

MBA 研究方法与论文写作

(MBA Research Methods and Thesis Writing)

赖一飞 吴 思 编著

清华大学出版社

北 京

本书封面贴有清华大学出版社防伪标签，无标签者不得销售。

版权所有，侵权必究。侵权举报电话：010-62782989 13701121933

图书在版编目（CIP）数据

MBA研究方法 with 论文写作 / 赖一飞, 吴思编著. —北京: 清华大学出版社, 2019
ISBN 978-7-302-53548-5

I. ①M… II. ①赖… ②吴… III. ①工商管理管理学—研究方法②工商管理管理学—硕士学位论文—写作 IV. ①F203.9②H152.3

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2019) 第 180069 号

责任编辑: 吴 雷
封面设计: 李伯骥
版式设计: 方加青
责任校对: 王凤芝
责任印制:

出版发行: 清华大学出版社

网 址: <http://www.tup.com.cn>, <http://www.wqbook.com>

地 址: 北京清华大学学研大厦 A 座 邮 编: 100084

社 总 机: 010-62770175 邮 购: 010-62786544

投稿与读者服务: 010-62776969, c-service@tup.tsinghua.edu.cn

质 量 反 馈: 010-62772015, zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn

印 装 者:

经 销: 全国新华书店

开 本: 185mm×260mm 印 张: 13 字 数: 265 千字

版 次: 2019 年 9 月第 1 版 印 次: 2019 年 9 月第 1 次印刷

定 价: 45.00 元

产品编号: 083858-01

序

随着经济全球化的脚步加快，市场经济的蓬勃发展，管理逐渐走向科学化。目前全世界每年有数以十万计的 MBA 学员毕业于世界各大学的商学院，成为出类拔萃的工商管理人才，领导着各国企业在世界商场中逐鹿。因此，我国的 MBA 教育也愈发重要起来。MBA 是工商管理类硕士研究生学位，是为培养能够胜任工商企业和经济管理部门高层管理工作需要的务实型、复合型和应用型高层次管理人才而设置的。MBA 教育主要采取案例研讨、启发感悟式教学，理论联系实际地培养市场需要的企业高级管理者。

自 1991 年国务院学位委员会批准清华大学等 9 所院校试办 MBA 教育以来，武汉大学也在 1993 年开始了 MBA 教育，武汉大学 MBA 教育始终坚持“谋新求变，止于至善”，充分整合优势资源与能力禀赋，不断创新与完善培养体系，坚持“专业导向、能力导向、素质导向、职业导向、市场导向”，凸显“人文武大、管理珞珈”的核心优势，努力培养知识积累与能力提升并重、国际视野与本土创新精神兼备、商业能力与社会责任并举的管理精英与未来组织领袖。二十多年来，武汉大学经济与管理学院共培养了 6 000 多名 MBA 学员、2 000 多名 EMBA 学员，为中国经济的建设与发展培养了一大批具有国际化视野、系统管理理念、创新创业精神以及卓越执行能力的高级工商管理人才。

在 MBA 教育蓬勃发展的背景之下，不少专家、学者围绕如何提高 MBA 学位论文质量，如何引导 MBA 学员写好论文等问题，进行过很多研究。但是全面、系统地介绍 MBA 学位论文写作与研究方法的教材较为缺乏，以工具书的形式将 MBA 学位论文写作过程进行系统而详细介绍的教材尚缺，而呈现在读者面前的这本教材在一定程度上正好填补上了这一空白。

作者在深入研究和大量实践的基础上，综合参考了国内外知名大学 MBA 学位论文写作的要求，撰写了这部《MBA 研究方法与论文写作》，对 MBA 学位论文的写作过程进行了全程分解，全面、系统地介绍了 MBA 学位论文写作思路与方法，目的是指导 MBA 学员顺利完成学位论文的撰写，具有较强的指导和参考价值。具体来说，本教材具有以下三个明显的特点：

- (1) 定位明确。教材以指导 MBA 学员进行学位论文写作这样一本工具书的定位，

来设计全书的结构，充分考虑了 MBA 学员的现实需要，有很强的针对性与实用性。

(2) 内容全面，系统性强。教材全面透彻地分析了 MBA 学位论文的写作过程，对论文的各组成部分进行了系统阐述，高度概括了 MBA 学位论文的写作规范和要求，具有很强的可读性，对 MBA 学员的论文写作具有重要意义。

(3) 理论与实践紧密结合。教材的编写以实用性为主，理论阐述和研究方法简洁精练，整体风格十分注重实践性。

《MBA 研究方法与论文写作》教材的编者有多年 MBA 学位论文写作的教学指导经验和知名企业的管理咨询实战经历，对市场具有敏锐的洞察力，策划编写本教材便是有力的例证。我相信，本书的出版定会给 MBA 学员带来很大的帮助。

汪 涛

青年长江学者、教授、博导
武汉大学经济与管理学院副院长

前言

对 MBA 学员来说，研究方法与论文写作，是 MBA 培养过程的一个重要组成部分，是对自身以科学研究方法综合运用理论知识解决企业实际问题能力的检验和考核。本书围绕 MBA 教育发展目标，构建 MBA 学位论文质量保障体系，以科研育人为抓手，培养 MBA 研究生的科学精神和科学道德，着力提高 MBA 学位论文质量，培养具有国际视野、创新能力的高层次人才。笔者在参阅了大量文献资料的基础上，深入浅出地介绍了 MBA 研究方法与论文写作。

全书共分八章。第一、二、三章由赖一飞、赵静、赵继涛编写，第四、五、六章由吴思、屠金萍、夏金秋编写，第七章由赖一飞、张婉、赵小倩编写，第八章由吴思、张婉、赵小倩编写。本书从 MBA 学位论文的选题、开题、格式要求、文献综述、研究方法到形成正文、结论、参考文献、论文答辩与评价等方面进行了全面、系统的分析和阐述。此外，书中附有二维码，扫码后即可查阅 MBA 学位论文范例以供参考，其目的是指导学员能顺利完成 MBA 学位论文的撰写。

本书不仅旨在让读者系统了解 MBA 教育的基本要求，学习 MBA 研究方法与论文写作，而且通过对科学与科学研究方法的介绍，使读者在学习时逐步培养自身的科学素养。同时，也让读者在了解 MBA 教育的宗旨和未来发展趋势后，学习更具导向性和实用性。《MBA 研究方法与论文写作》作为 MBA 学位论文写作的工具指导书，适用于 MBA(EMBA) 学员，论文指导老师，企业经营管理者，管理咨询顾问，工商管理专业本科生、研究生以及有志于从事企业管理的人员。

本书在编写过程中得到了武汉大学经济与管理学院以及研究生教学管理办公室的大力支持与帮助。同时，本书参阅了大量国内外相关专家与学者的著作与文献资料，在此谨向他们表示深深的感谢。由于编者水平有限，书中难免有不妥之处，恳请同行专家、学者及读者批评指正。

赖一飞 吴思

2019年8月

目录

第一章 绪论

第一节	MBA 简介	2
第二节	MBA 教学配置	9
第三节	MBA 学位论文的写作	16

第二章 MBA 学位论文选题

第一节	MBA 学位论文选题的类型	22
第二节	MBA 学位论文选题的基本原则	23
第三节	MBA 学位论文选题的方法	25
第四节	MBA 学位论文选题的考虑因素及误区	26
第五节	MBA 学位论文选题参考	29

第三章 MBA 学位论文开题报告

第一节	撰写 MBA 学位论文开题报告的作用及前期准备	34
第二节	MBA 学位论文开题报告的主要内容	36
第三节	MBA 学位论文开题报告的写作要求和常见问题	46
第四节	MBA 学位论文开题的流程	48

第四章 文献检索与文献研究

第一节	文献及文献的类型	52
第二节	文献综述的定义及其原则与目的	59

第三节	文献综述写作与文献研究	63
第四节	文献检索的方法与工具	66

第五章 MBA 学位论文的研究方法及研究设计

第一节	案例研究法	86
第二节	企业诊断法	94
第三节	调查研究法	98

第六章 MBA 科学研究与论文写作

第一节	科学与科学发展史	108
第二节	科学精神与科学研究	113
第三节	MBA 学位论文的基本组成及写作要点	121
第四节	MBA 学位论文的写作步骤	135

第七章 数据分析

第一节	基本概念	146
第二节	统计推断	150
第三节	数据分析方法	159
第四节	数据处理软件介绍	172

第八章 MBA 学位论文的评阅与答辩

第一节	学术诚信	178
第二节	MBA 学位论文评阅	182
第三节	MBA 学位论文答辩	187

论文范例

参考文献

第一章

绪论

作为 MBA 学员来说，一方面要认识 MBA 的起源与发展历程；另一方面需要掌握研究方法与论文写作，这是 MBA 学习过程的重要组成部分。初步了解 MBA 发展历程以及与其相关的写作知识与技能，对于 MBA 学员来说十分重要。本章通过简要概述 MBA 起源与发展、MBA 教学配置、MBA 学位论文写作等相关内容，为 MBA 学员掌握研究方法与论文写作技巧奠定了基础。



第一节 MBA 简介

一、MBA 的起源

美国是高等工商管理教育的发源地，1881 年美国宾夕法尼亚大学建立了沃顿商学院，它是世界上第一所大学性质的商学院，目的是为了培养能担任政府和企业重要职位的高级管理人才。1900 年达特茅斯学院成立了第一所研究生层次的商学院，1908 年哈佛大学成立商学院，并开创性地创办了世界上第一个两年制的 MBA 项目。美国高等工商管理教育是在管理科学理论的支撑下，由市场需求推动发展起来的，经济发展、制度创新对经营管理人才的需求决定了工商管理教育的发展方向。由于传统观念认为学术理论研究才是大学的目标，培养职业人才并不是大学的目标，因此在这种理论氛围中，早期的商学院管理教育刻意强调学术性，并且专业划分过于细窄，也过于专业化。随着世界经济的快速发展，独立的商学院的数量也在不断地快速增加，自由市场上对新型管理人才要求的不断提高，促使不同高等院校对管理教育模式进行了不懈地探索和创新。这种状态一直持续到“第二次世界大战”之后，美国企业在和平时期迅速发展，企业管理人员需求旺盛，许多退伍军人选择了进入大学的商学院攻读 MBA 学位，哈佛大学 1947 届的学员就是此类代表性的 MBA 学者。

20 世纪中期，美国工商管理教育拉开了变革的帷幕。在充分研究美国社会和企业现状的基础上，一份分别由两个基金会（福特基金会和卡内基基金会）资助的关于美国工商管理教育的研究报告指出，管理教育应以培育企业所需的专业的领导人和高端的职业经理人为目标，所培养的高级人才要具有对企业问题进行决策、分析和及时处理的能力，同时也要学会掌握对企业的研究方法。该份研究报告对后续的美国管理教育产生了重大而又深远的影响。1961 年，在美国大学管理学院联合会的学位认证标准中，MBA 学位的名称正式被确立。此后，由于 MBA 学员在工商界的出色表现，作为高层次的、务实的、管理通才的 MBA 教育逐渐地得到社会的广泛认可，不同学科背景但有实际工作经验的大学毕业生攻读 MBA 学位的哈佛模式成为美国管理教育的主流。从此，MBA 教育得以蓬勃发展，世界各国纷纷效仿美国 MBA 教育模式，并使其成为世界管理教育的主要模式。

MBA 起初诞生于美国，经过长时间不断的探索和努力，它培养了数量众多的优秀高端工商管理人才，创造了美国经济发展的奇迹。MBA 被誉为“天之骄子”和“管理人才”，成为企业界乃至社会敬重的高端稀少专业人才，甚至在公众心目中被尊称为“商界英雄”。据统计，美国最大的 500 家公司的总经理、董事长等高层主管，绝大多数都是 MBA 学员。这一惊人的事实，是对 MBA 教育成功业绩的最好说明。MBA 代表着能力，象征着学识，预示着希望与成功。

1984 年《哈佛商业评论》总结了 MBA 教学的众多经验，指出“管理学院不能令人满意的管理教育，应对美国国际竞争力下降负有一定责任”，并在批判性的基础上，逐渐形成了以定量研究、案例教学和管理实践为导向的 MBA 教学体系。此后至今，哈佛商学院一直独领风骚。

随着管理科学理论在我国的传播和成熟，我国的 MBA 教育在改革开放和经济发展对掌握市场经济一般规律的企业经营管理人才急切需求的背景下产生，MBA 教育项目于 20 世纪末引入中国。1990 年国务院学位办正式批准设立 MBA 学位和试办 MBA 教育，首批批准了以中国人民大学、清华大学为代表的 9 所高校开展试点，并于 1991 年正式招生。2000 年，试点院校总数扩大到 62 所，招生规模也由十年前的百余人，扩大到十年后的 12 000 多人，招生人数增长速度惊人。2001 年中国 MBA 教育结束了试点，进入正式发展阶段。中国 MBA 教育分别诞生于综合性大学、理工科大学和财经类大学的沃土上，经过各个学校多年不断地总结和深入研究，在借鉴西方发达国家 MBA 教育经验的基础上，初步形成了中国 MBA 教育的基本模式。MBA 教育成为培养适应中国特色发展经济的高端专业管理人才的重要渠道。目前，中国有将近 300 所院校有资格开办 MBA 项目，从一无所有到遍地开花，不仅是中国市场经济发展的明证，也体现了中国教育事业的发展。

二、MBA 教育发展

（一）MBA 学科的发展

在美国，MBA 学习年限为两年。在两学年之间的暑假中，MBA 学员可以自由地进行实习活动，以便于运用自身所学知识和技能。在第一年的课程中，商业学科是必修课程也是学生学习的核心，包括财务、营销学、管理学总论、运营管理学和会计学。在第二年的课程中，学生可以选修一些其他感兴趣的科目。一般来说，选修课中最受欢迎的课程包括：战略管理学、金融学、会计学和营销学。MBA 学员一般的入学年龄是 20 ~ 30 岁，他们大多有很丰富的工作经验。相比较而言，欧洲 MBA 的发展最初受到政府规定的阻碍。在许多欧洲国家，政府不允许社会集资的大学创办“职业化”商务课程。20 世纪 50 年代，

法国的一批企业家开始建立私立商学院，提供一种与众不同的欧洲 MBA 教育，这才打破了之前的阻碍。1958 年前后成立的法国枫丹白露 INSEAD 商学院以及瑞士的 IMEDE 商学院（即现在的 IMD）都是当时的典型学院。这种欧洲式的 MBA 与美国式的 MBA 不同，学制为一年，学员的年龄必须是 30 岁左右，这样旨在把他们更多的管理经验带进教室，这点也和美国的商学院存在很大的区别。从一开始，这些欧洲的商学院就特别关注国际化的全面管理教育。它们设计的课程既整合了实用的技能，也强调全球文化和商业知识的学习。欧洲的商学院也采用案例研究，但是更加鼓励团队基础上的项目合作。由于英国政府有意建立“商业教学与研究的卓越中心”，1964 年成立了伦敦商学院和曼彻斯特商学院，这两所商学院都采取美国的 MBA 全日制教学的模式。而英国的 Cranfield、Warwick 和 Lancaster 等商学院则采取欧洲的一年制的 MBA 学制。不过，欧洲的商学院并无法撼动美国在 MBA 教育领域的统治地位。20 世纪六七十年代，越来越多的欧洲人选择在美国学习 MBA，而非在本土进行学习。到 1979 年，美国一度拥有 500 个 MBA 课程。汉迪教授（Professor Charles Handy）的报告狠狠地揭露了这一事实，这份报告令英国政府猛然意识到英美商业教育的巨大差距。1979 年，英国打破了伦敦商学院和曼彻斯特商学院两家垄断的局面，允许任何一家英国大学独立自主地开办自己的 MBA 课程。法国、德国在 20 世纪八九十年代也相继采取了同样的步骤。就目前的状况来说，在 MBA 教育领域，美国仍处于最顶尖的地位，拥有 600 个 MBA 课程，7 万名全日制 MBA 学生。而英国共有超过 100 家商学院，法国有 70 家，西班牙有 50 家，德国有 20 家。总体来说，欧洲大约有 1.5 万名 MBA 学生，其中全日制学生 1 万名。

当前中国管理类专业硕士包括 7 种：工商管理硕士（MBA）、公共管理硕士（MPA）、会计硕士（MPAcc）、工程管理硕士（MEM）、旅游管理硕士（MTA）、图书情报硕士（MLIS）、审计硕士（MAUD）。之所以把这 7 个专业都称为 MBA 的“兄弟姐妹”，是因为这 7 个专业都统考两个科目：管理类联考综合能力和英语（二）。

（二）MBA 教育的革新

20 世纪七八十年代是世界各国 MBA 高速发展的黄金时代。以美国为首的西方国家，经济处于快速发展阶段，企业急需大量的专业高级管理人才，著名大学的商学院毕业生更是备受青睐，这导致了 MBA 学位供不应求的现象。学生对攻读 MBA 的热情随之高涨，世界各地知名与不知名的院校顺应时代的潮流，纷纷设立了 MBA 课程，MBA 课程数不胜数，甚至泛滥成灾。然而，限于师资力量、教育水平以及专业设备等因素，众多的 MBA 课程质量堪忧。MBA 高速发展至 1991 年达到顶峰，1991 年以后，修读 MBA 课程的学生数量开始下跌。此后若干院校根据产生的问题对 MBA 课程进行革新，攻读 MBA 课程的学生数量开始回升。对外国（尤其是美国）MBA 课程的批评一直存在。商界主管

人士与商学院任教的学者成为评判 MBA 课程的主力军。批判的焦点是各院校培养出来的 MBA 人才所具备的能力不能满足商界的要求。简单来说，商界所需要的企管人才要具备以下才能：具有领导技巧，有解决问题的能力，能与人沟通以及具有团队合作的精神。在学者当中，近年批评最激烈的首推加拿大麦基尔大学的亨利·明茨伯格教授（Henry Mintzberg）。明茨伯格认为：“MBA 课程训练出来的毕业生犹如雇佣兵，只有少数的例外，他们对任何行业或企业都没有承诺感。这些 MBA 课程创造了一套错误的企业价值观。”1993 年 11 月明茨伯格对著名的哈佛商学院“纯案例教学法”展开猛烈地批评，认为案例方法只训练了人们对自己几乎一无所知的事务妄加发言。此外，亦有批评者认为哈佛商学院的案例教学法强调个人表现，不重视团队工作，其强调评分法（每班低成绩的学生须占 10%）助长了个人竞争而不是团队合作，因而容易导致企业的不良后果。除此之外，课程的割裂性、毕业生沟通技巧差以及缺乏商业守信等也是被批判的重要原因。

针对上述有关批评，各著名商学院积极反思，并对 MBA 课程进行了一系列的革新，具体革新内容如下：

（1）根据综合性原则而不是职能性原则设计了 MBA 课程。其中，具有代表性的是美国的 Babson 学院。印第安纳大学商学院同样进行了课程重整与综合，减少重复的地方，使教材更合逻辑性。哈佛大学商学院把 MBA 第一学年的十多门专业必修课程精简为四门综合性课程。1993 年 9 月，明尼苏达大学也开始把 MBA 课程综合化，并分为基础核心、职能核心和领导才能核心三方面内容。

（2）重视团队合作精神：建立团队文化已成为各 MBA 课程的一个主流思想。印第安纳大学要求学生分组，在课室内外均进行合作。哈佛大学增加了 25% 的团队项目，并规定团队合作的最低标准。同时，改变了学科评分的方法，缓解了 MBA 学员的竞争状况。

（3）重视学生的“软性”技巧训练。在某些学科特别是行为科学方面，美国若干大学已在精心设计一些有关课程并进行试验，如透过学期研究计划、课堂报告、人际活动等方法，对领导才能的软性技巧进行训练。香港中文大学工商管理硕士课程亦要求新入学的二年全日制学生参加一项“外展训练学校”开设的课程，为期一周，训练学生的毅力、领导才能与团队精神，效果显著。

（4）重视商业道德的训练：重视商业道德是世界各地 MBA 课程的一大趋势。法国 ISA 的 MBA 课程一反其他学校单纯在 MBA 课程中进行道德观念探讨的做法，把学生送到阿尔卑斯山的一间寺院进行道德训练，这种新颖的做法受到众多学生的喜爱与支持。

（5）重视沟通技巧的训练：美国达特茅斯大学 Tuck 商学院及纽约大学 Stern 商学院均聘有专任教授负责管理沟通技巧的讲授。

（6）课程的全球化（globalization）：美国商学院遵循精英商学院协会组织（AACSB）的指引，已纷纷把 MBA 课程变得更为国际性、全球化，这一趋势在 20 世纪 80 年代中期

已开始。目前，伦敦商学院（LBS）与法国的欧洲工商管理学院（INSEAD），在课程设置上均以国际性为标榜。

可以预见，今后 MBA 课程会更趋向实用化、严谨化和合理化的道路发展。

（三）MBA 教育的发展趋势

MBA 教育是适应社会经济与技术发展的必然产物。当今世界正处于一个快速变革的时期，经济全球化的趋势、以信息技术为代表的科学技术迅速发展、新经济的崛起以及现代社会对管理人员全面素质的要求等因素，对当代 MBA 教育提出了新的挑战。近年来世界各国都在积极探索 MBA 教育的新规律，及时调整 MBA 培养模式。从发达国家的 MBA 教育现状来看，目前 MBA 教育主要呈现如下发展趋势：

（1）MBA 教育需要国际化。伴随经济全球化，企业国际化，具有国际化战略眼光并适应全球不同文化背景的高级管理人才越来越稀缺。通过生源的国际化、师资的国际化、教学内容的国际化、培养方式的国际化，以提高 MBA 教育国际化水平已成为最显著的发展趋势。

（2）适应新经济要求，在管理通才教育基础上，根据各商学院的特点，出现了有明显侧重的 MBA 培养新模式，如公共会计 MBA、创业管理 MBA、医院管理 MBA 等。

（3）MBA 教育是市场经济的产物，存在着激烈的市场竞争，发达国家商学院已经或正在建立各自的 MBA 教育特色，如哈佛商学院见长于一般管理，沃顿商学院见长于金融、财务管理，斯隆管理学院见长于技术管理等，各商学院利用 MBA 教育的特色在市场竞争中取得优势和发展，同时市场竞争的结果导致了管理教育产业化的思想成为 MBA 教育管理模式的基础。

（4）教学内容和教学方法上的创新。因为企业面临着多变、复杂的社会、经济和法律环境，发达国家的商学院强调了对 MBA 课程内容的综合性整合，以学生为中心的教学方式更加贴近实际。

（5）为适应现代社会对管理者全面素质的要求，MBA 教育更加注重对学生综合素质和能力的培养，特别强调对学生的领导能力、协调沟通能力、团队合作精神以及良好商业伦理观的培养。

三、MBA 与传统学术型硕士

（一）MBA 与传统学术型硕士的联系

首先，MBA 是“Master of Business Administration”的英文缩写。MBA 学位是一种注

重复合型人才培养的学位，是重视能力培养重于知识传授的学位。它要求其毕业生有应变能力、预测能力、综合能力、组织能力，并能在风云变幻的世界市场和国际化竞争中不断发展，不断克服困难，立于不败之地。MBA 课程内容广泛，管理学、经济学类、金融、财务、法律都是其必修的课程，同时 MBA 课程对能力训练要求较高，不光讲究组织、领导才能，对专业的沟通能力，把握全局、进行敏锐思考、判断和处理问题的能力也有一定的要求。中国经批准设置的专业硕士已达 15 类。专业硕士学位主要包括：工商管理硕士专业学位（MBA）、公共管理硕士专业学位（MPA）等。专业硕士是中国研究生教育的一种形式。根据国务院学位委员会的定位，专业学位为具有职业背景的学位，培养特定职业高层次专门人才。专业硕士教育的学习方式比较灵活，大致可分为在职攻读和全日制学习两类。在职攻读的专业硕士考试一般在十月份，主要招收在职人员和以业余时间学习为主的人员，名为“在职人员攻读硕士学位全国联考”（简称“联考”）；招收全日制学生的专业学位考试与每年年初举行的“全国硕士研究生统一入学考试”（简称“统考”）一起举行。

研究生是高等教育的一种学历，一般由拥有硕士点、博士点的普通高等学校和研究生培养资格的科研机构设置，以研究生为最高学历。根据我国的有关规定，普通硕士教育以培养教学和科研人才为主，授予学位的类型主要是学术型学位。目前，中国学术型学位按招生学科门类分为 12 大类，12 大类下面再分为 88 个一级学科，88 个一级学科下面再细分为 300 多个二级学科，同时还有招生单位自行设立的 760 多个二级学科。普通硕士的招生考试主要是年初的“全国硕士研究生统一入学考试”，学生被录取后，获得研究生学籍。学生毕业时，若课程学习和论文答辩均符合学位条例的规定，可获毕业证书和学位证书。

工商管理硕士（MBA）的出现，使得中国商业教育与世界成功接轨。中国有两种硕士学位，一种为学术硕士学位，一种为专业硕士学位。通常情况下所说的学术硕士学位是中国特有的学位系统，在国外并不存在学术学位一说。专业硕士学位是世界高校统一的学位，也就是说国外只有一种硕士学位，不管是搞学术研究，还是搞实践的硕士，在国外都是授予 MBA 学位，国外不存在学术学位与专业学位之分。所以说中国两种硕士学位的存在，是具有中国特色的，中国引进 MA、MFA、MBA 等学位制度，也是为了与世界接轨。在国外攻读文学领域的硕士课程，最终都是授予 MA 学位；攻读艺术领域的硕士课程，都是授予 MFA 学位；攻读商学的硕士课程，都是授予 MBA 学位，这是世界高校统一的学位系统，国外不存在学术硕士学位一说，也就是说在国内获得的工商专业的学术硕士与专业硕士到国外时，都被认证并翻译为“Master of Business Administration”，也就是 MBA，但有些情况下学术硕士学位在国外是不被承认的。

（二）MBA 与传统学术型硕士的区别

（1）试题难度不同。一般来说，传统学术型硕士参加全国统一入学考试时的英语、数学难度要高于 MBA 的对应考试科目，但由于近年来国内 MBA 报考人数直线上升，竞争也越来越激烈。

（2）报考条件不一样。传统学术型硕士只要符合国家统一的报考规定即可，也就是说应届毕业生和在职人员均可报考。MBA 要求报考者有一定年限的工作经历，绝大多数专业硕士还要求在职人员报考需经所在单位或相应管理部门的同意，有的甚至要求所在单位推荐等。

（3）培养方式不同。传统学术型硕士一般为国家培养，每个月有 200 元以上的补助，也有委托培养和自筹经费培养的。MBA 一律为自筹经费或单位委培。

（4）考试科目不一样。MBA 入学考试要参加全国联考，联考科目为政治、英语、综合能力。普通硕士的招生考试只有年初的“统考”，而统考以外的专业考试则由各招生单位自行命题、阅卷。

（5）培养目标不同。MBA 是具有职业背景的硕士学位，为培养特定职业高层次专门人才而设置。MBA 培养目标是培养在某一专业（或职业）领域具有坚实的基础理论和宽广的专业知识，具有较强的解决实际问题的能力，能够承担专业技术或管理工作，具有良好的职业素养的优秀企业家和实践工作人员，即能够适应未来社会激烈竞争的复合型人才。因此，MBA 课程注重实用性。普通硕士教育以培养教学和科研人才为主，授予学位的类型主要是学术型学位，因专业不同，培养目标也不同。

（6）侧重点不同。MBA 教育侧重的是实际能力的培养，在上课的过程中，更加注重商业案例的分析和实战演练。因此，一般读过这种课程的人能够更快地把所学的知识运用到实际工作中，并发挥巨大作用。而一般的硕士研究生更注重的是理论的学习，而且对论文发表尤为看重。

（7）课程设置不同。MBA 课程是对在职或在校生综合素质的提升，不仅包含了学术方面，也包含了文化、科技、通信等各个领域。相比于其他专业专注于某个领域的研究生培养方式，MBA 课程包含财务管理、人事管理和运营管理等诸多方面，所以培养的人才也更加广泛。MBA 课程设置以实际应用为导向，以职业需求为目标，以综合素养和应用知识与能力的提高为核心。MBA 教学内容强调理论性与应用性的有机结合，突出案例分析和实践研究；教学过程中重视运用团队学习、案例分析、现场研究、模拟训练等方法；注重培养学生研究实践问题的意识和能力。在具体的学习过程中，要求有至少为期半年（应届本科毕业生实践教学时间原则上不少于 1 年）的实践环节。传统学术型硕士学位的课程设置侧重于加强基础理论的学习，重点培养学生从事科学研究创新工作的能力和素质。

(8) 学习方式不同。普通硕士大多数为全日制学习, 学制一般为3年。MBA大多数为半脱产学习, 学制一般为2~3年。

(9) 认可度不同。一般来说, 社会对普通硕士的认可要远远高于MBA硕士。这是由于普通硕士是全日制正规大学硕士毕业, 拥有学历、学位双证。但部分企业在招聘时也会考虑到全日制硕士研究生的弱点: 理论丰富, 但经验不足。特别对于硕士专业与本科专业方向完全不同, 又无相关工作经验的求职者, 企业会有所顾忌。这类毕业生一般可通过实习、兼职或考职业资格证书来加强自身的竞争力。MBA硕士参加1月份统考的能拿“双证”, 而工程硕士目前只能拿到学位证, 因此整个社会对不同硕士学位的认可程度略有差异。当然, 随着近几年专业硕士种类不断增多, 报考人数连年上升, 因此人气带动了市场效应, 其认可度和求职地位也逐渐上升, 很多企业不再苛求学历证书, 而是更关注专业学位证书本身的含金量。

(10) 学习费用不同。学术型硕士研究生的收费标准为8000元/学年, 不同专业有所不同。MBA学费按照不同专业差别较大。例如, MBA的学费要十几万元甚至几十万元, 而工程硕士的学费一般为3万~4万元。

(11) 读博方式不同。学术型硕士可以通过自己的导师直接读博, 不用参加全国统考, 也就是我们所说的“直博”或者“硕博连读”。MBA一般不能“硕博连读”或“直博”。

第二节 MBA 教学配置

一、MBA 课程设置

(一) MBA 学制

美国MBA最初是两年的全日制教学。但是, 随着世界经济的高速发展、市场化的竞争以及多元化的冲击, MBA教学也从传统的两年制向多种学制的方向发展。

1. 美国的两年全日制MBA

学生用21个月的时间在校全日制完成MBA课程。一般是9月入学, 在校学习到次年的5月。紧接着从6月到8月, 学生开始自由到公司、银行等相关企业进行为期三个月的实习, 以便应用一年级所学的知识, 积累相关经验, 同时为第二学年的学习和生活准备资金。同年9月回到学校, 在校学习到第三年5月, 就可以选择毕业。每学年一般分为秋季和春季两个学期。两年制的MBA是MBA教育的原始模型。目前, 美国几乎所有的工

商管理学院都是以这种模式为基础的。

2. 一年的全日制 MBA

一年制的 MBA 是在经济发展节奏加快、越来越多的人难以腾出两年空闲期去参与 MBA 课程学习并获取相关学位的情况下产生的。学生 6 月入学，连续三个学期修完 MBA 的课程，次年 6 月毕业。一年学制的优点是及时、快速。尽早毕业，尽早工作，尽早获得收益，但它同时也需要比两年制 MBA 更高强度、更艰辛的付出。

美国一流的工商管理学院中目前只有少数几所是一年制的 MBA，而且对申请人有特殊的要求。例如，康乃尔大学（Cornell University）的一年制 MBA 要求学生有科学和工程的硕士以及科学和工程的硕士以上的学位。西北大学（Northwestern University）的一年制 MBA 要求学生的大学本科专业是工商管理。麻省理工学院的一年制 MBA 要求学生有技术管理方面 5 年以上的工作经验。

3. 16 个月的全日制 MBA

16 个月的全日制 MBA 是从传统的两年制 MBA 基础上演变而来的。学生连续 16 个月，用四个学期完成 MBA。在美国的一流工商管理学院中，哈佛大学（Harvard University）、哥伦比亚大学（Columbia University）和纽约大学（New York University）等学校有这种学制。

4. 业余 MBA（Part-Time MBA）

该学制主要是为了使大量不能够放弃工作的人能有机会完成 MBA 课程而设置的。学生在工作附近的学校用晚上和周末的时间上课。典型的模式是每学期修两门课，用 4～5 年的时间完成 MBA 课程。业余 MBA 的优点是学生可以在完全不放弃工作的情况下完成学业，而且许多公司会支付全部或部分学费。但是，坚持五年边工作、边学习需要很大的决心、毅力和体力。而且业余的 MBA 很少有时间参加工商管理学院的课余活动，这也成为它的一个缺陷。

5. 函授 MBA（Distance Learning MBA）

这种 MBA 学制起源于英国，后来发展到西欧和北美的部分学校。它类似于中国的函授教育。学生不是集中在一起上课、讨论，而是通过学校的教材、讲义、案例和录像进行学习。最近几年，这种 MBA 的教学方式越来越多地运用现代化的通信手段——传真、电子邮件等来进行教师与学生、学生与学生之间的交流。美国麻省理工学院从 1997 年开始 4 个月的全日制和 20 个月的函授相结合的 MBA 教育模式。该校还准备通过现代化的通信手段把工商管理学院的部分课程传到清华大学和复旦大学，使这两所学校的 MBA 学生能和麻省理工学院的学生“一起”上课。这种远距离通信方式最近也开始在全日制教学中应用。

6. 主管人员的 MBA（Executive MBA）

它的对象是有 5 年或 8 年以上工作经验的公司、银行的主管。上课时间是每周末的一天或两天。学生边工作、边学习，公司支付学生上课的全部费用。学制是两年或两年

半。绝大多数学生毕业以后仍在原公司工作。主管人员的 MBA 在美国被称为“红地毯 MBA”，因为学生大多是公司、银行能干而有前途的中青年主管。MBA 的知识和学位为他们的事业铺上了一条通往成功的红色地毯，在他们面前展现了一条更广阔、更辉煌的道路。

7. 短期的工商管理训练班

除了正规的授予 MBA 学位的工商管理教育外，有些学校还有短期的不授学位的训练班。时间从一周到三个月不等。这些训练班一般专注于一个方向，如“商业谈判”“策略管理”等。哈佛大学每年春季和秋季为期三个月的训练班是面向高级主管，由 6—7 门课程组成完整的教学计划，它的许多毕业生在世界各大公司中担任高层次的主管职务。

MBA 培养学制一般为 2—5 年，学习形式分为全日制、非全日制（一般安排在周末时间上课）两种。全日制形式学习时间为两年，非全日制形式学习时间为 2.5 年，最长不超过 5 年。

（二）MBA 课程

针对广大管理人员对专业知识需求的不同，MBA 课程具体分为以下三种：

第一种是供任职公司高层管理者攻读的课程，通常是利用工作之余的时间学习，名为高阶工商管理硕士（Executive MBA, EMBA），学员不需要参加管理类全国联考；

第二种是供在职管理者攻读，以增进其管理知识的普通工商管理硕士课程，分为在职工商管理硕士（只有硕士学位）和全日制工商管理硕士（有研究生学历和硕士学位）；

第三种是供现职从业或具备两年以上工作经验者，以强化其企业管理的专业基础，名为工商管理硕士（Master of Science in Business Administration, MScBA）。

具体而言，MBA 的课程设置主要有：

（1）核心课程（必修课）。该类课程具备以下两点基本要求：首先，内容涵盖 MBA 学生需要掌握的管理学和经济学基础知识和技能；其次，每一课程的内容都比较全面，以保证 MBA 学生在不选修其他专业课程的情况下，对该领域的基础知识仍有相对全面的了解。这类课程主要包括：会计学、应用统计学、规划与决策、管理经济学、组织行为学、市场营销、生产与作业管理、公司财务、战略管理等。

（2）公共选修课。公共选修课有助于提高 MBA 学生的素质，面向全体 MBA 学生。这类课程主要有：项目管理、宏观经济学、国际贸易、实用商务数据分析与预测、概率论入门等。

（3）专业方向必修课。专业方向必修课是选修课程的一种，仅对于选修该专业方向的学生是必修课程。它能让 MBA 学生在全面了解管理学基本知识和基本技能的前提下，对某一专业领域的知识和技能有较深入的了解。这类课程以会计与财务管理方向为例，有财

务报表分析、管理会计、管理控制与审计等。

(4) 专业方向选修课程。为了保证 MBA 学生对管理知识与技能的全面了解, MBA 学生在主修方向课程之外, 必须选择一定学分的其他方向的选修课。

二、MBA 的教学理念及目标

从 MBA 教育的起源可以看出, MBA 教育是高层次的职业教育, 它培养的人才不是以掌握工商管理某一学科的专业知识为目标, 而是以具备从事企业经营管理职业所必需的职业道德和职业技能为目标, 充分体现了管理知识转化为生产力、管理直接为经济服务的特点, 它与传统科学学位研究生的学术性教育有着显著的差异, MBA 教育在培养目标、生源要求、教学内容、培养过程管理、实践活动以及就业指导等环节上有自身的特点。MBA 教育进行的是一种有意识、有目的、有组织、有完整学科内容、有独特方式, 能有效为工商企业培养职业经理人的超越大学层次的研究生教育活动, 它的一切行为都是围绕如何培养合格职业经理人而进行的, 因此 MBA 教育是一种典型的以培养实用型高级经营管理人才为目标的研究生教育模式, 其本质是以研究生形式来培养职业经理人才的“职业教育”。

具体来说, MBA 教育旨在通过提供必要的专业知识培养学生的竞争力、自信心、合作精神、创造性、责任心和商业伦理观, 以便在企业中有效地发挥作用, 促进学生的职业生涯发展, 增强其服务企业的力量, 并成为企业的核心和领导。依据 MBA 教育的具体目标, 纵观国内外 MBA 的现状, 其培养过程的主要特点可以概括如下:

- (1) 规模培养, 办学的社会效益和经济效益高;
- (2) 教学中注重理论联系实际, 案例教学占有极大分量;
- (3) 教学形式多样化, 重视实践活动;
- (4) 作为国际性标准学位, 课程内容体现为管理技能、人文素质和计算机技术培训三位一体, 以综合素质训练为主;
- (5) 教学设施先进;
- (6) 就业指导服务良好。

MBA 教育的培养目标是: 以培养能够胜任工商企业和经济管理部门高层管理工作需要的务实型、复合型和应用型高层次管理人才为主, 培养具有全球视野、社会责任感及创新精神, 掌握现代经济管理知识和技能, 践行可持续发展的各界精英。

MBA 教育的目的是为企业服务、为市场经济服务。在这样培养目标指导下的 MBA 教学目标始终是明确的。也正因为有了如此清晰的教学目标的指引, 也为 MBA 教学内容的丰富、教学形式的多样提供了方向。由于企业高层管理人员的工作是丰富多彩的, 这给

MBA 的教学内容提供了更大的想象空间，从战略管理到人力资源，从 CEO 的决策到日常的管理沟通，从工作流程到企业文化，都可以成为某一节课的内容。这不仅对于开阔学员的视野、提升自信心、拓宽解决问题的思路等方面有显著作用，而且在培养个人的雄心壮志、锻炼人的意志等方面，也能产生实际的功效。

因此，MBA 教育特别强调在掌握现代管理理论和方法的基础上，通过商业案例分析、实战观摩、分析与决策技能训练等，培养学生的实际操作技能，使学生接受知识与技能、个性与心理、目标与愿望等方面的挑战，更具职业竞争的实力。

在 MBA 教育中，主要是研究营利性组织经营活动规律以及企业管理的理论、方法与技术的科学，其范围比较广，所学课程也较多，涵盖了经济学、管理学的很多课程。同时，MBA 还提供基本的经济与数据分析，课程是高度综合性的，包括工商政策与策略、法律等。课程还要求学生获得理论联系实际的知识 and 技巧，如决策能力、团队合作、领导艺术、企业家潜力、谈判技巧等。

通过不同的 MBA 课程，从不同的侧面培养学员的五种能力，使其总的教学目标具体化。这五种主要能力如下：

- (1) 宽广的眼界。能全面考虑问题，了解大范围状况，全面整体地解决问题；
- (2) 分析能力。善于梳理含糊的信息，使之条理化、清晰化，并对问题有准确的判断和认知；
- (3) 技术与专业技能。包括各种商业手段和职能方面的能力；
- (4) 商业道德。作为一个管理人员应当具有的尽职精神和伦理观；
- (5) 专业能力。能成功地与同行或竞争对手相互交往，能在各种竞争条件下出色地完成任

以上说明在 MBA 教学过程中，不变的是目标与方向，变化的是方向指引下的教学形式和内容。

三、MBA 的教学培养模式

(一) MBA 教学培养模式

全日制 MBA (Full-time MBA) 学生参加每年 1 月份的全国 MBA 联考，被录取后，在校学习 2 年，上课时间与本科生相同，周一至周五为课程安排时间，毕业后可获得学校研究生毕业证书和 MBA 学位证书。

国际 MBA (International MBA) 即“IMBA”，学生同样也是参加每年 1 月份的全国 MBA 联考，被录取后，在校学习 2 年，周一至周五为课程安排时间，全英文授课，全

英文答辩，同时需要与海外留学生共同学习生活，毕业后可获得学校研究生毕业证书和 MBA 学位证书。

在职 MBA (Part-time MBA) 学生参加每年 1 月份的全国 MBA 联考，被录取后，在职学习 3 年，上课时间一般安排在晚上或周末，毕业后可获得学校研究生毕业证书和 MBA 学位证书。

中外合作 MBA，是指国家鼓励的外国教育机构同中国教育机构在中国境内合作举办的中外合作办学项目，此项目一般参加学校自主考试，被录取后，在职学习两年，每月集中上课，英文授课占总课程 50% 以上。如加拿大魁北克大学与中国矿业大学的中加国际 MBA 项目，毕业后可获得中国教育部留学服务中心认证的工商管理硕士学位证书。

在职 MBA 学位班 (GRK-MBA)，学生参加每年秋季的 GRK 联考，被录取后，在职学习 3 年，上课时间一般安排在晚上或周末，毕业后可获得学校 MBA 学位证书。参加 1 月联考的可以获得工商管理硕士学位和学历，参加 10 月联考的可以获得工商管理硕士学位 (注：部分院校已经取消了 10 月联考)。

高级管理人员 MBA，EMBA 英文全称为“Executive Master of Business Administration”，直译为“高级管理人员 MBA”，或“高层管理工商管理硕士”。它是由芝加哥大学管理学院首创。读 EMBA 的学员一般由公司推荐，利用业余时间集中上课，课程内容广泛，理论与实践平衡，其实质是一种具有学位的在职培训，它对任职公司中上级而又无 MBA 学位的管理人员很有意义。

异地办学 MBA 是最近几年刚兴起来的一种全新的教学模式，一些地区受到本地教育资源匮乏的限制，由政府或个人出面引进了异地学校来办学。异地办学可以很好地缓解当地教育资源的匮乏，很大程度提升当地教育水平，提升当地人员的基本素养，尤其是院校比较少的地区，可以在短期内满足地方教育资源的不足。另外异地办学 MBA 层次更加分明、更加充实。如深圳地区的武汉大学 MBA，低分数线、低学费、高标准教学的“两低一高”满足了很大一部分在职管理者的需求。

(二) MBA 教学培养阶段

MBA 教学培养主要分为以下三个阶段：

1. 第一阶段：商业基础阶段

本阶段课程着重于教授商业的功能、核心原则以及团队动力。具体包括以下课程：

(1) 管理的行为 (Managerial Behavior)。该课程涉及组织及组织管理中的人的行为的各方面，重点在于确定目标并进行组织、管理以确保目标的实现。

(2) 管理组织 (Managing Organizations)。该课程检视管理中的人的因素。

(3) 应用统计 (Applied Statistics)。该课程学生们熟悉统计学的术语, 理解数字的含义, 重点在于让学生在真实的决策环境中运用统计学的有关知识。

(4) 财务会计 (Financial Accounting)。该课程旨在教会学生如何分析财务报表, 从中获取关于企业经营状况的信息。

(5) 管理会计和控制 (Management Accounting and Control), 教授学生足够的知识及技能以分析管理会计报告, 同时讨论一些管理会计中有争议的问题。

(6) 价格和市场 (Prices and Markets), 介绍微观经济学理论及真实的商业运行环境, 提供经济学的工具来分析消费者行为、生产理论及成本、定价政策等。

(7) 营销管理 (一) (Marketing Management I), 检视营销所担任的主要功能, 提供定量分析及定性分析。

(8) 营销管理 (二) (Marketing Management II), 使学生深入了解营销策略的形成及实施。

(9) 生产及运营管理 (Production and Operations Management), 学生将在本课程中学习各类运营环境及策略方面之间的联系。

(10) 金融 (一) (Finance I), 介绍金融的基本知识, 重点在评估项目、企业战略及金融安全。

(11) 金融 (二) (Finance II), 学习决策领域中的金融方面的知识, 如红利政策、资本结构、合并及收购等。

2. 第二阶段: 理解环境阶段

第二阶段以第一阶段的课程为基础, 阐述了管理中各功能领域之间互相联结和依赖的关系, 使学员们深刻理解公司运作所面临的激烈竞争和所处的环境。

(1) 战略管理。本课程介绍了企业战略的组成及其应用的有关概念。让学员评估总经理在加强和保持公司良好运营方面所扮演的角色。通过运用在核心课程中学过的技能, 本课程培养学员形成跨功能的全局思维能力, 以便在缺乏完整及正确信息的情况下, 仍能判断企业应采用何种战略。学员通过多方面的因素来分析公司战略, 如公司所处的行业和竞争环境, 公司的内部能力和资源等。本课程的重点在于讨论促进企业战略在国际化大环境中实施的组织程序。

(2) 经济分析。微观经济学分析与企业、消费者和政府行为相关的经济波动背后的规律。宏观经济政策常运用于对短期问题如商业周期、通货膨胀、失业及贸易失衡等, 还有长期问题如增长和经济的探讨。在理解全球经济构成及政策措施的联系时, 本课程可帮助学员们充分利用合适的经济政策, 包括财政、货币及汇率政策的技能。

(3) 行业政策及国际竞争。本课程通过对比欧洲、日本和美国所实行的方法讨论国际贸易理论。该课程通过对增长和衰退的行业研究, 探讨国际贸易政策和公共、竞争及行业

政策以及这些政策对国际竞争的影响。

(4) 国际政治分析。本课程使学员们具备分析主要地缘政治驱动力的能力，从而肩负起进行全球化管理的艰巨任务。它对决策过程、公共政策的种类和政策与商业之间的关系进行了对比。其重点在于分析美国、日本和西欧之间的关系。除此之外，还有对亚洲新兴工业化国家，中欧及东欧的改革，拉美债务危机的延续以及亚洲危机深化的调查。

3. 第三阶段：个性化发展

选修课程使学员们有机会通过学习一系列不同主题、不同水平的课程来使部分 MBA 课程个性化。学员们必须在一个学年内选修至少七门课程，第三期选两门，第四期选两门，第五期选三门。约有六十种选修课程备选。

除选修课程外，主题讨论日将根据学员及教师的兴趣，提供一个和专业教师、企业家及学科领域权威人士一起探讨某一专题的机会。

随着 MBA 课程的普及，MBA 教育形成了一些 MBA 教育品牌。例如，国内长江商学院的 MBA、北大光华的 MBA、清华 MBA 等。国内 MBA 教育市场的成熟，促使更多的国外 MBA 课程进入国内教育市场，并且多以与国内大学进行合作来展开，这里比较典型的有中法 MBA，中美 MBA 等课程。

第三节 MBA 学位论文的写作

一、撰写 MBA 学位论文的目的及意义

(一) 撰写 MBA 学位论文的目的

MBA 学位论文撰写的目的主要有两个方面：一是对 MBA 学员的知识和能力进行一次全面的考核；二是对 MBA 学员进行科学研究基本功的训练，培养学员综合运用所学知识独立地分析问题和解决问题的能力。

撰写 MBA 学位论文是在校 MBA 学员最后一次对知识的全面检验，是对学员基本知识、基本理论和基本技能掌握与提高程度的一次总测试。它不仅仅是对某个学员已有某单一学科知识的考察，而是着重考察学员对知识的运用能力以及解决问题的能力。写好一篇 MBA 学位论文，既需要作者有很好的文字功底，丰富的学术知识，还需要作者能够全面、系统地运用专业知识。这就要求学员在校期间认真学习各个专业课程，以便于全面掌握专业知识以及公共课知识。通过 MBA 学位论文的写作，学员可以更加简单地发现自己的优

缺点，以便在今后的工作中有针对性地提升个人工作能力，同时也便于学校全面地了解和考察每个学生的学习能力以及是否符合毕业的标准，同时还有助于帮助学校全面考察教学质量、总结经验，以便日后提高 MBA 教育质量。

培养学员的科学研究能力是撰写 MBA 学位论文的第二个目的。通过撰写 MBA 学位论文有助于学生初步掌握进行科学研究的基本程序和方法。当今社会，学员从事各行各业的工作都需要具备一定的研究和写作能力。在国家政府部门或者国企单位工作，起草工作计划、总结、报告等是一项基本的要求，为此就要学会收集和整理材料，能提出问题、分析问题和解决问题，并将结果以文字的形式表达出来。通过撰写 MBA 学位论文，可以很好地锻炼、提升学员发现问题、收集资料、撰写文章的能力。同时，可以很好地培养学员的开拓创新精神，并将这种开拓创新能力带入实践中，为自身所在的公司贡献最大的力量。

（二）撰写 MBA 学位论文的意义

撰写 MBA 学位论文的过程有助于提高学员独立进行科学研究的能力。首先，学员需要独立地收集、整理材料，具备确定样本、采集与分析样本的能力；其次，还需要学会如何利用图书馆检索文献资料，学会操作实验仪器等方法。撰写论文为学员进行科学研究提供了很好的机会，一方面学校会为学员提供专业的教师进行一对一的指导，以减少 MBA 学位论文写作过程中的一些失误；另一方面学员在撰写 MBA 学位论文的全过程中，能体验学术研究过程中的艰辛与不易，系统、全面提升学员对学术研究的认知。

撰写 MBA 学位论文有助于帮助学员更生动、切实、深入地学习专业知识，并且更好地掌握专业知识。首先，撰写学位论文是结合科研课题，把理论知识与社会实践相结合，将理论知识用于解决实际问题，在理论和实际结合过程中促进学员更加深入地消化、加深和巩固所学的专业知识，并把所学的专业知识转化为分析和解决问题的能力；其次，在收集材料、调查研究、接触实际工作的过程中，既可以印证学过的书本知识，又可以学到许多课堂和书本里学不到的鲜活知识。此外，学员在 MBA 学位论文写作过程中，还可以就公司或者所处职业所面临的具体问题进行研究，研究结果可以很好地帮助解决公司遇到的问题，打破职场中所遇到的瓶颈，为其他人员提供合理的学习范例。

二、MBA 学位论文写作的步骤和要点

MBA 教育在培养模式上与普通硕士存在着显著差异，这就从根本上决定了 MBA 学位论文写作有其自身的要求，需要学生牢牢把握并灵活地加以运用。以下分别从论文选题、论文撰写、论文修改等几个方面阐述 MBA 学位论文写作的基本步骤和要点。

（一）明确方向，确定选题

在论文写作中，选题是第一步，也是最重要的一步。好的选题会使学员在后续撰写过程中更有研究热情和研究欲望。一般来说，MBA 学位论文选题应结合两个方面进行确定，一是自身兴趣，二是自身对所选题目的了解程度。“兴趣是最好的老师”，也是持续研究的动力。学员一旦对某个专题或者问题产生了浓厚的兴趣，就会主动去求知、探索、实践，也更容易将 MBA 论文撰写出来。因此，在选题确定时，要选择自己比较感兴趣的方向和领域，以保证自己能够有足够的动力保持写作持久力。MBA 学位论文要求具有一定的理论性和较强的实践性。因此，作者需要对自己的选题方向有一定程度的了解，避免一片空白从零开始。如果完全从陌生的领域入手，就需要花费大量精力在该领域的基础知识上，而缺少时间与精力写出一篇合格、高质量的论文。MBA 学生大多具有一定的工作经验和管理基础，因此，作者最好结合自身的工作经验或者自身所在企业或行业来确定论文选题方向。

（二）深入研究，明确题目

论文选题确定后，作者应该借助各种平台以及各种途径广泛搜集文献。只有进行足够广泛的文献检索，认真研读，才能掌握该方向目前已有的研究成果、研究现状以及研究空白，进一步明确论文选题的研究价值，同时便于后续撰写文章的研究背景以及研究现状。文献检索的过程也是对自己论文选题方向的再梳理，对于论文将要采用的研究方法，论文的大致结构可形成初步的认识。在此基础上，要着手确定自己论文的具体题目。论文的题目应明确、简练，所谓明确就是一定要对研究对象进行明确限定，简练就是题目一定不要繁杂冗长。为此应反复推敲，不怕麻烦，直到满意为止。

这两个阶段都需要注意和导师保持联系，进行积极的沟通，注意吸取导师的意见和建议。

（三）收集资料，撰写内容

不同的论文因为选题不同，研究对象各异，所采用的研究方法也是不同的。但所有论文在前期的共同工作就是进行资料的收集，MBA 学位论文写作也不例外。这个过程跟文献检索的过程应该是同步进行的，收集的资料越多越好，越全越好，这些资料是我们论文写作的基础。值得注意的是，由于现在信息获取的途径很多，我们收集到的资料数量十分巨大，因此学员一定要做好分类整理以及总结归纳，剔除不需要的信息。检索的时候感觉比较有价值的文章要分门别类地收集，方便日后查找。

在论文开题的同时，要形成自己的写作大纲，对于每部分要写的内容做到心中有数。后期写作过程中，也会边写边对自己的论文结构进行调整，但前期确定的论文框架基本上

是不会发生变动的。只有大纲明确合理，后期的文献检索、论文内容的撰写才会目标明确，避免花费大量无效的精力。论文的撰写就是在论文框架基础之上进行的内容填充。论文的撰写需要的时间比较长，由于学校对于论文抄袭的审查越来越严格，大家对论文的各处引用都要标明来源，可以一边写一边标注，避免遗漏，还要注意引用率不能超过学校的规定。

需要特别注意的是，MBA 属于专业型硕士，更加侧重于对现实、具体问题的研究和分析。因此，在论文中理论和概念阐释的篇幅不能过大，切忌进行理论和概念的堆砌。最好是针对某类问题或者围绕某个具体案例，加以深入研究，提出有针对性的对策，进而对现实具有一定的启发和借鉴意义。

除此之外，还应该做好论文的修改。MBA 培养的是高层次的管理人员和职业经理人。和其他研究生论文的要求一样，其论文用语要求规范，符合公文写作的一般要求，杜绝使用口语性的词句。在这方面，同学之间可以互相阅读对方的论文，发现用语不规范，及时标记，然后再各自修改论文，也可以请导师提出修改以及完善意见。论文完成后，还要经过必要的修改和完善。只有反复修改，才能形成一片高质量的毕业论文。

另外，目前各高校在对毕业生论文评价中，都增添了“中国知网论文重复率检测”环节，只有达到一定的硬性要求，才被允许进行论文答辩。因此，对于论文查重率的“红线”不能轻视，必须要加以认真对待。

一般而言，由于 MBA 学生自身的研究基础和积累比较有限，难免在论文中进行一定的摘引，因此更加有必要重视这个问题。有条件的同学在向学校正式提交论文检测之前，利用现有市面上的一些检测软件，如 paperpass、万方论文检测软件等，进行自测。但是切记不能通过一些无名的渠道检测论文，以免论文泄露。针对自测出来的重复字句或段落，具体分析，进行针对性的修改，最终圆满通过论文重复率检测环节。

本章要点

本章介绍了 MBA 的起源与发展历程，以及 MBA 的相关教学配置，并且在此基础上简述了 MBA 学位论文撰写的目的与意义、写作步骤和要点。通过以上介绍，便于 MBA 学员初步认识 MBA 教育发展与课程设置等内容。

思考练习

1. 国内的 MBA 课程设置与国外的有哪些区别？
2. 新的时代背景下，对 MBA 教育提出了哪些挑战？
3. 简述 MBA 学位论文的写作步骤与注意事项。



第二章

MBA学位论文 选题

确定选题是所有论文写作的第一步，也是最为重要的一步。对于 MBA 学位论文写作来说，也是同样的道理。好的选题可使论文的研究与写作具有很强的现实意义，同时也便于作者更好地构思与撰写。关于论文选题的类型、选题的基本原则、确定选题的方法与参考因素等相关内容是本章讲解的重要内容。



第一节 MBA 学位论文选题的类型

MBA 学位论文不仅要保障论文写作的现实意义，而且要突出其专业性。通常 MBA 学位论文选题类型可以分为四个类型。

一、案例编写类型

高质量的案例能够很好地反映出 MBA 的专业特色。案例类型的论文主要分为以下几个部分：第一部分，结合 MBA 学位论文的写作要求以及论文所选案例的特点，阐述论文选题的背景、研究思路、研究路线及案例资料收集的过程以及研究的意义；第二部分，案例的主要内容，该部分主要是真实、详尽、客观地反映案例，将所选案例涉及的企业发展现状、历史回顾、关键人物、重要时间及相关数据、图表等进行展示，同时也可以给出部分可阅读的资料，让内容的展示更加真实；第三部分，得出结论以及相关的应用。因为论文最终要具有现实意义，所以在案例的写作过程中，应该特别注意对相关理论的应用，通过理论联系实际，将文章中案例所具有的现实意义以及解决思路等相关内容讲述清楚。

二、企业诊断类型

根据企业具体的问题，进行最精准的企业诊断，这类论文指的是 MBA 学员根据所学的企业管理等相关知识，找出企业经营过程中存在的问题，并分析问题产生的原因，最终给出改进意见。在该类论文的写作过程中，需要注意三方面问题。第一，问题必须真实存在，不能瞎编乱造。在写作该类论文时，MBA 学生必须深入企业、积极探索，找出企业存在的具体问题。第二，探究问题产生的具体原因。企业产生的问题，往往是由多方面的原因造成的，在分析问题的过程中，作者需要综合多方面的因素，找出最直接、最密切的真实原因。第三，重视问题的解决。在进行企业问题的诊断过程中，应该以解决

问题为最终目的。

三、专题研究类型

该类型的 MBA 学位论文，重点在于研究，对象是以专题的形式出现，也就是该类论文研究的是具有代表性及典型性的专题问题。在写作的过程中应该注意三点。第一，体现“专题”的特点。专题的选择应该具有代表性，普遍性、典型性等特点，通过对其研究能够提供指导性的思路、方法、方案或者措施等，同时应该体现“专”的特点，其选择不应该过于宽泛，针对企业管理、产业发展及区域经济等问题“小题大做”或者“小题深做”。第二，论文的写作过程中应体现“研究”的特点。在研究的过程中应该遵循问题的产生、发展、措施和政策等逻辑顺序，得出有价值的结论。第三，论文评价标准的选择需要慎重。该类论文的研究主题是理论，通过运用理论来观察、分析及解决现实中的经济管理问题。

四、调研报告类型

该类论文指的是通过科学的调查研究方法对企业、行业、组织等进行研究。此类论文在写作的过程中，应该注意四点问题。第一，兼顾国内外背景分析。在对具体企业的分析过程中，应该对其所面对的国内外背景进行全面分析，以便更加全面地理解问题。第二，要有实际资料作为支撑。在论文的写作过程中应该多运用表格、图表及数据等，将文字表述与数据支持相结合。第三，综合运用所学知识。在进行问题分析时，需要综合运用所学知识，甚至可以通过建立模型来实现。第四，注重结果的适用性及指导性。提出的解决措施应该具有可操作性，能够为问题的解决提供一定的借鉴。

第二节 MBA 学位论文选题的基本原则

对于 MBA 学位论文的选题，一般应遵循以下原则：

一、合理把控范围，问题精确具体

MBA 学位论文在选题时应该对其有一定的把握，不能太大或者太小，也不能太宽泛

或者过于狭窄。在论文的写作中往往存在一个误区，认为选题越大越好，而实际情况是选题越大越难把握，在论文写作时，也就越可能出现不准确或者过于空泛的现象。因此，在论文写作时，应该从小处着手，进行较为细致的研究，将论文选题具体化，力求精确、透彻。

二、注重实用价值，不能脱离实际

有些 MBA 学员认为选择一些别人不怎么研究的领域会很有成就感。这也是论文写作的误区之一，在确定论文选题时应该更加注重联系实际生活，解决大家关心的热点话题，用自己所学的知识去解决问题，才具有一定的现实意义。

三、选题新颖，见解独到

一篇成功的 MBA 学位论文应该有一定的创新点，这些创新点可以是新观点、新看法或者新见解。好的选题是一篇论文的灵魂，它能够引起人们的关注。因此，在进行论文选题时，应该从这些创新点入手，寻找能够支持其成立的论据。只有如此，才能够让论文的选题表现出一定的新颖性。

四、题目规范，言简意赅

选题应简明、具体、确切，能概括论文的特定内容，有助于选定关键词，符合编制题录、索引和检索的有关原则。题目是论文内容的高度概括，力求概括、高度浓缩。

五、参考个人兴趣，确定论文选题

对于自己感兴趣的选题，在平时要有所关注和积累，才能对其比较好地掌控和把握，以及挖掘和潜心研究。论文写作是一个相对漫长的过程，资料的收集和整理也很辛苦，若没有兴趣或有反感的情绪是很难顺利完成论文创作的。

六、关注时政热点，研究富有新意

如何选择切入点，如何合理确定研究对象是 MBA 学员面临的第一个重要问题，因为选题的切入点恰当与否，将直接决定毕业论文的质量。因此，MBA 学员必须积极关注时

政热点，鲜明地列出研究的重点、难点，积极发现研究内容的新颖与创新点，并且做到重点突出、难点明晰、创新点明确，不能让观点淹没在内容中。

第三节 MBA 学位论文选题的方法

一、浏览捕捉法

在对企业的管理过程中，不断学习新的知识，有利于企业的科学化管理，因此需要在日常生活中多了解一些行业新知识。浏览捕捉法就是通过对企业管理或者相关的前沿文献信息材料进行快速、大量阅读，在比较中来确定选题的方法。在浏览过程中，材料需要达到一定数量，且时间要相对集中，这样有利于对材料进行集中比较和鉴别。浏览的目的是在咀嚼、消化已有材料的过程中，提出问题，寻找研究课题。这就需要对收集到的材料进行全面的阅读研究，主要的、次要的、不同角度的、不同观点的资料都应了解，不能看了一些材料，有了一点看法，就到此为止，急于动笔。也不能“先入为主”，以自己头脑中原有的观点或看了少量材料后得到的看法来决定取舍。应当冷静、客观地对所有材料进行认真的分析思考。在浩如烟海、内容丰富的资料中吸取营养，经反复思考、长期琢磨后，必然会有所发现。

具体步骤如下：

- (1) 广泛地浏览材料，通过对其纲目、观点、论据、论证方法及体会等进行记录，积累素材。
- (2) 将材料分类排列、组合，寻找线索，发现问题，为论文的选题提供思路。
- (3) 将自己的体会与材料进行比较，在深思熟虑的过程中，萌生自己的想法并及时记录，再做进一步的思考，选题的方向就会渐渐明确。

二、追溯验证法

在企业的管理或实际生产过程中，也会发现各种各样的问题。为了解决问题，可根据经验进行一定的猜想，然后再进行验证。追溯验证法是一种先有设想，然后再通过阅读资料加以验证来确定选题的方法，即根据自己平时的积累，初步确定准备研究的方向、题目或选题范围。但这种设想是否真实可行，作者心中也没有太大把握，故还要按设想的研究方向，跟踪追溯。

具体步骤如下：

(1) 分析自己的设想是否对别人的观点有补充作用，如果别人没有论及或者论及较少，则要再分析主、客观条件，只有对这一问题得出比较圆满的答案，才可以把设想确定下来，作为毕业论文的题目。

(2) 如果自己的设想虽然别人还没有论及，并且自己尚缺乏足够的理由加以论证，考虑到写作时间的限制，那就应该中止，再重新构思。

三、选题内容再发掘

如果自己的设想与别人重复，则应舍弃；如果只是部分重复，则应再缩小范围，在非重复方面深入研究。通过对选题内容的再发掘，可以省去一定的时间，在论文的写作过程中才可能有一定的突破。

四、善于捕捉灵感

要善于捕捉灵感，并对其抓住不放，深入研究。在阅读文献材料或调查研究中，有时会突然产生一些思想的火花，尽管这种想法很简单、很朦胧，也未成型，但千万不要轻易放弃。因为这种思想的火花往往是对某一问题做了大量研究之后的理论升华，如果能及时捕捉，并顺势追溯下去，最终形成自己的观点，是很有价值的。

第四节 MBA 学位论文选题的考虑因素及误区

一、MBA 学位论文选题的考虑因素

前文已经论述过 MBA 学位论文选题的重要性，下文给出选题相关考虑因素，主要因素包括以下几个方面。

(一) 借鉴别人的研究

任何选题都不是空穴来风，也不是凭空捏造。MBA 学员应该借鉴他人研究，在他人研究的基础上，积极发现存在的问题或者发现新的研究思路，进而确定自己的选题。这就要求在写作之前通过知网、图书馆等平台，查看别人的研究论文，如果遇到自己感兴趣的，

就可以进行适当延伸，直至得到自己想要研究的课题。在这一过程中，一方面需要注意问题研究的时间限度，如果时间太久就无法及时反映市场问题；另一方面，可以参考本校毕业生的学位论文，可以更好地了解同学们的选题热点与大体研究方向，避免自身研究脱轨，同时也有利于自己后续工作的展开。

（二）参考热门方向

MBA 的学位论文相对特殊，在写作方向上大多是反映当前较为热门以及前沿的问题。因此，在确定选题之前，MBA 学员可以结合学校具体信息，选择较为热门的研究方向。在众多热门问题中，选择一个自己感兴趣的。同时需要注意的是，应该多与身边同学交流，避免选择完全一样的热点问题，采用完全一样的方法进行研究。

（三）自我分析

确定选题之前，MBA 学员需要进行自我分析，主要包括三个方面：其一，分析自己研究方向的具体定位，明确自己所要达到的研究目的；其二，明确自身所具有的资源以及相关资源的获取途径，如果资源较难获取，那可以考虑放弃该研究；其三，分析自己可能要面对的困难，提前对各种困难构思应对方法。

（四）拟定题目

MBA 学位论文题目形式相对固定，要求控制在 25 个字符以内（副标题除外），格式上类似于“对 ××× 的研究”或者“关于 ××× 的研究”，如果题目过长或者有信息必须注明，可以在破折号后加入相关信息，作为副标题。需要注意一点，MBA 学位论文要求具备一定的深度，因此“简析”“浅谈”等字眼不适合在题目中出现。

（五）咨询导师

在 MBA 学位论文的写作过程中，应将自己的想法、研究思路及时与导师进行沟通。导师是你学术路上的指路人，可通过与导师的交流及时调整论文写作方向与范围。

二、MBA 学位论文选题的误区

在选题过程中，部分 MBA 学员会陷入一定的选题误区。为了帮助学员避开选题误区，现将常见的误区一一列举，以帮助学员更好地把控。

（一）学位论文选题偏大或偏小以及混乱等

1. 选题偏大

MBA 学员因为没有充足的时间进行专业知识学习，因此，在论文的写作过程中对于选题偏大的论文驾驭能力是非常有限的。如 MBA 学员在选题时以国家的基础行业或者带有世界字眼的论文题目，对很多学员来说是无法驾驭的。因此，当这样的毕业论文题目出现的时候，学员若不进行修改而一意孤行，就会出现“假大空”的现象，让毕业论文无法站住脚。

2. 选题太小

论题太大 MBA 学员不好驾驭，但是如果论题太小也不太合适。作为一篇 MBA 学位论文，题目太小，论文的研究价值就非常有限，如有名学员把某个规模很小的民营企业的员工培训作为毕业论文研究方向，这样的毕业论文即使成文，也不易体现一名 MBA 学员的素质。

3. 偏向理论研究

这类研究方向实在有点偏离 MBA 教育的培养方向，MBA 教育重在理论联系实际，重在培养学员解决实际问题的能力，所以建议学员在拟定毕业论文题目时更多地考虑解决实际问题，而不是空泛的理论探索。

4. 选题混乱

对所要研究的内容、主体不清楚，究竟是研究一个公司的整体运作情况还是研究该公司的某一项目、职能一定要明确。有的学生甚至分不清自己的毕业论文究竟是要进行描述性研究还是探索性研究。

（二）MBA 学位论文题目存在逻辑错误

有些 MBA 学员学位论文的题目中存在明显的逻辑错误。在自身毕业论文的题目编写中没有反映该论文的研究思路，是从一般到具体还是从宏观到微观，之所以出现这样的问题，主要是因为 MBA 学员在论文写作前对论文缺乏整体把握，在写作的过程中，没有一定的顺序，具有很强的随机性。

（三）MBA 学位论文研究内容存在缺陷

MBA 学位论文是一个整体，需要一整套的解决方案，如一篇研究营销的毕业论文只注重营销方案、营销手段，却忽略了客户。如果一篇有关营销的论文不涉及客户，不对客户进行全面分析，那营销的目的就无法实现。研究内容过于空泛，而真正体现作者思想的因果分析又很少，对所列举出的题目也未给出自己的评价，或者虽然进行了评价，但没有

评价依据。

（四）MBA 学位论文资料运用不当

1. 对资料真伪不加判定

信息时代，各种信息、资料浩如烟海，怎样使用资料就成为很重要的问题。而很多学员在撰写毕业论文时，对所收集到的资料，尤其是很多来自互联网的资料，不加考证和甄别，拿来就用，这实在是一种很不负责任的做法。没有资料只可能导致毕业论文显得单薄，但若使用了错误的资料，整篇 MBA 学位论文就会失去其价值。

2. 不会正确使用资料

很多 MBA 学员在学位论文撰写前收集到大量的资料，在撰写过程中却不懂得或不忍心舍弃与自己论文主旨无关的资料，凡是收集到的资料都尽可能地用在论文里，以为能丰富论文，增加论文的说服力，却不知无关的资料堆砌过多，只会使论文显得臃肿，还会冲淡主题，甚至出现与自己论文主题相反的错误现象。

第五节 MBA 学位论文选题参考

1. 供应链管理、物流管理
2. 物流与供应链管理
3. 服务运作与收益管理
4. 基于实物期权方法的项目评估与投资决策研究和应用
5. 价值战略核心理论研究
6. 链式战略组织协调
7. 产业价值结构分析
8. 服务价值结构分析
9. 产业创新与技术创新管理
10. 用信息技术解决企业面临的具体问题
11. 基于信息技术与电子商务环境的企业管理创新
12. 商品化软件采购决策研究
13. 信息技术与组织关系的理论及实证研究
14. 其他与企业信息化相关的问题研究
15. 企业信息化案例研究

16. 企业信息化层次及范围需求分析研究
17. 企业信息化绩效评估
18. 企业信息化战略规划研究
19. 信息化项目的管理
20. 跨文化管理沟通
21. 文化差异对国际商务的影响研究
22. 国际市场营销研究
23. 跨文化谈判研究
24. 组织文化与竞争力
25. IT 产品区域市场竞争战略方向
26. 区域科技创新体系战略研究
27. 知识产权若干问题研究
28. 企业融资结构、企业价值与企业治理
29. 我国企业债券市场发展的相关问题研究
30. 新兴技术企业的投融资策略研究
31. 证券设计与风险企业资本融资
32. 电子商务系统中的客户关系管理解决方案研究
33. 电子商务环境下客户关系管理系统的构建
34. ×× 企业客户价值评估方法及客户细分
35. ×× 企业客户满意度调查与分析
36. ×× 企业客户忠诚度和满意度关系研究
37. ×× 企业员工满意度与客户满意度关系研究
38. 客户关系管理中的客户智能应用研究
39. ×× 企业客户价值战略研究
40. 数据挖掘方法在客户价值评估中的应用研究
41. 数据挖掘在客户关系管理中的应用研究
42. 物业管理 CRM 系统分析与设计
43. 居民小区数字化社区构建方案研究
44. 企业战略研究
45. 信息管理与电子商务
46. 网络经济的创新模式
47. 现代管理科学提升城市专业市场的战略研究
48. 企业信息化绩效评估

49. 组织行为（激励、领导、团队、谈判等内容）
50. 组织管理（如组织结构、组织文化、组织变革等内容）
51. 面向电子商务的企业（管理）信息集成模式与架构
52. 基于电子商务策略的 ERP 集成架构研究
53. 制造企业结构化生产模式理论研究
54. 企业协同运作模式、技术及其集成架构研究
55. 面向协同运作的 ERP 与 SCM 集成方案研究
56. 生产模式的诊断与改造研究
57. 基于多角色的企业供应链运作与管理模型研究
58. ERP 中 CRP 标准算法的改进及其应用研究
59. 大型项目的风险管理问题研究
60. 网络计划技术的优化及其应用
61. 兼顾项目与运作管理两种需求的集成化信息化解决方案研究
62. 以信息资源平台为核心的电子政务总体架构研究
63. 面向 SCM 的运作管理模式及其信息集成支撑系统
64. 面向 SCM 的 APS（高级计划排程）系统及其应用
65. 管理数字化的结构体系、技术与实现研究
66. 行业企业运作管理特征及其对 ERP 项目的影响研究
67. 传统工业工程对现代企业的作用、价值与应用研究
68. 5S 现场管理体系及其在 ×× 企业的应用
69. 精益生产方式的管理体系、基础技术及其应用研究
70. 大型复杂项目的项目管理特点与对策研究
71. MC（大规模定制）在 ×× 企业的应用与实施
72. 精益项目管理及其应用方法研究
73. 面向企业先进管理模式的管理信息技术应用方法
74. 管理信息化咨询服务的相关问题研究
75. 基于 EIP 集成平台的企业 EAI 集成应用体系研究
76. 政务信息化与电子政务应用模式
77. 基于工业工程的企业优化技术、方法与应用
78. 企业发展战略专题研究
79. 企业兼并、重组案例研究
80. 公司财务管理与财务运作理论与实践研究
81. 集团公司财务运作专题研究

82. 民营企业融资环境与对策研究
83. 企业兼并、重组案例研究
84. ×× 证券市场投资者行为研究
85. ×× 证券市场股改问题研究

本章要点

本章主要总结了 MBA 学位论文选题的相关内容：首先，介绍了 MBA 学位论文选题的类型；其次，介绍了论文选题的基本原则；最后，简述了论文选题的基本方法。同时，在前人研究基础上，总结相关经验，为 MBA 学员指出选题的相关考虑因素以及误区，并在最后一节中，给出了目前较为热门的选题作为参考。

思考练习

1. 简述 MBA 学位论文选题的注意事项。
2. MBA 学位论文选题过程中需要考虑哪些因素？
3. 目前有哪些热点话题适合成为 MBA 学位论文的选题方向？

第三章

MBA学位论文 开题报告

本章介绍 MBA 学位论文开题报告的定义、主要内容、注意事项及开题流程。MBA 学位论文开题报告是 MBA 学员对自己论文研究思路和研究准备的一种文字性说明材料。学员须在导师的指导下认真研读文献并选择与自己相关的、感兴趣的研究领域，通过文献阅读与思考形成开题报告。老师及专家们通过开题报告的信息判断所选的课题是否有价值，研究的方法是否可行以及文章的逻辑是否存在错误。开题报告有助于 MBA 学员做好论文的准备工作和保证论文质量，因此 MBA 学员必须认真撰写。



第一节 撰写 MBA 学位论文开题报告的作用及前期准备

一、撰写 MBA 学位论文开题报告的作用

开题报告是 MBA 学员对自己科研论文的一种文字性说明材料，也是通过文字体现学员对论文的总构想，开题报告有助于论文写作的顺利开展。开题报告对于 MBA 学位论文来说起着不可代替的作用。开题报告的质量对 MBA 学位论文的水平高低有重大影响，而学位论文的质量在很大程度上也是衡量 MBA 学员培养质量的重要标志。

从对 MBA 学员培养的角度来看，开题报告是 MBA 学员学位论文写作的重要环节，是文献调研工作的聚焦点，是学位论文撰写的奠基石，是为陈述和确定学位论文题目而举行的论文交流报告会。开题报告是对 MBA 学位论文质量进行管理和监控的一个重要环节，是一个阶段性考核，对学位论文的写作起到定位的作用。

从 MBA 学员自身的角度来讲，请导师对自己的研究思路提出评审建议，有利于学生及时发现问题、纠正思路，从导师那里获得更多的帮助。通过开题报告，MBA 学员将会对自己的研究内容有一个更深层次的理解，从而使论文选题的目的更加明确，研究重点更为清晰。开题报告既是 MBA 学员进行论文写作的理论回顾和前瞻分析，同时也是对 MBA 学员科研素质以及科研能力培养的一种有益实践。

开题报告是保证学位论文质量的前提，内容包括选题的目的、意义和必要性，对论文的书写起着重要的引领作用，同时，开题报告也探讨了论文选题在实际应用上是否具有一定的社会价值。“好的开始是成功的一半”，好的开题报告也是优秀学位论文的基础。

开题报告可促使 MBA 学员做好各项论文准备工作。为使开题报告顺利通过，这就要求研究生在开题报告前做好一系列的准备工作，同时也要求系、教研室和导师对 MBA 学员的选题严格把关。对于选题合适、方法得当，措施能落实的研究生批准论文开题；对于尚有不足的就要求再进行修改补充，重做开题报告。这样才能从一开始就体现出对学位论

文质量的高度重视。因此，做好开题报告是保证学位论文质量的第一步。

开题报告可使选题范围、目的更加明确。为了做好开题报告，MBA 学员需进行大量的调查研究，查阅与选题内容相关的文献资料；了解国内外研究现状，目前的研究重点、研究价值以及还有哪方面的研究不足；了解目前现有的理论和进行研究实验的条件和手段。只有通过这一系列的准备，MBA 学员选题的目的才能更明确，也能更高效地进入论文撰写阶段。

开题报告起到了学术交流的作用。只有在导师以及专家的指导下，学生才能发现自己的不足，通过开题报告时的学术交流可丰富自己的专业知识，开阔眼界，充分了解选题的可行性和实用性，为后续的研究工作提供良好的基础，撰写出高质量的学位论文。

二、撰写 MBA 学位论文开题报告的前期准备

在进行 MBA 学位论文正式开题之前，MBA 学员应该多研读文献、多思考，明确选题方向，选好题目并准备开题，同时也要结合自己的兴趣和实际工作初定选题；在论文指导导师确定后，应及时与其沟通，从而确定初步的研究方案；在确定研究方案后，应确定调查研究对象并明确研究问题；接着查阅相关文献资料，收集有关的研究信息和研究数据；确定研究或分析的方法并进一步形成基本的研究框架，做好开题报告的准备等。在撰写一篇 MBA 学位论文开题报告前，MBA 学员必须考虑以下几方面的因素。

第一，要研究什么内容，也就是要进行与论文研究方向相关的已有文献的综述，研究与此相关的题目和已有的国内外研究现状并进行相关内容的撰写，这里切记要如实概括别人的观点并进行评述，包括分析和评估别人的观点，以及研究中的不足和进一步研究的内容，说明这些内容和观点还有很多问题值得研究。因此，MBA 学位论文所写内容是根据文献综述得出的，而不是主观想象出来的。

第二，为什么要进行这方面的研究，即主要说明该选题的价值与意义。MBA 学位论文更强调与实际工作相联系的应用价值，主要强调如何应用这些文献理论来说明现象、分析问题、提出有价值的建议、措施和策略。从社会价值和实际意义来看，也就是说该题目对现实工作有什么意义，可以解决什么样的社会问题等。

第三，如何进行这方面的研究。MBA 学员在说清楚为什么选这个题目之后，应说明如何解决这个问题，这些问题如何寻找答案。也就是说，要说明 MBA 学位论文研究的大致思路，同时还要重点阐述需要用何种方法和手段进行研究。

在上述几个方面中，应重点关注文献综述，如果没有文献综述，则 MBA 学员没办法明确自己的选题方向，也不知前人做过哪些方面的研究，所以 MBA 学员必须认真撰写文献综述，其目的是引出论文的主题。

第二节 MBA 学位论文开题报告的主要内容

开题报告是学生在导师指导下，在认真查阅文献资料的基础上撰写的，也是确定论文思路及主线的重要活动。开题报告的内容应包括如下几方面：

一、序言

MBA 毕业论文开题报告的序言主要包括进行该项研究的目的与意义、国内外研究现状、研究的创新之处、研究的基本思路与框架。序言部分应该简明清晰、详略得当，突出研究重点从而加深读者印象并与结论形成呼应。序言是读者对 MBA 学位论文的第一印象，可以反映出选题的好坏以及对该选题所做的准备工作。

二、选题的背景

论文选题的背景，主要指为什么要进行该方面的研究，即为什么要提出这个问题，该问题是在何种背景下产生的。因此，需要在论文研究前对所涉及国家、行业、学科、专业等整体情况进行概括性描述，一般可以通过定性与定量结合的方式进行背景介绍，同时要介绍自己的研究工作，将两者尽量结合在一起，做到合理自然。在 MBA 学员开题报告中必须明确体现出选题的背景。

三、研究的意义与目的

开题报告要指出为什么要写本篇论文，也就是写作的意图、缘由。意义与价值如果能区分开，就分开论述；如果不能，就合在一起进行说明。具体的研究意义与目的在前文已有详细说明。

四、国内外与论文选题相关研究的现状

国内外研究现状（即文献综述）是学位论文的重要组成部分之一，应对与本论文的核心问题直接相关的研究现状（包括主要学术观点、前人研究成果和研究水平、争论焦点、存在的问题及可能的原因等）、新水平、新动态、新技术和新发现等内容进行综合分析、

归纳整理和评论。在这部分主要回答或列出围绕研究题目已经阅读的和准备阅读的相关文献和书籍目录，指出与选题相关的主要理论范畴。其主要任务就是对所要调查研究的题目进行必要的理论分析，厘清与此问题有关的研究文献的贡献与不足，从而确定自己的调查重点和目标。

五、论文研究的主要内容

论文研究的主要内容是论文写作的重点，撰写论文过程中应将研究内容阐述清楚。在介绍自己的研究过程中，现有的理论、技术和研究成果一定要与自身的研究成果区分开来并描述清楚，突出自己的学术贡献和论文的创新之处。切记要详略得当，清楚明了地展现当前要研究的问题，通过何种手段进行研究，研究得出来的结果，哪些是自己的成果，哪些是引用他人的成果等内容。同样，论文章节不宜过多，否则易造成论文观点分散，工作量过大导致无法按时完成撰写任务。一般而言，论文研究的主要内容可以分为三个部分，分别是研究目标，资料整理、分析及讨论，研究结论。

（一）研究目标

论文写作的目标即为论文选题最后要达到什么样的具体目的以及需要解决哪些具体问题：即本论文写作的目标定位，在确定研究目标时应该紧扣课题，用词应当精准明确。同时，在确定论文写作目标时，既要考虑选题本身的软硬性要求，也要考虑当前的工作条件以及工作水平，从而制定切实可行的研究目标。

通常而言，研究目标与研究内容之间是相互依存、互相促进的关系。研究目标是指论文研究最终拟解决的问题，而研究内容则是为了解决最终问题而依次回答或解决的相互之间有逻辑关联的一系列子问题。论文研究目标旨在阐明研究的意图，而非研究的问题，研究的问题应该由所收集的数据来给予回答。

在撰写研究目标的过程中，常见的可能发生的问题包括：忽视研究目标；目标扣题不严；研究目标用词不精准；对研究目标没有进行准确定位；对预定的目标没有选择合适的方法进行研究或者忘记研究。

（二）资料整理、分析及讨论

MBA 学位论文的资料整理、分析及讨论部分应按照如下逻辑顺序进行梳理：研究的背景及具体案例介绍；问题提出；问题分析；提出问题的解决办法；构建问题的解决模式；提出具体的实施策略，得出结论等。在这一部分中应主要注意以下问题：

1. 布局清晰

在论文写作时，切忌只提出问题而不进行研究并给出解决方案。要杜绝这个问题，先要搭建论文的合理框架。以案例论文为例，搭建“现状—问题—解决方案”的框架是案例分析论文的惯用模式，这种清晰明了的布局可以直截了当地展现论文框架，同时也会让论文的作者形成“发现问题、解决问题”的心理暗示，以免发生提出问题而不解决的疏漏。

2. 描述客观

MBA 学员在进行企业现状的描述时，务必遵循“客观、真实、相关”的原则，不宜夸大，同时在引用企业资料时应尽量使用原始数据，适当进行归纳总结，但是切勿进行主观加工与预测。此外，在撰写论文时要尽量选取与研究内容相关的资料，如写会计核算的论文，若涉及公司的组织架构和部门（岗位）职责则可进行相关材料的整理描述，但是若与研究内容关系不大，则完全可以不采用这方面的资料。

3. 深入调查

深入调查是确保 MBA 学位论文客观真实且有价值的研究基础。借助调查对企业所面临的现状和问题进行剖析是 MBA 学位论文研究惯用的有效手段，尤其是人力资源薪酬、产品市场营销、公司组织优化方面的调查等。进行该类调查时，首先要合理设计调查问卷，其次可以借助线上和线下等多种方式展开有效调查，针对回收的数据使用专业的统计软件及统计知识进行分析，验证假设。如果限于外界因素，不便运用专业软件，则可以进行电话或者面对面访谈。本环节中需要注意的是，深入调查的目的不仅是为了找出问题，更是要结合所学知识对问题的成因及背后的逻辑进行分析，从而找出解决办法并避免未来发生此类问题。

4. 创新务实

创新与否是衡量一篇论文的价值所在，务实则是指研究是否可以落到实处。对于 MBA 学位论文来说，问题的解决方案是核心落脚点，因此，MBA 学位论文应注重解决方案的创新和可行性。MBA 学位论文的创新可以体现在多个方面：多方观点的系统整合、运用传统理论解决新问题、在别人的观点和做法上进行延伸等。将实践与创新相结合，使文章既接地气又别具新意，同时，如果可以在论文中展示出方案的可行性，则更会为论文锦上添花。

5. 认真仔细

注意排版和格式，注意语句要通顺，逻辑清晰，用词规范，文中应穿插适当数量的图表，同时对于细小的环节，如致谢也应该认真撰写。

（三）研究结论

研究结论是一篇 MBA 学位论文的收尾部分，是以他人的研究成果为前提经过作者本

人严密的逻辑推理和论证所得出最终结论。也就是说，研究结论不是某个单一问题的结论，而是数篇论文凝练的对某一组问题的回答。研究结论是 MBA 学员从整篇论文的所有材料（包括各种参考文献）出发，经过一系列的推理、归纳等逻辑分析过程而最终得到的一组新的学术总观点。MBA 学位论文的结论不是对前人研究结果的简单重复，而应反映 MBA 学员对研究内容更深层次的认识。研究结论是学位论文主要成果的总结，反映了论文的价值。研究结论应与论文提出的问题相呼应，同摘要一样可为读者提供参考依据。研究结论通常由如下三部分组成。

1. 研究结论

MBA 毕业论文的结论主要是由研究的背景与问题、文献综述、研究方法、案例资料分析与定性或定量研究得到的，其中核心的结论为正文部分的资料分析与研究的结果得出的结论和观点，即论文的基本结论。研究结论必须清楚地表明论文的观点，有什么理论作为支持，对实践有什么指导意义等，若用数字来说明则效果最佳。不能模棱两可，含糊其词，避免使人有似是而非的感觉，从而怀疑论文的真正价值。

2. 研究的不足

此部分内容表明论文的局限性所在，包括研究假设、资料收集、研究方法等方面的不足，可为后来的研究者在该领域进一步完善指明方向。

3. 后续研究建议

后续研究即为 MBA 学员在完成学位论文过程后的思考，以及由于客观原因或者学术水平有限尚未彻底研究的领域。研究建议常与不足之处密切相关，能为后来者继续深入研究提供思路与借鉴。

对于一篇特定的 MBA 学位论文的结论来说，研究结论是必须有的，而研究的不足和后续研究建议则视论文的具体内容可以多论述或少论述。MBA 学位论文的结论部分具有相对的独立性，应提供明确、具体的定性和定量的研究信息，且可读性要强，避免草草收尾和画蛇添足。必须基于论文的真实研究，写出体现论文特点和特色的结论。

六、论文研究的主要方法

《硕士、博士专业学位研究生教育发展总体方案》中规定：“专业学位的学位论文，必须强化应用导向，形式可多种多样。鼓励采用调研报告、规划设计、产品开发、案例分析、项目管理、文学艺术作品等多种形式，重在考查学生综合运用理论、方法和技术解决实际问题的能力。”与此同时，《工商管理硕士专业学位基本要求（征求意见稿）》也规定：“工商管理硕士（MBA）学位论文工作时间应不少于半年；论文的具体形式可以是专题研究，可以是调查研究报告或企业诊断报告，也可以是企业管理案例分析等。”MBA 学位论文

选题应来源于管理实践，要求从企业管理的实际需要中发现问题，提倡问题导向型研究。因此，根据 MBA 教育的培养目的和效果，MBA 学位论文研究方法一般有三种：案例研究法、企业诊断研究法、调查研究法。

（一）案例研究法

案例研究法是指对某一特定的事例，首先将其写成案例，再运用规范的理论方法和实践知识对该案例进行系统的分析，从而得出富有启发性结论的论文形式的科研成果，如对公司成功与失败提供合理的解释，运用管理理论寻找最终结果以及背后存在的逻辑。因此，案例分析报告型论文的问题及成因比较清晰，属于“事后总结”，重在因果分析，核心是逻辑。案例研究法主要是针对企业，也可以是针对某一行业（协会）、某一科研院所、高等学校或政府的某一经济主管部门。案例素材主要是在 MBA 学生通过对案例对象进行实地访谈、调查的基础上提炼获得，而不能仅靠他人提供的文字、音像资料或口头介绍等二手资料整理、编写而成。理论导向研究中的案例研究以理论构建和理论检验为主要目的。

案例研究法至少应包括研究设计、案例描述、案例分析三个部分。

1. 研究设计

研究设计一般由三部分内容构成：焦点问题的确定、案例分析设计、理论工具介绍。案例分析报告写作会经历案例对象初访与案例聚焦的确定、背景资料准备与理论工具选择、现场调查与访谈、案例描述和案例分析等主要阶段。在案例研究中，作者应简要叙述这些阶段是如何完成的；对案例分析历程进行充分、客观、简洁的展现，是案例研究的重要保证。在“理论工具介绍”中，作者应概括性地介绍案例分析中会用到一些理论与分析工具，但对于教科书中的一般知识在论文中不宜赘述。

2. 案例描述

案例描述是案例分析报告的一个主体部分，应讲述一个引人入胜的故事，对案例“人、地、时、事”等基本事实进行真实、客观、生动、完整的描述。案例描述一般由三部分内容构成：背景介绍；具体关注的领域；焦点议题和问题。案例描述最好以第三人称展开写作，只作描述，不作分析，分析和评价统一放到案例分析部分。

3. 案例分析

案例分析是论文的核心部分，管理案例的本质是“借尸还魂”，“好分析”胜过“好故事”。

案例分析是运用一定的理论框架对案例进行逻辑分析和判断，通过逐层剥茧，找到问题背后的真正原因。作者应依据案例分析设计部分提到的理论工具，围绕事件因果链条，将焦点问题分解成 5—8 个系列问题，将分析逐渐深入。

案例讨论一般由案例分析思路、具体案例分析两部分构成。案例分析思路主要呈现系列问题之间的联系，案例分析的逻辑线和鱼骨图等是非常有用的工具。具体案例分析是对

系列问题的逐一回答，分析过程中应掌握好理论工具与案例素材的良好匹配，使分析令人信服。如有需要，建议增加“管理改进建议”的写作。

（二）企业诊断研究法

企业诊断研究法是运用有关管理理论、分析方法和工具，针对某企业存在的具体管理问题进行诊断，重点在于发现问题的成因，提出解决问题的思路、方法和可操作方案。企业咨询报告分析主要是针对企业的，也可以是针对某一行业（协会）、某一科研院所、高等学校或政府的某一经济主管部门。企业诊断数据同样必须是 MBA 学员通过对咨询对象进行实地调查和诊断形成的报告，而不能仅靠他人提供的文字、音像资料或口头介绍等二手资料整理、编写而成。

企业诊断研究法与案例研究法最大的区别在于，它不仅要通过相关的管理理论和诊断工具明确咨询对象面临的关键问题，而且还要分析问题的根源，并由此提出一个以上的问题解决方案。

企业诊断研究至少应包括研究设计、诊断问题描述与分析、问题解决方案与实施建议三个主要部分。

1. 研究设计

一般而言，企业诊断研究会经历咨询对象初访与问题聚焦、诊断方案设计与工具选择、现场调查与诊断、问题成因分析、解决方案提供和实施辅导五个主要阶段。作者应简要叙述这些阶段是如何完成的，尤其要对诊断历程进行充分、客观的展现。一般而言，研究设计由咨询关键议题的确定、诊断方案设计、咨询工具介绍三部分内容构成。

2. 诊断问题描述与分析

运用各种诊断工具和方法，在充分的调查、研究、分析、计算基础上，找出企业在经营过程中存在的问题，并着重找出造成问题的内因与外因，形成最终的诊断结论。其中，诊断结论中应该明确指出出现的管理问题到底是什么，产生问题的根本病因是什么。一般由咨询对象的组织背景、咨询对象在本次咨询关键议题领域的做法及现状、诊断问题描述、问题根源分析四个部分构成。

3. 问题解决方案与实施建议

借鉴现有管理理论和前人管理经验，提供一个以上的问题解决思路，并评价和推荐某一思路，进而就该思路设计一套切实可行的改进方案，并提出实施建议。操作方案应该针对性强，具体、详细和具有可操作性。

（三）调查研究法

调查研究报告是 MBA 学员运用社会调查方法、市场调研方法等，对工商管理领域内

的某个或某些现实问题进行较大样本的深入、系统调查研究，通过对调查所得数据和资料进行科学分析、总结归纳，最终形成的调查结论。与案例分析法和企业诊断研究法的“个案”特征不同，调查研究法的研究对象具有“群体”特征。调查既可以采用量化研究方法，如发放问卷，也可以采用访谈、观察的质化研究方法。

调查研究报告的正文至少应包括研究设计、调查结果及分析、调查结论与建议三个部分。

1. 研究设计

作者应对论文的研究目的、研究思路、调查计划、工作流程以及研究方法等进行说明和解释。对调查对象、调查范围、调查方式、实施方法、意外事项的处理等内容进行比较详细的说明。

2. 调查结果及分析

在本部分中，作者首先要对收集到的资料加以甄别、筛选、分类和相应的数理数据加工、处理，然后应运用设计好的或合适的资料处理方法对所得调查资料或数据进行规范的分析研究，对分析结果要进行合乎规范的解释或说明。在这一阶段中，调查研究报告撰写人处理具体数据的方法、技巧和理论素养，对研究结果的解释力度、深度等可产生重要的影响。

3. 调查结论与建议

在本部分，学生基于上述研究工作，可以结合相关理论知识或工作经验，对计量分析或统计分析的结果进行解释论证，通过比较研究与讨论，可形成本项研究的主要结论，并用规范的语言将其表述出来。作者也可以对结论部分进行延伸性解释，如哪些结论可以扩展，哪些结论需要一定的前提条件等，以进一步说明该结论的应用价值或意义。

七、论文研究的创新点

有创新点是硕士学位论文的基本要求之一，在写作 MBA 学位论文时自然也要考虑。不过 MBA 学位论文中的创新，并不是必须要有科研成果上的创新，无论是理论、模型、研究方法，还是视角、研究背景，只要有一点实现创新，就基本达到了要求。硕士论文中的创新，其实是要求毕业生要有自己的观点或者全新看法，只要是前人没做过的，或者对前人研究有新的看法都可以，然后再用所学知识进行论述。那么 MBA 学位论文如何寻找创新点呢？

第一，重新整理过去的文档，即对以前的相关研究进行文献梳理并综述，在这个过程中有可能从整理中获得灵感，或是从文档回顾中整理出头绪。

第二，对于定义各种问题的词语或句子保持好奇的态度，可以发挥想象力，查字典或专门的书籍，找出关键词与同义字，明确这些用语的意义，只有知道术语或用词的意义时，才能从当中选出所需要的词语，在写论文的时候也可以更精准的用词。

第三，在思考时可以将一般逻辑性的概念区分为不同种类，在学会分类技巧后，再往下延伸就是将来论文可能发展的方向。

第四，观察力、敏锐度也是非常重要的能力，细心观察可以看到事情的反面，考虑事情的另一角度也可以激发想象力，研究对比客体也有助于掌握研究主体不同方面的内容。

第五，利用微观与宏观的角度看待事物，可以知道其中的脉络与细节。

第六，用比较的方式可以发现许多线索，如可以进行空间上的横向比较或者时间上的纵向比较。

八、研究方案及其进度安排

论文写作进度表，可按时间顺序分阶段列出，如表 3-1 所示。

表 3-1 论文写作进度表

序号	论文项目和进度	完成时间
1	学员确定研究题目或研究方向和确定指导教师	第一学年结束前
2	开题报告经指导教师审核通过并签署意见后提交开题报告	第二学年开学
3	开题报告答疑并反馈修改意见	第二学年第二个月
4	论文“第一稿”提交至指导老师及反馈意见	第二学年第四个月
5	论文“第二稿”提交至指导教师及反馈意见	第二学年第六个月
6	论文“第三稿”提交至指导教师及反馈意见	第二学年第七个月
7	提交“已定稿的论文”及指导教师的“论文评鉴及建议表”	第二学年第九个月
8	“如何准备答辩”讲座及模拟答辩会	第二学年第十个月
9	答辩及反馈修改意见	第二学年第十一个月
10	修改定稿及提交	第二学年第十二个月

九、主要参考文献目录

MBA 学位论文研究取得的成果通常是在前人研究基础上的新进展，它体现着研究的继承和发展。当论文中叙述研究背景、研究目的、文献研究、论文设计等内容时，通常要涉及与已有成果的比较。如果涉及前人已发表或研究过的成果，就必须列出参考文献。

参考文献对开题报告质量的评审起着至关重要的作用。评审老师可以通过 MBA 学位论文附录的参考文献看出，该学员对所研究的问题是否具有充足的准备及了解。通常可以通过论文的质量和数量两个方面来进行判断。一方面，可以根据参考文献判断出，该学员是否读过所选研究方向中有价值或经典的文献；另一方面，如果该学员所提供的参考文献数量少、年份老旧且价值不高，那么不用看具体内容，就能断定该学员的开题报告质量不会很高，因此应该重视此部分内容。

（一）参考文献的作用

MBA 学位论文的参考文献也称“参考书目”，指的是 MBA 学员在撰写论文过程中所查阅参考过的所有相关的著作和期刊，通常参考文献应列在毕业论文的末尾，以展示学员的阅读成果。同时，MBA 学员也可以通过参考文献对论文研究中直接或间接引用他人的研究成果进行标注，从而表明引用内容的所有者和出处，以便读者参考，保护文献原作者的知识产权。参考文献是论文研究中不可或缺的重要组成部分，参考文献与论文共同构成了一个严谨的科学研究过程的闭合表达形态。参考文献既可以体现 MBA 学位论文在学术上的承接关系以及作者的科学态度和科研品质，也反映了论文本身的内涵和价值，而且为读者的进一步研究指明了方向，具有较高的学术价值和情报价值。一篇 MBA 学位论文的新颖性与价值性，既取决于其对研究主题历史发展的影响，也取决于国内外同行对其的反应。

完整的参考文献对于一篇 MBA 学位论文而言是必不可少的。总结起来，参考文献的作用主要体现在以下六个方面：

第一，参考文献可以反映作者的研究基础。论文研究普遍具有继承性，过去的研究为现有的研究奠定基础，现有的研究则是前人研究成果的继续、深化与发展。参考文献既可以反映论文是否具有真实、广泛的研究依据，也可以反映出该论文的起点和深度。在 MBA 学位论文中所涉及的研究背景、目的等方面的阐述中，必须要对前人研究的成果进行总结评价，从而为导师（或答辩老师）、编者和读者评估自身论文的水平提供客观依据。

第二，参考文献可以体现与他人研究的区别。参考文献在很大程度上将 MBA 毕业论文的成果和前人的成果区别开来。MBA 毕业论文的研究成果尽管大部分是学员自身创作的，但在写作过程中也免不了要引用前人的研究成果，其中包括研究理论、研究方法、研究的数据和其他相关资料，如果不对引用部分加以标注，则会和他人的成果混淆，导致不能体现作者本身的研究能力以及研究创新价值的问题。

第三，参考文献可以表现对他人知识成果的尊重。参考文献是对前人研究成果引用的一种表达形式，MBA 学员可以引用前人成果，但也必须对引用的参考文献进行标注，这是一种法律义务。引用了他人的成果就必须标明出处，这不仅体现了 MBA 学员对他人劳动成果的尊重，也避免了抄袭、剽窃的嫌疑。如果论文中引用了他人成果，却又没能按规定标注，则会被认为缺乏学术道德修养，严重的甚至会被视为抄袭或剽窃行为。

第四，参考文献可以体现科研态度和发挥索引作用。MBA 学员在进行学位论文写作过程中，引用、参考、借鉴他人的科研成果都是很正常的行为，这也是所有治学严谨的科研工作者们不容回避的事实。而如实、规范地对所参考的文献进行标注则应该是每一位 MBA 学员必备的科研素养，这不仅表明了 MBA 学员对知识、科学和他人劳动成果的尊重，

同时也为未来希望进行相同研究方向的人提供了相关文献信息，以便未来科研工作者更加方便快捷地进行有关图书资料的检索和查找，也便于未来科研工作者对论文中的引文进行更详尽的了解，从而启发其思维，以便展开进一步的研究。

第五，参考文献可以向论文阅读者提供一批精选的高质量文献。参考文献可以为读者更深入地探讨某些问题提供有效的线索，从而帮助其查阅原始文献，进一步研读所引用的内容，对自己的观点进行求证或解决自己的需求。

第六，参考文献可以节省论文篇幅。学员在 MBA 学位论文中引用或者借鉴他人的观点来佐证自己的论点，若把观点所涉及的内容一一进行论述，则很容易造成内容烦琐、重点不明。因此，正确列出论文中所引的参考文献，对论文中所需表述的内容凡已有文献所记载皆可不必详述，只需清楚标注文献来源即可。这样不仅可以精练语言、节省篇幅，同时也避免了烦琐的表述和资料的堆积，使论文达到短小精悍的要求。

（二）参考文献的引用原则

参考文献的引用原则具体如下：

第一，参考最新文献。文献新旧与否是评价论文质量的重要参考指标。应精选文献，参考文献应仅限于 MBA 学员亲自阅读并且直接在论文中引用的文献。一般而言，MBA 学位论文应引用 5 年以内的文献，表明学生密切关注本学科的研究趋势，并已了解学术研究的前沿。如果引文过时，就意味着 MBA 学员的理论思想和观点陈旧，他们从事的研究大多是一般性的研究，创新不足，论文的水平也不可能太高。针对内部材料，尤其是那些不宜公开的资料，不能作为参考文献的引用材料。

第二，参考权威文献。每个学科都有一些权威专家、权威期刊和一些顶级的论文和专著。对于 MBA 学位论文来说，引用的文献应来源于权威人士或权威期刊，应该以管理学学术水平和实践水平较高的论文为依据。否则，很难反映论文的创新与进步。工商管理领域的权威专家往往走在本学科研究的前沿，学术成果丰富，往往能引起世界各国的关注。如果一篇论文所附的参考文献是出自专家之手，那么作者至少了解了学科前沿知识，这也是进行高水平研究的必要前提。如果一篇论文中的参考文献是从该学科中权威期刊上引用的，那么这篇论文就可能具有相当高的水平。反之，如果引用的文献大多来自较低层次的期刊，那么这类论文的水平基本上就不会太高。

第三，参考文献应从数量和质量两方面入手。MBA 学员在撰写论文时应参考一定数量的文献，这是学术研究的基础和依据。因此，作为一篇 MBA 学位论文，应该有一定数量的参考文献。如果引用的文献数量太少，一方面反映了作者不善于利用他人的研究成果，且对该领域的研究动态关注还不够，研究的起点很低，这类论文很难有创新或突破；另一方面，可能会对参考文献标注的真实性和准确性产生怀疑，需要结合论文的内容来检查是

否有多个参考文献。MBA 学位论文的参考文献数量应根据论文类型、课题的研究现状和课题的总体发展情况来确定。总之，一篇论文中的文献数量应该根据具体情况进行评估，并且必须与参考文献的质量相结合。

第四，不能剽窃论文。通过参考文献的索引功能可判别引用的真实性、正确性。随着科学技术的飞速发展，新知识和新研究成果越来越容易获得，但也有利于剽窃和其他伪造行为。通过查阅 MBA 学员列出的文献，可以发现学生是直接复制原始文献还是仅进行了参考，是确有此文献还是作者自己杜撰的。

（三）参考文献可能存在的问题

首先，文献的引用不符合要求，主要包括所列文献的范围过广，将所有查阅过的文献均列入参考文献。例如，许多 MBA 学员认为参考文献越多越好，他们将参阅过的所有文献均列入其中，有些文献并没有亲自阅读，但其认为这些文献与自己的文章有关，于是也将之纳入参考文献之中。有的 MBA 学员担心他们的文章引用太多的文献，从而会被他人认为抄袭，因此故意省略一些重要的参考资料。有些 MBA 学员对文献的理解过于片面，认为只需要列出原始参考的部分，总结、概括他人的思想等不需引用。

其次，文献的参考目录不符合规范，包括一些文献只有作者和标题，一些引用的书籍漏写了出版社，有些期刊漏写了年份等。有些丛书的主编或副主编、丛书的名称、图书的名称等应全部罗列。有的参考文献中数字、标点符号不规范，中文数字、阿拉伯数字、黑点、书名号使用不规范或者错误使用。不按参考文献标准罗列，有的参考文献在文中标注，有的则不标注，罗列顺序也与前文不符等都是常见的问题。

总之，参考文献引用中存在的错误行为有其深刻的经济、社会和历史原因，这些不良学术行为的产生也会带来深刻的不良影响，必须采取一定措施，防范学术不端行为的发生。

第三节 MBA 学位论文开题报告的写作要求和常见问题

一、MBA 学位论文开题报告的写作要求

开题报告工作由研究生专业学位教学管理办公室（专教办）统一组织并具体实施。项目负责人根据学生选题领域或方向组织三名专家审阅学生的开题报告，并对报告的内容进行审查和评议。专家组由具有专业硕士生指导教师资格的教授或副教授组成。

学位论文开题报告工作要求如下：

- (1) 学生使用演示文稿（PPT）进行开题报告的陈述；
- (2) 学生提前到场进行电脑及投影设备的调试；
- (3) 学生应控制论文开题报告的陈述时间，且语言应简练明了；
- (4) 专家组成员针对学生的陈述内容提出意见和建议；
- (5) 专家组审议、论证后，在开题报告书中签署意见，将《开题报告登记表》提交专教办。

专家组对学生开题报告评议的内容包括如下：

- (1) 论文类型选择和选题是否恰当；
- (2) 资料的占有是否翔实、全面；
- (3) 对国内外的研究（调查）现状是否了解；
- (4) 研究的应用价值是否高；
- (5) 研究内容是否结构完整、逻辑性强、观点新颖和有创新；
- (6) 研究方法是否科学、可行和操作性强；
- (7) 能否开始进行论文写作等；
- (8) 指导老师在《开题报告登记表》中的“开题报告评语”栏中给出“评语”，并且在“评议结果”栏中给出评审意见。

根据专家组的审核意见，评估结果为“合格”的学生可以正式进行立项，并在两周内将修改后的《开题报告登记表》递交给导师签字，同时将签字的《开题报告登记表》提交一份给专教办并装入学习档案，导师、学生各保留一份。评估结果为“不合格”的学生，可以在专教办下一次组织开题工作时重新进行开题。对第二次开题仍“不合格”的学生，一年以后方能获取再次开题的机会，对第三次开题还“不合格”的学生，则取消其学位授予的资格。

二、MBA 学位论文开题报告的常见问题

通过对往届 MBA 学员论文指导过程的分析，开题报告中常出现以下问题：

- (1) 对论文选题的意义表述不清，不能说明选题的意义；
- (2) 没有明确调研单位，导致选题与研究方法不符；
- (3) 题目选择过于宏观，导致后来论文写作中出现“大题小做”的毛病，这也是开题报告中常见的毛病；
- (4) 开题报告的内容陈述得过于详细，导致开题报告变成了一篇完整的论文，从而失去了验证理论的作用；
- (5) 没有在开题报告中明确表明应用何种方法进行研究，导致自身不清楚在论文中应

该使用何种研究方法；

(6) 参考文献的标注不符合标准，参考文献过少或过于陈旧，都不能很好地反映论文研究的基础。

(7) 论文的时间进度安排得不合理，计划不周密，缺乏可行性。

第四节 MBA 学位论文开题的流程

各个学校不同学院的 MBA 学位论文开题流程不完全相同，但基本流程类似。以武汉大学经管学院为例，开题流程大致分为三个部分，整个 MBA 学位硕士学位论文开题工作流程如图 3-1 所示。

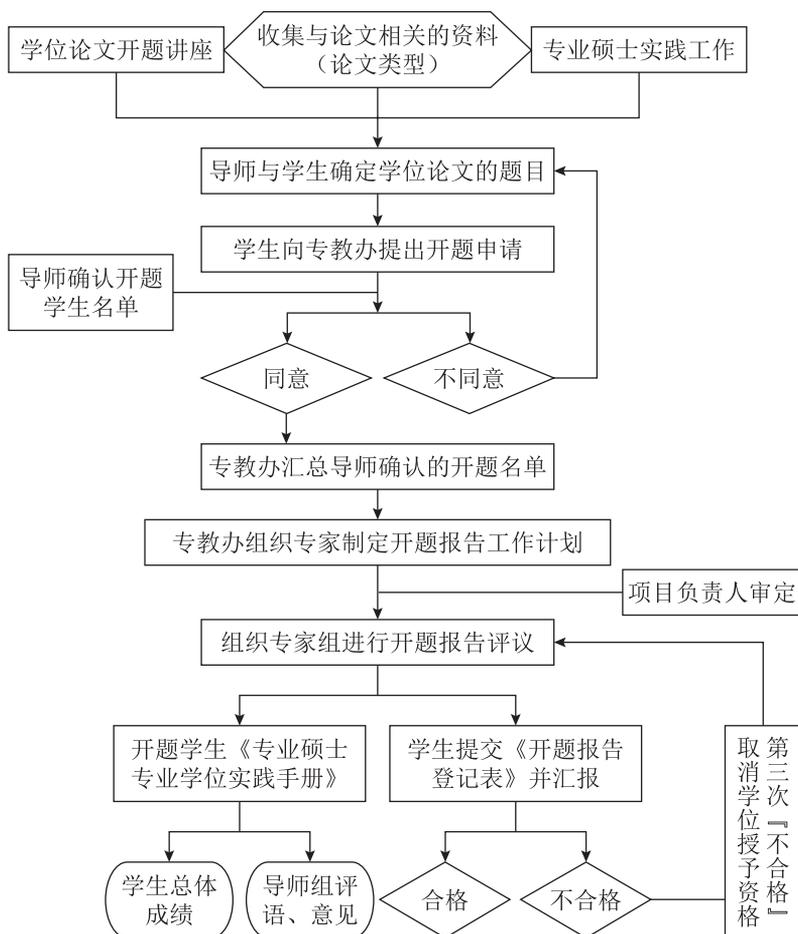


图 3-1 MBA 学位硕士学位论文开题工作流程

(1) 学生前期准备。学生在进行开题工作前先要参加开题讲座，保证对开题工作有正确的认知，同时要阅读文献，收集与论文相关的资料，并参与实践工作。

(2) 专教办制订开题工作计划。在进行了基本准备后，导师与学生确定学位论文的题目，学生向专教办提出开题申请，经导师确认后由专教办汇总，并制订工作计划。

(3) 学生进行开题答辩并由专家评审。在实际开题答辩过程中，导师需根据学生提交的开题报告及答辩情况对学生成绩进行打分并给出评语意见，最终提交《开题报告登记表》并汇报，如果三次成绩都不合格则取消学位授予资格。

本章要点

开题报告的内容应包括序言、选题的背景、研究的意义与目的、国内外与论文选题相关研究的现状、论文研究的主要内容、研究的主要方法、论文研究的创新点、研究方案及其进度安排和主要参考文献目录。MBA 学员在撰写开题报告时，务必注意选题切实、逻辑严谨、格式规范，同时在进行开题报告答辩时，应密切关注学校及学院的安排流程，做好相关的准备工作。

思考练习

1. 简述开题报告的准备工作。
2. 开题报告由哪几个部分组成，每个部分具体包括了哪些主要内容？
3. 结合自己的经历，谈谈如何避免在 MBA 学位论文开题中出现问题？



第四章

文献检索与 文献研究

本章介绍文献的类型、文献研究的特点、文献资料的整理与综述写作、检索工具。文献是指通过一定的方法和手段、运用一定的意义表达和记录体系记录在一定载体的有历史价值和研究价值的知识。文献种类繁多，按照不同的划分基准有不同的分类方式。文献研究是指根据一定的研究目的或课题需要，通过查阅文献来获得相关资料，全面、正确地理解所要研究的问题，找出问题的本质。文献研究应秉持三个原则：尊重客观事实；博采众长，形成系统；吃透文献。文献研究可以使 MBA 学员对研究问题的历史、现状、前景有一个全面的了解，从中发现存在的问题或不足，进而确定自己的研究课题。



第一节 文献及文献的类型

一、文献的定义及作用

（一）文献的定义

文献指的是运用一定的意义表达和记录系统，通过某些方式和途径，在一定的载体上记录具有历史价值以及研究意义的知识。因此，文献的定义中所包含的基本要素主要有：

（1）一定的意义表达和记录系统；（2）某些方式和途径；（3）一定的载体；（4）具有历史价值和研究意义的知识。人们通常理解的文献指的是书籍、期刊和文章等文本材料中所蕴含的所有知识的总和。文献的存在是用于记载、积淀、传承知识的最有效手段，它是人类社会活动中最基本、最主要的信息获取来源，也是最基本的沟通和交流手段。

我们今天所说的文献，主要是指相对来说比较有历史意义的书面材料。广义上的文献是指所有记录知识的载体。国际上对文献的定义则为：它是一切智慧的载体。

伴随着人类历史的进步，人们对“文献”的定义发生了翻天覆地的变化。“历史文献”包括传统意义上的古籍、历史古迹、古物、模型、纪念物、绘画等。1984年，我国对“文献”的定义是：“文献是记录有知识的一切载体”。在这个定义中，有两个关键词：“知识”和“载体”。“知识”是文献的核心内容，而“载体”是存储知识的物质外壳，即用来记录知识的人造固体附件。也就是说，除了书籍和期刊，甲骨文、玉石、简本、拓本、地图甚至缩微胶卷、视频光盘、视听资料等包含知识的载体，均处于文献的范围内。

（二）文献的作用

几千年来，我们的祖先创造了丰富多彩的文化成果，主要记载在浩瀚如烟的各种古籍之中。与某一知识直接相关的书籍和材料即为该知识的文献。古典文献学的基本任务是继承古代文人的方法、经验和成就，运用历史唯物主义和辩证唯物主义对这些文献进行探索、收集、整理和研究，在各类信息中找出真实有效的信息，使之为专业人士所了解、掌握和