

中国社会科学院大学商学院 工商管理硕士(MBA)学位论文撰写要求

(2024年11月30日修订)

学位论文工作是专业学位研究生培养的重要组成部分，工商管理硕士（以下简称“MBA”）学位论文的撰写，是培养学生综合能力的关键路径。为规范和统一我校 MBA 专业学位论文写作，充分发挥论文在专业学位教育中的作用，根据《中国社会科学院大学工商管理硕士培养方案 2024》《中国社会科学院大学研究生学位论文写作基本要求 2024》《全国 MBA 教指委关于发布工商管理专业学位类别硕士学位论文基本要求（试行）的通知 2024》等，特制定本规范要求。

第一部分 一般要求

一、学位论文应严格遵守学术道德，客观、全面反映前人和他人研究成果，观点和材料的引用应规范、完整，不得存在抄袭、剽窃等学术不端行为。

二、学位论文应在完成开题报告的基础上撰写；内容完整、准确，数据可靠，具有创新性；写作规范，文字流畅简练；在导师指导下由学位申请人独立完成。

三、MBA 学位论文选题应立足管理实践，针对特定企业组织识别一个真实存在的管理问题或有意义的实践，恰当运用理论框架和分析工具进行系统性分析，并在此基础上提炼具有可操作性的问题解决方案或实践总结。按学位论文的撰写格式和组织形式的不同，包括专题研究类和案例研究类两种类型。

四、学位论文一般以中文撰写。学位论文中采用的术语、符号、代号在全文中必须统一，并符合规范化的要求。论文中使用专业术语、缩略词，应在首次出现时加以注释。外文专业术语、缩略语，应在首次出现的译文后用圆括号注明原词语全称。除参考文献中引用的外文文献之外，均采用国家正式公布实施的简化汉字和国家法定的计量单位。

五、学位论文一般由以下主要部分组成，依次为：1. 封面；2. 学位论文原创性声明和版权使用授权书；3. 中英文摘要（含关键词）；4. 目录；5. 正文（含绪论和结论）；6. 参考文献；7. 附录；8. 致谢（后记）；9. 攻读学位期间取得的学位论文相关成果。

六、论文写作时间不少于 6 个月，字数不少于 2.5 万字。

第二部分 选题要求

论文选题一般应来源于企业组织的管理实际，所选主题能够反映企业组织的管理实践，或是同一类企业组织亟待研究和解决的实际管理问题，因而具有研究价值。为保证学位论文的质量与研究价值，要求选题应尽可能细化和聚焦，选题标准可参考以下几点：

一、一般应以企业组织作为研究对象，该企业组织可以是一家企业，也可以是面临共性管理问题的一类企业。

二、选题要聚焦，要明确论文拟解决的核心问题是什么、问题产生的根源以及解决该问题具有的价值；要“小题大做”和“小题深做”，注意避免选题过大的问题。

三、选题所聚焦的管理实践问题，在目标企业组织现有管理环境与资源条件下，存在一定的可解决空间。

四、针对选题所关注的管理问题，研究者应具备收集相应数据资料的条件（如具备实施访谈或开展问卷调查等条件）。

五、论文的选题一般应与我国各类企业经营管理能力提升与高质量发展要求紧密结合。建议 MBA 学生选取本人所在企业或产教融合培养环节所在企业（如实习实践基地单位）作为论文分析对象，倡导和鼓励学生通过撰写学位论文理清工作思路，提升对工作单位管理实践的归纳总结、管理问题的分析和解决，传播优秀中国管理实践的经验。

六、论文中涉及到企业组织相关的商业计划书、可行性报告以及行业研究报告、管理制度建设等实际管理工作内容时，要在符合相应的法律法规下合规使用，脱敏处理当事企业组织的内部数据，注意保护商业秘密。

第三部分 学位论文类型和相关要求

按学位论文的撰写格式和组织形式的不同，即论文体例的不同，MBA 学位论文可划分为两大类型，即专题研究类和案例研究类。

一、专题研究类论文

（一）基本定位

专题研究类论文，是以企业组织为研究对象，基于管理理论分析框架，运用定性与定量相结合的科学调查方法与管理分析工具，在对调研对象进行充分的调查、研究、分析、测算基础上，了解对象的现状、性质及特点，识别制约企业发展的核心管理问题或关键因素，并分析寻找问题的成因或决策依据，在此基础上提出相关的对策建议和行动方案。

（二）考核内容

专题研究类论文，不同于企业组织一般的调研报告或诊断报告，需要符合学位论文的规范要求，定位于学生独立运用所学知识提出问题、分析问题和解决问题的能力以及调查研究和文字表达的能力，要求内容充实，联系实际，观点鲜明，论据充分，论文所得结论应对解决实际管理问题有指导意义和参考价值。一般来说，专题研究类论文的规范内容包括：绪论、相关概念界定与理论基础、企业现状介绍、企业管理问题识别、管理问题成因分析、解决和改进问题的具体建议、以及结论与展望等几部分内容。

二、案例研究类论文

（一）基本定位

案例研究类论文通常是“以结构化的文字载体，真实、客观、系统地剖析企业组织在特定内外部情境下的独特管理实践”。结合学位论文的撰写要求，案例研究类论文一般需具备如下要素：

1. 论文选题所涉及的企业组织内外部情境的客观描述；
2. 与论文选题直接相关的企业组织独特管理实践的结构化展现；
3. 有针对性的管理问题分析；
4. 科学务实的管理解决方案设计；
5. 符合学位论文的结构和写作等规范要求。

（二）考核内容

案例研究类论文的考核重点主要包括：（1）案例事件过程和全貌信息的系统性搜集、整理和处理，与案例信息的结构化展现；（2）对案例事实做出的分析或总结。鼓励撰写案例研究类论文，旨在锻炼 MBA 学生洞察企业内外部真实情境、客观全面搜集企业管理实践细节的能力，并进而增强其应用相关管理理论与方法、分析研究复杂情境下管理实践的能力。一般来说，案例研究类论文的规范内容包括：绪论、必要的企业/行业背景信息描述、管理事件的

全过程描述、案例分析、管理解决方案设计与实施，以及研究结论几部分。

第四部分 结构和内容

一般依次包括三个部分九个方面：

（一）前置：封面、原创性声明和版权使用授权书、中英文摘要、中文目录。

（二）主体：正文（含绪论和结论）、参考文献。

（三）附录：附录、攻读学位期间取得的学位论文相关成果、致谢（后记）。

一、封面

（一）封面采用中国社会科学院大学提供的统一封面格式，其格式、字体不要变动，只改写与自己有关的信息。

（二）封面学校代码：14596；分类号：F203.9；密级一般为：无（校级涉密论文填写“内部”，并从我校外网下载并报送《涉密学位论文审核表》）。

（三）论文题目要以恰当、简明的词语反映核心内容，避免使用不常见的缩略词、首字母缩写、字符、代号和公式等；题目一般在25字以内，如需排两行时不得把词分开；如有副标题，与主标题之间要用破折号间隔。

（四）导师姓名及职称，一般填写校内导师姓名及职称。

（五）学院应填写全称“商学院”。

（六）学科专业类别填写“工商管理硕士”。

二、原创性声明和版权使用授权书

见《中国社会科学院大学学位论文参考模板》，内容及格式不要改动，此页不编页码。提交纸质版学位论文时，该页日期、签字处均不得空缺。

三、中英文摘要

（一）摘要是论文内容不加注释和评论的简短陈述，另页置于声明页后，包括题头、摘要正文、关键词。

（二）摘要应具有独立性和自含性，能说明学位论文的主要信息，即不阅读全文就能获取必要信息。摘要内容一般包括：论文的研究目的和意义、完成的工作和方法、获得的主要结论或提出的主要观点等，应突出论文的创新点。

（三）关键词，是为便于检索而从论文中选取出来用以表示主题内容的词、词组或短语，一般3~5个；中文关键词可从题目、摘要或文章主要内容中精选，选择和判断关键词的简单方法是看所选的词是否为题目中的主要专业名词或词组。

（四）英文摘要题目为“ABSTRACT”；摘要内容与中文摘要一致，用词准确，符合语法；在英文摘要左下方标注与中文对应的英文关键词“KEY WORDS: ”。

（五）中文摘要1页为宜，800字左右，外文摘要1~2页，如遇特殊需要字数可以略多。

（六）摘要中要避免使用图、表、非公知公用的符号和术语。

四、目录

（一）目录是论文的提纲，也是论文组成部分的小标题，另页排在摘要后。

（二）目录由章节序号、标题名称和页码组成，起至范围为“绪论”至“致谢（后记）”，一般列到三级标题。

五、正文

（一）正文是论文的主体。包括论文研究领域的历史回顾、文献回溯、理论分析、研究方法、研究结论等内容。一般从绪论（引言）开始，以结论结束。

(二) 内容要求实事求是、理论正确、逻辑清楚、层次分明、文字流畅、数据真实、公式推导计算结果无误。文中若有与导师或他人共同研究的成果，必须明确指出；如果引用他人的结论，必须明确注明出处，并与参考文献一致。注释作为脚注在页下分散著录。

(三) 正文内章、节、条等层次标识依次为：“第一章”“第一节”“一、”“(一)”“1.”“(1)”“①”。标题需排两行时不要把词分开；标题单独排时，后面除了问号外，不要用标点。

(四) 绪论

1. 简要说明目的、范围、相关领域的现有成果和知识空白、理论基础和分析、研究设想、研究方法、预期结果和意义等。言简意赅，不与摘要雷同。

2. 内容包括：选题意义、国内外相关研究现状及文献综述、解决的问题、使用的理论工具和研究方法、基本思路和逻辑结构、需要说明的其他问题。

(五) 结论

1. 论文的结论是最终的、总体的结论，不是正文中各章小结的简单重复。结论应该准确、完整、明确精练。

2. 如果不可能导出应有的结论，也可以没有结论而进行必要的讨论。

3. 可以在结论或讨论中提出建议、研究设想、改进意见、留待解决的问题等。

六、参考文献

(一) 参考文献是写作论文时所参考的文献书目，集中列于文末。参考文献既包括正文中的引用文献，也包括虽然在正文中没有引用、但对论文写作有直接帮助或有启发作用的文献资料，目的在于为从事相同或相近问题研究的读者提供参考资料，涵盖了论文中用到的直接引语（数据、公式、理论、观点等）或间接引语以及作者曾经阅读过的相关文献信息资源，是论文的必要组成部分。

(二) 撰写学位论文时要注意引用权威的和最新的文献。硕士学位论文参考文献不少于 80 篇。

七、附录（非必须）

(一) 附录一般作为学位论文主体的补充项目，每一附录均另页起，但与正文连续编页码。

(二) 以下内容可置于附录：①正文内过于冗长的公式推导；②供读者阅读方便所需要的辅助性的数学工具或重复性数据图表；③由于过分冗长而不宜放置在正文中的程序说明和程序清单；④重复性数据和图表；⑤关键调查问卷或方案；⑥论文使用的缩写说明等。

八、攻读学位期间取得的学术成果

列出本人在攻读学位期间发表的或已录用的学术论文及其它科研成果清单：包括期刊名称、卷册号、页码、年月、作者排名及署名单位等。

九、致谢（后记）

(一) 记述写作感受，以及需要说明的问题和情况等。

(二) 对于提供各类资助、指导和协助完成论文研究工作的单位及个人表示感谢；致谢应实事求是，真诚客观。

第五部分 编排格式

一、中英文摘要及关键词

(一) 上空一行，居中打印“摘要”二字，三号黑体加粗字体，两字间空两个汉字符。

(二) “摘要”下空一行撰写摘要内容(小四号宋体)，段落首行缩进 2 个汉字符，段前段后间距为 0，标点符号占一格。

(三) 中文摘要内容下方空两行排列中文关键词，首行缩进 2 个汉字符。“**关键词：**”为四号黑体，加粗；其后为关键词（小四号宋体），各关键词之间用分号隔开，最后一个关键词后不加标点。

(四) 英文摘要另起一页，上空一行，居中打印“**ABSTRACT**”（三号 Times New Roman 加粗字体）。

(五) “**ABSTRACT**”下方为英文摘要内容（小四号 Times New Roman 字体），摘要内容每段开头留 2 个汉字符。

(六) 英文关键词排在英文摘要内容下空两行处，标注与中文对应的英文关键词 KEY WORDS（小四号 Times New Roman 加粗），首字母大写，半角分号间隔，最后一个关键词后不加标点。

注意：1. 论文中的所有英文一律采用“Times New Roman”字体。

2. 空一行或两行，都是以五号字体来计算的，不是其他号字体。所有行距均为固定值 20 磅。

二、目录

(一) “**目 录**”两字上空一行，目录标题使用小二号黑体加粗字体，居中打印，两字间空 2 个汉字符。下空一行为章标题、节标题（缩进 1 个汉字符）、条标题（缩进 2 个汉字符）及其开始页码。

(二) 目录部分采用小四号宋体，行间距为固定值 20 磅。不可使用斜体等特殊字体。

(三) “摘要”不列入目录。

三、正文

(一) 标题格式

1. 一级标题用黑体三号加粗“第一章 绪论,第二章,……”,二级标题用黑体小三号字体“第一节,第二节,……”,三级标题用黑体四号字体“一、二、……”,四级标题用黑体小四号字体“(一)、(二),……”,五级标题用 Times New Roman 小四号“1、2,……”。

2. “章”的标题上空一行，居中；“参考文献”“后记”“附录”等与“章”的字体字号等同。每章均另起一页开始。章序号与标题之间空 1 字之距，如“**第一章 绪论**”。

3. “节”的标题与上下文各空一行，居中；节序号与标题之间空 1 字之距，如“**第一节 研究背景和意义**”。

4. 章节以下的标题首行缩进 2 个汉字符，段落行距为固定值 20 磅。

(二) 除标题外，正文中的中文一律用宋体小四号，数字和字母用 Times New Roman 字体。行距固定值 20 磅。对齐方式：两端对齐，页边距：上、下 2.54 厘米，左、右 3.17 厘米。

(三) 图：图要清晰，其位置一般按先看文后见图的原则编排。图应有编号，图下方居中依次标示图序和图题（中间空一字之距，小五号黑体），图序按章编排（如第一章第二个图的图序为“图 1-2”），图题指图的名称。对图的说明或解释一般放在图下，应使用“图 1-1 表明……”的方式，而不要使用“上图表明……”的方式。只有一幅图时，仍应标为“图 X-X”。例如：

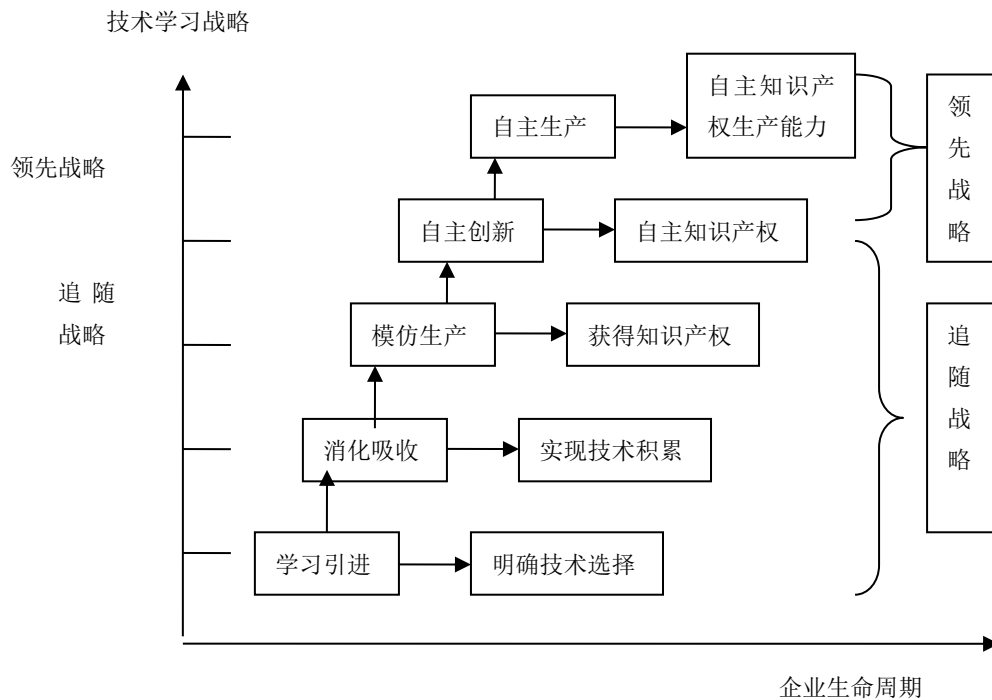


图 1-1 生命周期过程中企业技术学习战略与技术学习模式

(四) 表：表要整洁，其位置一般按先见表序表题后见表的原则编排。表上方居中依次标示表序和表题（中间空一字之距，小五号黑体），表序按章编排（如第一章第三个表的表序为“表 1-3”），表题指表的名称。表中数字对齐方式要美观，空位应用“-”表示无数据。应使用“从表 1-1 可见……”的方式，而不要使用“从上表可见……”的方式。例如：

表 1-1 大中小企业划分标准

行业名称	指标名称	计算单位	大型	中型	小型
工业企业	从业人员数	人	2000及以上	300, 2000以下	300以下
	销售额	万元	30000及以上	3000, 30000以下	3000以下
	资产总额	万元	40000及以上	4000—40000以下	4000以下
建筑业企业	从业人员数	人	3000及以上	600—3000以下	600以下
	销售额	万元	30000及以上	3000—30000以下	3000以下
	资产总额	万元	40000及以上	4000—40000以下	4000以下

资料来源：《关于在财务统计工作中执行新的企业规模划分标准的通知》。

(五) 公式：公式序号一律采用阿拉伯数字分章依序编排，如：式(2-13)、式(4-5)，其标注应于该公式所在行的最右侧；公式书写方式应在文中相应位置另起一行居中横排，对于较长的公式只可在符号处（+、-、*、/、 \leq 、 \geq 等）转行。例如：

假定，企业的定价策略为 $P=P(C_v)=aC_v$ ($a>1$, 为常数)，则有：
$$\frac{dP}{dC_p} = a,$$

由此带入得：

$$\left[a(P - C_p) \left| \frac{dQ}{dP} \right| - Q(a - 1) \right] \left| \frac{dC_p}{dC_t} \right| > 1 \quad \text{式 (5-21)}$$

(六) 注释：

正文中某句话需要具体注释时可采用脚注方式。编号用①、②、…，以“上标”字体标示在需要注释的句子末尾。在当前页下部书写脚注内容，每页重新编号，序号由电脑自动生成圈码。

脚注内容一般包括：著者（译者），书名，出版者，年份，版次，页码。中文采用宋体小五号字体，外文和数字采用 Times New Roman 字体，按两端对齐格式书写，段前段后均空 0 磅。

四、参考文献：

(一) 正文结束后另页起，“**参考文献**”四字上空一行，居中，黑体三号加粗，下空一行开始编排参考文献。

(二) 参考文献遵照国家标准《参考文献著录规则》GB/T 7714-2015，可采用顺序编码制，也可采用著者-出版年制。为了规范统一，我校建议使用顺序编码制。顺序编码制是按正文中引用文献出现的先后顺序连续编码，将序号置于方括号中。同一作者的不同著作按出版时间先后顺序排列，其著作一律排在论文前。

1. 文中标记示例：

……德国学者 N. 克罗斯研究了瑞士巴塞尔市附近侏罗山中老第三纪断裂对第三系褶皱的控制^[25]；之后，他又描述了西里西亚第 3 条大型的近南北向构造带，并提出地槽是在不均一的块体的基底上发展的思想^[26]。

2. 参考文献示例（详见《参考文献著录规则》附录）：

参考文献

- [1] 中国职工教育研究会. 职工教育研究论文集[G]. 北京: 人民教育出版社, 1985.
- [2] 哈里森, 沃尔德伦. 经济数学与金融数学[M]. 谢远涛, 译. 北京: 中国人民大学出版社, 2012: 235-236.
- [3] 杨宗英. 电子图书馆的现实模型[J]. 中国图书馆学报, 1996(2): 24-29.
- [4] 郑开青. 通讯系统模拟及软件[D]. 北京: 清华大学无线电系, 1987.
- [5] 张凯军. 轨道火车及高速轨道火车紧急安全制动辅助装置: 201220158825.2[P]. 2012-04-05.
- [6] 宋史卷三: 本纪第三[M]//宋史: 第 1 册. 北京: 中华书局, 1977: 49.
- [7] 丁文详. 数字革命与竞争国际化[N]. 中国青年报, 2000-11-20(15).
- [8] 中国第一历史档案馆, 辽宁省档案馆. 中国明朝档案总汇[A]. 桂林: 广西师范大学出版社, 2021.
- [9] 萧钰. 出版业信息化迈入快车道[EB/OL]. (2001-12-19)[2002-04-15].
<http://www.creader.com/news/20011219/200112190019.html>.
- [10] Bravo H, Olavarria J, Torrealba F. Comparative study of visual inter and intrahemispheric cortico-cortical connections in five native Chilean rodents[J]. Anat Embryol(Berl), 1990, 181: 67-73.
- [11] International Federation of Library Association and Institutions. Names of persons: national usages for entry in catalogues[M]. 3rd ed. London: IFLA International Office for UBC, 1977.
- [12] World Health Organization. Factors regulating the immune response: report of WHO Scientific

Group[R].Geneva: WHO, 1970.

[13] Dublin core metadata element set: version1.1[EB/OL].(2012-06-14)[2014-06-11].<http://dublincore.org/documents/dces/>.

.....

五、附录

(一) “**附 录**”两字上空一行，居中（黑体三号加粗），两字间空 2 个汉字符。下空一行开始书写附录内容。附录内容使用宋体小四号（英文用 Times New Roman 体小四号），段落首行左缩进 2 个汉字符。行距 20 磅。

(二) 论文的附录依序编排为附录 1，附录 2……。附录中的图表公式另编排序号，与正文分开。

六、页码

论文连续页码从“绪论”始至“后记”终，摘要、目录等页码分别单独编排；页码居中，用阿拉伯数字。

第六部分 印存要求

一、学位论文装订顺序依次为：封面、学位论文原创声明和授权使用授权书、中文摘要及关键词、英文摘要及关键词、目录、正文部分、参考文献、附录（如有必要）和致谢。

二、硕士学位论文封面用淡黄色纹纸。

三、正文用白色 A4 纸双面印刷。

四、左侧胶装，剪切整齐。

五、自行印制。硕士学位论文印制时间及数量可参考：答辩时答辩评委和答辩秘书（一般至少共 4 人）每人 1 本（无需签字）；答辩后毕业前交商学院存档用 4 本（须完成师生签名和填写日期），分别用于商学院、中国科学院大学图书馆、社科院图书馆、国家图书馆收藏。

六、与文本学位论文完全一致的电子版学位论文上传我校图书馆存储。