第3章 学术论文结构

学术论文结构是否完整与合理不仅体现了作者的写作水平，同时也体现了作者在论证过程中的逻辑思考能力。学术论文结构主要包括题目、摘要与关键词、引言、文献综述、研究设计、数据分析、结论以及参考文献等部分。本章将对学术论文结构中所涵盖的每一部分进行写作指导与解读，旨在帮助读者在论文写作时，形成一个内容完整、安排合理、逻辑连贯的论文结构。

本章共9节，前8节分别对学术论文题目、摘要与关键词、引言、文献综述、研究设计、数据分析、结论以及参考文献进行详细阐述，指出每一部分的写作意义及写作目标、应涵盖的内容、有何技巧或其他细节要求等。最后1节则对本章进行总结，给读者着重点明在学术论文结构中的写作技巧与方法。

3.1 题　　目

题目是一篇论文必不可少的组成部分，所有学术论文的题目均是最先呈现在读者眼前的，因此，学术论文题目的选择与拟定在论文写作中举足轻重。题目不仅是学术论文研究内容的高度概括，也是读者接触论文的“窗口”，对整篇文章起画龙点睛的作用。本节基于学术论文题目的重要性，将从选题、题目的要素组成两个角度着手，帮助读者构建学术论文的题目。

如何进行学术论文选题我们已经在本书的第2章向读者详细阐述了，包括学术论文以及学位论文，在此不再赘述。切记在选题时要把握选题原则，注重选题的可操作性，避免到具体研究和写作时才发现无法自圆其说。

题目的拟定如同为整篇论文树立一面旗帜，好的题目不仅可以明确快速地告诉读者本文的核心论点，同时也在一定程度上体现出论文的神韵、精神以及水平。具体而言，学术论文题目的拟定可以参考以下组成要素。

3.1.1 要素内容

一般而言，学术论文的题目通常由主题、研究对象、研究方法或研究视角所组成。

主题描述了论文的核心论点或拟解决的关键问题，是论文题目中最重要的特定内容。主题应当突出当前的热点问题，或者用特定词汇表明论文主要的研究内容。这是论文题目中不可或缺的部分。

研究对象、研究方法或研究视角均可以呈现在学术论文题目中，也可以采用副标题的形式予以明确，一方面体现论文的性质，另一方面也使论文题目更加通顺流畅。这三者并

不是每项都必须出现在学术论文题目中，应根据论文题目的主题以及学科特点而使用。

3.1.2 主题

题目的主题词汇需要反映当前论文的核心论点或拟解决的关键问题。一般而言，题目的主题应与论文的部分关键词一致匹配，以此反映出文章的核心研究内容。

例如，本书参考国内顶级学术期刊《金融研究》与《经济研究》中部分论文的题目及其关键词（表 3-1），发现描述论文主题的词汇与部分论文关键词相重合，以此说明学术论文题目的主题在其拟定过程中，可以选用论文的部分关键词作为题目的主题词汇，为读者直观简洁地展现出整篇论文的核心论点或核心研究内容。

表 3-1 学术论文的题目及关键词示例

期 刊	论 文 题 目	论文关键词
《金融研究》	债券违约对涉事信用评级机构的影响——基于中国信用债市场违约事件的分析	债券违约事件；信用评级机构；信用评级
	创新能力对上市公司并购业绩的影响	并购业绩；专利；事件研究法
	中国稳健货币政策的实践经验与货币政策理论的国际前沿	全球金融危机；货币理论；货币政策；中国经验
《经济研究》	中国社会保障收入再分配效应研究——以社会保险为例	社会保障；收入再分配；调节效应；社会公平
	中国雾霾污染治理的经济政策选择——基于空间溢出效应的视角	雾霾污染；治霾政策；空间溢出效应；动态空间面板模型；夜间灯光数据
	中国式融资融券制度安排与股价崩盘风险的恶化	融资融券；股价崩盘风险；不对称性

3.1.3 副标题

通常，在学术论文写作中，可以通过引入副标题以表明文章的研究视角和切入点，或者表明文章的研究对象，使研究内容更加细化具体，对于缩小研究范围很是有效。

首先，可以通过增加副标题表明论文的研究视角。如表 3-2 所示，诸多论文在细化缩小其研究范围时，均在其论文题目的副标题中明确文章的研究视角。这不仅可以从某一领域明确论文主题、规定研究范围，同时让整个论文题目更加生动具体、一目了然。

其次，可以通过增加副标题表明论文的研究对象。部分论文在其副标题中明确了文章的研究对象，如表 3-2 所示。相较于研究视角而言，研究对象所包含的范围更广。但以研究对象作为副标题，其作用仍然是对论文主标题进行进一步的解释与细化，缩小研究范围。

总之，在学术论文题目拟定的过程中，论文题目一般情况下不超过 25 个字，最好不超过 20 个字，力求简洁明确，对研究内容高度浓缩。切记出现空泛抽象、冗长混乱、文题不符、含糊晦涩等问题，在形式或内容上力争突出亮点与创新点。

表 3-2 学术论文的副标题及其细化内容示例

细化内容	期 刊	论 文 题 目
研究视角	《金融研究》	我国融资融券助涨助跌了吗？——基于波动非对称性视角
		大宗商品价格影响与货币政策权衡——基于石油的金融属性视角
		金融发展、微观企业创新产出与经济增长——基于上市公司专利视角的实证分析
		询价制度改革与中国股市 IPO“三高”问题——基于网下机构投资者报价视角的研究
	《经济研究》	“乡音”能否降低公司代理成本？——基于方言视角的研究
		减税能否提振中国经济？——基于中国增值税改革的实证研究
		货币政策预期与通货膨胀管理——基于消息冲击的 DSGE 分析
研究对象	《金融研究》	新股定价基础：历史业绩还是技术创新？——基于中国创业板市场的研究
		利率与银行风险承担——基于中国上市银行的实证研究
	《经济研究》	政府扶持与新型产业发展——以新能源为例
		对外贸易是否有利于提高能源环境效率——以中国工业行业为例

3.2 摘要与关键词

在学术论文写作中，除论文题目作为整篇论文的高度概括以将本文的核心论点呈现给读者之外，摘要是全文的缩影，是论文的重要组成部分。好的摘要不仅能够简洁精准地囊括了论文的主要观点，为读者了解并阅读论文提供时间和感观上的便利，同时也是作者本人对论文全文的回顾与梳理，在内容与逻辑上与其他文献有所区别和创新，方便今后的文献检索。同样，关键词是学术论文内容中具有代表性、规范性、专指性以及可检索性的词汇，其作用与摘要一致，一方面有利于读者快速了解论文主题，另一方面为今后的文献检索提供便利。因此，本节将从学术论文摘要与关键词的写作目的、组成要素以及书写与选择要求三个方面，逐层阐述如何进行学术论文摘要与关键词的写作。

3.2.1 写作目的

作为学术论文全文的缩影与概括，摘要与关键词的主要功能有两个：一是为读者了解论文提供时间与感观上的便利，包括审稿老师快捷方便地评审论文；二是为今后的学术研究提供文献检索目标，方便网络计算机和其他学术论文作者检索。

基于摘要与关键词的这两个作用，在书写学术论文摘要与关键词时，应紧紧围绕这两个目的进行写作，即考虑读者在短时间内是否能明晰文章的主要内容及观点，以及今后的学术研究是否能快速通过摘要与关键词检索到本文。因此，在通常情况下，摘要与关键词的写作多放于正文写作结束后再进行撰写。

3.2.2 要素组成

由于摘要是对学术论文全文的高度概括，是读者和今后学术研究快速了解和检索本篇论文的窗口与工具，因此摘要应包括：研究目的或研究问题描述、研究方法或研究过程简述、主要研究结果及重要结论、成果理论意义或应用前景。

1. 研究目的或研究问题描述

学术论文摘要写作中，可将文章所要研究的主要问题或研究目的在摘要的第一句中进行简要描述。一是将文章的主要研究内容在第一时间呈现于读者，二是强调文章的主要论点以方便检索查阅。关于研究目的或研究问题在论文摘要中的描述，可包含研究背景，作者为解决什么问题、在何种条件下利用何种方法进行研究的。描述过程应简明扼要，避免冗长繁杂。

例如，褚剑、方军雄(2016)发表的论文中，其摘要的第一句便针对文章所要研究的问题进行阐述："2010 年开始实施的融资融券制度是中国资本市场重要的制度创新，旨在引入卖空机制以提高资本市场运行效率，本文从股价崩盘风险的角度采用双重差分法系统检验了该项政策对资本市场的影响。"[①]在这篇论文中，文章所要研究的问题是"从股价崩盘风险的角度""系统检验了"融资融券制度"对资本市场的影响"，用一句话既表明了研究问题，又表明了研究目的(融资融券制度"旨在引入卖空机制以提高资本市场运行效率")和研究方法(双重差分法)，简明扼要地概括出全文的主要研究问题，同时又涵盖了学术论文摘要的诸多基本要素。

2. 研究方法或研究过程简述

研究方法是指在学术论文研究中所使用的资料和数据源、数据分析处理方法、研究手段、研究材料或设备等。通常，在学术论文摘要写作中，对研究方法的描述应尽量简洁明了、适可而止，只需说明文章使用了何种研究方法而非详细介绍该种研究方法。

例如，林莞娟、王辉、韩涛(2016)刊登于《金融研究》期刊的论文《股权分置改革对国有控股比例以及企业绩效影响的研究》，其摘要中包括对文章研究方法以及研究过程的简述："本文基于上市公司 2002—2011 年的面板数据，利用双重差分方法考察了股权分置改革对于不同行业国有控股比例的影响；并进一步利用工具变量方法研究了国有控股比例与企业绩效的因果关系。"[②]不仅在摘要中清楚阐述了本文所使用的研究方法，同时也简要对研究过程进行了叙述，进一步明确文章的研究问题。

3. 主要研究结果及重要结论

学术论文的主要研究成果以及重要结论是论文摘要中必不可少的重要组成部分。研究结果可以包含调查结果、统计分析结果以及论证结果等，是根据论文的论证过程得到的直接研究结果。论文的重要结论则是根据论文研究结果而推导出其中蕴含的意义，与论文的研究目的或拟解决的关键问题有逻辑关联。在主要研究结果和重要结论中，通常论

---

① 褚剑，方军雄. 中国式融资融券制度安排与股价崩盘风险的恶化[J]. 经济研究，2016(5)：143-158.

② 林莞娟，王辉，韩涛. 股权分置改革对国有控股比例以及企业绩效影响的研究[J]. 金融研究，2016(1)：192-206.

文的创新点会集中于此，因此，也可以在摘要撰写过程中根据情况适当提及文章的创新见解，以区别于以往文献，彰显论文的学术价值。

例如，廖理、吉霖、张伟强(2015)在其论文摘要中用了较多篇幅对论文的研究结果和结论分别进行阐述："从借款者违约结果方面，高学历借款者是否违约概率较低；从投资者投资决策方面，投资者是否更愿意借钱给高学历借款者。实证结果表明，高学历借款者如约还款概率更高，高等教育年限增强了借款人的自我约束能力，但是，投资者却并未青睐高学历借款人，在通过教育程度识别信用风险的行为上存在偏差。"[①]论文通过实证结果，说明了 P2P(对等网络)借贷市场与投资者学历之间的关系。

4. 成果理论意义或应用前景

成果理论意义或应用前景在学术论文摘要写作中，即为清楚阐述论文的研究意义，包括理论意义或实践意义。之所以将这一组成要素放在最后，是因为可以构成摘要逻辑关系上的层层递进，即研究问题的提出—研究方法与研究过程—研究结果与结论—研究意义。

例如，S. Betermier, L. E. Calvet and P. Sodini(2017)在其论文摘要的最后阐述了论文的研究结果符合投资组合价值溢价的风险理论："While several behavioral biases seem evident in the data, the patterns we uncover are overall remarkably consistent with the portfolio implications of risk-based theories of the value premium."[②]因此，其论文结论佐证了论文的研究意义，即在学术理论层面有所深化与拓展。

3.2.3 书写与选择要求

摘要与关键词是学术论文全文的缩影与检索关键，能让读者在第一时间快速对论文的研究目的、研究问题、研究方法、研究结论以及研究意义有所定位与了解。因此，摘要与关键词的写作与选择十分重要，在撰写过程中应注意以下几点：

第一，根据学术论文类型的不同，摘要的字数要求不定。通常情况下，期刊类的学术论文摘要不超过 300 字，而毕业论文类的学术论文根据学校要求不同和申请学位不同也有所不同，但所占篇幅要比期刊类的学术论文更多，内容更为翔实。关键词的个数要求为 3～5 个，最多不超过 8 个。

第二，摘要和关键词需使用标准术语，避免使用缩略语或简称代号等，用词统一规范，可检索性强。

第三，摘要应具备独立性，需客观、真实、精简地概括论文正文内容。因摘要阅读的受众范围比论文正文要广泛，即读者可不阅读论文正文而通过阅读论文摘要也能获取到论文正文中的重要信息，故论文摘要应具备独立性，对正文内容进行客观、真实、精简的高度概括而非重复照抄。

---

① 廖理，吉霖，张伟强. 借贷市场能准确识别学历的价值吗？——来自 P2P 平台的经验证据[J]. 金融研究，2015(3)：146-159.

② S Betermier, L E Calvet and P Sodini, Who are the value and growth investors? [J]. The Journal of Finance, 2017(2), 5-44.

第四，摘要中应对学术论文的创新点或贡献性有所体现，但应注意文章创新性自我评价的客观性和真实性，避免夸大与随意编造。

第五，摘要一般不分段，要求结构严谨、表述简洁明了。

3.3 引　　言

3.3.1 写作意义

引言是学术论文正文内容的开篇，主要向读者阐明论文所要研究的问题以及为什么研究该问题，以引出后文对研究问题的详细探讨。在全文中，引言所占篇幅较短，而且引言作为全文的起始部分，应该对研究问题的提出及其研究意义进行简要但明确的阐述，不必详细展开论述，以起到引出全文主题、展现文章研究内容的作用。

3.3.2 写作目的

由于引言的主要作用是提出论文所要研究的问题以及阐明为何研究该问题，因此，在引言部分，通过选题背景向读者交代清楚论文的研究问题以及阐明清楚研究意义十分重要，这两部分不仅能说明论文的创新点与贡献性所在，使研究问题能够立足，同时也体现了学术论文的价值，包括理论价值与实践价值。

在学术论文引言部分写作过程中，应做到以下三点。

第一，重点突出，简要明朗。一方面，在引言写作中紧紧围绕研究问题的提出以及为何研究该问题进行，即重点突出研究问题的提出以及研究意义，其余附属部分可简明扼要地进行概括，诸如已有文献、研究方法、框架结构等，但仍需要给读者一目了然的感观效果，而非长篇大论。另一方面，在除研究问题的提出以及研究意义两部分内容之外，也应做到重点突出。如在对已有文献研究情况进行概述时，应选取与本学术论文关系密切且具有代表性的文章，不必过全过细，文献回顾详细的内容应放至全文的下一章节“文献综述”。

第二，内涵深入，创新明显。在学术论文引言的写作过程中，首先应在有限的篇幅中强调研究深度，对众所周知的原理不必详细赘述。其次应在引言中体现研究的创新性，可以结合选题把握研究热点，也可以对已有研究进行深化及拓展。创新性可以体现在研究方法、研究对象、研究理论等方面，是本研究的立足点与价值量的体现。因此，应该在引言写作中使论文创新点显而易见。

第三，用词客观，评价审慎。在对已有文献进行评述时、介绍作者本人前期研究成果时以及阐述本研究的创新性与贡献性时，应客观用词、审慎评价，避免夸大或贬低，只需要如实向读者展示本文的研究问题、为何研究该问题以及客观描述本研究的创新与贡献即可。

3.3.3 涵盖内容

1. 选题背景及研究问题的提出

学术论文引言的主要作用即是阐明论文所要研究的问题以及为何研究该问题，因此，

通过选题背景提出拟解决的关键问题，需要作者清晰地向读者阐述所要研究的问题“是什么”。

在选题背景介绍中，可以叙述论文研究问题的相关现实背景以及已有研究简况，通常情况下，在此部分对论文研究问题的现实情况背景介绍的居多。注意论述的背景情况需要与研究问题密切相关，避免空泛，可以用数据等形式进行现实情况描述。

例如，郭永济、张谊浩(2016)在其论文引言中，通过描述已有诸如天气晴雨变化、云层覆盖率等对股票收益有所影响的文献研究，将其迁移至是否我国空气质量也会影响股票市场(见图 3-1)。这主要是将已有研究简况作为选题背景，并据此提出研究问题。

当前，国内居民物质文化生活水平日渐提高，人们对赖以生存的空气质量问题也日益关注及敏感，空气质量的好坏及其变化必将深入而全面地触发并影响人们的心理和行为(Lundberg，1996；Lepori，2009)。类似于空气质量，天气晴雨变化这种环境压力就可以通过作用于投资者情绪而影响股票市场。Saunders(1993)最早研究了天气与股票收益的关系，发现云层覆盖率与股票收益率呈显著的负相关关系，即阴雨天会给股票市场交易者带来抑郁消沉的情绪，影响了交易者的理性判断和选择，从而造成股票收益率下降。Hirshleifer and Shumway(2003)利用 26 个国家(地区)股票交易所的数据，检验了云层覆盖比率与股票收益之间的负向关系。Lepori(2009)基于心理层面研究了空气污染和股票收益率的关系。认为空气污染会引发人们情绪变化，影响股票交易者的选择偏好，最终导致空气污染与股票收益率呈现负相关关系。国内学者陆静(2011)运用日内股票数据和天气变量数据进行回归分析，发现天气指标对股票收益率没有显著影响，但对股市换手率和波动率等有显著影响。

正是基于空气质量与经济行为的这种密切相关性，加之受行为金融学所强调的基于微观个体心理特征及决策行为来研究资产定价效应并解释、研究和预测金融市场发展的启发，本文借鉴和发展 Saunders(1993)和 Hirshleifer and Shumway(2003)对天气变化影响股票市场的研究成果，利用上海地区的空气质量数据与上证沪企指数等相关数据进行计量分析，深入探讨空气质量能否通过影响股票市场参与者并最终影响股票市场这一关键问题。本文的特点主要在于：(1)基于与人们息息相关的空气质量这一独特视角来解释股票市场收益率、换手率和波动率的变动，国内外还少有文献涉足。(2)尝试提出思路新颖的空气质量影响股票市场的理论机理。(3)利用多元递进的实证方法探讨空气质量对股票市场的影响。首先利用 Z 检验方法验证空气质量是否可能会对股票市场产生影响；然后利用纳入季节性紊乱(SAD)变量的线性回归模型，考察空气质量如何通过投资者情绪渠道影响股票市场；最后运用 Copula 方法估计空气质量与股票市场的尾部相关性。(4)将空气质量作为投资者情绪代理变量的实证分析具有新意，可以视为本文对现有行为金融学研究的一个补充。

图 3-1　学术论文引言中选题背景及研究问题的提出写作示例 1

徐巍、陈冬华(2016)则是根据现实情况作为选题背景并提出研究问题(见图 3-2)，以研究诸如“新浪微博”这类自媒体的信息披露作用。

从上述两个示例中可以看出，选题背景可以是学术理论研究背景，也可以是现实情况背景。根据选题背景清晰明确地提出研究问题，是学术论文引言的首要任务。

2. 研究意义

学术论文应当在引言部分阐述清楚其研究意义，包括学术理论意义以及实务现实意义。根据论文选题的研究背景以及拟解决的关键问题，表明为什么要研究该问题，可以结

现有研究对信息披露与资本市场之间的关系做了大量的工作，其焦点主要集中在披露内容、动机、后果等方面（见 Healy and Palepu，2001；Core，2001 的综述）。然而信息披露不是抽象的，无论是强制披露还是自愿披露，都必须经由一定的信息媒介完成。随着技术的进步，信息媒介呈现出多元化的趋势，从传统的报纸、电话到网页、讨论版、搜索引擎等都成为有效的信息媒介（Antweiler and Frank，2004；Dougal et al.，2012；Fang and Peress，2009；游家兴和吴静，2012）。近年来以新浪微博等为代表的自媒体在中国迅速发展，新浪年报显示截至 2014年第三季度末，新浪微博月活跃用户数达到 1.67 亿。而根据我们的统计截至 2013 年年末，527 家 A 股上市公司在新浪微博注册了官方微博，共发布微博 80 多万条，其中的 20% 包含公司经营、财务、研发、声誉等方面的信息。我们关心的是，这些信息的披露是否对资本市场带来影响？如果是，又表现出了哪些特点？

图 3-2　学术论文引言中选题背景及研究问题的提出写作示例 2

合已有研究情况阐述本研究对相关学科理论有何拓展或深化，也可结合研究背景阐明本研究在实务层面上对国计民生有何现实意义及操作建议等。将研究意义向读者表述清楚，不仅声明了该学术论文的研究目的，同时也可衍生出本学术论文的贡献性。

例如，权小锋、吴世农、尹洪英（2015）的部分论文引言如图 3-3 所示，标方框的部分为其阐明的研究意义。根据其前述的论文贡献性可以看出，其论文的研究意义主要集中于对股价崩盘风险的影响因素研究予以补充，同时也基于企业社会责任的视角提供实务层面的经验证据。

要回答以上的实践问题，理论研究中就需要切入独特的研究视角。本文切入股价崩盘风险的独特视角，从市场的非对称风险框架分析企业社会责任的经济后果，以 2008—2013 年我国 A 股上市公司为样本，通过实证检验系统分析了企业社会责任影响股价崩盘风险的客观表现与传导机理。本文的主要贡献体现在：第一，对企业社会责任的经济后果研究提供了新的视角。突破以往文献从收益框架研究企业社会责任经济后果的固有局限（如 Freeman，1997；Stankwick & Stankwick，1998；Simpson & Kohers，2002；Nelling & Webb，2009；Barnes & Rubin，2010；李正，2006；彭韶兵等，2013），本文切入非对称风险框架，从股价崩盘风险视角分析企业社会责任的经济后果，这种研究能够通过考察市场股价的非对称波动，进一步剖析和理解企业内部管理层的行为策略及其市场后果。第二，对股价崩盘风险的影响因素研究提供了新的文献补充。近年来，沿袭 Jin & Myers（2006）提出的管理层捂盘理论，相关学者从公司层面的财务信息透明度、税收规避、CEO\CFO 薪酬、会计稳健性和机构投资者等角度对股票崩盘风险的影响因素进行了分析和考察（Hutton et al.，2009；Cheng et al.，2015；Kim et al.，2011a；Kim et al.，2011b；Kim & Zhang，2015；许年行等，2013）。这些研究仅从企业的财务因素方面来考察股票崩盘风险的影响因素，并未考虑企业的非财务因素。企业社会责任建设是重要的非财务因素，特别近年我国政府监管层对其监管正处于重要的制度建设和规范时期，因此本文的研究不仅能够对股价崩盘风险的影响因素研究提供重要的文献补充，也能提供转制经济国家的经验证据。

图 3-3　学术论文引言中研究意义示例 1

再如，J. B. Cohn and M. I. Wardlaw（2016）在其论文 *Financing Constraints and Workplace Safety* 的引言中阐明了其研究意义及重要性（见图 3-4），作者在以前的文献研究基础上拓展了公司融资对员工福利的影响渠道，从实践上对公司价值与员工福利均有所借鉴参考意义。

可以看出，学术论文的研究意义通常与研究的创新性和贡献性相联系，可以从理论层

Our paper also contributes to a small literature studying the effects of financing on employee welfare more generally. Gordon (1998) shows that higher firm debt levels are associated with reductions in employment that are not fully attributable to performance. Benmelech, Bergman, and Seru (2011) show that employment levels are sensitive to cash flow and that this sensitivity is greater for firms with higher leverage. Agrawal and Matsa (2013) present evidence that firms increase leverage in response to exogenous increases in unemployment benefits, suggesting that they internalize at least part of the cost of unemployment risk. Bronars and Deere (1991) and Matsa (2010) find that firms use financial leverage to gain bargaining power over their unions, suggesting that financing may impact employee wages. Ours is the first study we are aware of to provide evidence that financing impacts employee welfare through channels other than employment and compensation.[3]

图 3-4　学术论文引言中研究意义示例 2

面和实务层面同时进行阐述，也可以侧重其一进行阐述。

3. 已有研究情况概述

在引言写作中，对与论文密切相关且具有代表性的已有文献进行概述是十分必要的。这不仅能使本研究有理有据，同时也能说明本研究在前人所做研究的基础上有何拓展深化与贡献。

该部分的已有文献概述并不等同于文献综述，由于引言自身篇幅在论文中所占比例不大，同时由于引言的作用主要为向读者介绍研究问题的提出与为何研究该问题，因此，只应选取并列出有代表性并与本研究密切相关的文献，且对已有文献做简要评述。评述的内容不仅包括作者本人对已有文献的分类总结性评论，也包括将本研究与已有文献研究联系起来，指出在学术层面上本学术论文研究有何拓展及深化，对现有研究有何贡献等。

另外需要说明的是，在对已有研究情况进行概述时，通常较容易出现相关领域的冗长名词术语。这些名词术语在文中首次出现时须写出中文全名，后可加括号标明英文全称或英文缩写。在文中再次出现时，即可用英文缩写代替。

例如，谢红军、蒋殿春(2017)在期刊《金融研究》所发表的《竞争优势、资产价格与中国海外并购》中，在引言部分列举了与其研究密切相关的且十分重要的国际直接投资理论——投资发展周期理论、比较优势理论、特殊优势理论(见图 3-5)。在其引言后半部分中，通过阐述这些已有理论研究很难解释中国企业海外并购，据此提出“资产价格假说”。在这篇学术论文的引言部分中，对已有文献研究的概述较为翔实，且由以往文献研究并不能解释中国海外并购的一些特征事实提出作者本人的研究，与前人所做研究形成对比与拓展。

4. 研究方法

在引言部分中，可表明论文所使用的研究方法、样本期间等，但要避免“使用……软件进行数据整理与分析”之类的语句。

例如，边文龙、沈艳、沈明高(2017)在其引言中，简要阐明了其论文针对不同研究问题所使用的多种研究方法，同时也表明了论文的数据来源(见图 3-6)。在其引言中，不仅有对论文研究方法的阐明，同时也有对已有文献研究的阐明，包括文献评述以及其论文与以

传统国际直接投资理论强调投资母国的竞争优势条件。无论是宏观层面的投资发展周期理论(以下简称 IDP 理论)(Dunning,1981),行业层面的比较优势理论(Neary,2007)抑或企业层面的特殊优势理论(Caves,2007),都强调对外直接投资与竞争优势的系统相关性。这些理论不仅在发达国家存在广泛的经验证据(Brakman,et al.,2013;Coeurdacier,et al.,2009),而且在韩国、印度及中国台湾省等新兴经济体范围内的实证检验中也得到了有力印证(陈涛涛等,2012)。对中国企业海外投资热潮的主流解释基本上也沿袭了上述"竞争优势假说"。人们相信中国历经三十多年堪称奇迹的经济增长,企业实力显著提高,产业竞争优势明显增强,大规模跨国投资现象是企业优势累积、产业发展升级的必然结果。该观点主要来自对中国 OFDI(包括新建投资)的分析,较早可追溯至 Cai(1999)。他认为中国对外投资发展趋势与其他国家的经验相似,符合 IDP 理论的预测。其他持类似优势论的学者包括李辉(2007)、郭杰和黄保东(2010)、裴长洪和郑文(2011)等[1]。

图 3-5 《竞争优势、资产价格与中国海外并购》引言中部分已有研究概述

往文献研究的不同与拓展,以此提出论文的创新性与贡献性,将引言的各个要素自然融为一体,却也不失明朗清晰,让读者一目了然。

本文从资金供给者(银行)的角度探讨银行业竞争程度对中小企业贷款可得性的影响,旨在为缓解中小企业"融资难、融资贵"提供新的视角。本文在以下几个方面拓展了现有文献:第一,本文采用北京大学国家发展研究院课题组对 2005—2013年 中国 14 个省 90 个县所有银行业金融机构经营状况的调查,直接从资金供给者的角度(县级金融机构)探讨银行业竞争与中小企业融资的关系。结合当前的政策环境和激励制度,我们分别从放开市场准入、增加贷款利率弹性、加快不良贷款核销和深化银行内部激励制度改革四个方面为增加市场竞争程度和促进中小企业贷款提供了政策建议。第二,本文同时采用结构法和非结构法,从集中度(CR3 和赫芬达尔指数 HHI)、价差获取权(Lerner 指数)、反应弹性(Boone 指数)等多个角度来度量竞争。现有文献往往采用某项单一指标衡量银行竞争(如 Berger and Hanan (1998) 采用 HHI;Fungacova,et al. (2013) 采用 Lerner 指数;Yuan(2006) 采用 H 指数;Tabak,et al. (2012) 采用 Boone 指数),与之相比,本文为理解中国银行业信贷市场的竞争状况提供了更为全面的视角。第三,由于只能采用总行数据,现有的关于中国银行业竞争程度的实证研究往往只能度量竞争程度在全国范围内的变化。如果单采用总行数据来度量竞争程度,就不能反映出全国性银行和区域性银行在竞争方面的差异。我们的研究估计了县级金融市场的竞争水平,为理解不同类型的银行在县域竞争的差异提供了可能。

图 3-6 学术论文引言中研究方法阐述示例

5. 创新性与贡献性

创新性与贡献性是学术论文研究的立足点与落脚点,只有富有创新性与贡献性的学术论文才有研究价值,对今后的研究才能具有其参考意义。学术论文的创新性与贡献性通常情况下可以参考论文的研究意义,即从学术理论层面与实践经验层面挖掘论文的创新性与贡献性。因此,在论文引言写作中,论文的创新性与贡献性可以单独说明,也可以结合研究意义向读者阐述清楚。

学术论文的创新点是论文价值量的体现,因此,对文章的研究创新进行翔实阐述有助于让读者更快更准确地评估论文研究意义及论文质量。如图 3-7 所示,在引言写作中,可以将论文的创新点逐一列举出来,包括研究理论上的创新、研究方法上的创新以及研究对象上的创新,等等。