

共生视角下民族地区旅游企业 ESG 行为 如何促进“社企协同”？

——以迪庆州旅游集团有限公司普达措旅业为例

杨越琴¹，赵书虹¹，孔营营¹，杨雨婷¹，杨 兰¹，杨红英²

(1. 云南大学 工商管理与旅游管理学院, 云南 昆明 650500;

2. 迪庆州旅游集团有限公司, 云南 迪庆 674400)

摘要：文章以迪庆州旅游集团有限公司普达措旅业为例，基于 ESG 理论与共生理论，运用案例研究等质性研究方法，探讨旅游企业 ESG 行为推动社企关系演变、促进社企协同的过程与机制。研究发现：民族旅游地社企协同障碍主要体现在信息不对称和利益分配问题两个维度，且两者呈现出动态变化特征；旅游企业通过 ESG 行为不断缩小社企心理距离、加强环境保护，促使社区从被动“输血”式生活转变为主动“造血”式发展，推动环境保护从生态恢复到生态保护再到生态教育不断融合与强化；随着企业 ESG 行为的不断发展，所达到的行为效果由浅入深表现为“善意传递—信任构建—共营共治共享”，促使企业与社区之间的共生关系从非对称互惠间歇共生到非对称互惠连续共生，最终步入对称互惠连续共生。

关键词：ESG 行为；社企协同；共生视角；普达措旅业

中图分类号：F59 **文献标识码：**A **文章编号：**1674-5841(2024)06-0041-14

党的二十大报告指出：“全面建设社会主义现代化国家，最艰巨最繁重的任务仍然在农村”^①，巩固脱贫攻坚成果、推进乡村振兴战略是党和国家

基金项目：云南大学第十五届研究生科研创新项目“共生视角下民族地区旅游企业 ESG 行为促进‘社企协同’作用机制及策略研究”(KC-23235535)。

作者简介：杨越琴（2000—），女，湖北恩施人，2022 级硕士研究生，研究方向为旅游经济；赵书虹（1975—），女，云南昆明人，教授，博士，博士生导师，研究方向为旅游目的地管理、旅游市场营销和乡村旅游与乡村振兴；孔营营（1996—），女，河南周口人，2023 级博士研究生，研究方向为旅游经济；杨雨婷（2000—），女，江西萍乡人，2022 级硕士研究生，研究方向为乡村旅游；杨兰（1999—），女，四川绵阳人，2021 级硕士研究生，研究方向为乡村旅游与乡村振兴；杨红英（1987—），女，云南迪庆人，硕士，研究方向为乡村旅游。

① 习近平《高举中国特色社会主义伟大旗帜 为全面建设社会主义现代化国家而团结奋斗——在中国共产党第二十次全国代表大会上的报告》（2022 年 10 月 16 日），人民出版社 2022 年版，第 30-31 页。

未来发展的重要战略任务,且“推进民族地区乡村振兴,直接关系到乡村全面振兴的进度和效益”^①。

既有实践证明,旅游业具有富民效应^[1],诸多民族地区通过发展旅游实现脱贫致富^[2]。但随着旅游业的不断发展,部分旅游企业获得较好的经济利益的同时,社区参与发展内生动力不足等问题渐显,社企双方利益冲突及协调问题成为影响民族旅游地发展的重点问题^{[3][12]}。在旅游经营过程中,由于缺乏对文化景观脆弱性和自然生态敏感性的系统考虑,产生了诸多负面影响^{[4][119]}。如何化解旅游企业与社区矛盾、旅游业与生态环境矛盾,破解民族地区旅游业发展可持续性问题,成为目前业界和学界重点关注的问题。近年来,强调关注环境保护、社会责任和公司发展的 ESG (环境保护 Environmental、社会责任 Social 和公司治理 Governance 的缩写)。理念成为中国企业可持续发展的“风向标”,并为推动旅游地可持续发展提供了新思路。鉴于此,研究尝试将 ESG 理论框架从企业评价指标层拓展到旅游企业行为活动的指导层,探索促进社企协同共生、推动民族旅游地可持续发展的新路径。

本研究以迪庆州旅游集团有限公司普达措旅业(以下简称普达措旅业)作为研究对象,从以下三个层面:①民族地区旅游企业和社区协同障碍类型及变化特征;②民族地区旅游企业通过 ESG 行为促进社企协同的过程与机制;③民族地区旅游企业与社区共生关系的演变展开研究。

一、相关研究综述

(一) 文献回顾

ESG 理论框架由环境、社会和治理三个维度组成。其中,ESG“环境”维度强调企业应关注自身活动对生态环境的影响,并采取相应行动,以减少对环境的负面影响以及参与生态修复与保护^{[5][20]};“社会”维度关注企业与社会利益相关方之间的关系,涵盖社区投入等^{[5][20]};“治理”维度涉及企业内部的管理结构等的优化完善^[6]。从内容上看,现有研究主要从 ESG 表现结果^[7]、ESG 实践影响因素^[8]、ESG 与财务绩效关系^[9]等方面着手,对旅游企业基于 ESG 理论指导展开企业活动等的相关研究稍显不足;从对象上看,大多数研究以发达国家和地区或大型上市公司为研究对象,聚焦于中小旅游企业 ESG 实践的研究较为少见^[10];从方法上看,研究方法多采用面板数据进行定量分析,缺少对案例研究、扎根理论等质性方法的应用。

旅游企业作为旅游地的重要开发经营者,为旅游地带来了资金、知识、技能等支持,在旅游活动的实施中占据主导地位^[11]。但由于部分旅游企业

① 人民网. 加快推进民族地区乡村全面振兴. <http://theory.people.com.cn/n1/2021/0830/c40531-32211910.html>.

的主要动机是赚取利润^[12],故其在促进民族地区经济发展的同时,也产生了负面影响^{[4]119},使得旅游企业与社区之间的新问题、新矛盾不断出现^[13],如旅游企业高层管理人员多聘请外部人员^{[3]122}、社区居民发展有限等。现有研究强调以社区增权为导向的发展模式,以此保障居民的权益,但这种旅游企业“被动式”遵循的模式不利于旅游地的可持续发展。兼顾经济效益、社会效益和环境效益的 ESG 理念能否为此两难抉择提供“新方向”?

鉴于此,本研究聚焦个案旅游企业,基于 ESG 理论框架,运用案例研究法探索旅游企业 ESG 行为促进社企协同的过程与机制。同时,引入共生理论,探究民族地区旅游企业 ESG 行为推动社企共生关系演变特征,以丰富共生理论的应用场景,为促进社企互惠共生提供一定的学理性参考。

(二) 共生理论

“共生”特指不同属性种类的动植物,通过利用各自的特性和优势,最终实现共同生存的一种现象^[14]。袁纯清认为“共生”在经济领域可描述成一种可塑造的社会状态,并且分析了这一“共生状态”的内部组织,即共生单元、共生模式和共生环境^[15]。其中,共生模式又称共生关系,是指共生单元相互作用的方式或相结合的形式^[16]。共生模式可划分为共生组织模式和共生行为模式两大类。共生组织模式又可细分为点、间歇、连续和一体化四种组织共生样态^[17];共生行为模式也可以细分为寄生、偏利、非对称互惠、对称互惠四种行为共生样态^[18]。共生理论被国内学者广泛应用于旅游研究,如从共生概念和内涵入手,研究区域之间的旅游竞合关系^[19];对特殊旅游发展所涉及的共生模式以及旅游资源之间的共生进行研究^[20];探究共生理论在化解旅游地利益相关者之间冲突的应用^[21]。相关共生理论在旅游领域应用的研究成果,为本文提供了扎实的理论基础。

二、研究设计

(一) 案例选取

普达措旅业成立于 2007 年,位于迪庆藏族自治州,负责普达措国家公园景区(简称景区)的经营管理、景区建设等工作。普达措旅业在经营发展过程中,秉持着“生态与民生共赢”理念,在壮大自身的同时促进地方发展。从环境维度来看,企业积极保护景区生态系统,发挥其教育功能,最大化生态价值;从社会维度来看,企业改善社区生活环境,促进居民收入和受教育水平的提升;从治理维度来看,遵守国家法律法规,贯彻落实国家颁布的各项方针政策,实施和维护道德商业行为。

普达措旅业自成立以来,结合地方实际情况,创造性地把景区打造成具有地域特色、民族特色的景区,于 2023 年荣获民族团结进步“示范景区”,走出了政府主导、企业经营、社区参与三方共同推动景区生态与文化和谐发展

展的道路。其中,浪茸村是典型的受益者。浪茸村依托企业景区经营,实现了从“吃国家救济粮生存”到“人均年收入达到十万元左右并不是一件难事”(S11)的质的飞跃,成为旅游促进民族地区脱贫致富、乡村振兴的典型。企业持续深耕与浪茸村的互动,使得其 ESG 行为对社企关系的促进效果显著。

普达措旅业与浪茸村作为在经营区内受旅游发展影响的两大主要利益主体,两者在沟通过程中,会由于沟通方法、沟通机制等原因,出现信息不对称的问题^[22]。同时,两者之间也会存在有关利益分配的问题^{[3]121}。在对文献及案例资料进行迭代分析后,本研究将社企协同障碍归纳为以下两个方面:①信息不对称,指企业由于沟通技术与渠道、居民自身情况等原因而没有使受众准确接收与理解企业所传达信息;②利益分配问题,指居民对自己从合作形成的总收入或总利润中所分得应得的份额不满。

(二) 社企关系演变阶段划分

为充分识别和挖掘普达措旅业与浪茸村社企关系演变的动态过程,本研究依据访谈资料和收集二手资料从纵向梳理了普达措旅业与浪茸村社企互动的关键事件^{[23]66},将《普达措国家公园旅游反哺社区发展实施方案》的实施与社企联合经营的悠幽庄园^①开业所引起的社企关系变化作为转折点,将社企关系大致划分为非对称互惠间歇共生、非对称互惠连续共生、对称互惠连续共生3个层层递进的阶段(图1),其中对称互惠连续共生模式是社企协同的理想状态^[24]。

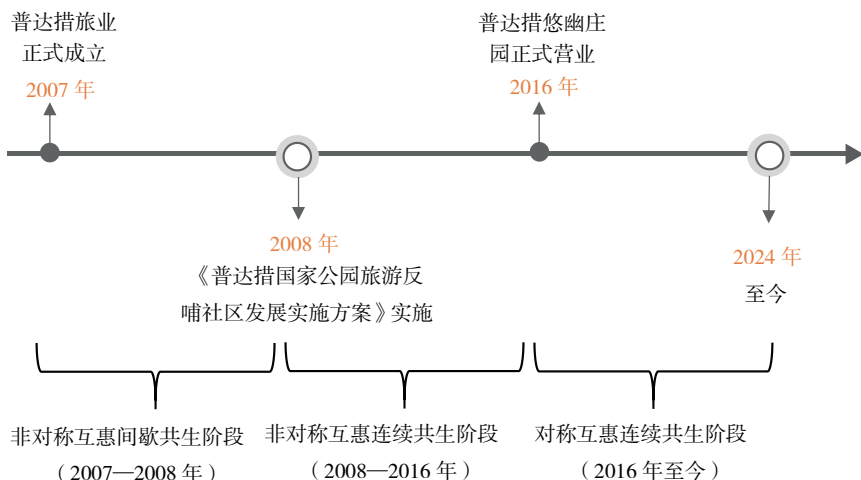


图1 普达措旅业与浪茸村关系阶段划分

① 悠幽庄园由普达措旅业和浪茸村合作经营,由村民出地、公司投钱,里面的大多数员工为当地村民,村民每年每户可获得2万元分红。

(三) 研究方法

本文的研究问题具有探索性,故采用纵向归纳单案例研究方法^[25],主要原因在于:①民族旅游地旅游企业如何通过 ESG 行为促进社企协同是一个涉及过程与机制的问题,具有归纳性、探索性特征,而案例研究刚好适合探索“怎么样”“为什么”等问题^[23]¹³;②纵向案例研究能够识别案例企业关键事件的发生时序,可以将过程中的事件串联分析并生动、细致地描述各阶段情境数据,展现不同阶段协同障碍特征、企业 ESG 行为过程及其行为结果、社企关系的变化;③纵向案例研究能够从质性数据中提炼、归纳变化规律并得出事实^[26],有助于揭示企业 ESG 行为助力社企协同背后隐含的动态机理。

本文通过多个访谈者与多来源数据对研究数据进行交叉验证^[27],以最大程度减少信息偏差,提升结论的稳健性。数据来源主要有 3 个方面(表 1):①半结构化访谈和参与式观察,研究团队在 2023 年 7~8 月期间,对企业和社区进行了实地调研与访谈,获取了较为翔实的数据材料;②内部资料,获取案例企业内部的部分数据和资料;③外部资料,通过线上渠道获取相关信息。

表 1 研究资料收集及编码情况

| 形式 | 数据对象 | 主要内容 | 编码 |
|--------|---|--------------------------------------|--------------|
| 半结构化访谈 | 普达措旅业以及其总公司(迪庆州旅游集团)负责人或高管(7 人) | 企业的经营历程及情况、企业经营历程中的 ESG 行为、旅游发展情况等 | S_1-S_7 |
| | 浪茸村居民或员工(13 人) | 企业的社区行为、环境行为、自身发展情况、在公司工作的受益情况等 | S_8-S_{20} |
| 参与式观察 | 深入企业、社区、景区进行实地体验式观察、拍照等 | 当地的风土人情以及建设情况、游客行为等 | T_1 |
| 内部资料 | 会议记录、历史档案、财务报告、内部期刊等企业内部文件资料 | 企业对社区、景区的相关政策文件、ESG 经营情况等 | F_1 |
| 外部资料 | 普达措官网、迪庆州旅游集团官网、政府官网、微信公众号、微博、社交媒体、国内外期刊文献等 | 浪茸村的发展成效、景区环境、社会方面的发展情况、企业治理成效、文化书籍等 | P_1 |

本文分析包括 2 个阶段:①对资料进行分析、缩减与编码。对所收集的原始资料进行分析,忠实于受访者的表达进行编码,初步探索各概念之间的逻辑关系。②为确保案例分析的信度和效度,课题组成员分别对数据资料独

立进行编码,总结归纳案例地社企关系不同发展阶段相对应的构念,对构念进行迭代比较、修正,最终形成较为合理的构念。此阶段若发现数据不足、逻辑不通等问题,课题组成员会通过线上等方式及时进行补充访谈。

三、案例地 ESG 阶段及特征

(一) 第一阶段社企关系:非对称互惠间歇共生(2007—2008 年)

在本阶段,信息不对称障碍突出。这是因为在企业经营进入之前,村民自发组织开展牵马、烧烤等粗放型旅游经营活动获取收入,具有较大的经营自主性,而引入规范化企业经营后触及了村民利益,激起村民的抵触心理。对于村民来说,一方面,他们认为景区建设会规范他们的经营行为,与他们形成竞争关系,会影响当下的收益;另一方面,景区建设需要时间,不同于为游客牵马获得的直接日收入,村民从中获益显现得较缓慢。

对此,普达措旅业从 ESG 三个维度来调和与浪茸村村民之间的关系,寻求村民对企业经营的支持与参与。在环境保护方面(Environmental),主要表现在生态恢复、保护设施建设。如推动村民烧烤等经营活动规范化,投入资金修建生态步道、生态垃圾桶设施等。在社会责任方面(Social),主要表现在就业促进和基础设施建设。如遵循同等程度能力村民优先原则,投入道路修建、环保车运营、人畜饮水工程等基建工作。在治理方面(Governance),主要是在组织架构上成立专门的社区协调部门,负责社区协调工作,满足村民诉求动员村民支持与参与企业经营。

在本阶段,企业 ESG 行为使得浪茸村在生活环境、旅游收入、生态环境都得到了极大的改善,让村民初步看到企业经营对社区生产生活、发展所带来的益处;通过巡护、环卫等亲自参与行为,以及提供旅游活动经营平台,安抚社区对未知的抵触,在一定程度上突破了信息不对称协同障碍。

非对称互惠间歇共生关系,指社企协同共生系统产生的利益表现出分配失衡的态势,主要存在于旅游企业进入景区经营初期,企业与社区之间的合作还不成熟的阶段。本阶段是普达措旅业接手景区的经营管理工作初期,开始融入该地旅游共生系统,为景区旅游开发提供经营管理经验、市场信息及规范服务,着手景区生态恢复、旅游设施建设与完善等工作。村民可以在景区内规范开展特色农产品售卖等经营项目,也可以作为员工参与旅游经营,收入趋于多元化。但是,一方面,村民教育程度较低,经营管理能力有限,与景区周围村寨存在竞争,村民收入并不高;另一方面,旅游业具有季节性特征,在淡季时期收入较低,村民旅游经营收入较离散。故在旅游发展过程中,企业与社区之间的沟通交流日益增多且均有受益的同时,社区经营自主性有所降低且收入不稳定,双方逐渐走向共生适应阶段,形成非对称互惠间歇共生关系。第一阶段社企互动典型证据见表 2。

表 2 第一阶段典型证据

| 一阶概念 | 二阶主题 | 典型证据援引 |
|------|-------------------|--|
| 协同障碍 | 信息不对称 | 那个时候老百姓不是牵马嘛,你今天的牵马牵完了就能拿到钱,但修公园要一步一步地来,形成一个规范的东西(S ₈) |
| | E:生态恢复、保护 设施建设 | 景区建设以后的一段时间,我们村被轮户安排到部分景区服务点参与卖烧烤等活动(S ₉);我们村里的生活垃圾和污水都是公司进行集中处理的(S ₈) 公司在公园里安装了很多监控,差不多隔 500 米进行设置,还在各个路口还设置检查点(S ₁₀);公司修建了巡护步道及生态栈道,所有的观景台、建筑物都由防腐木悬空搭建,给动植物留下了繁衍栖息的通道(S ₆) |
| | ESG 行为 | 那年我毕业刚好遇到普达措景区招聘,成了景区的一名员工,现在在景区工作的村民越来越多,他们中有旅游车驾驶员、讲解员和环卫工人等(S ₁₁) |
| | S:就业促进、基础 设施建设 | 以前我们捡松茸都是人背马驮,需要拿很多东西,舟车劳顿的,比如我们需要帐篷住在山里、烧火做饭,现在搭个环保车上去,下来也很方便(S ₁₄) |
| | G:组织结构 | 村民不是一开始就接受景区建设的,我们部门主要负责与村委会与村民接洽工作(S ₄) |
| 行为效果 | 善意传递 | 村民初步感受到公司经营给社区生产生活带来的益处 |
| 社企关系 | | 非对称互惠间歇共生 |

(二) 第二阶段社企关系：非对称互惠连续共生（2008—2016 年）

在本阶段，仍存在一定的信息不对称障碍，主要是因为企业与社区沟通上主要停留在社区“精英层”，企业与村民的沟通机制存在不足。同时，双方的利益分配问题渐显，这是因为随着企业经营旅游欣欣向荣，社区不再满足于原本的资金补偿。

为保障景区的长治久安，企业进一步深化其 ESG 行为。在环境保护方面（Environmental），主要表现在生态保护和社区参与。如企业一方面继续加强珍稀动植物的保护与宣传，另一方面对造成的损害采取措施补救；村民开始集体自发地保护生态环境，甚至将生态环境保护纳入村规村约。在社会责任方面（Social），主要表现在社区资金反哺、教育帮扶和文化传播。如企业启动社区资金反哺行动，并根据社区诉求对反哺做出了调整；提供助学金、岗位优待；线下培训讲解员，线上设置文化专栏。在治理方面（Governance），主要表现在企业加强对员工和社区居民的教育与管理。

在本阶段，村民退出自主经营活动。社区收益与企业收益联系起来，他

们能获得的补偿的多少取决于景区经营情况，经营好景区成为双方的共同目标。在信息不对称上，企业改变传播方式，在正常宣讲培训的同时结合辅助手段（如手册宣传等）扩大宣传面，并帮助社区提升整体教育程度，以减少双方的沟通障碍。在利益分配障碍上，企业积极响应社区需求，对社区资金补偿做出相应的调整，并以社区基建、教育帮扶等形式促进社区发展。

非对称互惠连续共生关系，表现出社区与企业之间仍存在一定的利益分配失衡态势，但相较于第一阶段有所缓和，企业与社区之间的合作得到发展。在本阶段，企业对景区的经营进入成长期，开展生态保护与探索旅游活动并举，提升游客体验、增强景区吸引力。与此同时，村民也开始从“要我保护”转向“我要保护”，生态保护意识得到进一步提升。在本阶段，村民不再是自负盈亏，村民利益与企业利益相联系，村民每年都会有固定收入，收入波动性降低。但村民的旅游参与性有所降低，旅游收益也不能随着旅游发展而得到灵活调整，双方逐渐走向共生发展阶段，形成非对称互惠连续共生关系。第二阶段社企互动典型证据见表 3。

表 3 第二阶段典型证据

| 一阶概念 | 二阶主题 | 典型证据援引 |
|----------|--------------------|---|
| 协同 障碍 | 信息不对称 | 那时候公司没有对我们进行培训过（S ₁₆ ）；那时候公司没有在我们村修建设施（S ₁₇ ） |
| | 利益分配问题 | 2013 年 6 月第一轮补偿协议结束后，居民对旅游补偿提出了更高的要求（S ₂ ） |
| ESG 行为 | E：生态保护、社区参与 | 我们对公园里的珍稀植物设置了界桩标识，以防止其被人为损害，也会定期让巡护员巡视检查（S ₃ ）；开展水质恢复、重唇鱼繁育等工作（F ₁ ） 我们村将不允许滥砍滥伐，30 年只许修缮一次房子写入了村规民约（S ₁₀ ）；谁要是破坏生态，大家都会制止，家里刚上一年级的孩子都要教育保护好生态（S ₁₈ ） |
| | S：社区资金反哺、教育帮扶、文化宣传 | 从“人均 2 000 元/年，户均 5 000 元/年，退出经济活动补偿 10 万元/年/户”到“人均直哺 5 000 元/年，户均直哺 10 000 元/年，增加部分附属房屋设施，餐饮经营权补偿户均 3 000 元/年”（F ₁ ）；教育补助“高中、中专 2 000 元/人/年、大专 4 000 元/人/年、本科 5 000 元/人/年”，同等条件下优先录用制度（F ₁ ）；讲解将动植物与藏族传说相结合来解说（T ₁ ）；线上从 2013 年开始在其社交平台上设置文化专栏，宣传藏族习俗、禁忌等藏民族文化知识（P ₁ ） |

表 3 (续)

| 一阶概念 | 二阶主题 | 典型证据援引 |
|--------|---------|---|
| ESG 行为 | G: 风险管控 | 我们对巡护、环卫人员都有进行相关野生动植物、森林防火等培训,并对全年职责范围内没有出现问题的员工进行相应奖励(S ₂) |
| 行为效果 | 信任构建 | 浪茸村退出景区直接经营活动 |
| 社企关系 | | 非对称互惠连续共生 |

(三) 第三阶段社企关系：对称互惠连续共生（2016 年至今）

在本阶段，利益分配协同障碍较为突出，信息不对称障碍有所缓和。随着企业经营逐渐步入成熟，村民因游客对其生活环境和文化的正向反馈，看到了旅游经营商机，不再满足于企业“输血”现状，加入旅游经营的愿望变得强烈。正如村民 S₁₁ 所表示，“游客很喜欢我们这里，我们想像其他村一样在村里开民宿自己经营。”

对此，企业开始探索景区和社区未来高质量发展道路。在环境保护方面（Environmental），主要体现在生态教育。如企业充分挖掘藏族民间传说作为解说素材，将藏族传统生态智慧提炼升华为藏文化生态文明；积极打造生态教育研学基地，修建和完善教育设施设备。在社会责任方面（Social），主要表现在能力发展和文化传承。如企业与浪茸村合作开办悠幽庄园，让村民加入旅游经营中，并通过教育帮扶、培训等形式提升村民的经营能力；通过藏族传统节日举办、研学等形式让游客体验与学习藏文化；结合科学技术将藏族宗教文化底蕴、农牧文化、房屋建筑等保存与活现。在治理方面（Governance），主要体现在商业道德。疫情三年，企业旅游营业收入断崖式下跌，但其并未裁减员工、缩减工资，以及对社区承诺的资金补偿最终也正常发放。

在本阶段，企业在社区关系维护和景区发展等方面做了诸多变革。在社企关系上，社区不再是一直处于等待的被“输血”者，在企业的帮助下，其实现了向自我“造血”转变，开始走向与企业共同经营景区、共同治理景区、共同分享收益的道路。在景区发展上，景区不再是一个被动的被观察者，其开始向游客传递生态信息，吸引游客加入生态保护行列。在利益分配方面，企业通过教育帮扶、村民培训等措施来提高村民能力，与村民合作经营旅游项目，增强村民的旅游参与性。

对称互惠连续共生关系的主要特征是社区与企业在协同演化中形成长期稳定的信任合作关系。在本阶段，企业对景区的经营进入发展成熟期，生态教育与文化传承活动并举，动员游客在感受美丽生态、文化智慧的同时加入

生态保护、文化传承行列，最大化景区的生态、文化教育价值。社区居民的文化自信也得到了进一步的增强，他们开始主动学习与传承当地文化。同时，社区居民从被“输血”走向自主“造血”，开启新的旅游经营形态。社区与企业互帮互助，建立稳定的沟通合作机制，双方逐渐走向共生成熟阶段，步入对称互惠连续共生关系。第三阶段社企互动典型证据见表 4。

表 4 第三阶段典型证据

| 一阶概念 | 二阶主题 | 典型证据援引 |
|------|--------------------|---|
| 协同障碍 | 利益分配 | 游客很喜欢我们这里，我们想像其他村一样在村里开民宿自己经营（S ₁₁ ） |
| | E：生态教育 | 修建和完善了一系列教育设施设备，建设生态展厅，开办融合阅读、休闲等功能的生态图书馆；（T ₁ ）通过 2023 年云南省第一批省级中小学生研学实践教育基地复核（P ₁ ） |
| | ESG 行为 S：能力发展、文化传承 | 那个时候我们公司把村里面 18、19 岁有劳动能力、有沟通能力的年轻人送到天界神川酒店，免费让他们吃住、培训，培训了以后才把悠幽庄园开起来的（S ₁₁ ） 举办藏族传统节日，开展研学活动；（P ₁ ）结合科学技术，打造梦幻文化展厅；（T ₁ ）大家认识到本民族文化存在的重要价值，开始爱穿自己的民族服饰，年轻人的藏语在不断进步并积极参加传统的活动（S ₁₂ ） |
| | G：商业道德 | 疫情这三年，我们公司真的很困难，因为基本上什么都没有人，但是从来没有减员工，全部把岗位稳稳地稳住了（S ₁₁ ） |
| 行为效果 | 共营共治共享 | 社区与企业合作经营 |
| 社企关系 | | 对称互惠连续共生 |

四、讨论与分析

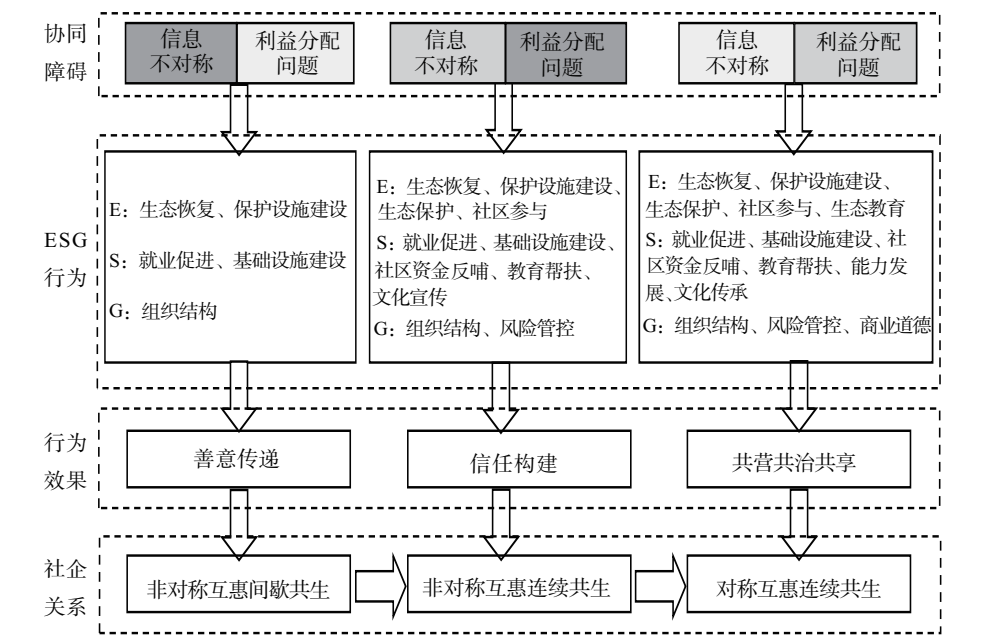
研究围绕民族地区旅游企业如何通过企业 ESG 行为促进社企协同这一核心问题展开相关探讨，构建了旅游地旅游企业 ESG 行为促进社企协同的机制整合模型图（图 2），具体主要可归纳为以下 3 点：

一是民族地区社企协同障碍主要体现在信息不对称和利益分配问题两个维度，且两者呈现出动态变化特征。本研究通过案例分析发现，旅游企业通

过 ESG 行为拉近与社区之间的心理距离, 信息不对称障碍在双方互动过程中呈现动态弱化特征, 利益分配障碍虽然有所波动, 但整体上呈现出弱化趋势。

二是企业从环境、社会、治理三个方面出发, 以企业治理举措统筹企业社区、环境行为, 促进景区发展、提升居民收入。在社区方面, 企业积极回应社区诉求, 促使浪茸村从被动“输血”式生活转变为主动“造血”式发展; 在环境方面, 企业开展生态恢复、生态保护、生态教育行动, 带动社区居民、游客一起加入生态环境保护行列, 建设美丽人居环境, 帮助景区释放资源潜能。

三是企业 ESG 行为所达到的行为效果由浅入深表现为“善意传递—信任构建—共营共治共享”, 推动社企共生关系从非对称互惠间歇共生到非对称互惠连续共生, 再到对称互惠连续共生的动态演化。第一阶段, 企业通过就业促进等行为向社区传递了善意, 但此阶段双方利益并未明显联结, 处于非对称互惠间歇共生状态; 第二阶段, 社区利益与企业利益相联系, 景区可持续发展成为双方的共同目标, 但存在一定的利益分配失衡态势, 步入非对称互惠连续共生; 第三阶段, 社企合作经营项目, 走上共同经营景区、共同治理景区、共同分享收益的道路, 逐渐走向对称互惠连续共生。



注: 颜色深浅代表各阶段障碍的突出程度, 即颜色越深越突出。

图2 旅游企业 ESG 行为促进社企协同机制整合模型图

五、研究启示、局限与展望

（一）研究启示

首先，对于在民族地区开展旅游经营活动的企业，要充分理解并重视不同民族的文化差异，采取多沟通技术与渠道畅通双方的信息交流机制，以及关注并回应社区居民利益诉求，精准识别社企协同障碍及其动态变化规律，采取有针对性的举措，以化解或避免社企矛盾。

其次，区别于以往的企业社会责任理论，ESG 理论更关注企业社会责任承担情况，兼顾企业利益和社会责任，致力于共同发展。ESG 评级已成为衡量企业可持续高质量发展的重要参照系^①，旅游企业与其在进行 ESG 评级时归类企业行为，以满足 ESG 评级，不如在企业日常经营过程中就以 ESG 理论为行为指导，将 ESG 理念的“内化于心，外化于行”。

最后，旅游企业在采取 ESG 行动时，要识别企业 ESG 行为促进社企协同的底层逻辑，拉近与社区之间的心理距离。旅游企业要尊重社区在旅游地的主体地位，采取相应举措（如能力培养、合作经营等）充分调动社区居民旅游参与积极性与主动性，与社区之间形成稳定的对称互惠连续共生理想关系，实现合作共赢，共同促进旅游地的健康可持续发展。

（二）局限与展望

一方面，本研究借助单案例研究法探究了民族地区旅游企业 ESG 行为促进社企协同发展的动态演化过程，未来研究可采取多案例对比分析并结合量化指标进行验证与丰富。另一方面，本研究是对民族地区旅游企业 ESG 行为促进社企协同作用机制的探索性研究，未来仍有许多需要完善与突破的地方，如居民对旅游企业 ESG 行为感知等。

〔参考文献〕

- [1] 宋向党. 基于系统理论的贫困县经济发展动力机制与产业选择 [J]. 管理现代化, 2019, 39 (4): 22 - 25.
- [2] 杜双燕, 舒小林. 旅游组织模式差异对民族地区脱贫效果及乡村振兴促进效应的对比研究 [J]. 贵州社会科学, 2022, 396 (12): 153 - 160.
- [3] 张海燕. 旅游企业与社区居民利益冲突及协调博弈研究 [J]. 财经理论与实践, 2013, 34 (1).
- [4] 杨德进, 白长虹, 牛会聪. 民族地区负责任旅游扶贫开发模式与实现路径 [J]. 人文地理, 2016, 31 (4).
- [5] 冯妙玲, 杨远光, 王儒密, 等. ESG 理念及实践对社会资本参与生态保护修复的启示 [J]. 南方农机, 2024, 55 (9).

① 中华人民共和国中央人民政府. 从“新绿”到“长青”还有多远—中国企业作答 ESG “考卷”观察. 2023. https://www.gov.cn/yaowen/liebiao/202307/content_6892292.htm

- [6] CUCARI N, ESPOSITO DE FALCO S, ORLANDO B. Diversity of board of directors and environmental social governance: evidence from Italian listed companies [J]. *Corporate Social Responsibility and Environmental Management*, 2018, 25 (3): 250 – 266.
- [7] ELIWA Y, ABOUD A, SALEH A. ESG practices and the cost of debt: evidence from EU countries [J]. *Critical Perspectives on Accounting*, 2021, 79: 102097.
- [8] HUSTED B W, DE SOUSA – FILHO J M. Board structure and environmental, social, and governance disclosure in Latin America [J]. *Journal of Business Research*, 2018, 102 (C): 220 – 227.
- [9] BUALLAY A. Is sustainability reporting (ESG) associated with performance? Evidence from the European banking sector [J]. *Management of Environmental Quality*, 2019, 30 (1): 98 – 115.
- [10] 袁蓉丽, 江纳, 刘梦瑶. ESG 研究综述与展望 [J]. *财会月刊*, 2022 (17): 128 – 134.
- [11] 刘静艳, 韦玉春, 刘春媚, 等. 南岭国家森林公园旅游企业主导的社区参与模式研究 [J]. *旅游学刊*, 2008, 23 (6): 80 – 86.
- [12] STONE L S, STONE T M. Community – based tourism enterprises: challenges and prospects for community participation; Khama Rhino Sanctuary Trust, Botswana [J]. *Journal of Sustainable Tourism*, 2011, 19 (1): 97 – 114.
- [13] 张海燕, 李岚林. 基于和谐社会建设的西南民族地区旅游产业利益相关者利益冲突与协调研究 [J]. *贵州民族研究*, 2011, 32 (6): 55 – 60.
- [14] 韦福巍, 黄荣娟, 时朋飞. 基于共生理论的广西区域城市旅游协同发展研究 [J]. *西北师范大学学报 (自然科学版)*, 2020, 56 (3): 118 – 126.
- [15] 袁纯清. 和谐与共生 [M]. 北京: 社会科学文献出版社, 2008: 8 – 38.
- [16] 冷志明, 易夫. 基于共生理论的城市圈经济一体化机理 [J]. *经济地理*, 2008, 28 (3): 433 – 436.
- [17] 熊海峰, 祁吟墨. 基于共生理论的文化和旅游融合发展策略研究: 以大运河文化带建设为例 [J]. *同济大学学报 (社会科学版)*, 2020, 31 (1): 40 – 48.
- [18] 武小龙. 新中国城乡治理 70 年的演进逻辑 [J]. *农业经济问题*, 2020, 41 (2): 77 – 86.
- [19] 吴泓, 顾朝林. 基于共生理论的区域旅游竞合研究: 以淮海经济区为例 [J]. *经济地理*, 2004, 24 (1): 104 – 109.
- [20] 朱慧方, 时朋飞, 俞筱桢, 等. 贵州红色旅游资源与乡村旅游资源共生系统研究 [J]. *资源开发与市场*, 2023, 39 (3): 377 – 384.
- [21] 王克岭, 李刚. 乡村旅游利益相关者冲突及互惠型治理机制: 基于共生理论的探讨 [J]. *社会科学家*, 2023 (2): 53 – 58, 80.
- [22] IFEDUBA E C. How communication noise erodes quality and undermines learning [J]. *Quality Assurance in Education*, 2020, 28 (3): 165 – 177.
- [23] 罗伯特·K. 殷. 案例研究: 设计与方法 [M]. 周海涛, 史少杰, 译. 重庆: 重庆大学出版社有限公司, 2017.
- [24] 胡海, 庄天慧. 共生理论视域下农村产业融合发展: 共生机制、现实困境与推进策略 [J]. *农业经济问题*, 2020, 41 (8): 68 – 76.
- [25] 吕宛青, 兰洪超. 民族旅游地市场化授益模式及实现路径: 基于丽江甲子村的纵向案例研究 [J]. *旅游学刊*, 2023, 38 (9): 62 – 76.
- [26] SAMKIN G, SCHNEIDER A. Adding scientific rigour to qualitative data analysis: an illustrative example [J]. *Qualitative Research in Accounting & Management*, 2008, 5 (3): 207 – 238.

- [27] 徐雨森, 逯垚迪, 徐娜娜. 快变市场环境下基于机会窗口的创新追赶研究: HTC 公司案例分析 [J]. 科学研究, 2014, 32 (6): 927 - 936.

How Does ESG Behaviour of Tourism Enterprises in Ethnic Areas Promote “Community – Enterprise Collaboration” from the Perspective of Symbiosis: Take Pudacuo Tourism Branch as an Example

YANG Yueqin¹, ZHAO Shuhong¹, KONG Yinyin¹, YANG Yuting¹, YANG Lan¹, YANG Hongying²

(1. School of Business Administration and Tourism Management, Yunnan University,

Kunming 650500, Yunnan, China;

2. Diqing Tourism Group, Diqing 674400, Yunnan, China)

Abstract: This paper takes the Pudacuo Tourism Branch as the case study object. Based on ESG theory and symbiosis theory, this paper uses the case study to explore the process and mechanism of ESG behaviour of tourism enterprises to promote the evolution of community – enterprise relationships and promote the cooperation of community – enterprise. The findings are as follows: the collaboration barriers of community – enterprise in ethnic areas are mainly reflected in two dimensions: asymmetric information and benefit distribution problem, and the two dimensions show dynamic changes; through ESG behaviours, tourism enterprises continue to narrow the psychological distance of social enterprises, strengthen environmental protection, promote the community from passive “blood transfusion” style of life to active “hematopoietic” style of development, promote the continuous integration and strengthening of environmental protection from ecological restoration to ecological protection and ecological education; with the continuous development of enterprises’ ESG behaviors, the behavioral effect achieved is gradually manifested as “goodwill transmission – trust construction – co – governance and sharing”, which promotes the symbiotic relationship between enterprises and communities from asymmetrical mutualistic intermittent symbiosis to asymmetrical mutualistic continuous symbiosis, and finally into the symmetrical mutualistic continuous symbiosis.

Keywords: ESG behaviours; community – enterprise collaboration; symbiosis theory; Pudacuo Tourism Branch