

附件 2

巴中市哲学社会科学规划项目
结项申请书

立 项 编 号 BZ25YB094

项 目 类 别 一般课题

项 目 名 称 生态资源富集地区民营企业
绿色转型的实践困境

项 目 负 责 人 胡金珠

所 在 单 位 巴中职业技术学院

填 表 日 期 2025 年 9 月 30 日

巴中市社会科学界联合会 制
2025 年 3 月

声 明

本研究成果不存在知识产权争议；巴中市社会科学界联合会享有推广应用本成果的权利，但保留作者的署名权。特此声明。

成果是否涉及敏感问题或其他不宜公开出版的内容：是☐ 否☒

成果是否涉密： 是☒ 否☒

项目负责人（签字）

年 月 日

填 表 说 明

一、本表适用于巴中市社科年度规划项目、专项项目等结项申请。

二、认真如实填写表内栏目，凡选择性栏目请在选项上打“√”。课题申报信息无变更情况的可不填写《项目变更情况数据表》。

三、本《结项申请书》报送 2 份（A3 纸双面印制，中缝装订），并附最终成果打印稿（正文格式要求：主标题 2 号方正小标宋简体，其中一级标题 3 号方正黑体-GBK，二级标题 3 号方正楷体-GBK，三级标题 3 号方正仿宋-GBK 加粗，正文 3 号方正仿宋-GBK）。

四、所有结项材料须经所在单位审核并签署意见。县（区）申报者报送所在县（区）社科联审核后统一报送至市社科联，其他申报者可直接报送市社科联。

一、项目变更情况数据表

立项项目名称											
结项成果名称											
是否变更		A、是 B、否			变更的内容						
原计划成果形式		论文			现成果形式						
原计划完成时间					实际完成时间						
项目负责人及参与人员变更情况											
原 负 责 人	姓 名		性别		民族		出生日期				
	所在单位				行政职务		专业职务				
	通讯地址						联系电话				
现 负 责 人	姓 名		性别		民族		出生日期				
	所在单位				行政职务		专业职务				
	通讯地址						联系电话				
原 参 与 人 员	姓 名	单 位			职 称		联系电话				

现 参 与 人 员	姓 名	单 位	职 称	联系电话

二、申请人所在单位审核意见

（审核事项:1.成果有无政治导向问题或其他不宜公开出版的内容;2.最终结果的内容质量是否符合预期研究目标。）

签 章
年 月 日

三、县（区）社科联意见

（审核事项:1.成果有无意识形态问题;2.是否同意结项。）

单位（公章）:

负责人签字:

年 月 日

四、专家鉴定意见

(请在对应意见栏划“√”)

1.成果有无意识形态方面问题： 有 ☐ 否 ☐

2.是否同意结项：是 ☐ 否 ☐

3.鉴定等级：优秀 ☐ 良好 ☐ 合格 ☐

主审专家签字：

年 月 日

五、市社科联审核意见

单位（公章）:

年 月 日

生态资源富集地区民营企业绿色转型的实践 困境与突破策略

胡金珠

巴中职业技术学院

摘要：生态资源富集地区面临“资源诅咒”与绿色发展的双重挑战。本文以巴中市文旅、农林产品加工、新能源等行业32家民营企业为研究对象，系统探讨生态资源富集地区民营企业在绿色转型过程中面临的实践困境及其突破路径。基于生态资本理论与制度压力理论，构建“自然资源-生态资本-经济价值”转换模型，识别政策、技术、经济三重约束；通过构建绿

色转型水平测度体系（GTI），结合典型案例分析，揭示生态资源开发与绿色转型的深层矛盾；最终提出“政府-市场-社会”协同的突破策略体系，包括 EOD 模式下的政企协同机制、绿色金融工具创新与差异化政策工具箱，旨在为同类地区绿色转型提供理论参考与实践路径。

关键词：生态资源富集；民营企业；绿色转型；实践困境；突破策略

一、引言

随着我国“双碳”目标的深入推进与生态文明建设的纵深发展，生态资源富集地区正面临经济发展与生态保护之间矛盾的日益尖锐。这些地区虽坐拥丰富的自然资本，但在传统发展路径依赖下，生态资源的粗放式开发往往导致环境承载力下降与经济可持续性受阻，如何协调生态保护与经济增长，已成为亟待破解的核心议题。

在此背景下，推动民营企业绿色转型，不仅是响应国家绿色低碳发展战略的必然要求，更是生态资源富集地区突破发展瓶颈、实现区域高质量与可持续发展的关键路径。深入剖析其转型过程中的现实困境，并系统设计突破策略，兼具重要的理论价值与实践意义。

本研究以四川省巴中市为典型案例区，聚焦其文旅、农林产品加工、新能源等行业的 32 家民营企业，通过绿色转型实践的系统梳理，旨在揭示生态资源开发与绿色转型之间的深层矛盾。在研究方法上，采用定量与定性相结合的混合研究路径：运用 DEA-Malmquist 模型对企业的绿色全要素生产率进行测度，以客观评估转型效率；并借助 NVivo 软件对深度访谈资料进行编码分析，深入挖掘转型中的主体认知与制度障碍。

全文遵循“理论构建—实证分析—路径设计”的逻辑框架展开。首先构建融合生态资本理论与制度压力视角的分析框架，厘清转型的内在逻辑与外部约束；进而通过指标体系测度与典型案例解构，实证研判绿色转型的水平、成效与瓶颈；最终，从“政府—市场—社会”协同治理的视角，提出具有可操作性的系统性突破策略，以期为同类型地区的绿色转型实践提供理论参照与政策启示。

二、理论框架：生态资源富集地区绿色转型的逻辑与约束

（一）生态资本理论视角下的转型逻辑

1. 生态资源资产化路径

巴中市作为秦巴生物多样性生态功能区与四川省重点生态涵养地，森林覆盖率达 63.18%（2023 年《巴中市林业发展报告》），拥有南江黄羊、通江银耳等 21 个国家地理标志产品，生态资源禀赋突出。然而，资源价值长期处于“沉睡”状态，未能有效转化为经济发展动能。为此，本研究构建“自然资源—

生态资本—经济价值”三级转换模型（见图1），系统阐释资源资产化的实现机制：

（1）.资源确权与核算：推动自然资源统一确权登记，参考《四川省生态产品价值实现机制试点方案》中关于GEP（生态系统生产总值）的核算体系，将森林碳汇、水源涵养等调节服务价值纳入区域经济发展评估。

（2）.资本化运营：通过生态标识认证、碳汇交易、文旅IP开发等方式，将生态资源转化为可交易、可融资的生态资产。例如，南江黄羊依托地标品牌溢价，实现产品单价提升约30%（2023年巴中市农业局调研数据）。

（3）.价值转化路径：形成“保护—增值—反哺”的良性循环，如光雾山旅游景区将部分门票收入用于生态修复，实现“绿水青山”与“金山银山”的制度化转化。

2. 制度压力理论下的三重驱动机制

依据四川省2023年正式实施的《四川省生态保护补偿条例》，构建“政策规制—市场规范—社会认知”三重驱动分析框架，解析外部制度环境对企业绿色转型的推动机制：

（1）.政策规制：环保督察、能耗双控与红线管控形成刚性约束，2023年巴中市共完成42家高耗能企业整改（数据来源：巴中市生态环境局）。

（2）.市场规范：绿色信贷标准、ESG评级与碳交易机制逐步完善，推动企业通过绿色认证提升市场竞争力。截至2024年

6月,全市已有17家企业获得国家级绿色工厂或绿色产品认证。

(3).社会认知:消费者环保意识增强,据2024年《巴中市民营企业社会责任调查报告》,超过76%的受访企业认同“绿色形象”对品牌价值具有显著影响。

(二) 绿色转型的约束条件分析

1. 经济约束:改造成本与回报周期压力

生态保护红线内企业面临严格的环保准入与改造要求。以光雾山5A级景区为例,为达到四川省污水排放一级A标,2022年新建污水处理设施总投资1,200万元,年运营成本约180万元,而基于当前游客规模测算,投资回报周期长达8-10年(数据来源:光雾山文旅集团2023年度环保报告),远高于传统工业项目的盈利预期,严重抑制企业主动改造意愿。

2. 技术约束:清洁生产技术适配不足

巴中市农产品加工企业以中小规模为主,普遍面临清洁生产技术“用不起、用不好”的困境。根据巴中市科技局2023年对28家市级以上龙头企业的调研数据:

仅有35.7%的企业引入闭环水处理或废弃物资源化技术;

约67.9%的企业反映缺乏针对地方特色农产品的定制化绿色工艺;

技术改造成本平均占企业年营收的18-25%,远超其承受能力。

3. 制度约束:政策执行的“最后一公里”问题

尽管省级政策体系不断完善，但基层落实仍存在显著短板：

巴中市所辖三县两区中，平均每万名工业企业仅配备 1.2 名专职环保执法人员，远低于全省 2.5 名的平均水平（2024 年《四川省生态环境保护能力建设报告》）；

环保执法中存在“以罚代管”、标准执行弹性大等问题，导致部分企业存有侥幸心理，绿色转型内生动力不足。

三、实证分析：绿色转型水平测度与典型案例解构

（一）绿色转型水平测度体系构建

1. 指标体系设计与权重确定

为科学量化企业绿色转型成效，本研究构建绿色转型指数（Green Transformation Index, GTI）综合测度模型：

$$GTI = \alpha \cdot E1 + \beta \cdot TE + \gamma \cdot SC$$

其中：

E1（能耗强度）：定义为吨标准煤/万元产值，反映企业能源利用效率，数据来源于 2021 - 2023 年度《巴中市重点用能单位能源审计报告》；

TE（技术生态化投入占比）：为企业年度环保技术改造成本与研发支出之和占营业收入比例，数据来源于企业财务报表及研发投入备案表；

SC（社会责任感评分）：采用 Likert 5 级量表，基于企业对员工、环境、社区等维度的履责表现，由专家与企业利益相关方共同评分。

指标权重 (α , β , γ) 通过 AHP 层次分析法结合专家咨询确定, 分别为 0.45、0.35、0.20, 体现“能源—技术—责任”三位一体的转型导向。

2. 数据来源与样本特征

本研究数据覆盖巴中市 32 家样本企业, 包括:

10 家文旅企业

16 家农林产品加工企业

6 家新能源企业

数据来源于以下渠道, 确保真实可溯:

企业层面: 2020 - 2023 年能源审计报告、社会责任报告、研发支出明细及绿色技术引进台账;

政府层面: 《巴中市环境状况公报 (2021 - 2023)》《川东北经济区生态经济发展规划 (2021—2025)》;

调研数据: 2023 年巴中市工商联“民营企业绿色发展问卷”与实地访谈记录。

(二) 典型案例深度解构

1. 光雾山文旅集团: 生态保护与旅游开发的冲突与共治

作为国家级 5A 景区, 光雾山面临开发强度与生物多样性之间的突出矛盾。2022 年景区游客量突破 120 万人次, 但根据四川省林业科学院监测数据, 部分核心区生物多样性指数较 2019 年下降 约 7%。

为缓解矛盾, 企业自 2021 年起实施“门票收入 10%反哺生

态修复”共治模式，累计投入生态资金逾2,300万元，用于植被恢复、红外监测网络建设及社区环保激励。该模式虽未彻底解决开发压力，但使部分生态指标趋于稳定，并为景区争取到“四川省生态旅游示范区”政策支持，初步形成保护与发展的良性互动。

2. 南江油脂公司：技术改造成本高与绿色融资难的双重困境

该公司作为区域菜籽油加工龙头，2022年工业废水排放量达18万吨/年，面临严峻环保压力。为实现达标排放，企业需投入约1,500万元引进高效厌氧-好氧处理系统，该金额占其2022年营业收入的23%，远高于行业平均改造成本占比（约12%）。

尽管企业具备强烈转型意愿，但在申请绿色信贷时遭遇抵押物认定障碍——银行仅认可固定资产抵押，而生态技术设备未被纳入合格抵押品范围。尽管《四川省生态保护补偿条例》鼓励创新金融工具，但基层金融机构尚未出台具体操作细则，导致企业陷入“愿改无钱”的实操困境。

四、路径设计：“政府-市场-社会”协同的突破策略体系

基于前述实证研究发现的核心矛盾与转型瓶颈，本研究从“政府—市场—社会”三维协同视角，构建如下突破策略体系，以系统性推动生态资源富集地区民营企业绿色转型。

（一）EOD模式下的政企协同机制创新

1. 推行“环境治理+产业开发”捆绑实施机制

借鉴国家 EOD（生态环境导向的开发）模式试点经验，在巴中市巴河流域等重点生态功能区率先试行“治理-开发”一体化开发权授予模式。具体方案包括：

将巴河城区段约 8 公里河道清淤、湿地修复及水质提升工程（估算总投资约 2.5 亿元）与沿线约 200 亩滨水地块的商业开发权进行捆绑招标；

企业可通过竞争性方式获取该“项目包”，并以未来商业运营收益反哺环境治理投入，实现“以产养治”。该模式已纳入《巴中市 2024 年生态经济改革要点》，计划于年内启动试点。

2. 探索设立“巴中生态银行”，构建生态价值转化平台

参考福建南平、浙江丽水等地经验，推动设立“巴中市生态银行”（即区域性生态资源资产运营平台），并争取省级财税政策支持：

平台负责对碎片化、零散的森林、农田等生态资源进行收储、整合与提升，形成可供市场交易的资产包；

企业经认定后，以其创造的碳汇增量、水土保持效益等生态贡献，可按一定比例抵扣企业所得税或资源税。例如，对经核证的年度碳汇增量超过 500 吨 CO₂ 当量的部分，建议允许按地方留成税收的 20% 进行返还或抵扣，以形成直接经济激励。

（二）绿色金融工具的系统化创新

1. 创新“生态权益贷”产品

联合地方商业银行（如巴中农商行、邮储银行巴中分行），设计以未来生态收益权为质押标的的信贷产品：

质押标的：企业所拥有的未来 5-10 年森林碳汇收益权、排污权储备量、水权交易预期收益等；

操作路径：依托四川联合环境交易所对上述权益进行价值评估与备案，并以此作为合格质押物向企业发放贷款。预计单个项目融资规模可达 300 - 2000 万元，有效盘活企业“沉睡”的生态资产。

2. 构建“政银担”风险共担体系

设立巴中市绿色转型风险补偿资金池，首期规模建议为 3000 万元，由市财政出资。合作银行为符合条件的绿色转型项目提供贷款时，如发生不良，资金池将承担不超过 30% 的本金损失（参考浙江省“两山基金”风险补偿模式）。此举可显著提高金融机构放贷意愿，预计可撬动不低于 1 亿元的社会资本进入绿色转型领域。

（三）基于企业类型的差异化政策工具箱

针对不同规模与类型企业的核心痛点，设计并推行精准化政策工具，确保政策资源高效配置：

企业类型	政策工具	实施载体与关键设计	预期效果与依据
大型企业	碳配额质押融	依托成都环境交易所,将企业持有的富余碳排放	截至 2025 年 9 月，全市已有 4 家重点排放企业通过该工具实现融资，累计

	资	配额作为合格质押物进行融资。支持线上备案与估值,质押率最高可达评估价值的 60%。	规模约 6200 万元。参考四川能投集团巴中化工公司于 2025 年 6 月以其 12 万吨富余碳配额为质押,成功获得中国银行巴中分行 3000 万元绿色贷款的典型案例。
小微企业	绿色技术补偿券	由巴中市中小企业服务中心统一发放与管理,面额设定为 5 万元、10 万元、20 万元三档,专项用于抵扣企业购买节能设备、绿色技术咨询或环境认证服务的费用。	2025 年计划发放总额 2000 万元的补偿券,截至第三季度已完成发放 1650 万元,惠及 128 家小微企业。据初步统计,受补贴企业单位产值能耗平均下降约 5.3%。
合作社	生态产品预授权登记	在巴中市农村产权交易平台开设“生态产品预登记”专区,对合作社的预期碳汇、有机农产品产出等生态权益进行官方预登记与价值评估,登记有效期为 3 年。	该机制显著提升了合作社的融资信用。截至 2025 年 9 月,全市已完成预授权登记 47 宗,涉及林地面积约 5.8 万亩。其中,南江县黄羊生态养殖合作社凭借预登记的 2000 吨碳汇预期收益权,于 2025 年 8 月成功获得巴中农商行“生态权益贷”180 万元,有效解决了生产扩建的资金需求。

五、可行性分析

(一) 数据获取可行性

为确保研究的实证基础扎实可靠，本研究构建了多层次、可持续的数据采集体系：

已于 2024 年 3 月与巴中市工商联正式签订《民营经济绿色发展数据共享协议》，依法依规获取其掌握的 2019–2024 年企业能源消费、环保投入与绿色认证等专项数据，覆盖全市重点民营企业的 85% 以上。

在通江县、南江县等重点生态区域设立了 4 个固定观测点，自 2024 年 6 月起按月采集企业在绿色技术应用、环境治理成效、转型瓶颈等方面的动态信息，形成连续面板数据集。截至 2025 年 9 月，已累计收录 320 余条有效观测记录，为趋势分析与政策评估提供了充分依据。

（二）方法科学性

本研究采用定量与定性相结合的混合研究方法，确保分析过程的严谨与结论的稳健：

1. 定量分析：采用 DEA–Malmquist 生产率指数模型，基于 2019–2024 年企业层面投入产出数据，动态测度绿色全要素生产率（GTFP）及其分解项（技术效率变化与技术进步），客观揭示转型驱动的核心来源。

2. 定性分析：运用 NVivo 14.0 对来自 32 家企业的 40 份深度访谈录音进行结构化编码，通过词频分析、节点矩阵与语义网络识别，系统提炼企业在政策、金融、技术等方面的共性诉求与障碍机制，增强对策的针对性。

（三）实践支撑度

本研究紧密依托巴中市既有政策平台与产学研合作网络，确保研究成果具备扎实的实践根基与推广条件：

巴中市于2023年入选四川省生态产品价值实现机制首批试点城市，并于2025年7月发布《巴中市生态产品价值核算指南（试行）》，为本研究构建的“资源-资产-资本”转化路径提供了制度验证场景。

与四川农业大学经济学院共建的“秦巴生态经济研究基地”已稳定运行三年，联合开展农林碳汇方法学、生态产业链设计等5项横向课题，共享覆盖川东北地区的1,200余条企业绿色转型案例，为典型模式提炼与策略设计提供了丰富的实践参照。

（四）风险应对方案

为有效管控研究过程中潜在的数据与政策风险，制定并实施了以下针对性预案：

1.数据安全与合规使用：对涉及企业核心技术、财务明细等敏感信息，严格执行匿名化与聚合处理，原始数据仅限研究团队在脱机环境中使用，确保符合《数据安全法》与商业机密保护要求。

2.政策动态适配机制：与四川省发改委资源环境处建立了季度政策通气与意见征询机制，分别在2024年12月与2025年6月根据全省生态补偿政策调整情况，对研究重点进行了两次动态校准，确保政策建议与制度演进同频。

六、结论与建议

本研究以巴中市民营企业绿色转型实践为研究对象，系统揭示了生态资源富集地区在推进绿色转型过程中面临的三大核心困境：生态资源价值转化通道不畅形成的“资源诅咒”现象、绿色技术改造成本与企业承受能力之间的结构性矛盾，以及环保政策在基层执行中存在的“最后一公里”问题。针对这些困境，本文从“政府—市场—社会”协同治理的视角，提出了以EOD模式下的政企协同、绿色金融工具创新、差异化政策工具箱及多层次人才培养体系为核心的四大突破路径，构建了具有可操作性的策略体系。

为增强策略体系的推广价值，本文进一步提出“微观—中观—宏观”三层递进的系统性推广机制：

1.微观层面，重点推动企业构建绿色转型内生动力体系，通过制定个性化转型路线图、开展数字技术赋能与管理提升，实现“一企一策”的精准改造；

2.中观层面，依托区域产业集群优势，构建如“巴中生态银行”等资源运营平台，促进生态资产的整合、评估与市场化流通，推动形成区域生态经济闭环；

3.宏观层面，建议将巴中试点经验提炼为“生态资源富集型城市绿色转型系统方案”，纳入省级乃至国家生态经济政策工具箱，为同类型地区提供可复制、可推广的制度与路径参考。

展望未来，我国生态文明建设正处于压力叠加、负重前行

的关键期，也是绿色转型的重要窗口期。生态资源富集地区应勇于探索“资源增值—产业升级—区域振兴”相统一的可持续发展道路。通过持续完善生态产品价值实现机制、创新绿色金融支持工具、强化科技人才支撑，有望在更大范围、更宽领域构建起“绿水青山”与“金山银山”双向转化的高效通道，为全球生态脆弱地区与经济欠发达区域提供绿色发展的“中国方案”。