬过度自我保护背后的原因，探讨防备行为下掩藏的生存压力，激发了同龄人的同理心，较好改变了班级原有的评判视角，为案主重新融入集体培育了包容的生态土壤。

（五）效果的多维评估

经过四个月的整合干预，本研究采用量表与行为观察结合的方式评估成效。

1. 量表测查

案主的 Kessler10 心理困扰量表得分由 32 分降至 18 分，持续疲劳感与无望感显著降低；CD-RISC 心理弹性量表得分由 63 分提升至 81 分，“坚韧性”与“力量感”维度增长明显，反映出自我效能感的提升。

2. 行为与互动评估

自我照料方面，案主未再出现极端物理退缩，紧绷的防御姿态明显放松。家庭互动方面，案主学会了保持心理边界，面对母亲的情绪发泄能采取空间隔离等策略进行缓冲。学校适应方面，在群体共情后，案主开始主动与同学交流。求助网络方面，案主能主动对接社区志愿者申请喘息服务。综合表明，干预有效缓解了案主的亲职化内耗，促成了积极的社会适应。

四、“意象外化与角色重构”整合干预模式的建构

基于上述个案实践，针对事实无人抚养儿童因家庭监护功能受损而陷入的亲职化困境，本研究提炼出“意象外化与角色重构绘画与心理剧整合干预模式”（见图1）。该模式旨在介入并缓解亲职化带来的心理防御与角色错位，协助服务对象将生存压力转化为积极适应的能力。

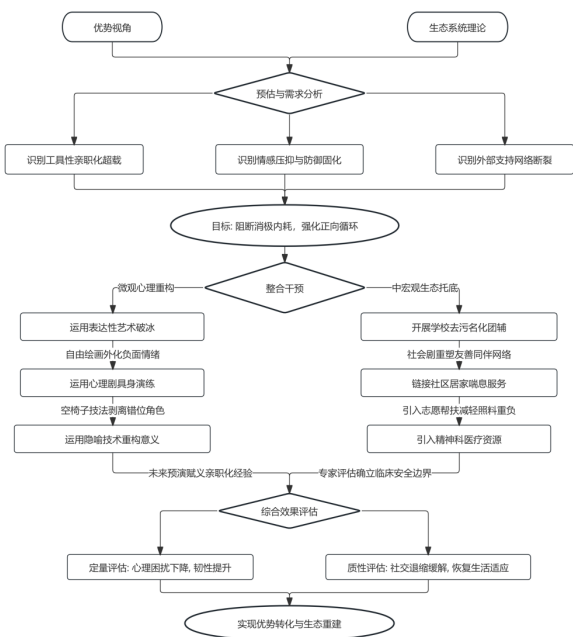


图1 “意象外化与角色重构”整合干预模式实务操作流程图

（一）模式的核心机制

该干预模式强调心理重构与环境支持的协同发力，其核心机制建立在“静态投射”与“动态演练”的互补之上。面对具有较强防备心理的亲职化儿童，绘画治疗的“意象外化”功能提供了一个安全的心理空间，帮助其绕过语言防御，以视觉符号释放压抑情绪。随后，心理剧的“具身演练”通过角色互换、替身等技术，将干预转化为实际的人际互动。这有助于儿童在行动中明确心理边界，逐步卸下错位的照料者责任，实现从情绪疏导到认知修复的过渡。

（二）模式的递进操作阶段

该模式遵循“化解防御与激活潜能”的逻辑，分为四个递进的实务阶段：

一是媒介破冰与情绪外化。干预初期暂缓直接的言语面质。借助绘画等视觉媒介搭建安全的情感表达空间，协助儿童安全宣泄因照料超载积压的委屈与疲惫，缓解心理耗竭。

二是具身演练与角色解绑。针对亲子角色倒置，运用心理剧重现互动场景。引导儿童在角色互换中体会监护人的客观局限，产生认知共情，从而将家属的责任与自身的边界逐步厘清。

三是经验重构与优势转化。在缓解负面情绪后，借助隐喻与未来预演等技术，引导儿童重新审视承担家务与统筹资源的经历，将其从生存负担重构为抗压能力与生活管理技能，促成经验的积极转化。

四是系统延展与环境支持。个体认知的改变需要外部环境的接纳。社会工作者需在学校等外部系统开展团体心理剧，促进同伴群体的理解与共情，重塑友善的社会支持网络。

（三）社工角色定位与专业技术

在该模式中，社会工作者主要扮演情绪表达的引导者与认知反思的辅助者。实务操作中，社工需善用隐喻提问与投射技术，面对案主的创伤叙事避免直接评判。例如，通过试探性提问（如“画中的小鸡需要什么？”）引导案主自我探索。同时，在处理家庭关系时，灵活运用视角转换技巧（如“作为母亲，真实的感受是什么？”）推动案主换位思考。这种将探讨与解释的主动权交还给服务对象的方法，有助于激发其内在洞察力，促进认知的平稳修复。

五、结论与反思

（一）研究结论

本研究通过对典型个案的深入剖析发现，事实无人抚养儿童面临的亲职化困境并非简单的劳务分担，而是一种伴随角色错位的复合型身心耗竭。这种结构性压力易使儿童建立高防御的社交退缩模式，增加外部适应难度。

针对该群体的心理阻抗，传统的单一言语干预收效有限。研究验证了“意象外化与角色重构”整合干预模式的实务可行性：通过绘画降低防御、外化情绪，运用心理剧具身演练、剥离错位角色，并辅社会剧改善外部生态。这种静动结合的表达性艺术干预，有效缓解了亲职化带来的身心损耗，促进了案主生存经验

向成长优势的转化，为基层社会工作介入此类复杂困境提供了实务参考。

（二）实务反思与建议

1. 优势视角的运用须坚守伦理边界引导案主重构生存经验是优势视角的核心，但在面对高度亲职化群体时，应警惕“强行正向转化”。发掘案主的抗逆力，必须建立在对其积压情绪充分容纳的基础之上。若跳过情绪疏导而直接强调“苦难即财富”，不仅难以激发真实动力，反而可能演变为另一种形式的道德施压。

2. 心理干预须与实体生存支持协同亲职化既是心理议题，更是结构性的家庭困境。社会工作者不能将干预局限于认知改变，

而应致力于改善案主的生存生态。在落实救助资金的同时，建议引入居家喘息服务，通过社区与志愿者网络分担照料压力。若无法减轻工具性亲职化的现实负担，微观心理干预所激发的积极潜能将难以持久。

3. 复杂个案亟待构建多学科联动机制长期处于高压环境下的儿童常伴随复杂的创伤反应。表达性艺术治疗具有较强的情绪穿透力，要求社工具备敏锐的临床风险评估意识。应对此类高风险个案，应打破部门壁垒，构建由社会工作者、学校及精神专科医院资源组成的协作平台。通过定期的专业评估与医疗托底，确立清晰的安全边界与危机预案，确保干预过程的专业性与安全性。

参考文献

[1]HooperLM,DecosterJ,WhiteN,etal.Characterizingthemagnitudeoftherelationbetweenself-reportedchildhoodparentificationandadultpsychopathology:ameta-analysis[J].JournalofClinicalPsychology,2011,67(10):1028-1043.DOI:10.1002/jclp.20807.

[2]Khafi,T.Y.,Yates,T.M.,Luthar,S.S.EthnicDifferencesintheDevelopmentalSignificanceofParentification[J].FamilyProcess,2014,53(02):267-287.

[3] 聂戈,古乐楠,.农村留守儿童的亲职化困境及其化解对策[J].福建教育学院学报,2025,(01):38-42.

[4] 江雪婷,崔晶,.“亲职化”的概念、成因和后果[J].中国人民大学教育学报,2024,(03):110-120.

[5] 王琳.亲职化对中学生羞耻感的影响[D].华东师范大学,2013(S2).

[6] 赵云龙,高祖会.亲职化及亲职化经验的作用机制探讨[J].大理学院学报,2016,001(007):71-76.DOI:10.3969/j.issn.2096-2266.2016.07.013.

评价理论视域下的新华社（海外版）体育新闻报道对国家形象塑造研究——以哈尔滨第九届亚冬会为例

辛悦

东北林业大学，黑龙江 哈尔滨 150040

DOI:10.61369/SE.2026030022

摘 要： 2025年哈尔滨第九届亚洲冬季运动会是我国继北京冬奥会后举办的又一重大国际综合性冰雪盛会，为主流外宣媒体塑造国家形象提供了重要契机。本研究以评价理论为分析框架，以新华社海外版哈尔滨亚冬会英文体育新闻报道为语料，采用定量与定性相结合的方法，分析语篇中态度资源、介入资源和级差资源的分布特征，探讨其如何通过评价资源建构中国国家形象。研究发现，在态度资源中，鉴赏资源占比最高，正面资源远多于负面资源；在介入资源中，借言资源多于自言，对话性扩张多于对话性收缩；在级差资源中，语势资源多于聚焦资源。通过上述评价资源的综合运用，新华社海外版成功塑造了开放包容、高效有序、朝气蓬勃、经济繁荣、团结和平的中国国家形象。

关 键 词： 评价理论；国家形象塑造；新华社海外版；亚冬会；体育新闻报道

Research on the Construction of National Image through Xinhua News Agency (Overseas Edition)'s Sports News Reports from the Perspective of Appraisal Theory — Taking the 9th Asian Winter Games in Harbin as an Example

Xin Yue

Northeast Forestry University, Harbin, Heilongjiang 150040

Abstract： The 9th Asian Winter Games in Harbin in 2025 represents another significant international comprehensive winter sports event hosted by China following the Beijing Winter Olympics, providing a crucial opportunity for mainstream external publicity media to shape the national image. This study employs appraisal theory as the analytical framework and uses English sports news reports on the Harbin Asian Winter Games from Xinhua News Agency's overseas edition as the corpus. By adopting a combined quantitative and qualitative approach, it analyzes the distribution characteristics of attitude resources, engagement resources, and graduation resources in the discourse, exploring how these resources construct China's national image. The study finds that among attitude resources, appreciation resources account for the highest proportion, with significantly more positive resources than negative ones; among engagement resources, borrowed speech resources outnumber self-speech resources, and dialogic expansion outweigh dialogic contraction; among graduation resources, force resources are more prevalent than focus resources. Through the comprehensive utilization of these appraisal resources, Xinhua News Agency's overseas edition successfully portrays China as an open, inclusive, efficient, orderly, vibrant, economically prosperous, united, and peaceful nation.

Keywords： appraisal theory; national image construction; Xinhua News Agency's overseas edition; Asian Winter Games; sports news reports

引言

在全球化背景下，国家形象已成为衡量一国国际影响力与文化软实力的关键^[1]。体育作为世界共通的语言，是塑造立体、多元国家形象的“第一媒介”^[2]。大型国际体育赛事，凭借其广泛的国际关注度与强大的媒体传播效应，为主办国提供了展示形象、提升话语权的重要契机^[3]。2025年哈尔滨第九届亚洲冬季运动会是我国继北京冬奥会后举办的又一重大国际冰雪盛会，作为国家通讯社，新华社于2024年9月成为本届亚冬会东道主通讯社，其海外版英文报道是面向国际受众、传播中国声音的关键窗口^[4]。评价理论从态度、介入和

基金项目：黑龙江省哈尔滨市东北林业大学大学生省级创新创业项目“文化强国战略下体育新闻中国国家形象塑造研究——以2025年哈尔滨第九届亚冬会为例”（项目编号：S202510225161）。

级差三个维度分析语篇中的评价意义，已被广泛应用于新闻语篇与国家形象研究^[5]。然而，现有研究多聚焦奥运会等顶级赛事及《中国日报》等媒体，对亚冬会此类区域性赛事及新华社海外版的系统分析相对不足^{[6][7]}。因此，本研究以评价理论为框架，以新华社海外版关于哈尔滨亚冬会的英文报道为语料，通过定量与定性相结合的方法，分析语篇中评价资源的分布特征，探讨其如何建构中国国家形象，以期为我国外宣媒体提升国际传播效能提供参考^[8]。

一、理论框架

评价理论（Appraisal Theory）由 Martin 和 White 于 20 世纪 90 年代末系统提出，是在系统功能语言学人际功能基础上发展起来的一套分析语篇评价意义的框架^[9]。传统功能语法主要依靠语气和情态系统解释人际意义，但对词汇层面传递的态度、立场和情感关注不足。评价理论恰好填补了这一空白^[10]，它关注说话者或作者如何通过语言资源表达情感、做出判断、鉴赏事物，如何调节话语中的声音，以及如何增强或减弱评价的强度。

评价理论包含三个相互关联的子系统：态度系统（Attitude）、介入系统（Engagement）和级差系统（Graduation）^[9]。态度系统是核心，用来分析语言使用者对人物、行为、事件或现象的情感反应、道德判断和美学评价。介入系统关注话语中不同声音的来源与协商，反映作者是直接陈述自己的观点，还是引入外部声音来支撑或对话^[11]。级差系统则是对态度和介入进行等级调节，通过增强或减弱语势、模糊或清晰聚焦来调整评价的力度^[12]。

态度系统又可细分为三个子范畴：情感（Affect）、判断（Judgement）和鉴赏（Appreciation）^[9]。情感表达喜怒哀乐等情绪反应，包括快乐 / 不快乐、安全 / 不安全、满意 / 不满意、倾向 / 非倾向等类型^[13]；判断依据社会规范和伦理道德对人的行为进行评价，分为社会评判（行为规范、做事才干、坚忍不拔）和社会约束（真实性、正当性）^[14]；鉴赏则是对事物、过程或现象的美学评价，涵盖反应（吸引力）、构成（平衡性、复杂性）和价值（社会意义）^[15]。这三个子范畴既有区别又相互关联，共同构成了评价理论的核心分析工具。

本研究选择评价理论，是因为体育新闻报道表面上看似客观中立，实则蕴含着丰富的评价资源^[6]。记者通过选择特定词汇、引述他人话语、使用数据对比等方式，不自觉地表露出对赛事、对主办国、对运动员的态度^[11]。新华社海外版作为中国对外传播的重要窗口，其亚冬会报道如何通过评价资源建构中国国家形象，正是本文关注的核心问题。运用评价理论，可以系统地揭示这些隐藏在语言背后的态度与立场^[7]，为分析国家形象塑造提供可靠的理论支撑。

二、研究设计

（一）研究问题

本研究旨在回答以下三个问题：

(1) 新华社海外版亚冬会英文报道中，态度资源、介入资源和

级差资源的分布特征是怎样的？

(2) 这些评价资源如何塑造中国国家形象？

(3) 基于评价资源的使用，可以总结出哪些优化外宣报道的话语策略？

（二）研究语料

本研究以“Asian Winter Games”“Harbin”等为关键词，检索新华社海外版英文网站（english.news.cn）在 2025 年 2 月期间发布的亚冬会相关英文体育新闻报道。通过人工筛选，剔除与主题关联度较低的稿件，最终获得有效语料 44 篇，涵盖开幕式报道、赛事进程报道、运动员专访、社会经济效应报道、国际评价、组织筹备、科技与场馆、闭幕总结等多种类型。语料总字数约 2.5 万词。研究基于此自建“新华社海外版亚冬会报道小型语料库”。

（三）研究方法

本研究采用定量与定性相结合的研究方法^[5]。

使用 AntConc 语料库分析工具生成高频词表，统计高频实词的分布；同时，依据评价理论框架，对语料中的态度资源、介入资源和级差资源进行人工标注和频次统计，计算各类资源的数量和占比，揭示其分布特征^[4]。选取典型文本实例，结合语境进行深度话语分析，探讨评价资源如何具体实现国家形象的建构^[6]。在标注过程中，为保证信度，由两名研究者独立标注部分样本，一致性达 90% 以上。

三、研究结果与讨论

（一）塑造形象：新华社海外版亚冬会报道的国家形象建构

1. 高频词分析与形象维度

通过 AntConc 生成高频词表（前 20 位），结果显示：排名前五的高频词依次为“China”（156 次）、“Games”（142 次）、“Harbin”（98 次）、“Chinese”（87 次）、“winter”（76 次）。高频词的分布揭示出新华社海外版报道的核心议题围绕中国作为东道主（China, Chinese, Harbin）、赛事竞技（gold, medal, athletes）、亚洲团结（Asian）以及经济发展（development）展开。这些高频词所在语境初步勾勒出以下国家形象：朝气蓬勃的体育中国、开放包容的东道主、团结亚洲的引领者、经济发展的推动者。

2. 态度资源总体分布

通过对 44 篇语料的态度资源进行标注和统计，得到以下结果：

态度子系统	频次	百分比	正面	负面
情感资源	68	21.5%	62 (91.2%)	6 (8.8%)
判断资源	52	16.5%	48 (92.3%)	4 (7.7%)
鉴赏资源	196	62.0%	182 (92.9%)	14 (7.1%)
合计	316	100%	292 (92.4%)	24 (7.6%)

从表中可以看出，鉴赏资源占比最高，其次是情感资源，判断资源占比最低（16.5%）。鉴赏资源的高频使用体现了新闻报道的客观性——鉴赏主要针对赛事、场馆、组织等事物进行美学或价值评价，而非直接表达个人情感。同时，正面资源占比高达92.4%，负面资源仅占7.6%，表明报道整体呈现积极、正面的态度倾向^[7]。

3. 情感资源分析

情感资源中，“快乐/非快乐”类占比最高（41.2%），主要通过外国运动员和志愿者的直接引语表达正面情感^[2]。

（1）“I am very happy to be a volunteer for the Harbin Asian Winter Games. I will try my best to make visitors from home and abroad feel the warmth of China’s young people.”

例（1）中，“happy”属于正面“快乐”类情感资源，通过志愿者的直接引语，表达了中国青年对参与国际盛事的自豪感，塑造了热情友好的东道主形象。

（2）“We are very happy and very pleased. The organizers have done a marvelous job.”

例（2）中通过OCA官员Vinod Kumar Tiwari的评价，以“happy”“pleased”等正面情感资源，借权威之口肯定了中国的组织能力。

4. 判断资源分析

判断资源中，社会评判占比高达84.6%，其中“做事才干”（capacity）最为突出，主要用于评价运动员的能力和中国的办赛水平。例如：

（3）“China has the technology, they have the capacity, and are very fast to learn.”

例（3）中，“capacity”属于正面“做事才干”判断资源，通过Reto Gurtner, Laax滑雪场主席，肯定了中国在冰雪运动领域的技术和学习能力，塑造了有能力、有潜力的体育强国形象。

5. 鉴赏资源分析

鉴赏资源中，价值类占比最高（40.8%），其次是构成类（31.6%）和反应类（27.6%）。价值类资源主要用于评价亚冬会的社会意义和经济价值。例如：

（4）“China’s ice and snow economy is projected to exceed 1 trillion yuan by 2025. The sector is expected to expand to 1.2 trillion yuan by 2027 and 1.5 trillion yuan by 2030.”

例（4）中，经济数据本身构成了正面“价值”鉴赏，将亚冬会与中国经济发展战略直接关联，塑造了经济繁荣、发展强劲的国家形象。

（二）话语分析：新华社海外版亚冬会报道的评价策略

1. 介入资源分析

介入资源统计显示，借言资源占比高达81.6%，远多于自

言（18.4%）。在借言中，对话性扩张（51.6%）多于对话性收缩（30.0%）。这表明新华社海外版倾向于通过引用外部声音（运动员、官员、专家）来增强报道的客观性和可信度，同时容纳多元观点，体现开放包容的姿态。

（6）“We are very happy and very pleased, because the organizing committee had only one year to prepare for the games, and they’ve done a marvelous job,” said Vinod Kumar Tiwari.

例（6）中，通过“said”引入OCA官员的外部声音，属于借言中的“归属”。报道者不直接表达观点，而是借权威之口传递正面评价，增强了报道的客观性和说服力。

2. 级差资源分析

级差资源统计显示，语势资源占比高达84.8%，远多于聚焦资源（15.2%）。在语势中，量化（48.4%）略多于强化（36.4%）。这表明报道倾向于通过具体数据（奖牌数、游客数、经济指标）和程度词汇（very, extremely, remarkable）来增强评价的力度。

（7）“Over 1,200 athletes from 34 countries and regions are competing, making it the largest edition in terms of participation.”

例（7）中，“1,200”“34”等量化资源，通过具体数字增强了报道的可信度，同时“largest”这一最高级形式强化了赛事的规模和影响力，塑造了具有国际吸引力的国家形象。

（三）优化策略：提升外宣体育报道话语力的路径

基于以上分析，本研究提出以下优化策略：

第一，增加鉴赏资源中的“价值”维度报道。研究分析发现，鉴赏资源中“价值”类占比最高，且多与经济发展、社会进步等宏大议题关联。因此建议外宣媒体在报道体育赛事时，进一步挖掘赛事与国家战略、民生改善、区域发展之间的关联，通过正面价值鉴赏塑造负责任、有担当的大国形象。

第二，善用借言策略，借国际声音讲中国故事。研究分析发现，借言资源占比81.6%，通过引用外国运动员、国际官员的正面评价，显著增强了报道的可信度。转述言语中的消息来源是新闻话语建构的重要动态指数，媒介人员对消息来源的选择直接影响话语建构的效果。

建议在未来的外宣报道中，进一步拓展借言来源，引入更多元化的国际声音（如“一带一路”沿线国家、发展中国家），以“他者”视角增强传播效果。第三，强化量化级差资源，以数据支撑形象建构。研究分析发现，量化资源在级差系统中占比最高（48.4%）。建议在报道中更加注重使用具体、可比的数据，如参赛规模、破纪录次数、经济拉动效应等，以增强报道的科学性和说服力。

四、结语

本研究以评价理论为框架，对新华社海外版哈尔滨亚冬会44篇英文报道进行了系统分析。研究发现，在态度资源中，鉴

赏资源占比最高（62.0%），情感资源次之（21.5%），判断资源最低（16.5%）。正面资源占比高达92.4%，体现了报道的积极态度倾向，即中国媒体倾向于运用大量积极态度资源塑造正面国家形象^[7]。在介入资源中，借言资源占比81.6%，对话性扩张（51.6%）多于对话性收缩（30.0%），体现了新华社海外版通过多元声音增强客观性和可信度的策略。在级差资源中，语势资源占比84.8%，其中量化资源（48.4%）多于强化资源（36.4%），表明报道注重以具体数据增强说服力^[8]。

大型体育赛事新闻发布会通过构建多元主题、呈现大众情

感、展示国家形象等策略，能够有效增强体育国际话语权^[3]。通过上述评价资源的综合运用，新华社海外版成功塑造了开放包容的东道主形象、高效有序的组织者形象、朝气蓬勃的体育强国形象、经济发展的引擎形象和团结和平的倡导者形象。本研究对评价理论在体育新闻语篇中的应用进行了拓展，也为我国外宣媒体提升国际传播效能提供了参考。未来研究可进一步扩大语料规模，引入中西媒体对比视角，或结合多模态话语分析，更加全面地揭示国家形象建构的话语机制^[1]。

参考文献

[1] 曹晚红, 邹蕴, 叶朝阳. 体育竞赛类短视频的传播与国家形象建构研究——基于 CGTN 冬奥会短视频的多模态话语分析 [J]. 中国新闻传播研究, 2023: 1-24.

[2] 陈朝晖, 刘海琨. 大型体育赛事“讲好中国故事”的创新表达 [J]. 新闻爱好者, 2024(6).

[3] 陈凝, 林璐. 评价理论视域下外宣新闻语篇的态度资源对中国形象的自塑作用——以2022年北京冬奥会相关新闻报道为例 [J]. 现代语言学, 2024(1): 81-87.

[4] 杨传鸣, 张梦颖, 冷利田. “冰雪同梦”国家形象认同的新闻话语体系塑造——以《中国日报》(英文版)亚冬会体育新闻报道为例 [J]. 中国冬季运动, 2025, 47(2): 84-91.

[5] 骆培珍, 莫妙仪, 史奕欣, 张婧妍, 蔡泽宇. 评价理论态度视域下 China Daily 北京冬奥会报道中的中国形象建构 [J]. 海外英语, 2024(5): 9-13.

[6] 王晓蓓. 评价理论下中国国家形象建构——基于中美对北京冬奥会报道的对比分析 [D]. 中北大学, 2024.

[7] 朱莹莹. 评价理论视角下中美媒体对北京冬奥会报道的态度资源对比研究 [D]. 南京师范大学, 2023.

[8] 叶明晶. 评价理论视角下平昌冬奥会中的国家形象构建研究 [D]. 山东师范大学, 2020.

[9] Martin, J. R., & White, P. R. R. The Language of Evaluation: Appraisal in English[M]. London: Palgrave Macmillan, 2005.

[10] 韩为政, 丁晨洋, 刘建明. 国际大型体育赛事开幕式中的中国国家形象建构与历史变迁研究 [J]. 新闻爱好者, 2025(6).

[11] 赵小晶, 张斌. 转述言语与新闻话语动态分析框架建构 [J]. 外语学刊, 2019(5): 37-42.

[12] 邹英, 王晓晨, 李欣雨, 李晓萌. 大型体育赛事新闻发布会话语特征及建构策略——以北京2022年冬奥会为例 [J]. 沈阳体育学院学报, 2023, 42(5): 1-7.

[13] 尹凯月, 崔秀珍. 评价理论视域下中国国家形象建构研究 [J]. 海外英语, 2025(14): 9-11.

[14] 黄秀秀. 国家形象塑造视域下文化符号传播对比分析——以2008年北京奥运会和2022年北京冬奥会开幕式为例 [J]. 新闻研究导刊, 2023, 14(6): 31-33.

[15] 邓巧玲, 徐锦芬. 评价理论视域下英语教材价值观呈现的积极话语分析 [J]. 外语与外语教学, 2025.

文化强国战略下体育新闻传播与国家形象塑造综述性研究——以大型冰雪体育赛事为例

郝雨诺

东北林业大学，黑龙江 哈尔滨 150040

DOI:10.61369/SE.2026030023

摘 要： 大型冰雪体育赛事的举办为中国提供了国际传播机遇，如何利用体育新闻塑造立体、真实、全面的国家形象，向世界展示中国开放包容的现代化形象，成为学界研究的热点问题。本研究采用文献研究法，系统梳理了2019年至2025年间关于大型冰雪体育赛事中体育新闻与国家形象塑造的相关文献，探讨体育新闻传播与国家形象塑造的内在逻辑。研究分析国内主流媒体自塑机制与海外媒体的他塑机制，总结研究理论和研究方法，归纳出体育新闻塑造了一个体育大国、东方文明大国、负责任大国及和平友好大国的复合形象。同时指出当前研究的局限性，提出拓展研究视野、强化新媒体研究和引入实证方法的未来方向，为冰雪赛事的国际传播与国家形象塑造提供理论参考。

关 键 词： 国家形象塑造；冰雪赛事；体育新闻

A Comprehensive Study on Sports News Communication and National Image Building under the Strategy of Cultural Power—Taking Major Ice and Snow Sports Events as Examples

Hao Yunuo

Northeast Forestry University, Harbin, Heilongjiang 150040

Abstract： The hosting of major ice and snow sports events provides China with opportunities for international communication. How to utilize sports news to shape a three-dimensional, authentic, and comprehensive national image, and showcase China's open and inclusive modern image to the world, has become a hot topic of academic research. This study adopts the literature research method to systematically review relevant literature from 2019 to 2025 on sports news and national image building in major ice and snow sports events, exploring the inherent logic between sports news communication and national image building. The study analyzes the self-shaping mechanism of domestic mainstream media and the other-shaping mechanism of overseas media, summarizes research theories and methods, and concludes that sports news has shaped a composite image of China as a major sports power, a great Eastern civilization, a responsible major country, and a peaceful and friendly major country. Meanwhile, it points out the limitations of current research and proposes future directions for expanding research horizons, strengthening new media research, and introducing empirical methods, providing theoretical references for the international communication of ice and snow sports events and national image building.

Keywords： national image building; ice and snow sports events; sports news

一、研究概述

（一）研究背景

立足于世界百年未有之大变局，党的二十届三中全会通过《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》明确指出：“加快构建中国话语和中国叙事形态，全面提升国际传播效能。”国家形象的构建已成为我国提升中华文明影响力和国际传播力的重要议题。体育是衡量社会进步与人类文明发展的

重要标尺，也是国家综合实力与文化软实力的集中体现。大型国际体育赛事的举办是塑造国家形象的重要契机，为彰显国家综合实力、提升对外话语权、推动对外交流和跨文化传播搭建了重要平台。^[1]而体育新闻作为连接赛事本身和全球受众的重要桥梁，通过报道内容、议程设置、话语策略和情感倾向等方式成为塑造国家形象的直接媒介。在全球化传播格局下，体育新闻如何依托大型冰雪体育赛事，塑造立体、真实、全面的国家形象，向世界展

基金项目：黑龙江省哈尔滨市东北林业大学大学生省级创新创业项目“文化强国战略下体育新闻中国国家形象塑造研究——以2025年哈尔滨第九届亚冬会为例”（项目编号：S202510225161）。

示中国开放包容的现代化形象，成为文化强国建设的重要命题。

（二）研究目的

本文章采用文献研究法，以大型冰雪体育赛事为研究样本，系统梳理和分析现有研究文献中体育新闻传播与国家形象塑造的内在逻辑。通过对现有期刊论文和学位论文的归纳整理与分析，厘清在特定大型冰雪体育赛事领域下体育新闻塑造国家形象的研究现状，旨在为后续体育国际传播话语体系提供理论参考，为助力冰雪文化繁荣发展提供实践启示，传播中国式现代化的发展成就。

（三）研究问题

本文主要回答了三个核心问题：1）在文化强国战略下，现有研究是如何探讨大型冰雪体育赛事中体育新闻对国家形象的塑造机制？2）现有研究聚焦于体育新闻传播与国家形象塑造，运用了哪些研究理论和研究方法，得出了哪些核心研究结论？3）当前研究存在着哪些局限，未来应如何拓展边界、深化研究，更好地服务于文化强国建设与国家形象传播实践？

二、文献梳理与研究分析

（一）文献检索与筛选概述

基于中国知网（CNKI）全文数据库，以“体育新闻”“国家形象”“冰雪赛事”“亚冬会”“冬奥会”等为关键词进行文献检索。经初步检索，筛选出期刊论文21篇，博士硕士学位论文63篇，总计相关论文84篇。在此基础上，聚焦于大型冰雪体育赛事，进行了二次检索。此次检索剔除了与本文主题关联度较低的学术论文，最终筛选出2019–2025年期刊论文和学位论文共计35篇（含期刊论文15篇、学位论文20篇），将其纳入后续分析范畴。

从文献发表时间来看，文献发布时间集中在2022–2024年间，该时期恰逢2022年北京冬奥会的成功举办，成为国内学界的研究热点，研究文献数量呈爆发式增长；从研究对象来看，文献多以2022年北京冬奥会为核心研究案例，兼顾2028年平昌冬奥会、2025年哈尔滨亚冬会等大型冰雪体育赛事。从研究视角来看，现有文献呈现跨学科融合的研究特征，涉及新闻学、传播学、语言学、体育学等研究视角。

（二）体育新闻中的国家形象塑造机制

1. 国内主流媒体的自塑机制

现有研究主要聚焦于国内主流媒体以文化强国战略的价值导向为依托，在大型冰雪体育赛事新闻实践中通过议程设置、话语策略和共情传播主动塑造国家形象，实现正向输出。刘思宇、季峰（2023）以CGTN对北京冬奥会的新闻报道为例，分析了相关报道的新闻框架与议题主体，指出以“情景性框架”搭建塑造国家形象的叙事空间，通过以“运动员”为基石，以“体育外交”“大国实力”为支柱，以“运动项目”“群众运动”“健康安全”为特色的国家形象建构逻辑，全方位塑造国家形象。^[2]刘克强、谭

正娇等（2023）以共情传播为视角，分析CGTN对北京冬奥会报道的情感叙事策略，指出媒体通过“自我”与“他者”的连通，以人类在追求卓越、团结合作的共通、追求平等对待和艺术共鸣的共情表达，引发国际受众的情感共鸣，从而在潜移默化中塑造开放包容、团结友爱、自信向上的国家形象。^[3]

对《中国日报》（China Daily）等对外新闻传播的主流媒体是另一研究热点。学者们以微观话语分析的视角，研究发现外宣媒体通过高频使用积极情感词汇和正向判断词汇以及特定的及物性过程，在词汇、句法和语篇层面系统性地塑造正向的国家形象。例如，骆培珍、莫妙仪等（2024）以评价理论态度系统为理论框架，考察了China Daily对北京冬奥会的报道，证实了体育新闻通过情感态度、判断态度和鉴赏态度的评价手段，从语言层面构建了新时代大国形象^[4]。李跃（2023）从及物性系统出发，进一步证实了China Daily在自塑过程中，通过不同的及物性过程和参与者，在国家形象自主建构上占据主动权。^[5]

2. 海外媒体的他塑机制

海外媒体如何报道中国举办的冰雪体育赛事，这反映了中国国家形象在国际传播格局下的“他者呈现”。因此，海外媒体对中国大型冰雪体育赛事的报道形成典型的他塑机制，其话语策略和价值立场直接影响了中国国家形象的外部呈现。西方主流媒体多采用批判性视角。李丹、王鼎等（2022）运用批判性话语分析法，分析西方主流媒体对北京冬奥会冬奥会的报道后发现，尽管有一定的中立性的积极报道，但常与政治性议题结合，将负面效益刻意放大，服务于自身的意识形态。^[6]刘静轩、张子轩等（2022）同样提出，西方媒体对北京冬奥会的话语表征延续了西方媒体对中国国家形象的负面倾向。^[7]除了西方视角，也有研究关注到非西方视角，呈现了区域与国别媒体的多元报道倾向。郑承军、郭婧怡（2022）以阿拉伯媒体为例，发现其对北京冬奥会的报道多数以正面和中立报道为主，展现了积极的中国形象，这为理解中国在“全球南方”的国家形象做出了有益补充。^[8]邓旭明、郑心玥等（2024）分析日本主流报刊北京冬奥会报道中的国家形象建构。研究发现，受政治意识形态影响，日媒对北京冬奥会的报道整体偏向负面，刻意将体育赛事政治化，构建中国的负面形象。^[9]海外媒体的他塑机制受意识形态、文化差异、国家利益、媒介差异等多重因素影响，其话语建构即反映了国际社会对中国的认知差异，也为中国优化国家形象建构与传播提供了实践依据。

（三）研究理论与方法综述

1. 研究理论

现有研究主要以传播学中的框架理论和语言学中的话语分析理论为核心理论依据开展研究。框架理论最初由贝特森提出，后由戈夫曼引入社会学，后又引入大众传播学研究中。台湾学者臧国仁（1996）提出了“高中低”三层次框架理论。新闻框架是由框架理论拓展出来的。面对同一新闻事件，不同立场的新闻生产者会对新闻信息和议题进行不同的选择和重组来构建新闻框架，

从而对新闻事件赋予意义选择。基于此理论，研究者分析主流媒体对于大型冰雪赛事的体育报道的议程设置，探讨新闻报道对于国家形象塑造的深层次逻辑。话语分析理论是语言学研究范畴。话语是语言特定社会语境中的使用。学者梵·迪克在《作为新闻的话语》中提到“词汇选择与视角是新闻意识形态最直接的体现”。基于话语分析理论，研究者们对新闻报道文本进行话语分析研究，用评价理论、批判性话语分析、及物性系统、修辞理论等具体的话语分析理论研究新闻报道话语是如何在微观层面塑造国家形象。

2. 研究方法

现有研究采用的研究方法以定性研究为主、定量研究为辅，形成多元融合的研究方法体系，其方法针对性和操作性强。其一，文献研究法。多数研究通过深度解读国内外主流媒体的新闻文本和评论报道，并广泛借鉴传播学、新闻学、语言学等领域研究成果，为研究搭建起逻辑严密的分析框架。其二，话语分析法。作为语言学视角切入研究的核心方法，研究者借此精准解析新闻文本中的词汇选择、句式结构、修辞策略和叙事视角，深度研究冰雪赛事报道背后的国家形象建构逻辑，揭示语言符号是如何服务于国家形象的塑造与传播。其三，案例分析法。研究多以北京冬奥会、平昌冬奥会、亚冬会等具有全球影响力的大型冰雪体育赛事为典型案例，聚焦新华社、人民日报、CGTN 等主流媒体，通过单一媒体的纵向分析或者多平台报道横向对比，探究不同传播主体在国家形象塑造中的实践经验。

3. 研究结论

从现有文献来看，体育新闻塑造的国家形象是一个多维立体、内涵丰富的复合形象。具体而言，主流媒体通过新闻报道塑造了四大核心形象。一是奋勇拼搏、打造冰雪强国的体育大国形象，重点突出全民普及冰雪运动、体育产业蓬勃发展和自强不息的体育精神。^[10]二是底蕴深厚、独具特色的东方文明大国的形象。媒体通过报道冬奥会开闭幕式、亚冬会文化符号嵌入、传统文化与现代传播将结合，展现中华优秀传统文化的深厚底蕴，彰显文化自信。三是国力雄厚、负责任的社会主义大国形象。报道聚焦赛事筹办、场馆建设等内容，凸显制度优势，展现中国强大的组织能力和责任担当。四是和平友好、合作共赢的国际大国形象。中国秉持开放包容的外交理念，传递全球视野，积极传播人类命运共同体理念。

从事实上来看，新华社、人民日报等主流媒体在国家形象的塑造和传播中有着不可忽视的贡献，但仍然有一定的提升空间。主流媒体应更加积极主动地融入国际话语体系，深度融入国际社会，不断增强报道地传播力和说服力^[11]，并做好国际舆论地正向疏导，主动发声、公开阐明我国立场和主张，推动国家形象构建的多元性和全面性，让世界更加深入地了解、理解并认同现代中国的国家形象。

三、研究现状总结与评述

（一）研究现状总结

学界普遍认为，冬奥会等大型冰雪体育赛事作为大规模媒介事件，是展现我国综合实力和软实力重要契机和提升中华文明影响力的关键机遇。主流媒体对于赛事及东道主的全方位新闻报道是传播国家形象的重要力量。现有研究重点关注北京2022年冬奥会，产出了大量学术成果，为理解特定历史节点下的国家形象传播实践提供了学术支撑，也为新闻工作者如何借助大规模媒介实践回应国际舆论的批评和质疑，向世界展示积极正面的国家形象提供了实践路径。

（二）现有研究反思与不足

尽管现有研究为理解体育新闻传播与国家形象塑造提供了丰富的理论视角与实践经验，但仍存在明显局限。第一，现有研究多聚焦于北京冬奥会，对哈尔滨亚冬会等洲际型冰雪赛事研究不足。继北京冬奥会后，哈尔滨2025年亚冬会作为亚洲冰雪运动最高规格的综合类赛事，为中国提供了新一轮传播国家形象的新机遇。但在文献检索过程中，仅发现杨传鸣等（2025）一篇文献关注哈尔滨亚冬会的国际传播，研究视野明显失衡。第二，现有研究大部分关注传统媒体，对于新媒体和海外社交平台研究薄弱。在文献样本中。超过80%的研究聚焦于《人民日报》、新华网等传统主流媒体，以及《纽约时报》等西方传统媒体。然而，在融媒体时代的今天，短视频平台（TikTok、YouTube）、海外社交媒体已经成为国际受众了解中国的重要平台，现有研究对此关注缺乏。第三，现有研究在研究方法上呈现以文本为中心的特征，仅仅关注新闻的框架和话语分析，缺乏对国家受众认知、接受度及反馈的实际考察。对于实际传播效果，现有研究多依赖于主观阐释，缺乏科学的量化评估体系，从而导致了现有研究难以回答国家形象传播有效性的问题。

（三）未来研究展望

基于上述的反思，本研究认为未来体育新闻传播于国家形象塑造研究应在以下三方面深化研究。一是突破单一赛事的局限。现有研究集中于北京冬奥会这一单一的国际赛事，导致研究主体的窄化，未来研究要拓宽研究的视野，延伸至国内多元的冰雪体育赛事体系，同时也可以开展冰雪赛事的横向对比。二是拓展新媒体研究领域。未来研究要朝着融媒体生态转向，系统探究新媒体语境下冰雪赛事新闻的叙事创新于海外社交媒体的跨文化传播路径，助力构建有全球影响力的体育传播话语体系。三是引入实证研究方法。未来研究可以开展受众认知与态度的问卷调查研究或者深度访谈，运用大数据分析 with 计算传播等方法，建立科学的受众反馈机制与传播效果量化评估体系，为国家形象传播的策略优化提供坚实的实证基础。

四、结语

本研究采用文献研究法，系统梳理了2019年至2025年间关于大型冰雪体育赛事中体育新闻与国家形象塑造的相关文献。通过分析，得出以下结论：现有研究从自塑和他塑两个维度探讨塑造机制。国内主流媒体通过议程设置、话语策略和共情传播等方式主动塑造国家形象；而海外媒体的他塑则受意识形态和文化差异

的影响，呈现出多元的话语倾向。现有研究以框架理论和话语分析理论为核心，多采用定性研究方法，发现通过大型冰雪体育赛事的体育新闻报道，塑造了一个体育大国、东方文明大国、负责任大国及和平友好大国的复合形象。

研究同时发现，当前领域存在赛事类型单一、新媒体关注不足、缺乏受众实证研究的局限。未来应拓展理论研究视野，加强新媒体与跨文化传播，并引入实证方法来评估传播效果。

参考文献

- [1] 武雨佳, 许治平, 张国庆. 新中国成立以来我国举办国际体育赛事的历程、成就及经验 [J]. 西安体育学院学报, 2022, 39(04): 432-440.
- [2] 刘思雨, 季峰. 主流媒体国际体育传播与国家形象建构——CGTN 报道北京冬奥会的议程举隅 [J]. 体育学刊, 2023, 30(01): 20-26.
- [3] 刘克强, 谭正娇, 黄维. 共情传播中的国家形象塑造——以 CGTN 对北京冬奥会的报道为例 [J]. 红河学院学报, 2023, 21(04): 58-63.
- [4] 骆培珍, 莫妙仪, 史奕欣, 等. 评价理论态度视域下 China Daily 北京冬奥会报道中的中国形象建构 [J]. 海外英语, 2024, (05): 9-13.
- [5] 李跃. 及物性系统视角下《中国日报》2022北京冬奥会相关报道中的中国国家形象自塑研究 [D]. 吉林大学, 2023.
- [6] 李丹, 王鼎, 王融. 体育赛事报道中的国家形象建构策略——基于西方主流媒体对2022北京冬奥会的批判性话语分析 [J]. 西安体育学院学报, 2022, 39(06): 610-617.
- [7] 刘静轩, 张子轩, 于杰, 等. 多元与偏见: 西方媒体北京冬奥会报道中的中国国家形象话语表征 [J]. 武汉体育学院学报, 2022, 56(03): 23-29+100.
- [8] 郑承军, 郭婧怡. 全球传播视野下北京冬奥会对国家形象构建的作用——以阿拉伯媒体为例 [J]. 对外传播, 2022, (04): 72-76.
- [9] 邓旭明, 郑心玥, 张秀娟. 日本主流报刊北京冬奥会报道中的中国国家形象建构研究 [J]. 传媒论坛, 2024, 7(16): 61-64+120.
- [10] 姬瑛蕾. 《人民日报》关于“北京冬奥会”报道的国家形象塑造研究 [D]. 西华师范大学, 2023.
- [11] 钟宇. 肯尼斯·伯克的修辞理论视角下的中国国家形象建构——基于 China Daily 与 The Washington Post 关于2022北京冬奥会的报道对比分析 [J]. 东南传播, 2022, (04): 57-60.

跨文化视域下浏阳烟花在拉美节庆市场的 适配性推广策略研究

周旦, 孙琳*

吉林外国语大学 西方语学院, 吉林 长春 130117

DOI:10.61369/SE.2026030026

摘 要 : 作为国家级非物质文化遗产与全球优势出口产品, 浏阳烟花在拉美节庆市场面临文化符号错位、本土化不足、品牌力薄弱等困境。本文以墨西哥、巴西、哥伦比亚为主要研究对象, 基于跨文化传播、文化适配与节庆营销理论, 采用文献研究与案例分析, 剖析拉美节庆文化特征与烟花消费需求, 并对浏阳烟花进入拉美市场进行 SWOT 分析。研究表明: 通过文化符号转译、产品本土化创新、节庆场景嵌入、品牌国际化运营四大策略, 可有效降低文化折扣, 提升市场适配性与竞争力。研究既为浏阳烟花开拓拉美市场提供决策参考, 也为中国传统工艺产品跨文化传播提供实践借鉴。

关 键 词 : 浏阳烟花; 跨文化传播; 文化适配; 文化折扣; 节庆营销

Research on the Adaptive Promotion Strategies of Liuyang Fireworks in Latin American Festival Markets from a Cross-Cultural Perspective

Zhou Dan, Sun Lin*

School of Western Languages, Jilin International Studies University, Changchun, Jilin 130117

Abstract : As a national intangible cultural heritage and a globally competitive export product, Liuyang fireworks face challenges such as cultural symbol dislocation, inadequate localization, and weak brand strength in the Latin American festival markets. This paper focuses on Mexico, Brazil, and Colombia as primary research subjects, employing cross-cultural communication, cultural adaptation, and festival marketing theories. Through literature review and case analysis, it examines the cultural characteristics of Latin American festivals and the demand for fireworks consumption, conducting a SWOT analysis of Liuyang fireworks' entry into the Latin American market. The research indicates that implementing four strategies—cultural symbol translation, localized product innovation, festival scenario integration, and international brand operation—can effectively reduce cultural discount, enhance market adaptability, and improve competitiveness. This study not only provides decision-making references for Liuyang fireworks to explore the Latin American market but also offers practical insights for the cross-cultural dissemination of traditional Chinese craft products.

Keywords : Liuyang fireworks; cross-cultural communication; cultural adaptation; cultural discount; festival marketing

2023年中国对拉美出口总额约1240亿美元, 占出口总额的7.3%, 其中节日消费品增长势头尤为突出。拉美是全球节庆消费最活跃的地区之一, 节庆经济规模超百亿美元。例如, 巴西狂欢节年均旅游收入约16亿美元, 墨西哥亡灵节全国消费总额超23亿美元。烟花作为节庆视觉核心元素, 广泛用于祭祀、欢庆、巡游等场景。拉美地区烟花消费量的七成以上依赖进口, 中国是其主要供应来源。像墨西哥亡灵节、巴西里约狂欢节、哥伦比亚巴兰基亚狂欢节等世界级节庆IP, 具备文化影响力大、全民参与度高、商业消费活跃等特点, 已形成成熟的节庆经济产业链。

浏阳素有“中国烟花之乡”之称, 有着一千多年的烟花制作历史, 如今是全球最大的烟花生产与出口基地, 占全球出口份额70%以上。无论是生产工艺、产品品类还是燃放技术, 均处于世界领先水平。但目前浏阳烟花在拉美市场仅以基础标准化产品贸易为主, 多采用OEM代工模式, 缺乏对拉美本土节庆文化的深度调研与融合, 既没有针对不同场景的定制化产品, 也没有系统的推广方案, 存在品牌认知度较低、文化附加值不足等问题, 难以实现深度市场渗透与文化认同。在国家文化“走出去”战略与“一带一路”倡议持续深化

基金项目: 本文为吉林外国语大学2025年度23级大学生创新创业训练计划项目《浏阳烟花拉美推广策略研究》(项目编号: S202510964077)的研究成果。

作者简介: 周旦(2005-), 男, 汉族, 湖南长沙人, 本科生, 研究方向: 跨文化传播、品牌营销。

通讯作者: 孙琳(1990-), 女, 蒙古族, 吉林长春人, 硕士研究生, 研究方向: 社会语言学。

的背景下，如何依托拉美节庆文化场景，把浏阳烟花往精准化、本土化、品牌化的方向推，跳出单一产品出口模式，才是它实现国际化转型、提升全球竞争力的关键路径。

因此，本研究的研究意义体现在，一方面将跨文化传播、文化适配与节庆营销理论整合应用于传统工艺产品国际化场景，拓展了文化折扣理论与符号转译理论在非遗产品出海领域的解释边界，弥补了浏阳烟花面向拉美市场专题研究不足的学术空白，丰富了中国文化产品跨文化营销的理论成果。另一方面，为浏阳烟花企业开拓拉美节庆消费市场提供可落地的本土化策略与决策参考，推动企业从 OEM 代工向品牌化、定制化、文化 IP 化转型；同时为中国烟花爆竹、传统手工艺、文化消费品等同类产品开拓拉美新兴市场提供可复制、可推广的实践路径，助力中华优秀传统文化更好地“走出去”，实现文化价值与商业价值协同提升。

一、理论基础与相关研究

（一）核心理论基础

1. 跨文化传播理论

该理论最初由美国学者爱德华·霍尔提出，其核心要义在于：不同国家与民族在符号系统、价值观念、行为习惯、审美偏好等方面存在显著差异。这种差别会导致一个叫“文化折扣”的现象——换言之，文化产品进入异质文化环境后，由于文化背景的差异，容易引发当地受众的误解或排斥，传播效果和市场价值将因此降低^{[1][2]}。该理论强调，文化产品出海并非单纯完成产品的跨境销售，而是要通过精准的文化符号转译、让价值内涵能引起共鸣、传播方式也要适配，这样才能消除文化隔阂、降低文化折扣，促使海外消费者从心理层面接受并认同产品的文化价值。该理论为我们分析浏阳烟花在拉美市场的跨文化推广策略，提供了核心依据。

2. 文化适配理论

文化适配理论是在跨文化传播理论基础上延伸出的市场营销理论，其核心主张在于，外来文化产品进入目标市场时，必须充分尊重当地的文化习俗、审美取向、价值观念与消费习惯，在产品功能设计、视觉审美表达、文化内涵赋予、营销方式选择等多个层面，与目标市场的文化体系实现深度契合，避免文化霸权式的生硬植入，才能真正落地生根、获得当地消费者的认可^[3]。对于浏阳烟花而言，进入拉美节庆市场，必须以拉美本土节庆文化为核心，实现产品、营销、品牌的全方位文化适配，这是其开拓市场的核心前提。

3. 节庆营销理论

节庆营销理论以特定节庆的仪式流程、公众情绪、消费场景为核心要素，主张将产品与节庆的文化内核、仪式环节、情感氛围深度绑定，把产品嵌入节庆的全过程，打造场景化、仪式化、情感化的消费模式，借助节庆的高关注度、高参与度实现产品传播与销售转化^[4]。拉美节庆具备全民参与、周期集中、氛围浓烈的特点，恰好为浏阳烟花提供了绝佳的节庆营销场景，依托该理论能够实现浏阳烟花与拉美节庆的深度融合，提升产品的市场渗透率。

（二）国内外研究现状

1. 国内研究现状

国内学者针对浏阳烟花开展了大量研究，研究内容覆盖产业发展规划、国际竞争力提升、出口贸易优化以及品牌体系建设

等多个核心方向；王卓青（2023）以“文化赋能”与“品牌传播”双轮驱动为切入点，系统梳理了浏阳花炮文化品牌建设过程中各类短板，指出其存在文化附加值不高、本土化适配不足、品牌影响力薄弱等核心问题，并结合行业发展需求，提出同步推进品牌传播与文化内涵挖掘、全面打通新媒体传播渠道的发展路径，以此切实提升浏阳花炮的文化品牌力，也为浏阳烟花国际化布局指明了具体方向^[5]；金兴国、杨璐嘉、杨洋（2020）聚焦浏阳烟花海外市场发展现状，指出企业在拉美等新兴市场布局时，面临产业品牌附加值低、出口营销模式单一的发展困境，他们认为企业唯有加快经营模式转型，从单一产品出口转向综合文化方案输出，才能贴合海外市场不断多元化的消费需求^[6]；黄文先（2008）专门探究浏阳烟花海外商业模式创新路径，他主张传统烟花企业摒弃固化的代工思维，搭建“文化 IP+ 特色产品+ 定制化服务”的全链条运营模式，通过打造创新型烟花文化主题活动，进一步提升产品在海外市场的品牌溢价能力，从根本上摆脱行业低价竞争的被动局面^[7]。

在拉美文化与跨文化传播领域，国内学者也取得了一定成果。赵晖（2018）对日本在拉美开展的文化外交进行研究，提出在“编码—二度编码—解码”的跨文化传播链条中，通过打造高效传播中介，可最大限度减少传播过程中的信息损失或扭曲，为拉美民众呈现更接地气、更能引发情感共鸣的文化产品提供了实践策略^[8]。张岩（2023）认为提升文化产品的国际影响力，首先要了解目标地区的文化特点、政策要求与受众需求，经过周密的市场调研，制定出与目标市场相符合的“本土化”发展战略^[9]。李怀亮（2018）基于文化维度理论，提出中国文化符号海外传播应兼顾人类共通价值与本土审美习惯，中国文化产品、服务走出去需要面对和适应海外目标市场和国外消费者^[10]。

2. 国外研究现状

国外学界对烟花产业与节庆经济的研究，多集中于节庆活动的经济带动效应、烟花安全环保标准制定、拉美地区消费者消费行为特征分析等方面。部分学者探讨了拉美节庆经济对当地文旅、零售及服务业的拉动效应，指出烟花作为节庆核心用品，市场需求随节庆经济发展持续增长；亦有学者针对拉美各国烟花进口政策及安全环保法规展开研究，分析了海外烟花进入拉美市场的合规要求。但整体来看，国外研究极少涉及中国浏阳烟花在拉美市场的跨文化适配、品牌推广等问题，缺乏针对性的专项研究，这也为本文的研究提供了创新空间与补充价值。

3. 研究述评

现有研究多从产业经济、出口贸易与国内营销视角探讨浏阳烟花发展路径，针对海外市场研究亦集中于欧美等成熟市场，尚未将拉美节庆文化场景与跨文化传播理论纳入系统分析框架。同时，国外研究多关注拉美节庆经济效应、烟花安全标准与本土消费行为，极少涉及中国烟花在拉美市场的文化适配、符号转译与品牌推广问题。由此可见，围绕浏阳烟花在拉美节庆市场的跨文化推广研究仍存在明显空白：一是缺乏对拉美多元节庆文化与烟花消费需求的精准对接；二是尚未形成以文化适配为核心的推广策略体系；三是对传统工艺产品在新兴市场的跨文化传播路径缺少实证性与操作性方案。本文正是基于这一研究缺口展开深入探讨。

综上，当前学界尚未形成针对浏阳烟花在拉美节庆市场的跨文化推广体系，相关研究在理论应用、市场细分与策略构建上均存在明显不足。本文以跨文化视域为切入点，聚焦拉美典型节庆文化与消费需求特征，构建适配性推广策略，既填补现有研究空白，也为中国传统工艺产品国际化提供新思路与新方案，具有重要的理论意义与现实应用价值。

二、拉美节庆文化特征与烟花消费需求

（一）拉美典型节庆文化特征及烟花需求对应分析

为清晰呈现拉美主要国家典型节庆的文化内核、视觉符号及其对烟花产品的需求导向，现将相关要素归纳为表1。

表1 拉美典型节庆文化特征及烟花需求对应表				
国家	节庆名称	文化内核	视觉符号	烟花需求
墨西哥	亡灵节	印第安原住民文化和天主教文化融合，以温情诗意表达生命礼赞	卡特里娜骷髅、万寿菊、祭坛、烛光	低亮度、暖色调、氛围渲染类烟花，配合祭祀场景的静谧感
				高饱和和亮色、高空绽放、大规模燃放，与桑巴节奏同步的声光组合
巴西	里约狂欢节	热情奔放、全民参与，集体狂欢	桑巴舞服饰、彩车、巨型羽毛头饰、亮片	
哥伦比亚	巴兰基亚狂欢节	非洲、印第安和欧洲三种文化的交融，看重民间创意和大众参与	Marimonda面具、狂欢女王、彩裙与花车	便捷式、中低空绽放，适合街头巡游与即兴燃放

上述节庆普遍具有多元文化交融、情感表达强烈、视觉冲击力突出等共性特征。这些特征为浏阳烟花在拉美市场的场景化推广奠定了稳定的文化适配基础。

（二）拉美节庆烟花消费需求的多维特征

结合拉美节庆文化特征与当地消费习惯，烟花消费需求呈现以下三方面特征。

1. 消费场景分层化与产品需求差异化

拉美烟花消费场景可划分为四类：家庭祭祀、社区小型游行、官方大型庆典、文旅演艺表演。不同场景对应差异化的产品要求：家庭祭祀场景需小型化、低噪音、安全型产品；社区游行

场景需便携式、高互动性产品；官方庆典场景需大型、程控式、视觉震撼型产品；文旅演艺场景则强调烟花与音乐、灯光等元素的综合编排能力。

2. 审美偏好本土化与符号契合度高要求

拉美消费者偏好高饱和度的暖色调及具有强烈动态冲击力的视觉效果，对烟花与节庆核心文化符号之间的契合度及辨识度有着严格的要求。功能单一、色彩平淡的产品市场接受度较低。

3. 消费升级驱动品质化与合规化趋势

近年来，拉美各国对烟花产品的环保与安全规制日趋严格。以巴西为例，INMETRO（国家计量、质量与技术研究院）认证要求烟花产品满足噪音限值（通常不超过85分贝）、烟雾排放标准及燃放稳定性测试要求。墨西哥依据《联邦烟花爆竹法》对进口烟花实行分类管制，要求产品附有安全使用说明及原产地认证。阿根廷则对烟花中的重金属含量（如铅、汞）设定严格限值，并推行环保微烟产品优先准入政策。在此背景下，低噪、微烟、环保安全型烟花已成为拉美市场的刚需产品。与此同时，伴随民众文化消费意识提升，主题化、节庆定制化、IP联名型烟花因其文化附加值而获得更高溢价空间，单纯功能性产品已难以满足市场需求。

三、浏阳烟花进入拉美市场的 SWOT 分析

（一）优势 (Strengths)

1. 产业链完整，技术领先

浏阳烟花产业历经千年的传承与迭代发展，已构建起涵盖原材料供应、产品研发、批量生产、专业燃放、全程物流于一体的完整产业链条，既传承了国家级非遗手工技艺，又能将智能生产、环保配方、程控燃放等现代技术融入生产环节，产品在色彩呈现、造型设计、燃放稳定性及整体视觉效果上均稳居全球顶尖水准，能凭借这类优质产品精准满足拉美市场多元化、高品质的消费需求。

2. 规模化生产与成本优势

浏阳区域内集聚了大量烟花生产企业，产业集聚效应让企业拥有突出的规模化生产能力，企业搭建的柔性化产品供给体系，既可以承接大型节庆所需的大批量烟花订单，也能满足民用场景的小批量采购需求，和欧美、日本等传统烟花出口国相比，浏阳烟花企业能把控更低的生产成本，产品具备显著的性价比优势，在拉美大众消费市场中形成了显著的价格竞争力。

3. 文化情感共鸣基础

浏阳烟花作为我国国家级非物质文化遗产，本身承载着祈福、欢庆、团圆等普世性文化内涵，这类文化内涵和拉美节庆活动中祈福、纪念、欢聚的核心主题天然契合，这种跨文化的情感共鸣能有效拉近产品和当地消费者的距离，弱化跨文化传播的隔阂感，也能为企业后续挖掘跨文化 IP、推进市场落地打下坚实的底层基础。

（二）劣势 (Weaknesses)

1. 文化适配不足，本土融合度低

浏阳烟花企业出口至拉美的产品，大多沿用中国结、龙凤、

福字等典型东方文化符号，这类符号和拉美本土节庆的骷髅、万寿菊、桑巴等核心文化符号完全脱节，企业生硬的文化植入方式无法让当地消费者产生文化认同感，较高的文化折扣也直接阻碍了产品在拉美市场的深度渗透。

2. 产品同质化，缺乏定制设计

多数浏阳烟花企业未能针对拉美市场开展深入的前期调研，企业未能结合亡灵节、狂欢节等不同拉美本土节庆的特点开发专属定制产品，出口拉美市场的产品仍以通用型标准化品类为主，产品同质化问题极为突出，难以匹配拉美不同节庆场景下差异化的消费需求。

3. 自主品牌薄弱，本土化运营滞后

当前浏阳烟花在拉美市场主要采用 OEM 代工或经销商批量批发的销售模式，企业自主打造的烟花品牌在当地市场认知度极低，企业也未能构建本土化品牌传播体系，更没有组建专业的本土营销与运营团队，日常市场业务过度依赖于当地经销商，这也导致企业无法精准把控当地政策动向与销售渠道，在拉美市场中难以掌握足够的话语权。

（三）机遇 (Opportunities)

1. 节庆经济复苏，市场需求旺盛

后疫情时代到来后，拉美各国节庆经济迎来全面复苏，当地各类节庆活动的举办规模及开展频次均有大幅提升，直接带动了烟花消费需求的持续激增，拉美本土烟花企业大多存在生产规模较小、制作工艺落后、产品品类单一的发展短板，当地市场绝大部分需求均需依赖进口烟花满足，这为浏阳烟花拓展拉美市场预留了充足的市场空间。

2. 中拉经贸深化，贸易环境优化

近年来，中拉经贸合作持续深化推进，我国“一带一路”倡议与拉美各国的发展战略实现了高效对接，双方贸易便利化水平得到显著提升，烟花产品跨境物流及海关通关的时间成本与经济成本得以大幅降低，这为浏阳烟花企业开拓拉美市场创造了极为有利的政策与贸易环境。

3. 体验消费升级，业态创新空间大

拉美节庆活动正朝着沉浸式、科技化的方向加速转型，烟花秀、声光融合表演已经成为各类节庆的标配环节，浏阳烟花企业可依托无人机编队燃放、程控音乐联动、光影融合演绎等新兴业态，打造区别于其他竞争产品的差异化优势，进一步抢占拉美高端烟花消费市场份额。

（四）挑战 (Threats)

1. 文化认知壁垒高

中国与拉美地区在价值观念、审美偏好及文化符号认知上存在显著差异，带有东方特色的文化符号进入拉美市场后，极易引发当地消费者的误解，进而形成难以消解的文化隔阂，企业若未能做好文化适配工作，将对产品市场推广造成严重的负面影响。

2. 各国标准不一，合规风险高

拉美各国针对烟花进口的资质认证及安全环保标准均有不同的规定，巴西 INMETRO 认证、墨西哥《联邦烟花爆竹法》分类管制、阿根廷重金属含量限值等要求各成体系，浏阳烟花企业需

针对不同国别逐一办理对应认证，由此产生较高的合规成本，各国相关政策的变动也将给企业带来较大的市场运营风险。

3. 渠道话语权不足，终端渗透难度大

拉美本地烟花销售市场基本被本土经销商所垄断，浏阳烟花企业难以直接对接终端消费市场及节庆活动主办方，产品利润被本土经销商大幅挤压，企业也丧失了产品定价权与市场运营权，实现终端市场的深度渗透面临极大的现实难度。

四、跨文化视域下浏阳烟花在拉美节庆市场的推广策略

（一）文化符号转译与跨文化共情

基于霍尔提出的“编码—解码”核心理论，可推行“本土为主、东方为辅”的符号转译实践路径，应将拉美各类型节庆的核心文化符号——如亡灵节的卡特里娜骷髅、万寿菊，狂欢节的桑巴舞步、彩车流线等——作为烟花造型与色彩设计的首要核心元素，同时适度融入东方非遗美学当中的简约线条或是祈福类意象，以此实现烟花产品从“文化输出”向“文化融合”的顺利转变，也能把跨文化传播中的文化折扣有效降低，进一步激发当地消费者的情感共情。

（二）分国别节庆定制化策略

本研究结合墨西哥、巴西、哥伦比亚三国节庆文化的深层内核与消费场景差异，以文化符号精准适配为核心方向，提出差异化的烟花产品设计策略。该策略的核心逻辑在于摒弃一刀切式的标准化产品输出，而以各国本土节庆的文化基因、情感诉求与审美偏好为核心锚点，最终实现烟花产品从“中国制造”到“本土定制”的深度适配转变。

三国设计侧重点各自形成了清晰的差异化逻辑。针对墨西哥亡灵节的设计，本研究将文化共情与情感纪念作为核心聚焦方向，选取卡特里娜骷髅、万寿菊、烛光等核心文化符号作为创作载体，搭配暖金、橘红等柔和色调与温馨造型，以此契合节日中与逝者重逢、祈福追思的精神内核，最终让烟花产品与墨西哥本土文化的情感实现深度绑定。巴西里约狂欢节的设计路径则将动感狂欢与视觉冲击作为核心表达方向，以桑巴舞步、彩车流线、鼓点节奏为核心设计灵感，借助高饱和度的色彩撞色与动态燃放的视觉效果，强化节日的热烈氛围与全民狂欢的属性，精准适配大型巡游、街头庆典这类场景的使用需求。哥伦比亚巴兰基亚狂欢节的设计则立足多元文化融合与本土创意的核心方向，整合非洲图腾、印第安纹样、欧洲花卉三类文化符号，以丰富多元的色彩搭配与富有创意的造型设计，呼应巴兰基亚狂欢节“文化大熔炉”的独特节日属性，最终打造出兼具文化辨识度与本土适应性的烟花产品体系。

（三）产品本土化创新与合规化升级

第一，构建分场景产品矩阵。针对家庭祭祀、社区游行、官方庆典、文旅演艺四大场景，分别开发小型低噪微烟产品、手持互动冷光烟花、大型程控艺术烟花及“烟花+灯光+音乐”一体化表演方案。

第二，推进环保与安全技术升级。加快研发微烟、低硫、低噪音、无残渣配方，确保产品符合拉美主要国家强制性标准。建立多国产品标准数据库，提前完成各国认证备案。

第三，强化科技赋能。引入无人机烟花编队、音乐程控同步、AR 光影联动等新业态，打造沉浸式节庆视觉体验。

（四）多元化渠道构建与全流程合规

第一，构建多元化渠道网络。与当地节庆用品商、文旅公司、派对策划机构、商超连锁建立深度合作，搭建“分销+展示+燃放服务”一体化线下网点。同步布局 Mercado Libre 等拉美本土电商平台，实现线上线下联动。

第二，健全全流程合规体系。设立专职岗位动态跟踪各国烟花进口政策、环保标准及安全法规变化，建立覆盖产品研发、认证备案、国际物流、海外仓储、现场燃放、安全应急的全流程合规管理机制。

（五）国际化品牌塑造与本土化运营

第一，品牌定位升级。树立“全球节庆艺术烟花”高端品牌形象，突出非遗工艺价值、跨文化融合美学与高品质体验，打造与拉美节庆文化深度绑定的国际化 IP。

第二，组建本土化运营团队。在墨西哥、巴西、哥伦比亚等主要市场设立区域运营中心，聘用当地专业人员负责市场调研、品牌公关、合规认证、渠道拓展及燃放服务。

第三，新媒体精准传播。以西班牙语、葡萄牙语为主，在 TikTok、Instagram、Facebook 等平台发布节庆烟花秀短片、产品花絮及创意视频，与本土网红、节庆 KOL 合作开展直播与线下体验活动。

五、结论

（一）研究发现

浏阳烟花企业掌握着完整的产业链条、领先的技术工艺与显

著的成本优势，这也让企业具备了开拓拉美节庆市场的基础能力；不过企业在文化符号适配、产品定制化设计、自主品牌建设以及本土化运营等多个方面，都存在着十分明显的发展短板；拉美节庆经济的全面复苏与中拉经贸合作的持续深化，为浏阳烟花开拓当地市场提供了重要的发展机遇，而各国行业标准不统一、市场渠道话语权不足等问题，则构成了企业进入拉美市场的主要现实挑战。

（二）实践启示

浏阳烟花进入拉美节庆市场应以文化适配为前提、产品创新为支撑、场景营销为突破口、品牌运营为长效机制，实现从“单一产品出口”向“文化符号转译+场景定制方案+品牌化运营服务”的综合输出模式转型。具体路径包括：精准转译文化符号降低文化折扣；分场景产品创新满足差异化需求；深度嵌入节庆仪式提升市场渗透；本土化品牌运营实现长期发展。

（三）学术贡献

本研究把拉美节庆文化、跨文化传播理论与浏阳烟花海外推广的实践工作进行了系统的整合分析，进一步拓展了“文化适配”与“节庆场景”的双重研究视角，成功突破了既有研究多侧重产业经济分析或单一品牌传播的局限性，也为国内传统文化产品在拉美市场开展跨文化推广工作提供了全新的理论参考依据。

（四）研究局限与展望

本研究受到各类研究条件的限制，在拉美国别选择与节庆样本的覆盖范围上都显得较为有限，既没有开展针对拉美市场的实地调研工作，也没有完成相关消费者问卷调查，研究中也缺乏对终端市场需求的量化分析数据；未来的相关研究可以进一步扩宽样本覆盖的范围，开展更多实证类研究工作，同时也可以重点关注虚拟烟花、元宇宙节庆、环保电子烟花等新兴业态在拉美节庆市场的应用潜力。

参考文献

[1] 刘建华, 樊雅茹. 国际传媒产品交换环节文化差异淡化的原则与策略 [J]. 对外传播, 2025, (11): 57-60.

[2] 闫玉刚. “文化折扣”与中国对外文化贸易的产品策略 [J]. 现代经济探讨, 2008, (02): 52-55+65.

[3] 何伟俊. 市场营销中的文化因素与跨文化营销理论体系建构 [J]. 学术研究, 2000, (12): 23-27.

[4] 赵畅. 文化敏感性产品体验设计方法研究 [D]. 江南大学, 2024.

[5] 王卓青. “浏阳花炮”文化品牌传播研究 [D]. 湘潭大学, 2023.

[6] 金兴国, 杨璐嘉, 杨洋. 浏阳烟花出口企业面临困境及解决对策分析 [J]. 中外企业家, 2020, (10): 84-85.

[7] 黄文先. 浏阳花炮产业发展战略研究 [D]. 中南大学, 2008.

[8] 赵晖. 跨文化传播语境下文化外交的有效路径——基于日本在拉美开展文化外交的案例分析 [J]. 拉丁美洲研究, 2018, 40(05): 111-124+157-158.

[9] 张岩. “转文化传播”视角下我国文化产品出海的路径重构 [J]. 今传媒, 2023, 31(12): 110-113.

[10] 李怀亮. 浅析中国文化走出去效果评估体系的构建 [J]. 社会科学文摘, 2018, (07): 43-45.

新时代国有企业组织干部队伍专业化建设路径研究 ——基于思想政治工作创新视角

张凌晨

蜀道投资集团有限责任公司运营管理分公司，四川 成都 610000

DOI:10.61369/SE.2026030030

摘 要：立足思想政治工作与组织干部管理深度融合的核心视角，聚焦新时代国有企业组织干部队伍专业化建设这一核心命题，明确其内涵界定、现实梗阻与实践路径。组织干部队伍作为国企党建与思想政治工作的核心执行载体，其专业化水平直接决定党建工作落地效能、干部管理规范化程度及企业治理质效。当前，国企组织干部队伍仍存在专业规范意识薄弱、队伍结构适配性不足、培养体系与实践需求脱节、履职能力与数字化转型要求不匹配、考核激励机制虚化等突出问题，且思想政治工作与组织业务融合不深、方法载体传统、赋能实效不足。本文以思想政治工作创新为牵引，从思想引领、结构优化、培养创新、考核激励、作风保障五个维度，构建系统完善、可落地的专业化建设框架，融入数字化赋能等专业举措，强化思政工作与组织管理的融合机制，为国企基层组织开展专业化建设提供精准实操指引，助力提升组织干部队伍专业化水平与思想政治工作质效，为国企组织工作高质量发展提供理论支撑与实践路径。

关 键 词：国有企业；组织干部；专业化建设；思想政治工作；创新路径；数字化赋能

Research on the Path of Professional Construction of Organizational Cadre Teams in State-Owned Enterprises in the New Era — From the Perspective of Innovation in Ideological and Political Work

Zhang Lingchen

Operations Management Branch of Shudao Investment Group Co., Ltd., Chengdu, Sichuan 610000

Abstract： Based on the core perspective of the deep integration of ideological and political work and organizational cadre management, this paper focuses on the core proposition of the professional construction of organizational cadre teams in state-owned enterprises in the new era, clarifying its connotations, practical obstacles, and implementation paths. As the core implementing vehicle for the Party building and ideological and political work in state-owned enterprises, the professionalism of the organizational cadre team directly determines the effectiveness of Party building work, the degree of standardization in cadre management, and the quality and efficiency of corporate governance. Currently, the organizational cadre teams in state-owned enterprises still face prominent issues such as weak awareness of professional norms, inadequate structural adaptability of the teams, a disconnect between the training system and practical needs, a mismatch between job performance capabilities and digital transformation requirements, and ineffective assessment and incentive mechanisms. Additionally, there is a lack of deep integration between ideological and political work and organizational operations, with traditional methods and carriers and insufficient empowerment effectiveness. This paper takes innovation in ideological and political work as the driving force, constructing a systematic and implementable framework for professional construction from five dimensions: ideological guidance, structural optimization, innovative training, assessment and incentives, and work style assurance. It incorporates professional measures such as digital empowerment to strengthen the integration mechanism between ideological and political work and organizational management, providing precise and practical guidance for the professional construction of grassroots organizations in state-owned enterprises, helping to enhance the professionalism of organizational cadre teams and the quality and effectiveness of ideological and political work, and offering theoretical support and practical paths for the high-quality development of organizational work in state-owned enterprises.

Keywords： state-owned enterprises; organizational cadres; professional construction; ideological and political work; innovation paths; digital empowerment

引言

随着新时代国有企业改革深化提升行动持续推进，全面从严治党向基层延伸的力度不断加大，对国企党建工作规范化、思想政治工作精细化、干部管理专业化提出了更高标准。省属国企组织干部队伍承担着党建工作落实、干部选育管用、思政工作推进、人才队伍建设等核心职责，是衔接企业党委决策与基层执行的关键枢纽，其专业化素养直接关系国企党建质量、治理效能、队伍稳定及改革发展成效，是国企实现高质量发展的重要组织保障。

当前，国企组织工作面临多重专业挑战：市场竞争加剧对组织干部的政策执行、问题破解能力提出更高要求，数字化转型倒逼组织工作方式迭代升级，员工思想多元化增加了思政工作的精准度要求，干部“选育管用”全流程管理的专业化需求日益凸显。但在实践中，部分国企组织干部队伍仍存在政治素养与专业能力不均衡、思政工作与组织业务“两张皮”、工作方式传统固化等问题，难以适配新时代国企改革需求。同时，思想政治工作作为组织干部队伍建设生命线，存在引领作用弱化、内容形式单一、融入管理不深等短板，未能充分发挥凝心聚力、赋能管理的核心作用。

基于此，本文立足思想政治工作创新视角，科学界定新时代国企组织干部专业化的核心内涵与专业要求，系统梳理队伍建设中的现实短板与深层成因，提出可落地、可量化、可考核的专业化建设路径，推动思想政治工作与组织干部管理深度融合，为国企组织工作提质增效、服务企业发展战略提供专业层面的理论支撑与实践方案^[1]。

一、核心内涵与核心要求

（一）核心内涵

新时代国企组织干部队伍专业化，是以党的全面领导为根本遵循，以思想政治工作为引领核心，围绕国企发展战略与组织干部管理规范，打造政治素养、业务能力、工作方法、作风建设、创新意识均符合专业标准，能够推动党建思政与组织管理深度融合的复合型干部队伍。其核心本质是实现“政治过硬、专业精湛、结构合理、作风优良、创新赋能”的有机统一，以思想政治工作为魂、以专业能力为基、以制度机制为保障，兼顾组织工作的政治属性、专业属性与服务属性，适配国企改革深化与高质量发展的需求^[2]。

（二）核心要求

1. 政治素养过硬：具备坚定的政治立场与正确的政治方向，拥有较强的政治判断力、政治领悟力、政治执行力，严守政治纪律和政治规矩，自觉与党中央保持高度一致，严格落实党管干部、党管人才原则，精准把握组织工作的政治定位。
2. 业务能力精湛：熟练掌握党建实务、干部选拔任用、考核激励、思政工作、人才发展、合规管理等全流程业务规范，具备较强的政策解读与执行能力、复杂问题破解能力、跨部门沟通协调能力、文字综合能力及数字化办公能力，能够精准对接岗位专业需求。
3. 队伍结构合理：年龄、专业、学历、经验形成科学梯度，结合国企组织工作岗位需求，兼具党建思政、人力资源、数字技术的复合型人才占比不低于30%，实现党务干部与业务干部、行政干部、人力资源干部的双向流通，35岁以下年轻干部储备占比不低于25%，梯队建设完善，具备可持续的专业人才供给能力^[3]。
4. 作风扎实优良：坚持实事求是、公道正派，严守廉洁自律底线，力戒形式主义、官僚主义，主动下沉基层、服务职工、

对接发展，具备忠诚干净担当的专业素养与务实高效有为的工作作风。

5. 创新意识突出：主动适配新时代组织工作的专业要求，积极创新思想政治工作方式方法，推动组织工作向数字化、精细化、融合化转型，善于运用新思路、新举措破解专业化建设中的各类难题。

二、组织干部队伍专业化建设现状及主要短板

（一）专业化规范意识薄弱，思政引领效能不足

部分组织干部存在“重业务、轻政治”的认知偏差，对组织工作的政治属性把握不够精准，政治站位与专业规范意识不足。思想政治工作与干部“选育管用”各环节融合不深，存在“就业务抓业务”的现象，未能将思政要求有效嵌入全流程。工作规范化水平有待提升，制度执行不严、流程操作不规范、档案管理不严谨等短板较为突出，思政引领的核心作用发挥不充分，难以保障组织工作的正确方向与专业质量。

（二）队伍结构适配性不足，复合型人才供给短缺

队伍结构失衡问题较为突出，年龄老化、专业单一现象普遍存在，传统党务、行政专业人员占比偏高，兼具党建思政、干部管理、数字化技术等多领域能力的复合型人才供给不足，部分省属国企此类干部占比不足15%。年轻干部储备不足、成长通道不畅，岗位交流机制不健全，党务干部与行政、业务干部双向流通受阻，后备人才库建设滞后，动态更新率低于50%，难以适配组织工作专业化、数字化发展需求。

（三）培养机制与专业需求脱节，培训实效不佳

培训体系存在“重理论、轻实战”的问题，培训内容偏重理论灌输，缺乏针对思政工作创新、数字化办公等专业领域的实战性训练，与岗位需求脱节，部分单位实战化培训内容占比低于40%。培训方式较为传统，案例教学、轮岗锻炼等实战形式应用

不足，培训考核与成果转化机制不健全，学用脱节现象突出，培训成效转化为工作能力的占比不足40%，未能实现“以训促干”的培养目标。

（四）专业履职能力不足，融合赋能水平不高

部分组织干部对新时代组织工作的新政策、新流程掌握不透彻，在实操能力、沟通协调、文字综合等核心能力上存在短板。数字化办公能力不足，不善于运用信息化手段开展工作，数字化办公能力达标率不足55%，工作效率偏低。思政工作与组织业务融合能力欠缺，不善于运用思政方法破解管理难题，工作创新意识薄弱，难以适配新时代国企组织工作的高标准要求。

（五）考核激励体系不规范，专业内生动力不足

考核指标设计不够科学，偏重工作量等显性指标，对思政成效、专业化履职质量等隐性指标体现不足，部分单位隐性指标权重低于20%。考核标准不细化、评价不精准，存在“走过场”现象，难以精准反映干部的专业能力与工作实效。考核结果与干部任用、绩效分配挂钩不够紧密，部分单位挂钩占比不足30%，激励约束作用未有效发挥，容错纠错机制不健全，队伍专业化建设的内生动力不足。

（六）思政工作方式传统，创新赋能支撑不够

思想政治工作方法载体较为传统，多以会议传达、文件学习为主，缺乏沉浸式、数字化创新载体，部分单位数字化思政载体应用率低于30%，吸引力不足。内容设计缺乏针对性，未能结合干部岗位特点、思想动态设计差异化内容，难以精准对接其思想诉求。思政工作与组织业务融合不紧密，未能形成“思政促业务、业务强思政”的良性循环，对专业化建设的赋能支撑作用未充分发挥^[4]。

三、思想政治工作创新引领组织干部队伍专业化建设路径

（一）强化思想引领创新，筑牢专业化政治根基

1. 构建“大思政”专业引领格局：建立党委统一领导、组织部门牵头、党政工团协同、基层支部参与的思政工作体系，将思政工作纳入组织干部专业化建设总体规划，制定实施细则，明确目标责任与考核标准，推动思政工作与组织干部管理同谋划、同部署、同落实、同考核，实现深度融合。

2. 创新思政教育专业内容形式：聚焦政治理论、党性修养、职业操守、专业伦理四大核心，设计分层分类的思政课程体系。创新教育方式，采用红色研学、案例研讨、专业读书分享等沉浸式活动，打造“线上+线下”融合学习平台，推送政策图解、短视频等内容，提升学习的便捷性与参与度。

3. 深化思想动态专业分析研判：建立常态化思想动态排查机制，通过谈心谈话、问卷调查等方式，精准掌握干部的思想动态与专业诉求。定期开展思想分析会，梳理苗头性、倾向性问题，及时开展思想疏导，将解决思想问题与解决专业发展、岗位适配等实际问题相结合，增强思政工作的针对性。

4. 强化政治纪律规矩专业教育：常态化开展纪律教育，组织

干部系统学习相关制度规范，签订政治纪律与专业操守承诺书。通过警示教育、典型案例剖析等形式，引导干部严守纪律规矩、坚守专业底线，筑牢拒腐防变的思想防线，保障组织工作的专业性与规范性^[5]。

（二）优化队伍结构创新，夯实专业化人才基础

1. 严把选拔入口专业关：坚持政治标准与专业能力并重，制定选拔任用专业标准，明确准入门槛，重点选拔政治素质好、专业能力强、熟悉思政与组织管理、具备数字化素养的复合型人才。拓宽选拔渠道，通过内部竞聘、外部引进等方式充实队伍，确保人岗适配。

2. 优化年龄专业结构：加大年轻干部培养使用力度，选拔35岁以下优秀年轻干部进入组织部门，形成老中青合理梯队。优化专业结构，针对性引进人力资源、数字化技术等专业人才，改变专业单一现状，建立能力匹配机制，实现人岗相适、人事相宜。

3. 健全双向交流专业机制：完善岗位交流制度，推动党务干部与行政、业务、基层干部双向交流、交叉任职，提升其综合专业素养。每年安排一定比例的干部到一线挂职锻炼，拓宽视野、积累经验，建立交流考核机制，保障交流实效。

4. 建强后备人才专业梯队：建立后备人才库，按照“政治过硬、潜力突出、专业适配”的标准选拔优秀人才入库，实行动态管理，制定“一人一策”培养计划，通过导师带徒、轮岗锻炼等方式加速其成长，定期考核评估、优胜劣汰，为队伍建设提供持续人才支撑。

（三）完善培养体系创新，提升专业化能力素质

1. 构建定制化专业培养体系：围绕思政创新、党建实务、数字化办公等核心内容，设计分层分类培训课程，针对新任、在岗、骨干干部开展差异化培训，实现培训全覆盖、专业全覆盖。

2. 创新实战化培训方式：推行“理论+实战+案例+历练”四位一体培训模式，采用案例教学、情景模拟、岗位练兵等实战方式，实施导师带徒制度，安排干部参与重点任务，在实践中提升解决复杂问题的专业能力。

3. 强化数字化赋能专业培养：将数字化办公、信息化系统操作等纳入培训内容，提升干部的数字化专业能力，搭建线上培训平台，推动组织工作数字化转型，提升工作效率与专业化水平。

4. 健全培训成果转化机制：建立培训效果评估体系，从学习成效、能力提升、工作改进等维度全面评价培训效果，将培训成果纳入干部考核，建立跟踪机制，推动“学思用贯通、知信行统一”，切实把培训成效转化为干部的履职能力^[6]。

（四）健全考核激励创新，激发专业化内生动力

1. 构建精准化专业考核体系：建立以“思政成效+专业履职+工作实绩+创新实践”为核心的考核体系，细化考核指标，将思政质量、干部培养、专业规范等纳入考核范围，实行分类考核、量化评价，提升考核的精准度与科学性。

2. 规范考核操作专业流程：制定考核实施办法，明确考核程序、标准与责任，采用日常考核、年度考核、专项考核相结合的方式，多维度评价干部的专业表现，强化过程管理、全程纪实，确保考核公开、公平、公正。

3. 强化考核结果专业运用：将考核结果与评优评先、提拔任用、绩效分配等直接挂钩，建立“能者上、优者奖、庸者下、劣者汰”的激励约束机制，倒逼干部提升专业能力，让优秀干部有发展、有激励。

4. 健全容错纠错专业机制：落实“三个区分开来”要求，制定容错纠错清单，明确容错纠错情形与程序，为敢于担当、勇于创新的干部提供保障，鼓励干部大胆创新实践，营造支持创新、宽容失误的良好氛围。

（五）加强作风建设创新，强化专业化作风保障

1. 深化思政正风肃纪：以思政工作为抓手，常态化开展廉洁教育、警示教育，引导干部坚守公道正派、廉洁自律的职业操守，坚决反对形式主义、官僚主义，开展作风专项整治，提升工作执行力与公信力。

2. 弘扬务实担当专业作风：倡导“严细实快”的工作作风，严格专业标准、细化工作流程、务实担当作为，推动干部下沉基层、深入一线，开展调研、解决问题、服务职工，建立基层联系点制度，密切党群干群关系。

3. 强化示范引领作用：组织干部带头践行专业标准、严守纪律规矩，选树“优秀组织干部”“作风标兵”等先进典型，发挥榜样引领作用，以过硬作风树立良好专业形象，为专业化建设提供作风保障。

四、结论与展望

（一）结论

组织干部队伍专业化建设是国企强化党的领导、提升党建与思政工作质量、规范干部管理的必然要求。当前国企组织干部队伍存在的各类短板，可通过思想引领、结构优化、培养创新、考核激励、作风保障五条路径系统破解。以思政工作创新为牵引，推动二者深度融合，能够有效实现组织干部队伍“政治过硬、专业精湛”的建设目标，促进国企组织工作规范化、数字化发展，为国企改革发展提供坚强组织保证。

（二）展望

随着国企改革深化与全面从严治党向基层延伸，组织干部队伍专业化、数字化将成为长期发展趋势。未来，需持续推动思政工作与组织管理深度融合，创新方法机制、强化能力提升、深化数字化赋能，健全“选育管用”全链条管理体系，加强复合型人才培养，完善考核激励与容错纠错机制，以高质量思政工作赋能高素质专业化组织干部队伍建设，为国企高质量发展提供组织与人才支撑。

参考文献

[1] 国务院国资委党委. 关于加强新时代国有企业党建工作的意见 [Z]. 2020.
[2] 李忠杰. 新时代干部队伍建设专业化建设的内涵与路径 [J]. 中国党政干部论坛, 2021(05):2023(03).
[3] 范小玉. 国企组工队伍建设优化策略 [J]. 现代企业文化, 2025(10).
[4] 王健. 思想政治工作创新赋能国企干部队伍建设研究 [J]. 国企党建, 2024(08).
[5] 刘敏. 数字化背景下国企组织工作专业化转型路径 [J]. 企业改革与管理, 2025(02).
[6] 赵刚. 国企干部考核评价体系创新研究 [J]. 人力资源管理, 2024(12).
[7] 陈丽. 国企复合型组织干部培养模式探索 [J]. 企业党建, 2025(04).

马克思早期文化思想的当代阐释

——以《1844年经济学哲学手稿》为中心的考察

梁艳卓

海南大学马克思主义学院，海南 海口 570228

DOI:10.61369/SE.2026030045

摘 要：《1844年经济学哲学手稿》蕴含着马克思早期系统的文化思想，长期以来被劳动异化研究遮蔽。本文立足文本阐释，揭示马克思关于文化本质是人的本质力量对象化的核心论断，梳理异化劳动向文化领域延伸所形成的文化产品异化、文化创作异化、人的类本质异化、文化交往异化四重逻辑。在此基础上，提炼其对新时代文化建设的理论启示：坚守以人民为中心的文化立场、防范资本逻辑下的文化异化风险、以“人的本质力量对象化”原理筑牢文化自信根基。研究表明，《手稿》文化思想为新时代中国特色社会主义文化建设提供了经典理论支撑与方法论指引。

关 键 词：《1844年经济学哲学手稿》；文化思想；文化异化；新时代文化建设

The Contemporary Interpretation of Marx's Early Cultural Thought - A Study Centered on the "Economic and Philosophical Manuscripts of 1844"

Liang Yanzhuo

School of Marxism, Hainan University, Haikou, Hainan 570228

Abstract： Economic and Philosophical Manuscripts of 1844 contains Marx's systematic early cultural thoughts, which have long been overshadowed by studies on labor alienation. Based on textual interpretation, this paper reveals Marx's core assertion that the essence of culture lies in the objectification of human essential forces. It sorts out the fourfold logic of alienation extended from alienated labor to the cultural sphere: alienation of cultural products, alienation of cultural creation, alienation of human species-being, and alienation of cultural communication. On this basis, it refines the theoretical implications for cultural development in the new era: upholding the people-centered cultural stance, preventing the risks of cultural alienation under capitalist logic, and consolidating the foundation of cultural confidence through the principle of "the objectification of human essential forces". The study concludes that the cultural thoughts in the Manuscripts provide classical theoretical support and methodological guidance for the development of socialist culture with Chinese characteristics in the new era.

Keywords： "Economic and Philosophical Manuscripts of 1844"; cultural thought; cultural alienation; new era cultural construction

引言

随着文化强国战略的不断推进，文化建设在国家发展全局中的位置变得越来越突出，人们对文化产品、文化服务的需求也在不断升级。但与此同时，当下的文化发展也遇到了不少新的问题，比如部分文化领域过度商业化、文化产品同质化、文化异化苗头愈演愈烈，这些问题都需要从经典理论里寻找文化思想来回应，而《1844年经济学哲学手稿》（以下称手稿）作为马克思早期最重要的经典文本之一，其中不仅有对劳动异化的经典分析，还包含着不少他对文化问题的早期思考，只是这些内容长期以来都被劳动异化理论的光芒所掩盖，很少有学者把这些内容单独拎出来做系统梳理^[1]。从目前的研究来看，国内外学界对手稿的研究已经非常充分，不管是劳动异化理论，还是人的本质理论，都有了非常多的成果，但是专门对手稿里文化思想的研究却相对较少，这就给本文留下了研究的空间，通过把马克思在手稿里的文化思想系统梳理出来，理清马克思对文化本质的界定，再探讨异化劳动和文化异化的内在关联，在此基础上提炼出马克思文化思想对当下文化建设的启示，为新时代的文化建设提供新的理论参考。

一、《1844年经济学哲学手稿》中文化思想的核心内涵

（一）手稿中文化思想的形成背景

要理解手稿里的文化思想，首先就要了解这一思想形成的历史背景，1844年的马克思正旅居在巴黎，这个时候他刚刚完成了从唯心主义到唯物主义，从革命民主主义到共产主义的思想转变，他开始深入研究政治经济学，同时他也亲眼看到资本主义的发展带来的矛盾，目睹了工人阶级的悲惨生活，感受到劳动异化的乱象，这些都为他的文化思想的形成，提供了现实的基础和理论的来源^[2]。他把这些不同的理论成果和现实的观察结合起来，从而形成了自己早期的文化理论。在当时的理论界，主流的文化观都是唯心主义的，比如黑格尔的文化观把文化当成是绝对精神的自我运动，青年黑格尔派的文化观也把文化当成是脱离人的抽象的精神产物，他们都忽略了物质生产和人的实践活动对文化的决定作用，马克思在批判这些错误文化观的基础上，提出了唯物主义的文化思想，他把文化和人的劳动实践结合起来，把人放在文化的核心位置，从而实现了文化观的革命性的变革。了解这一背景可以更好地理解为什么马克思的文化思想直到今天依然有着重要的现实意义，因为它从诞生之初，就是从现实的问题出发，就是为了批判资本对人的异化，为了推动人的自由全面发展，这也让这一思想，直到今天依然能为当下的文化建设提供最坚实的理论支撑。

（二）文化的本质

《手稿》对资本主义私有制背景下人的异化现象进行了考察和批判。马克思吸收了黑格尔思想中的积极方面，确认了劳动的创造性意义，从而也解决了文化的本质问题。马克思把文化的本质体现在了对人的实践活动的解读里。和之前的唯心主义文化观不一样，马克思没有把文化当成是独立于物质世界的精神产物，而是把它和人的劳动实践紧紧绑在一起^[3]。他先是从人与自然的关系入手，提出人是自然存在物，人的生产活动不是被动的适应自然，而是能动的改造自然的过程，在这个过程中，人把自己的意志、智慧、创造力都注入到了劳动对象里，让原本的自然物带上了人的印记^[4]。马克思把劳动实践当作立足点，来分析人与自然之间的关系，同时探讨了人的本质以及外在表现形式，他提出，人的自我意识是人和动物之间最核心的区别所在，而人的类特性就在于自由且有意识的活动本身，人在改造对象世界的整个过程中，才可以真正证明自己作为类存在物的根本属性。人的生产活动是带有能动性的类生活，自然界也会在整个过程中表现为人的作品和现实本身，而劳动的对象其实就是人的类生活实现对象化的载体，人可以在精神层面和现实层面实现对自身的二重化，并且在自己亲手创造出来的世界当中直观自身的存在，简单来说，人通过劳动实践改造自然的过程，其实就是把自己的本质力量外化到对象上去的过程，而这个过程的产物就是文化，所以马克思虽然没有明说，但是他其实已经把文化的本质即人的本质力量的对象化这一点完整的揭示出来^[5]。

（三）异化劳动与文化异化的内在逻辑

在手稿里，马克思提出了异化劳动的理论，这是他整个手稿

的核心观点之一，马克思的异化思想直接来源于黑格尔的异化思想，特别是《精神现象学》一书中黑格尔对于“绝对知识”运动过程的描述。马克思对黑格尔的辩证法和整个哲学进行了剖析，并对其异化思想进行了合理地吸收。在《手稿》中将异化劳动总结成了四个方面，分别是劳动产品与人相异化、劳动本身与人相异化、人和人的类本质异化，还有人的关系相异化，而这四个层面的异化也会延伸到文化领域，带来文化的异化。就拿劳动产品与人相异化来说，劳动产品是劳动的结晶，是人的本质的对象化，劳动产品作为人的创造物本应属于劳动者。但是在私有制的条件下，这个产品不再属于工人，反而变成了一种异己的力量，反过来支配他。对应到文化领域就是文化产品本来是人的创造力，意志的外化是用来满足人的精神需求的。但是在异化的状态下，文化产品变成了赚钱的商品，不再是人的本质力量的体现，反而变成了支配人的东西，人们为了追逐文化产品的商业价值，反而忽略了它本身的精神内涵。然后是劳动本身与人相异化，劳动本来是人的本质，是一种自由自觉的活动。人在劳动中肯定自己，自由地发挥自己的体力和智力，通过改造自然界承认自己存在的价值。但是在私有制的条件下，劳动变成了单纯的谋生手段，工人被迫的出卖自己的劳动力。对应到文化领域就是，文化创作本来是创作者自由的精神活动，是他们表达自己的过程，但是在异化的状态下，文化创作变成了谋生的工具，创作者为了活下去，不得不迎合市场的流量需求，放弃自己的创作追求，把文化创作变成了流水线上的标准化生产。再就是人和人的类本质相异化，人的类本质是“自由的自觉的活动”，但是异化劳动把人的类本质变成了维持个人生存的手段，人不再把类生活当成目的，而是当成了谋生的工具。对应到文化领域就是，文化本来是人的类生活的体现，是用来丰富人的精神世界实现人的全面发展的，但是在异化的状态下，文化变成了单纯的娱乐消遣，变成了人们用来打发时间，麻痹自己的工具，人们不再通过文化来实现自己的本质，反而把文化当成了逃避现实的出口。最后是人的关系相异化，马克思强调人与人相异化是人同自己的劳动产品、自己的生命活动、自己的类本质相异化的直接结果。当产品、劳动、类本质都异化，人之间也变得相互对立，人之间的关系变成了利益的竞争。对应到文化领域就是，人之间的文化交流，本来是精神的沟通，是彼此的理解，但是在异化的状态下，文化交流变成了利益的交换，人之间不再通过文化来连接彼此，反而通过文化来互相攀比。马克思通过这四个层面的分析，把异化劳动带来的文化异化的逻辑，完整的梳理了出来，也为后来的文化理论打下了最初的基础。

二、《1844年经济学哲学手稿》文化思想的当代启示

（一）坚持文化发展的人民立场

马克思在《手稿》里的文化思想从始至终都把人在文化的核心位置，坚持以人为本，增强文化自觉。“现实的人”是马克思文化思想的立足点和出发点。马克思文化观认为，文化产生于

人的实践，人是文化得以产生和发展的主要载体，其本质也应该体现人的主体性。他认为文化不是脱离人的抽象的精神产物，而是人的实践活动的产物。这也意味着，文化的主体永远是人，是具体的现实的人。这一观点，对当下的文化建设来说，最直接的启示就是要坚持文化发展的人民立场，把人民放在文化建设的中心位置。近年来，我国的文化建设一直都在强调以人民为中心的创作导向，就是要求文化创作者扎根生活、扎根人民。要虚心向人民学习、向生活学习，把满足人民精神文化需求作为出发点和落脚点，而不是为了追逐商业利益，去生产那些低俗的、同质化的、只为赚快钱的文化产品。只有真正坚持了人民的立场，文化才能有真正的生命力，文化才能真正实现人的本质力量的对象化，才能真正的丰富人的精神世界，推动人的全面发展，这也是马克思的文化思想给当下的文化建设留下的最核心的启示之一。

（二）规避文化发展中的异化风险

马克思在手稿里对文化异化的分析，给当下的文化发展也具有启示，就是要警惕文化领域的异化风险，把文化的发展拉回到正常的发展轨道。随着文化产业的快速发展，文化的商业属性被不断放大，很多人把文化产品当成了单纯的赚钱工具，流量至上、数据为王的风气越来越浓，很多文化创作者为了流量和热度不惜放弃自己的创作追求，这其实就是马克思在手稿中提到的关于文化异化的苗头，文化产品不再是人的本质力量的体现，反而变成了支配人的异己力量，人们为了追逐流量和追逐商业利益，反而被这些东西牵着鼻子走从而失去了自己的方向。要规避这样的异化风险，首先就要正确的处理文化的双重属性，文化产品确实有商品属性，可以进入市场进行流通，但它更有精神属性，承担着育人塑魂的功能，不能把文化的精神属性完全让位于商业属性，坚持把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一，要建立健全文化市场监管机制，坚决打击低俗违法的文化产品，引导文化产业朝着健康的方向发展。除此之外，也要引导文化创作者守住自己的创作初心，不要让资本和流量把自己异化，要坚持自己的艺术追求，要创作那些有温度、有深度、有内涵的文化产品，只有这样，才能真正地避免文化的异化，才能让文化真正服务于人而不是反过来支配人。

（三）筑牢文化自信的理论根基

马克思在手稿里的文化思想不仅为理解文化的本质和文化的异化提供了理论的支撑，也为当下筑牢文化自信的根基提供了重要的理论指引。马克思的文化思想本身就是开放的发展的，而不是教条的僵化的思想，可以与中国的具体实际和中华优秀传统文化相结合从而推动中国特色社会主义文化的发展。中华优秀传统文化是中华民族的根本和灵魂，它是中华民族在长期的实践活动中形成的人的本质力量的对象化的产物，它承载着中华民族的精神追求和价值理念，它为当下的文化建设提供了深厚的底蕴，而马克思的文化思想可以为中华优秀传统文化的创造性转化和创新性发展提供科学的理论指引，助力中华优秀传统文化和新时代的要求结合起来让传统文化焕发新的生机。只有坚持以马克思的文化思想为指引坚持两个结合，才能真正的筑牢文化自信的根基，让中国特色社会主义文化在全球化的浪潮里守住自己的独立性和特色，这也是马克思的文化思想给当下的文化建设留下的最重要的启示，它不仅能帮助我们认清文化的本质和发展的规律，也能为新时代的文化强国建设，提供最坚实的理论支撑。

三、结语

总的来说，《1844年经济学哲学手稿》里的文化思想是马克思早期文化理论的重要组成部分，其核心观点直到今天依然有着重要的现实意义，马克思从人的劳动实践出发揭示了文化的本质是人的本质力量的对象化，也分析了异化劳动带来的文化异化的内在逻辑，为理解文化、发展文化提供了科学的理论指引。重读这一经典文本可以发现，这些思想对当下的文化建设有着重要的启示，就是要确定文化的人民立场和规避文化异化风险还有筑牢文化自信的根基。只有坚持以马克思的文化思想为指引，才能真正推动新时代的文化建设朝着更加健康的方向发展。当下的文化强国建设正需要这样的经典思想的支撑，只有回到经典重读经典，把经典里的思想力量汲取出来，才能推动新时代的文化建设朝着正确的方向发展。

参考文献

- [1] 马克思. 1844年经济学哲学手稿 [M]. 北京：人民出版社，2000.
- [2] 马克思，恩格斯. 马克思恩格斯全集（第42卷）[M]. 北京：人民出版社，1979.
- [3] 马克思，恩格斯. 德意志意识形态 [M]. 北京：人民出版社，2018. 潘金娥，徐闻浓.
- [4] 马克思恩格斯关于文化的基本观点及其内在逻辑 [J]. 毛泽东邓小平理论研究，2025，(06): 71-80+93.
- [5] 王子豪. 《1844年经济学哲学手稿》的文化异化思想再思考 [J]. 人文天下，2020，(13): 73-76.

“一站式”学生社区思想政治教育功能提升研究

黄保豪，何得豪*

广州大学，广东 广州 510006

DOI:10.61369/SE.2026030050

摘 要： 高校一站式学生社区是落实立德树人根本任务、提升思想政治教育精细化水平、构建三全育人格局的重要平台。本文围绕一站式学生社区思想政治教育功能展开研究，梳理研究背景与研究意义，分析社区思政功能运行现状、实践成效、现存问题及形成原因，从党建引领、共识凝聚、资源配置、教育形式创新等方面提出优化路径。

关 键 词： 一站式学生社区；思想政治教育；功能发挥；问题成因；提升路径

Research on the Enhancement of Ideological and Political Education Function of "One-stop" Student Communities

Huang Baohao, He Dehao*

Guangzhou University, Guangzhou, Guangdong 510006

Abstract： The one-stop student community in universities is an important platform for implementing the fundamental task of fostering virtue and cultivating talents, improving the level of ideological and political education, and building a three-dimensional education model. This paper conducts research on the ideological and political education function of the one-stop student community, reviews the research background and significance, analyzes the current status, practical effects, existing problems and causes of the community's ideological and political function operation, and proposes optimization paths from aspects such as party building leadership, consensus formation, resource allocation, and innovation of educational forms.

Keywords： one-stop student community; ideological and political education; function realization; problem causes; enhancement path

一、研究背景

新时代高等教育逐步转向内涵式发展，立德树人成为高校办学治校的核心任务。大学生思想政治教育不再局限于课堂教学环节，开始向生活空间、社区场景、网络阵地延伸，呈现全域覆盖、贴近生活、精准对接、多方协同的发展趋势。高校后勤社会化改革持续推进，传统宿舍管理模式逐步退出，综合化、服务化、育人化的社区管理模式成为主流。学生社区不再是单一居住场所，而是融合教育实施、日常管理、生活服务、文化建设、实践锻炼的综合性育人载体^[1]。

当代大学生思想活跃、需求多元，对思想政治教育的接受方式、体验效果提出更高要求。传统课堂讲授、集中宣讲的教育模式，在贴近性、互动性、渗透效果上存在明显局限。一站式学生社区以学生日常学习生活为依托，以学生真实需求为导向，具备近距离、常态化、浸润式育人条件，是实现思政教育全覆盖的关键环节。开展一站式学生社区思政教育功能研究，契合国家政策导向，能够解决高校思政教育现实难题，提升人才培养质量。

二、研究意义

（一）理论意义

丰富新时代高校思想政治教育载体研究内容。现有研究多围

绕社区建设模式、管理机制、服务功能展开，对思想政治教育功能的系统性研究较为薄弱。本文按照功能界定、现状分析、问题梳理、原因探究、路径构建的思路开展研究，明确社区思政功能的内涵、结构与价值，推动思政教育环境论、接受理论、实践育人理论在社区场景中的应用延伸。

深化一站式学生社区建设理论内涵。明确学生社区兼具管理服务与思政教育双重属性，理清社区建设与思想政治教育的内在关联，为高校从重空间建设转向重内涵建设、从重管理转向重育人提供理论参考，完善社区育人理论体系。

拓展三全育人理论实践范围。推动思政教育融入学生生活、社区管理与服务保障全过程，丰富全员育人、全程育人、全方位育人的实施路径，为高校思想政治教育理论创新提供实践支撑^[2]。

（二）实践意义

为高校一站式学生社区提质升级提供可操作方案。通过总结实践成效、梳理突出问题、分析深层原因，提出可落地、可复制的建设路径，解决部分高校重建设轻育人、重管理轻服务、重形式轻实效等问题，强化社区育人实效。

提升大学生思想政治教育的针对性与亲和力。依托社区生活化、场景化、互动化优势，转变思政教育实施方式，拉近教育与学生的距离，增强学生参与意愿与认同程度^[3]。

推动高校立德树人任务落地落实。强化社区政治导向、思想凝聚、品格塑造、文化涵养功能，引导学生坚定理想信念、厚植

作者简介：黄保豪（2001.04-），男，汉族，河南省罗山县人，助教，硕士研究生，研究方向：思想政治教育；

通讯作者：何得豪（1998.08-），男，汉族，广西藤县人，助教，硕士研究生，研究方向：思想政治教育。

家国情怀、提升道德修养、强化责任担当，为培养新时代青年人才提供保障。

三、“一站式”学生社区思想政治教育功能发挥的现状

全国高校一站式学生社区建设进入全面推进与内涵提升阶段，思想政治教育功能整体运行稳定，亮点突出，仍存在提升空间。

多数高校完成一站式学生社区空间整合，实现力量下沉、服务集中、管理协同。社区内部设置党团活动、思政工作、心理辅导、学业指导、文化交流等功能区域，为思政教育开展提供基础空间条件。

高校普遍建立领导联系社区、辅导员驻楼、教师下沉、后勤保障、学生自治的工作机制，管理力量、服务力量、育人力量向基层延伸，形成党建引领、多方参与、师生共治的运行模式^[4]。

高校依托社区开展主题教育、政策宣传、文化活动、志愿服务、劳动实践、谈心交流等工作，将思政教育融入日常管理、生活服务、文化建设、心理健康教育、校园安全稳定工作，实现思政教育由课堂向社区延伸。

社区思政教育功能逐步显现，在思想引领、价值塑造、氛围营造、习惯养成等方面发挥稳定作用。部分高校社区建设仍停留在空间改造与事务集中层面，育人功能挖掘不充分，思想政治教育的深度与精准度有待提升。

四、“一站式”学生社区思想政治教育功能的发挥成效

（一）提升学生思想政治素养

社区依托常态化理论学习、政策解读、红色教育、榜样示范等活动，将党的创新理论、理想信念教育、社会主义核心价值观教育融入学生生活场景。学生在浸润式教育环境中强化政治认同、思想认同、理论认同、情感认同，理想信念更加坚定，家国情怀与责任意识持续提升。思政教育贴近学生生活，教育接受度与转化效果明显改善。

（二）营造和谐互助社区文化氛围

社区通过文明宿舍建设、楼栋文化打造、主题活动开展、朋辈互助机制构建，形成团结友爱、积极向上、文明自律、共同进步的生活氛围。学生集体意识、规则意识、包容意识不断增强，宿舍关系更加和谐，社区互动更加频繁，正向文化生态逐步形成，为校园和谐稳定提供支撑^[5]。

（三）促进学生心理健康与人格完善

社区设置心理辅导空间，建立谈心谈话机制，组建朋辈互助队伍，开展心理健康主题活动，及时关注学生情绪状态与心理需求，提供常态化心理支持与人文关怀。教育工作者深入社区，实现问题早发现、早介入、早疏导，助力学生保持积极心态、健全人格。社区心理服务隐蔽性强、便捷度高，在心理危机预防与情绪调节方面发挥重要作用。

（四）丰富思政教育资源供给

社区整合党团资源、师资资源、空间资源、活动资源、数字资源，打破部门分割状态，推动资源下沉、共享与复用。思政教

育场景由教室、会议室拓展至宿舍、公共空间与线上平台，教育载体更加多样，覆盖范围持续扩大，缓解传统思政教育资源分散、供给不足的问题。

（五）推动育人力量下沉提升一线实效

校院领导、辅导员、专业教师、后勤工作人员进驻社区，贴近学生了解思想动态、解决实际问题、开展思想引导，实现管理落地、服务提升、教育实施、成长支持在社区同步推进。教育工作者与学生距离拉近，管理服务转向主动育人，思政教育前置化、常态化水平提升，育人实效明显增强^[6]。

五、“一站式”学生社区思想政治教育功能发挥面临的问题

（一）理念共识不足制约功能发挥

部分高校对社区思政教育功能认知不到位，侧重事务办理与硬件建设，忽视价值引领与内涵发展，未将社区作为核心思政教育阵地。部分教师参与社区思政工作积极性不足，责任意识不强，认为思政工作属于学工部门与辅导员职责，多方协同育人格局尚未完全形成。部分学生对社区缺乏归属感，仅将社区视为生活空间，参与思政活动主动性不强，主体作用发挥不充分。

（二）资源配置失衡削弱支撑能力

社区建设存在重硬件轻软件现象，空间装修与设施投入较多，师资配备、活动经费、制度建设、品牌培育等方面投入不足^[7]。空间资源供给与学生需求不匹配，学习与活动场地紧张，思政、辅导、谈心空间利用率偏低。学工、教务、后勤、宣传、团委等部门协同不足，信息不通、资源不共享、工作不同步，资源碎片化问题突出。

（三）教育形式固化降低吸引力

社区思政教育仍以讲座、宣讲、会议、视频学习为主，互动性、体验性、实践性不足，难以吸引学生主动参与。活动内容同质化明显，主题与形式缺乏专业特色与学生特色。智慧社区建设滞后，大数据、线上互动、沉浸式教育应用不足，教育方式与学生接受习惯存在差距。

（四）保障机制薄弱影响长效运行

部分高校未建立系统的考核评价、激励保障、经费支持、队伍建设机制。社区工作缺乏稳定队伍、专项经费与持续活动安排，思政教育功能难以稳定发挥。社区工作多附加于辅导员日常工作，缺乏专职人员与专门考核，容易出现形式化建设问题^[8]。

六、“一站式”学生社区思想政治教育功能出现问题的原因

（一）师生社区归属感与认同感不足

教学区与生活区长期分离的模式，弱化师生之间、学生与社区之间的情感联结。学生将宿舍视为私人空间，参与社区公共事务意愿较低。教师教学科研任务繁重，深入社区时间有限，难以形成情感共鸣。社区建设以管理为中心，忽视学生主体地位与情感需求，降低学生参与热情。

（二）部门协同机制不健全

社区建设涉及部门与主体较多，顶层统筹不足，权责划分不

清晰，协同机制不完善。各部门围绕自身业务开展工作，缺乏整体育人思维，资源整合、力量汇聚、行动协同难度较大。学工、教学、后勤等工作联动不足，全员全程全方位育人格局尚未完全形成。

（三）教育理念与方式创新不足

部分教育工作者沿用课堂思政思维开展社区工作，采用单向输出、集中教育、统一要求的实施方式，与社区生活化、场景化、个性化特征不匹配。教育方式生硬，内容枯燥，对新媒体新技术运用不足，难以契合青年学生接受习惯，教育吸引力与感染力不足。

（四）制度供给与激励机制不完善

高校未针对社区思政工作建立明确的考核指标、激励政策、经费标准与队伍编制。教师参与社区育人工作未纳入工作量考核与评优评先体系，工作动力不足。学生参与、反馈、自治机制不健全，主体作用难以发挥。长效机制缺失导致社区建设持续性不足，难以实现深度发展。

七、“一站式”学生社区思想政治教育功能的提升路径

（一）强化党建引领把握教育方向

完善社区党组织设置，推进楼栋党支部、楼层党小组、党员示范寝室建设，实现党组织全覆盖。配强社区党建工作力量，发挥学生党员先锋模范作用，开展身份亮明、承诺践行、示范引领活动。打造沉浸式党建空间，建设红色文化阵地与理论学习平台，推动党建文化融入社区生活^[9]。坚持政治引领、思想引领、组织引领，保证社区思政教育正确方向。

（二）凝聚育人共识构建成长共同体

树立以学生为中心、生活即教育、社区即阵地的建设理念，强化全员社区思政工作意识。明确校领导、辅导员、专业教师、后勤人员、学生骨干工作职责，形成人人参与、人人尽责的育人格局。加强宣传引导，提升师生对社区育人价值的认知与认同，增强归属感。完善激励制度，将社区育人工作纳入教师考核、职称评聘、评优评先范围，激发参与积极性。

（三）优化资源配置实现精准供给

加强顶层设计，建立校级统筹协调机制，打破部门壁垒，推动资源整合、信息共享、工作协同。开展常态化需求调研，结合学生学习、生活、心理、发展需求，合理配置空间、经费、活动、服务资源。坚持硬件建设与软件建设同步推进，强化师资、制度、文化、品牌建设。推动校内外资源联动，引入实践基地、志愿服务、企业、校友资源，丰富育人资源供给。

（四）创新教育形式增强教育实效

转变教育实施方式，推广互动式、体验式、实践式教育，开展交流沙龙、主题辩论、情景演绎、志愿服务、劳动实践等活动。推进智慧社区建设，运用大数据技术研判学生需求，开展线上学习、互动交流、精准推送服务^[10]。打造社区特色品牌，结合专业特点与学生特征设计特色活动，提升辨识度与影响力。立足学生生活实际，将思政教育融入宿舍文明建设、日常管理、心理健康、文化活动，实现潜移默化育人。

（五）健全保障机制推动长效建设

完善组织保障体系，成立社区建设专项领导小组，实现统一规划、统一部署、统一推进。强化队伍保障，配齐专职辅导员、驻楼导师、心理教师、学生骨干。落实经费保障，设立专项经费支持空间建设、活动开展、队伍培训。健全评价机制，建立过程评价与效果评价结合、师生评价与第三方评价结合的考核体系，以评价推动建设与改进。

八、结语

一站式学生社区是新时代高校思想政治教育的重要阵地，具备政治导向、思想凝聚、品格塑造、文化涵养、服务育人等多重功能。高校一站式学生社区建设已取得阶段性成效，在理念认知、资源配置、教育形式、保障机制等方面仍存在问题，影响思政教育功能释放。高校应立足立德树人根本任务，坚持党建引领、学生中心、多方协同、创新驱动，凝聚育人共识、优化资源供给、创新教育载体、完善长效机制，推动一站式学生社区由管理平台向育人高地转型，实现思政教育生活化、常态化、精准化，提升育人质量，为培养高素质青年人才提供支撑。

参考文献

[1] 王钦,李双海,吴柳叶.创新“一站式”学生社区思想政治教育论析[J].领导科学论坛,2025,(07):154-157.
[2] 毛广,侍旭.“三全育人”视域下“一站式”学生社区建设新路径[J].学校党建与思想教育,2025,(24):71-74.
[3] 李伟东,尹彩霞.高校基层党建与“一站式”学生社区治理融合创新研究[J].学校党建与思想教育,2025,(24):75-77+90.
[4] 以思政引领力贯穿“五育融合”育人体系,构建“一站式”学生社区育人共同体纪实——淮阴师范学院音乐学院[J].学校党建与思想教育,2025,(22):97.
[5] 羌杨洋,李冬倩.高职院校“一站式”学生社区思政育人体系建构路径[J].社会与公益,2025,(21):204-206.
[6] 郭天.建构共同体:高校“一站式”学生社区治理的逻辑理路[J].大学教育,2025,(21):34-38.
[7] 金玉宝,程增欢.新时代“一站式”学生社区思想政治教育探赜[J].世纪桥,2025,(23):24-27.
[8] 王馨,徐卫,刘维刚.高职院校辅导员助推“一站式”学生社区基层党建研究[J].社会与公益,2025,(24):22-24.
[9] 刘振豫.高校“一站式”学生社区思想政治教育的价值意蕴、现实困境与实践进路[J].开封文化艺术职业学院学报,2025,45(06):84-88.
[10] 马博,王妍.“一站式”学生社区中驻楼辅导员的工作路径探析[J].华北电力大学学报(社会科学版),2025,(05):133-140.

吉林省在西班牙对外传播渠道建设问题与策略

郭一欣, 孙琳*

吉林外国语大学, 吉林 长春 130117

DOI:10.61369/SE.2026030052

摘 要 : 在当前不断强调提升国际传播能力的背景下, 吉林省依托冰雪资源、非物质文化遗产以及工业遗产等开展对外传播, 但在面向西语地区时整体效果仍然不够理想。本文选取2024年1月至2025年8月期间的相关传播数据, 结合定量与定性分析方法, 对其进行系统梳理和分析。研究发现, 吉林省在对西语国家传播过程中主要存在三个问题: 渠道孤立、内容同质化、效果模糊。进一步分析认为, 其主要与垂直传播渠道建设不足、本土化表达不够以及缺乏完善的评估机制有关。据此, 本文从三个方面提出改进思路: 构建垂直传播矩阵、推进本土化叙事、建立效果评估体系。希望通过这些措施, 为提升吉林省在西语国家的传播效果提供一定参考。

关 键 词 : 吉林省; 西班牙; 对外传播; 渠道建设; 跨文化传播; 国际传播

Jilin Province's Construction and Strategies of Foreign Communication Channels

Guo Yixin, Sun Lin*

Jilin International Studies University, Changchun, Jilin 130117

Abstract : In the current context where there is a continuous emphasis on enhancing international communication capabilities, Jilin Province has carried out foreign communication based on its ice resources, intangible cultural heritage, and industrial heritage. However, the overall effect when targeting Spanish-speaking regions is still not satisfactory. This paper selects relevant communication data from January 2024 to August 2025 and combines quantitative and qualitative analysis methods to systematically sort out and analyze it. The study finds that Jilin Province mainly has three problems in its communication with Spanish-speaking countries: isolated channels, homogeneous content, and ambiguous effects. Further analysis suggests that these problems are mainly related to insufficient construction of vertical communication channels, insufficient local expression, and the lack of a complete evaluation mechanism. Based on this, this paper proposes three improvement ideas: constructing a vertical communication matrix, promoting local narrative, and establishing an effect evaluation system. It is hoped that these measures can provide certain references for improving the communication effect of Jilin Province in Spanish-speaking countries.

Keywords : Jilin Province; Spain; foreign communication; channel construction; cross-cultural communication; international communication

引言

习近平总书记曾指出, 要加强国际传播能力建设, 讲好中国故事、传播好中国声音, 展现可信、可爱、可敬的中国形象, 让世界了解真实、立体、全面的中国。面向国际社会推介地方形象, 是这一重要战略在地方层面的具体实践。

吉林省地处东北亚多元文化交汇的地方, 手里攥着冰雪、多民族、工业遗产和生态这四张特色牌, 为吉林开展对外传播打下了坚实的基础。以长白山为核心的冰雪旅游和查干湖冬捕辨识度都很高; 朝鲜族农乐舞已经被列入世界非物质文化遗产, 满族说部、蒙古族马头琴等文化底蕴非常的浓厚; 承载中国汽车工业记忆的长春第一汽车厂, 到现在依然很有活力; 长白山作为世界“人与生物圈”保护区的重要一员, 生态价值相当突出。再加上新媒体技术的快速发展, 给对外传播打开了新空间, 像 TikTok、Instagram、YouTube 这些社交平台, 靠着传播话题繁多、内容形式丰富、能精准找到目标受众等优势, 为地方文化打破原来的地域边界提供了技术支撑。

然而, 吉林省的国际传播实践长期聚焦于东亚邻国, 对欧洲地区尤其是西班牙的传播辐射力度存在明显的不足。西班牙语作为全球近6亿人口的母语, 其使用范围覆盖欧洲、拉丁美洲以及美国部分地区, 战略价值突出。西班牙本身作为欧洲的文化大国, 其民众对异

域文化有着较强的需求。但吉林省与西班牙在语言、文化及产业对接等方面存在显著的差距，这已成为了深化彼此合作的主要瓶颈。

本文主要聚焦于吉林省面向西班牙的对外传播渠道，围绕这些渠道展开研究。在研究过程中，收集并分析了目前主要传播渠道的运营数据，同时结合对相关机构的走访调研，系统梳理了当前的传播情况，找出其中存在的问题，并在此基础上提出切实可行的改善办法。本文意在为吉林省增进对西班牙传播方面的工作提供参考依据。

一、调研设计与数据来源

（一）调研对象

本文主要围绕吉林省面向西班牙语世界传播的渠道展开研究，重点调研两类具体渠道。

一类是“发现吉林”海外社交媒体矩阵，这个账号由吉林省文旅厅等相关机构负责运营，在 Facebook、X（原 Twitter）等平台开设，主要发布吉林自然风光、民俗活动和文旅资讯，是吉林省官方对海外传播的主渠道之一；另一类是中国国际电视台西班牙语部的相关报道，这个部门属于国家级对外传播媒体，西班牙语平台覆盖范围很广，之前也发布过不少和吉林相关的新闻报道、文化内容，是吉林省借助外部力量开展对外传播的重要依托。

研究进程中还借助线上与线下两种途径访问过吉林省文旅厅有关部门、高校的国际交流处以及曾加入到对欧传播工作中的文化企业，以便摸清传播策略制定背后的种种考虑，同时把握到实际执行阶段里碰上的各类难题。

（二）调研方法

研究过程中采用了定量与定性相结合的方法：

定量分析阶段采集到了“发现吉林”官方账号以及中国国际电视台西班牙语部公开的有关吉林运营数据，覆盖了信息发布的频次、用户互动的数量、内容主题的分布结构以及传播过程中所采用的语言类型，这份数据对应的时间跨度为2024年1月到2025年8月。

定性分析方面除开同相关机构工作人员展开的访谈、用以深入理解传播策略的制定逻辑、既有资源的投入体量、具体执行环节里碰到的阻力以及对西班牙受众群体的认知把握以外，还把相关账号评论区的情感倾向与主题聚类作了分析，从中提炼出了西班牙受众所抱有的真实态度、观点与反馈信息。

二、吉林省对西班牙传播渠道建设现状

（一）“发现吉林”海外社交媒体矩阵运营现状

“发现吉林”在 Facebook 与 X 平台维持着相对频繁的更新，平均每周推出3到5条内容，从主题分布能看到自然风光类占大约45%，民俗文化类占到约30%，节庆活动类占到约15%，剩下的10%包含了城市风貌、经济发展等。

从反馈的数据能看到，单条内容获得的点赞平均在200到500之间，评论也维持在10到30条，分享则稍低；再分析评论内容便能察觉到，评论用户里带明确中文姓名特征或华人身份的比重达到了60%，而西语留言依旧偏少，在有限的西语评论中正面评价约70%，且多是抒发对吉林自然风光的赞叹；中立询问大约

10%，负面的评论占据约10%，主要是对文化的误解。

据使用的语言来看，英文为主中文为辅，西班牙语极少。涉及西语的内容主要是关键词翻译，缺乏完整的西语句子表达。

（二）中国国际电视台西班牙语部涉吉报道现状

作为国家级对外传播平台，中国国际电视台西班牙语部的覆盖面远大于地方运营账号。数据显示，关于吉林省的报道主要分为三类：文化类，包括非遗和节庆活动，如朝鲜族农乐舞等；生态类，主要聚焦长白山生态保护措施和旅游开发进程；经济类，涵盖长春第一汽车厂、冰雪产业等内容。

在传播效果上，凭借该平台已有的粉丝基础与公信力，有关吉林的报道能比地方账号的内容收获更高的曝光量与互动量，例如一条吉林冰雪旅游的视频在 Facebook 上取得了超万次的播放量与数百条评论，其中西语评论占据了很高的比例，这也进一步体现出这类内容对西语受众具备的吸引力，不过这类报道在该部门发布的全部内容里占比很小，据不完全统计，过去一年发布的相关原创报道还不到10条，显然很难为塑造吉林省的正面形象起到有效助力。

（三）孔子学院及高校交流项目现状

目前吉林省部分高校已与多所西班牙大学建立了交换生、短期访学等合作，这些项目具有激发西班牙青年群体“知华、友华”的作用。然而其运作规模和传播范围相对有限。一方面，相关的文化活动大多局限于书法、剪纸等传统项目的表面体验；另一方面，对吉林省独特的冰雪文化、工业遗产等资源的挖掘和传播不够深入。且上述合作项目与各类文化传播渠道之间的衔接和互动较弱，难以在短期内形成可观的传播合力。

综合数据得出吉林省对西班牙的传播活动有三个明显特点：渠道主要依赖“发现吉林”和中国国际电视台西语部，但前者西语内容少且受众以华人为主，后者对吉林省相关主题的报道零散、不连贯，难以形成持续的发声；内容与形式多围绕自然风光与民俗文化，依赖图文和短视频，没有适应西班牙受众的习惯；传播效果上实际覆盖的西语本地受众有限，互动偏浅，缺少可追踪的评估机制，难以为后续优化提供依据。

三、吉林省对西班牙传播渠道建设的问题诊断

基于调研数据和跨文化传播理论分析，本文发现吉林省对西班牙传播的突出问题主要是渠道孤岛化、内容同质化、效果模糊化。

（一）渠道孤岛化：缺乏针对西班牙受众的垂直传播矩阵

调研显示，吉林对西传播的主要渠道“发现吉林”账号，主要用英语运营，西班牙语内容严重匮乏，反映出语言适配工作未

能有效落实。西班牙语受众的信息获取习惯、常用社交平台和英语受众差别很大，比如 WhatsApp 在当地普及率很高，但吉林目前几乎没利用这个平台。

除此之外，官方账号和民间传播没形成联动，文化传播和经贸合作的渠道也相互脱节，这种碎片化的布局让传播资源分散，没法积累品牌认知，最终形成了渠道孤岛化的现状，深层原因则是对西班牙地区的传播没有纳入系统化战略，只是面向泛国际受众做一般性内容，缺乏对西班牙市场的垂直、精细运营。

（二）内容同质化：从“资源展示”到“价值共鸣”存在断层

通过研究可以看出，现在很多传播内容都有点“差不多”，同质化比较明显，主要体现在几个方面。

首先是在选题上，大部分内容都在介绍自然风景和一些民俗文化，但像经济发展、科技创新这些方面就很少被提到，整体来看有点单一；其次是在表达方式上，很多视频或者内容就是放一些好看的画面，再配上简单的解说，没有形成完整的故事，也不太容易让人产生代入感；还有就是语言方面，有的英文内容一看就是直译的，读起来不太自然，而西语内容有些地方又显得比较粗糙，没有经过仔细打磨。

更关键的一点是，这些内容其实没有很好地站在西班牙受众的角度去考虑问题。一般来说，不同国家的人在文化背景、兴趣爱好和使用媒体的习惯上都会有差异，这些都会影响他们是否愿意接受这些信息。比如说，西班牙是一个很重视足球的国家，大家对足球特别热情，而且他们也很看重家庭生活和各种节日活动，家庭聚会在他们的生活中是很重要的一部分。但现在的内容里，很少把吉林的冰雪运动和他们熟悉的体育文化联系起来，也几乎没有去对比两地在节日或者生活方式上的相似和不同。这样一来，就更像是在“自说自话”，对他们来说吸引力不大，也很难真正产生情感上的共鸣。

（三）效果模糊化：缺乏科学的传播评估与反馈机制

在传播效果方面，现在常用的评价方式其实也有点简单，比如看发了多少内容、涨了多少粉丝。但这些数据其实说明不了太多问题。发得多，只能说明更新频率高，并不代表内容真的做得好；粉丝数量多，也只是说明看的人可能多一些，但不能说明他们有没有认真看、有没有参与，或者对内容有没有产生兴趣。

再往深一点说，现在的问题还在于内容本身缺少情感上的挖掘，同时对受众也没有进行很清晰的定位和分析，这就导致很难判断西班牙受众对吉林的印象有没有发生变化，比如有没有更了解、有没有更喜欢，或者有没有产生想去旅游、合作的想法。

如果没有一个比较完整的反馈机制，那传播就很难形成一个“不断调整和优化”的过程。相关人员也提到，目前对效果的判断还是比较依赖主观感觉和一些基础数据，缺乏更专业、更系统的方法。

渠道孤岛化、内容同质化、效果模糊化这三个问题相互关联、彼此强化，渠道孤岛化会让传播内容很难真正触达到西班牙受众，内容同质化又会让接收到信息的受众难以产生深刻共鸣，效果模糊化则会导致前两类问题无法被及时发现和改正，这三个问题相互叠加，共同构成了制约吉林省对西班牙开展传播工作的

系统性障碍。

究其深层原因，一是面向西语世界的传播缺少系统化的战略规划，资源投入与机制保障都不够充分；二是传播思路还停留在“有什么就传播什么”的层面，没有对目标受众展开深入的调研分析；三是专业的传播评估能力较为欠缺，很难形成依靠数据驱动的完整决策闭环。

四、基于调研结论的策略建议

基于上述诊断，本文从三个维度提出改善策略。需要说明的是，这些建议基于调研分析，旨在为决策提供参考，而非详细执行方案。

（一）构建面向西班牙受众的垂直传播矩阵

要解决传播渠道孤岛化，可以在现有传播体系里专门面向西语世界做垂直化布局。比如在“发现吉林”矩阵下单独开一个西语子账号，或者在 TikTok、Instagram 这些西班牙年轻用户多的平台上新建账号，以西语为主，内容风格贴合当地用户的媒介习惯。同时，加强渠道间的联动，让官方和民间的内容互相补充、互相引流，并建立文化、旅游、教育等渠道的协调机制。另外，还可以跟西班牙当地的媒体和文化机构合作，进一步扩大覆盖面。

这一建议的可行性在于：开设西语分账号的技术和成本相对可控，而且有“发现吉林”的经验作为基础，关键还是要靠决策层面的战略重视和资源倾斜。

（二）推进基于受众研究的本土化叙事转型

针对内容同质化问题，建议先开展西班牙受众研究（问卷调研、焦点访谈等），了解西班牙不同群体对东亚文化的认知偏好、信息获取习惯、兴趣触点等，再基于此建立“文化共鸣点”对照表，梳理西班牙与吉林在文化价值观、情感偏好等方面的可对话元素。

在此基础上，建议内容生产从“资源展示”转向“价值共鸣”。例如将吉林冰雪运动精神与西班牙体育文化对接叙事，将吉林的节庆家庭主题与西班牙重视家庭的传统形成对话。语言表达上应由专业西语人才进行本土化创作，避免直译带来的生硬感。

这一建议的关键在于：内容转型的前提是受众研究，没有扎实的受众调研，内容适配就无从谈起。

（三）建立科学的传播效果评估体系

针对效果模糊化这个问题，建议吉林省建立多层次、全覆盖的传播效果评估机制。评估指标不能只看表面，建议分成三个层级：一层是传播触达，如粉丝增量、播放量、曝光率；二层是用户互动，不光是点赞评论转发，还要对评论做情感分析，判断到底是真心喜欢还是随手一按；三层是态度转化，这个最实在——受众对吉林的认知有无变化？好感度是否提升？有没有产生旅游或合作的念头？

评估应贯穿全过程：传播前做好受众调研，传播中实时监测与反馈，传播后综合评估效果。这样才能形成数据闭环，根据实际结果调整传播策略。要实现这一点，离不开扎实的专业能力。

建议与高校合作，将学术知识融入其中，既能弥补专业评估的不足，也能为学生提供实践平台。

五、结论

调查显示，当前吉林省对西班牙传播工作存在三个突出问题：传播渠道分散孤立，缺乏面向西班牙受众的垂直体系；内容同质化明显，叙事视角尚未从资源展示转向价值共鸣；传播效果评估模糊，缺少科学的反馈与调整机制。针对这些问题，本文提

出三条对策：构建针对西班牙受众的垂传播矩阵，解决渠道分散问题；推进本土化叙事转型，改变内容同质化局面；建立科学规范的传播效果评估体系，突破效果模糊的发展瓶颈。以上建议均源于调查分析，希望能为吉林省提升对西班牙传播效果提供参考。在加强国际传播能力建设的时代背景下，吉林省面向西班牙的传播渠道建设具有极其重要的战略价值。期待本文的调研发现与策略建议能够为相关实践提供有益参考，推动吉林省与西班牙从“认知盲区”逐步走向更深层次的文化交流与文明互鉴。

参考文献

-
- [1] 谭强，杨帆. “一带一路”背景下东北振兴对外传播策略研究 [J]. 现代交际，2024（05）：94-103+124.
- [2] 付晓. 吉林省公众形象研究——基于《人民日报》的报道与公众认知的比较 [D].2020.
- [3] 方铭颖，崔越优，李龙翔. 吉林红色旅游在西班牙语国家的推介路径分析 [J]. 当代旅游，2022，20（07）：54-56.

