

武大经管函〔2013〕4号

武汉大学 MBA 学位论文形式、内容及其质量规定 (2013年2月试行)

工商管理硕士学位是一种应用性较强的专业学位。依据国家学位相关规定，以及武汉大学研究生专业硕士学位教育和 MBA 培养目标与要求，研究生学位论文主要分为理论导向研究（Theory oriented research）和应用导向研究（Practice oriented Research）两类。理论导向研究突出理论贡献，强调使用学术共同体公认的研究方法；应用导向研究则强调应用价值。为进一步提高 MBA 学位论文质量，规范专业硕士学位论文工作，帮助指导教师和学生更好地完成符合 MBA 培养特点的学位论文，MBA 教育中心（下简称“中心”）特对 MBA 学位论文的形式、内容及其质量提出以下规定。

一、MBA 学位论文的形式

第一条 MBA 学位论文可以是案例分析报告、企业咨询报告或商业计划书、调查报告、理论导向研究四种类型中的一种。前三种属于应用导向研究，后一种属于理论导向研究。中心鼓励

MBA 学生论文采取应用导向研究为主。

第二条 案例分析报告是对某一特定的事例，首先是将其写成为案例，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。

(一)案例分析主要是针对企业，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。

(二)案例素材必须主要是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经整理、编写而成。

(三)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。这里的案例分析报告以解决企业(组织)实际问题或是总结企业实践为目标。优秀的案例分析报告可二次开发为教学案例。

第三条 企业咨询报告是运用有关管理理论、分析方法和工具，针对某企业存在的某个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。

(一)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。

(二)企业咨询报告必须是学生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。

(三)企业咨询报告与案例分析报告最大的区别在于,尽管同样聚焦“问题”,但它不仅要通过相关的管理理论和诊断工具明确案例对象面临的关键问题,而且还要分析其问题根源,并由此提出1个以上的问题解决方案。

第四条 调查报告是学生运用社会调查方法、市场调研方法等的调查研究方法,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,最终形成调查结论。

(一)与案例分析报告和企业咨询报告的“个案”特征不同,调查报告的研究对象具有“群体”特征。

(二)调查既可以采用量化研究方法,如发放问卷等;也可以采用访谈、田野观察的质化研究方法。

第五条 根据MBA专业学位特点,结合MBA培养目标,中心鼓励学生选择应用导向研究型学位论文形式。

二、不同形式MBA学位论文的内容

第六条 根据校研究生院硕士学位论文的相关规定,学位论文一般由十一个部分组成,依次为:

- (1) 论文封面;
- (2) 论文英文题目;
- (3) 郑重声明;

- (4) 中文摘要和中文关键词;
- (5) 英文摘要和英文关键词;
- (6) 目录;
- (7) 绪论(引言);
- (8) 正文;
- (9) 中外文参考文献;
- (10) 附录;
- (11) 后记(或致谢)。

但由于不同形式的学位论文特点不同,其“正文”部分的内容则有不同。

第七条 案例分析报告的正文应至少包括绪论、案例分析设计、案例正文、案例分析和理论与实践启示五个主要部分(见附件1)。基本要求如下:

(一) 绪论。主要介绍案例选择的背景、类似案例报告的基本情况和本案例分析的特色之处。

(二) 案例分析设计。一般而言,要经历案例对象初访与案例聚焦的确定、背景资料准备与相关理论回顾、现场调查与访谈、案例写作和案例分析等五个主要阶段。

(三) 案例正文。这是论文的主体部分,应讲述一个引人入胜的故事,包括案例对象所处的产业情景的背景介绍,案例主角(企业或决策者)的发展历程,案例焦点的发展脉络,面临的问题

题、矛盾和冲突等。案例正文一般需要 6000 字以上。

（四）案例分析。依据理论设计或相关知识，有层次、有重点地对案例中的焦点问题或决策问题进行专门的分析和论述。案例分析部分应不少于 10000 字。

（五）理论与实践启示。对上述研究的简要总结，并阐述在理论与实践方面的启示。

第八条 企业咨询报告的正文应至少包括绪论、企业咨询设计、诊断问题描述、诊断分析和问题解决方案五个主要部分（见附件 2）。学生应特别关注企业咨询报告的应用价值，一般要求被咨询企业对企业咨询报告提供书面意见。内容的基本要求如下：

（一）绪论。主要介绍诊断问题和对象选择的背景、类似诊断报告的基本情况和本诊断报告的特色之处。

（二）企业咨询设计。一般而言，企业咨询会经历咨询对象初访与问题聚焦、诊断方案设计与诊断工具选择、现场调查与诊断、问题成因分析和解决方案提供等五个主要阶段。

（三）诊断问题描述。主要是在介绍被咨询企业的基本情况、行业或市场等背景信息的基础上，详细地描述需要诊断的问题。

（四）诊断分析。作者根据前面确定的诊断方案，运用各种诊断工具和方法，对诊断问题的成因进行深入细致的分析。

（五）问题解决方案。在诊断分析的基础上作者应提出咨询

意见，并由此提供 1 个以上的问题解决方案。

第九条 调查报告的正文应至少包括绪论、相关文献回顾、调查设计、调查结果及分析、调查结论五个主要部分(见附件 3)。基本要求如下：

(一) 绪论。主要介绍选题背景及意义。

(二) 相关文献回顾。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，以及理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。

(三) 调查设计。对论文研究目的、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要进行比较详细的说明。

(四) 调查结果及分析。首先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。

(五) 调查结论。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，形成本项研究的主要结论，并用规范的语言表述出来。

第十条 理论导向研究型硕士学位论文应突出理论贡献，强调使用学术共同体公认的研究方法，其论文的内容依照科学硕士

学位论文相关规定（见附件 4）。

三、不同形式 MBA 学位论文的质量评价

第十一条 根据研究生院对学位论文质量要求及 MBA 培养特点，总体而言，MBA 学位论文质量要求如下：

（一）对所研究问题或课题应有新的见解，表明作者的科学研究和独立承担专门技术工作的能力；

（二）论文选题紧密结合我国改革与建设、企业管理或原工作单位的实际需要；

（三）在指导教师的指导下独立完成；

（四）论文应客观、真实地展现学生科学研究和论文写作基本历程；

（五）学位论文的字数应为 3 万字以上；

（六）论文写作中必须坚持学术道德和写作规范，禁止剽窃、抄袭、剪裁他人文章等违反学术道德、学术规范和侵权行为，一经发现，所写论文无效；已评定成绩者，取消成绩；已授予学位者，宣布学位证书作废。

第十二条 不同形式 MBA 学位论文的特点和内容存在差异，其论文质量评价要求和要点也不同，中心因此采用不同的《工商管理硕士专业学位论文评阅书》（见附件 5 和附件 6）。

第十三条 应用导向研究的学位论文质量评价使用《工商管理硕士专业学位论文评阅书（应用导向研究）》（见附件 5），具

体包括如下方面：

（一）论文选题，主要考察其实用性、重要性、新颖性、前瞻性；

（二）理论与方法，主要考察其理论应用、问题分析的理论深度、正确运用研究方法；

（三）应用价值，主要考察其参考价值和借鉴意义、直接或间接的经济效益和社会效益、可操作性；

（四）综合能力，主要考察其分析与解决问题能力、调查研究能力；

（五）文字表达能力，主要考察其逻辑性是否强、结构是否严谨、文字是否通顺流畅。

（六）写作规范，主要考察其中英文标题、摘要以及图、表、引注、参考文献（中外文）是否专业和规范等。

第十四条 理论导向研究的学位论文质量评价使用《工商管理硕士专业学位论文评阅书（理论导向研究）》（见附件 6），与应用导向研究不同点在如下方面：

（一）理论与方法，主要考察其理论建构、理论检验和正确运用研究方法；

（二）理论运用与价值，主要考察理论联系实际的情况，以及论文对企业或部门、行业乃至全国的参考价值和借鉴意义、直接或间接的经济效益和社会效益、可操作性。

第十五条 导师在学生选题时确定学位论文的形式，根据不同形式论文的内容规范和质量评价要求进行写作。论文评阅人根据应用导向研究学位论文和理论导向研究的学位论文使用不同的《工商管理硕士专业学位论文评阅书》给出评阅意见，并提出修改建议。

附件：

附件 1：案例分析报告型论文目录范例

附件 2：企业咨询报告型论文目录范例

附件 3：调查报告型论文目录范例

附件 4：理论导向研究型论文目录范例

附件 5：工商管理硕士专业学位论文评阅书（应用导向研究）

附件 6：工商管理硕士专业学位论文评阅书（理论导向研究）

武汉大学经济与管理学院

二〇一三年二月八日

主题词：MBA 学位论文 质量规定

主送：全体院领导，学院各系所、各内设机构

抄送：校研究生院

印制：武汉大学经济与管理学院

2013年2月8日

打印：刘林青

校对：张 岱

共印 79 份

附件 1: 案例分析报告型论文目录范例

目 录

中文摘要.....	i
英文摘要.....	ii
目 录.....	iii
表 目 次.....	iv
图 目 次.....	v
第一部分 引言(绪论).....	1
一、案例选择的背景.....	3
二、分析动机与目的	5
三、类似案例分析现状	7
四、分析的内容与方法	9
五、分析范围与限制	11
第二部分 案例分析设计	13
一、.....	13
二、.....	19
第三部分 案例描述.....	23
第四部分 案例分析.....	28
一、.....	28
二、.....	39

三、.....	50
四、.....	62
五、.....	79
第五部分 理论与实践启示.....	100
一、理论启示.....	100
二、实践启示	105

参考文献

中文部分.....	115
外文部分.....	120

附 录:

附录四 某公司组织管理调查问卷(预试问卷).....	130
后记:	150

附件 2: 企业咨询报告型论文目录范例

目 录

中文摘要.....	i
英文摘要.....	ii
目 录.....	iii
表 目 次.....	iv
图 目 次.....	v
第一部分 引言(绪论).....	1
一、对象选择的背景.....	1
二、诊断动机与目的.....	5
三、类似诊断报告现状.....	7
四、诊断的内容与方法.....	9
五、分析范围与限制.....	11
第二部分 企业咨询设计.....	13
一、咨询对象初访与问题聚焦.....	13
二、诊断方案设计与工诊断工具选择.....	19
第三部分 企业诊断问题描述.....	23
一、.....	23
二、.....	28

第四部分 企业诊断分析.....	32
一、.....	32
二、.....	45
三、.....	49
第五部分 解决方案.....	54
一、.....	54
二、.....	70

参考文献

中文部分.....	85
外文部分.....	88

附 录

附录四 某公司组织管理调查问卷（预试问卷）.....	93
后记：	110

附件 3: 调查报告型论文目录范例

目 录

中文摘要.....	i
英文摘要.....	ii
目 录.....	iii
表 目 次.....	iv
图 目 次.....	v
第一部分 引言(绪论).....	1
一、调查的背景与意义.....	1
二、调查动机与目的.....	5
第二部分 相关文献回顾.....	13
一、国外相关文献回顾.....	13
二、国内相关文献回顾.....	16
第三部分 调查设计.....	23
一、调查对象.....	23
二、调查范围.....	26
三、调查方式.....	30
四、实施方法.....	36
五、意外事项处理.....	40

第四部分 调查结果与讨论.....	55
一、调查结果.....	55
二、讨论.....	60
第五部分 结论与建议.....	70
一、结论.....	70
二、建议.....	75

参考文献

中文部分.....	80
外文部分.....	85

附 录

附录四某公司组织管理调查问卷(预试问卷).....	90
---------------------------	----

后

记:	110
----------	-----

附件 4: 理论导向研究型论文目录范例

目 录

中文摘要.....	i
英文摘要.....	ii
目 录.....	iii
表 目 次.....	iv
图 目 次.....	v
第一章 引言（绪论）.....	1
第一节 研究问题的背景.....	2
第二节 研究动机与目的.....	3
第三节 国内外研究现状.....	6
第四节 研究的内容与方法.....	6
第五节 研究范围与限制.....	8
第二章 理论概述.....	10
第一节 理论.....	10
第三章 分析或研究.....	72
第一节	72
第二节	74

第三节	78
第四节	78
第五节	78
第四章 研究结果与讨论.....	110
第一节 结果.....	110
第二节 讨论.....	112
第五章 结论与建议.....	140
第一节 结论.....	140
第二节 建议.....	150

参考文献

中文部分.....	155
外文部分.....	160

附 录

附录一 某公司组织管理调查问卷(预试问卷).....	160
后记.....	165

附件 5：工商管理硕士专业学位论文评阅书（应用导向研究）

论文类型：应用导向

武汉大学

工商管理硕士专业学位
论文评阅书

硕士研究生姓名：_____

学 号：_____

院、系 名 称：_____

研 究 方 向：_____

论 文 类 型：_____

送 评 时 间：_____

学位论文题目:

论文类型		<input type="checkbox"/> 案例分析报告		<input type="checkbox"/> 企业咨询报告		<input type="checkbox"/> 调查报告				
序号	项目评分	小项	小项的评价等级 (请在对应等级打勾)							
			I (90~100分)		II (76~89分)		III (60~75分)		IV (59分以下)	
1	论文选题 20% (可选一项打分)	a. 前瞻性	有较好预见性和前景		有一定的预见性和前景		有一定前瞻性		无前瞻性	
		b. 实用性	实用价值高		实用价值较高		有实用价值		无实用性	
		c. 新颖性	很新颖		比较新颖		有新颖性		无新颖性	
	评分 $f_1 =$	d. 重要性	重要; 有较大工作量和难度		比较重要有一定工作量难度		有一定重要性		无重要性	
2	理论与方法 20%	理论运用	理论联系实际好		能较好的理论联系实际		能理论联系实际		不能联系实际	
		理论深度	分析严密有深度		有较好的理论分析和深度		有一定理论分析和深度		缺少理论分析和深度	
		独立见解	有创造性见解成果突出		有新见解成果较突出		有新见解		无新见解	
	评分 $f_2 =$	方法运用	方法较新运用灵活正确		能较好地运用所学研究方法		能正确运用所学研究方法		不能正确使用	
3	应用价值 20% (可选一项打分)	a. 企业或单位	有重要参考价值和借鉴意义		有较高参考价值和借鉴意义		有参考价值和借鉴意义		无参考价值和借鉴意义	
		b. 政府或行业主管部门	有重要参考价值和借鉴意义		有较高参考价值和借鉴意义		有参考价值和借鉴意义		无参考价值和借鉴意义	
		c. 全国性的	有重要参考价值和借鉴意义		有较高参考价值和借鉴意义		有参考价值和借鉴意义		无参考价值和借鉴意义	
	评分 $f_3 =$	经济效益和社会效益	高		比较高		有		无	
		可操作性	实施比较可靠		便于操作		可以操作		无法操作	

续上表

序号	项目评分	小项	小项的评价等级（请在对应等级打勾）							
			I（90~100分）		II（76~89分）		III（60~75分）		IV（59分以下）	
4	综合能力 20%	综合运用知识	能很好综合所学知识解决实际问题		能较好综合所学知识解决实际问题		能综合运用所学知识		综合运用知识能力较差	
		分析问题能力	分析问题能力强		分析问题能力比较强		有分析问题能力		分析问题的能力比较差	
	评分 f ₄ =	调查研究能力	调研深入充分成绩明显		具有较好的调查研究能力		有一定的调查研究能力		缺乏调查	
5	文字表达水平 15%	逻辑性	逻辑性强		逻辑性比较强		基本符合逻辑		逻辑性差	
		论文结构 (是否符合论文类型)	结构严谨、层次分明		结构比较严谨层次比较分明		结构基本合理		结构欠合理	
	评分 f ₅ =	文字表达	文字通顺流畅		比较通顺		基本通顺		不通顺处较多 错别字较多	
6	写作规范性 5%	标题、摘要和关键词的英文翻译	符合专业规范及要求		比较符合专业规范及要求		基本符合专业规范		错误或不符专业规范	
		摘要、关键词	符合写作规范及要求		比较符合写作规范及要求		基本符合写作规范		不符合写作规范	
	评分 f ₆ =	引注、参考文献	符合专业规范及要求		比较符合专业规范及要求		基本符合专业写作规范		错误较多或不符合规范	

序号	项目评分	小项	小项的评价等级 (请在对应等级打勾)							
			I (90~100分)		II (76~89分)		III (60~75分)		IV (59分以下)	
			符合论文写作规范及要求		比较符合论文写作规范及要求		基本符合论文写作规范		引注错误较多或不符合规范	
7	综合评价 (F =)	高水平 MBA 论文		较好的 MBA 论文		达到 MBA 论文水平要求		不够 MBA 论文水平要求		

对论文的综合评价:

(评价的具体内容: ①对论文选题和综述的评价; ②对论文理论与知识运用的评价; ③对论文新见解或创造性成果的评价; ④对论文应用价值的评价; ⑤对论文作者综合能力的评价; ⑥对论文文字表达和写作规范的评价。)

序号	项目 评分	小项	小项的评价等级（请在对应等级打勾）			
			I（90~100分）	II（76~89分）	III（60~75分）	IV（59分以下）
论文存在的不足及改进建议						
论文是否达到工商管理硕士 专业学位论文水平				是否同意该生参加 学位论文答辩		
等级评定：打“√” <input type="checkbox"/> 优（90分以上） <input type="checkbox"/> 良好（80-89分） <input type="checkbox"/> 合格（70-79分） <input type="checkbox"/> 不合格（69分以下）						
评阅人工作单位： 评阅人签名：_____ 职称：_____ 职务：_____						
年 月 日						

备注：（1）请在相应空格内打分，为减少评审专家工作量，综合评价一栏的空格可以空白。

（2）序号1（论文选题）部分中的a、b、c、d四项中可以只对其中一项打分。

（3）序号3（应用价值）部分中的a、b、c三项可以只对其中一项打分。

（4）综合评价由答辩秘书计算得分，并填在空格内 $F = f1+f2+f3+f4+f5+ f6$ 。

附件 6：工商管理硕士专业学位论文评阅书（理论导向研究）

论文类型：理论导向

武汉大学

工商管理硕士专业学位
论文评阅书

硕士研究生姓名：_____

学 号：_____

院、系 名 称：_____

研 究 方 向：_____

论 文 类 型：_____

送 评 时 间：_____

学位论文题目:										
论文类型		<input type="checkbox"/> 理论导向型论文								
序号	项目评分	小项的评价等级 (请在对应等级打勾)								
		小项	I (90~100分)		II (76~89分)		III (60~75分)		IV (59分以下)	
1	论文选题 20% (可选一项打分)	a.前瞻性	有较好预见性和前景		有一定的预见性和前景		有一定前瞻性		无前瞻性	
		b.实用性	实用价值高		实用价值较高		有实用价值		无实用性	
		c.新颖性	很新颖		比较新颖		有新颖性		无新颖性	
	评分 $f_1 =$	d.重要性	重要; 有较大工作量和难度		比较重要有一定工作量难度		有一定重要性		无重要性	
2	理论研究和方法 30%	理论构建	有创造性见解成果突出 (验证了以往未探寻的关系或过程; 显著地重新构建了现有构念)		有新见解, 成果较突出 (分析已存在关系, 介绍新的中介变量或调节变量)		有新见解 (验证了属于以往理论的效应, 即早期理论构建过程主体的影响)		无新见解 (对以往解释过的效应进行重复研究)	
	评分 $f_2 =$	理论检验	分析严密有深度 (基于既有理论、模型、图示预测预测)		有较好的理论分析和深度 (为基于现有概念表述的预测)		有一定理论分析和深度 (运用以往的结论文献为基础进行预测)		缺少理论分析和深度 (归纳的或基于逻辑推断的预测)	
		方法运用	方法较新运用灵活正确		能较好地运用所学研究方法		能正确运用所学研究方法		不能正确使用	
3	理论运用与价值 15% (可选一项打分)	理论运用	理论联系实际好		能较好的理论联系实际		能理论联系实际		不能联系实际	
		对企业、部门或行业	有重要参考价值和借鉴意义		有较高参考价值和借鉴意义		有参考价值和借鉴意义		无参考价值和借鉴意义	
		经济效益和社会效益	高		比较高		有		无	
	评分 $f_3 =$	可操作性	实施比较可靠		便于操作		可以操作		无法操作	

续上表

序号	项目 评分	小项的评价等级（请在对应等级打勾）								
		小项	I（90~100分）		II（76~89分）		III（60~75分）		IV（59分以下）	
4	综合能力 15%	综合运用知识	能很好综合所学知识解决实际问题		能较好综合所学知识解决实际问题		能综合运用所学知识		综合运用知识能力较差	
	评分 f ₄ =	分析问题能力	分析问题能力强		分析问题能力比较强		有分析问题能力		分析问题的能力比较差	
		调查研究能力	调研深入充分成绩明显		具有较好的调查研究能力		有一定的调查研究能力		缺乏调查	
5	文字表达水平 15%	逻辑性	逻辑性强		逻辑性比较强		基本符合逻辑		逻辑性差	
	评分 f ₅ =	论文结构 (是否符合论文类型)	结构严谨、层次分明		结构比较严谨层次比较分明		结构基本合理		结构欠合理	
		文字表达	文字通顺流畅		比较通顺		基本通顺		不通顺处较多 错别字较多	
6	写作规范性 5%	标题、摘要和关键词的英文翻译	符合专业规范及要求		比较符合专业规范及要求		基本符合专业规范		错误或不符专业规范	
		摘要、关键词	符合写作规范及要求		比较符合写作规范及要求		基本符合写作规范		不符合写作规范	
		引注、参考文献	符合专业规范及要求		比较符合专业规范及要求		基本符合专业写作规范		错误较多或不符规范	
	评分 f ₆ =	图表运用	符合论文写作规范及要求		比较符合论文写作规范及要求		基本符合论文写作规范		引注错误较多或不符规范	

序号	项目 评分	小项的评价等级（请在对应等级打勾）							
		小项	I（90~100分）		II（76~89分）		III（60~75分）		IV（59分以下）
7	综合评价（F = ）	高水平 MBA 论文		较好的 MBA 论文		达到 MBA 论文水平要 求		不够 MBA 论文水平 要求	

对论文的综合评价：

（评价的具体内容：①对论文选题和综述的评价；②对论文理论与知识运用的评价；③对论文新见解或创造性成果的评价；④对论文应用价值的评价；⑤对论文作者综合能力的评价；⑥对论文文字表达和写作规范的评价。）

序号	项目 评分	小项的评价等级（请在对应等级打勾）			
		小项	I（90~100分）	II（76~89分）	III（60~75分）
论文存在的不足及改进建议					
论文是否达到工商管理硕士专业学位论文水平					是否同意该生参加学位论文答辩
等级评定：打“√” <input type="checkbox"/> 优（90分以上） <input type="checkbox"/> 良好（80-89分） <input type="checkbox"/> 合格（70-79分） <input type="checkbox"/> 不合格（69分以下）					
评阅人工作单位： 评阅人签名：_____ 职称：_____ 职务：_____					
年 月 日					

备注：（1）请在相应空格内打分，为减少评审专家工作量，综合评价一栏的空格可以空白。

（2）序号1（论文选题）部分中的a、b、c、d四项中可以只对其中一项打分。

（3）序号3（应用价值）部分中的a、b、c三项可以只对其中一项打分。

（4）综合评价由答辩秘书计算得分，并填在空格内 $F = f_1 + f_2 + f_3 + f_4 + f_5 + f_6$ 。