

# 学术型学位授权点建设年度报告

(2022 年)

学位授予单位	名称：西南财经大学
	代码：10651
授权学科	名称：工商管理学
	代码：1202
授权级别	博士一级 <input checked="" type="checkbox"/>
	硕士一级 <input type="checkbox"/>

工商管理学院      会计学院

2022 年 12 月 31 日

## 编写说明

一、本报告按自然年度编写，除已经明确说明时间为五年的，其他内容所涉及数据时间点截止至2022年12月31日，时间跨度为2022年1月1日—2022年12月31日。

二、学术学位授权点的学科名称、学科代码、授权级别填写规范：

理论经济学 0201	(博士☑)	应用经济学 0202	(博士☑)
法学 0301	(博士☑)	管理科学与工程 1201	(博士☑)
工商管理学 1202	(博士☑)	公共管理学 1204	(硕士☑)
外国语言文学 0502	(硕士☑)	计算机科学与技术 0812	(硕士☑)

三、涉及国家机密的内容一律按国家有关保密规定进行“脱密处理”后编写。根据“破五唯”要求，报告中不得出现“长江学者”“千人计划”等国家级和省部级头衔名称，一律用“国家级高层次人才”“省级高层次人才”代替。

四、本报告的正文使用4号仿宋，1.5倍行距。一级标题和二级标题与提纲一致。

五、本报告电子稿发送至 [xkjs@swufe.edu.cn](mailto:xkjs@swufe.edu.cn)，纸质稿限用A4纸，双面打印，左侧装订。

# 目 录

一、总体概况.....	1
二、目标与标准.....	1
1. 培养目标.....	1
2. 学位标准.....	2
三、基本条件.....	2
1. 培养方向.....	2
2. 师资队伍建设.....	3
3. 科学研究情况.....	4
4. 教学科研支撑.....	4
5. 奖助体系.....	5
四、人才培养.....	5
1. 招生选拔.....	5
2. 思政教育.....	6
3. 课程教学.....	8
4. 导师指导.....	8
5. 学术训练.....	8
6. 学术交流.....	9
7. 论文质量.....	9
8. 质量保证.....	10
9. 学风建设.....	12
10. 管理服务.....	12
11. 就业发展.....	13
五、服务贡献.....	14
六、问题不足和改进措施.....	14
1. 问题不足.....	14
2. 改进措施.....	15

## 一、总体概况

西南财经大学工商管理学位点是西南地区最早的工商管理学一级学科博士授权点，有博士后流动站 1 个，现拥有会计学、企业管理、旅游管理、技术经济及管理 4 个目录内二级学科和国际商务、人力资源管理、经济信息技术及管理、商务智能、市场营销管理、财务管理、审计学、媒体经营管理、物流与供应链管理等 9 个自主设置的二级学科。拥有会计学国家重点学科和工商管理、会计学、财务管理、审计学、市场营销、人力资源管理、旅游管理、国际商务共 8 个国家级一流本科专业建设点，2022 年在“软科中国”最好学科排名第 14 位，进入前 5%，入选“中国一流学科”，2022 年 US News 最好大学排名“经济学与商学”大陆第 4，财经高校第 1，“经济学与商学”进入 ESI 全球前 1%。

本学位点以一流学科建设为引领，着力推动构建中国特色管理学体系，业已形成特色优势，取得了一批突破性成果。本年度，本学位点启动第二轮“双一流”建设，深化“新财经”人才培养模式改革，大力促进科教实践创新融合育人和政产学研用协同育人，进一步凝练了优势方向，并将整合资源，“十四五”开局取得了一定突破性成果。

## 二、目标与标准

### 1. 培养目标

坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想铸魂育人，全面贯彻党的教育方针，胸怀“国之大者”，坚持“四个面向”，以“立德树

人、服务需求、提高质量、追求卓越”为主线，按照学校《一流学科建设方案》中明确的“立足新发展阶段、贯彻新发展理念、服务构建新发展格局”，推动“党建思政”与学科发展深度融合，“五育融合”“三全育人”更加完善，全面推进新时代研究生教育改革发展，深入实施一流学科培优行动，聚焦提升卓越人才培养能力这个核心点，致力于培养德智体美劳全面发展的具有全球视野、家国情怀、科学精神和创新能力的卓越管理人才。

## **2. 学位标准**

深入贯彻落实中共中央、国务院《深化新时代教育评价改革总体方案》和习近平总书记关于研究生教育工作的重要指示批示精神，建立更高水平的研究生教育体系，实现学术型研究生教育的高质量发展，形成以“课程学习体系+科研训练机制+社会实践成果+学位论文”为基本要求的学位授予质量标准。与此同时，贯彻落实《西南财经大学博士研究生申请学位学术创新成果认定办法》，不断完善博士研究生创新能力评价机制，提高博士研究生培养质量和学位授予质量。

## **三、基本条件**

### **1. 培养方向**

2022 年本学位点设有企业管理、人力资源管理、市场营销管理、物流与供应链管理、旅游管理、会计学、财务管理、审计学、国际商务、商务智能、技术经济及管理、经济信息技术经济及管理共计 12 个学术型硕士和博士学位招生项目。学位点聚焦会计治理与经济高质量

发展、企业大数据管理与决策、智能会计与财务创新、网络环境下的行为研究与管理创新、企业国际化战略与人力资源管理五大重点方向，以“思政+科研+双创”为特色，构建“学科交叉、科创并举、资源融会”的培养体系，着力提升学生知识创新和实践创新能力。

## 2. 师资队伍建设

学位点率先以超常规举措面向全球广揽英才，以学科领军人才、实践型高层次人才、可持续师资等多种方式汇聚国内外一流师资：(1) 柔性引进陈滨桐、张田余、崔海涛等 50 余名国际知名学者，建成会计治理与经济高质量发展、大数据管理与企业决策等高水平教学与研究团队；(2) 聘请“全国五一劳动奖章”获得者杨斌等 200 余名业界精英担任校外导师，与中国建设银行等单位共建约 60 个示范性实践基地；(3) 实施可持续师资储备计划，入选教育部“加强教师队伍建设改革试点”，已培养 30 余名留美博士回校任教并产出 UTD24 期刊论文等高水平成果。

学位点拥有剑桥、卡耐基梅隆等海外名校博士 70 余名，形成全国工商管理学科最大的海归群体；拥有由学校党委书记赵德武等国家级人才领衔的财务管理、工商管理、会计学 3 个国家级教学团队。专任教师队伍中，约 2/3 教师具有高级职称，2/5 教师担任博士生导师，接近 100% 教师具有博士学位，超过 2/3 教师来自本校以外海内外知名高校，45 周岁以下教师占比高于 3/4，是一支知识背景多元融合、学缘结构合理、老中青传承有序的人才队伍。2022 年，学位点新进师资

15名，各主干学科带头人与学术骨干队伍成长壮大，新增国家级高层次优秀人才1名。

### 3. 科学研究情况

近5年，学科点承担A级以上重大项目十余项，包括：承担已完成及正进行的国家社会科学项目20余项，其中重大项目6项，重点项目1项；国家自然科学基金项目80余项，其中重点项目5项，杰青3项，优秀青年项目1项，科学基础中心联合基金1项；教育部项目40余项；四川省社科规划项目近50项，其中重大项目4项，重点项目4项。近年来，学位点加大力度支持教师课题申报、科研反哺教学及产学研协同创新，在资源共享、成果转化、科研育人、社会服务等方面取得了长足进步。

### 4. 教学科研支撑

以“认证+中心+平台+团队”形成教学科研支撑体系。学位点为中国大陆首家获得AACSB商科与会计“双认证”、中西部首家EQUIS认证的学位点，参与“金融安全与行为大数据”教育部重点哲学社会科学实验室、中国家庭金融调查与研究中心、国家级教育示范中心“经济管理实验教学中心”和“教师教学发展示范中心”以及“金融安全与发展学科创新引智基地”建设，拥有“经济大数据管理协同创新中心”“会计功能拓展与国家治理能力提升协同创新中心”“内陆地区对外直接投资创新发展协同创新中心”等省级产学研协同创新平台，建有财务管理、工商管理、会计学3个国家级教学团队。2022年，与远东宏信集团等企业签订高端应用型人才联合培养暨产学研项目战略

合作框架协议。通过科教融合，在学术创新实践中培养学生科学精神，建立了科研育人协同机制，激发学生学术热情，激励学术创新。

## 5. 奖助体系

本学位点为切实提高研究生学习、科研和生活条件，构建“奖、助、贷、勤、免、补、偿”七位一体资助体系，为研究生提供国家奖学金、国家助学金、学业奖学金、社会奖学金、国家助学贷款、学费减免、学费补偿、勤工助学、专项补助等各类奖助经费及帮扶措施。结合研究生教育特点，引导研究生积极承担以助研、助教为主的“三助”工作，将资助与培养紧密结合。结合专业特色，设立宝供物流奖学金，奖励发表物流专业科研论文的研究生。特设“宝璜优秀学子”奖学金，帮扶家庭经济特别困难的研究生。2022年研究生获得各类奖助覆盖面接近100%。

## 四、人才培养

### 1. 招生选拔

本学位点多种措施并举，丰富生源结构，提升生源质量。增加博士招生种类，扩大直博、硕博贯通及硕博连读学生的招生比例，吸引和鼓励更多的优秀应届本科生攻读博士学位；其次，在扩大推免生招收比例基础上，积极探索吸纳外校优秀生源的机制，丰富学源结构；加强研究生复试的选拔力度，加大差额复试比例，提升对考生专业水平、科研潜质、综合素质等的考察力度。2022年度学位授权点研究生报考人数为2086人（其中博士197人，硕士1889人）；录取人数268

人（其中博士 56 人，硕士 212 人）；博士研究生报考录取比例 3.52:

1、硕士研究生报考录取比例 8.91: 1；推免生报考人数 884 人，录取人数 117 人，推免生报考录取比例 7.56: 1。生源结构情况，录取学生中 211 或 985 高校生源 123 人，其中博士 38 人（占比 67.86%），硕士 85 人（占比 40.10%）。

## 2. 思政教育

以构建“大思政”格局为目标，狠抓全国第二批“三全育人”综合改革试点和全国第二批党建标杆院系、首批党建工作样板支部建设落细落实，立足“为党育人，为国育才”，牢记“立德树人”根本任务，着力培育具有“经世济民”家国情怀、“格致诚正”阳光心态的财经领域卓越人才。

一是发挥党建引领力，强化示范引领。学位点获批全国第二批“三全育人”综合改革试点项目，全国第二批党建标杆院系、全国首批党建工作样板支部和四川省高校党建工作标杆院系。以高质量党建和思政工作为研究生教育改革发展提供坚强保证，遵循新时代党的建设总要求，以提升组织力为重点，突出党组织政治功能，把“七个有力”标准融入研究生党支部建设全过程，上下联动、协同形成“一切工作到基层”的鲜明导向和“书记抓书记”的工作格局。围绕落实《高校党建工作测评体系》，完善党支部工作考核测评办法，开展党建工作年度自评和党支部书记述职评议考核，不断激发基层组织活力。2022 年，学位点获评全国党建样板支部 1 个，校优秀基层党组织 2 个，校

党建工作品牌 1 个，校优秀支部工作法 2 个。省级“优秀毕业生”中，党员占比 65.00%，“校级优秀毕业生”中，党员占比达 75.00%。

二是强化思政向心力，打造课程标杆。深入挖掘学校红色文化资源，推出具有典型性、生动性和教育性的红色精品力作，引导师生赓续红色血脉、传承红色基因。学位点推进财经类课程思政和思政课程同向同行，充分挖掘党史学习教育蕴含的丰富思政元素，将其有机融入课程思政。学位点为研究生开设《新时代中国特色社会主义理论与实践》《商业伦理与职业道德》《马克思主义与社会科学方法论》等六门思政课程。编写《工商管理课程思政教学指南》。教师积极参与高校教师课程思政教学能力培训和竞赛，获得 5 项课程思政优秀教学案例。学位点实现课程思政全覆盖，2022 年度 2 门课程入选省级“课程思政”示范课程、3 门课程入选校级“课程思政”示范课程，“市场营销”教学团队入选校级课程思政示范教学团队，1 门“课程思政”示范微课上线新华网新华思政教学平台，相关党建与思政建设做法获《中国教育报》、全国高校思政网等媒体广泛报道。

三是聚焦教育管理服务协同力，提升育人成效。学位点坚守立德树人初心，牢记“为党育人、为国育才”使命，从党的百年历程中深刻把握立德树人精神实质和时代要求，做好教师思想政治工作，常态化开展“师德师风建设月”等活动，提升教师师德师风水平，把研究生导师和管理服务队伍培育成塑造学生品格、品行、品味的“大先生”。持续巩固辅导员队伍建设的长效机制和管理办法，明确了辅导员的聘用、职责和考核办法，挖掘优秀辅导员的工作特色，2022 年，研究生

辅导员积极参与科学研究和课题申报，获得思政类各级课题立项 10 余项，在相关刊物上发表专业论文多篇，参加校内外各项专题培训达到 20 余次。

### 3. 课程教学

以国际化师资团队为支撑，拥有包括国务院学科评议组成员、全国教指委委员、全国会计名家、全国百篇优秀博士论文获得者在内的校内导师队伍。在研究生教育中开设如《会计与财务研究方法论》（主讲教师：蔡春）《不确定性优化理论》（主讲教师：田俊峰）《人工智能营销》（主讲教师：谭慧敏）等专业核心、新财经类课程，促进人才培养的转型升级。重点支持专业核心课程教材、新财经课程教材及对境外原版教材进行本土化改编教材的编写出版。

### 4. 导师指导

严格导师选聘标准，将政治表现、师德师风、学术水平、育人能力、指导经验和培养条件等纳入导师选聘标准。根据《西南财经大学研究生指导教师遴选与管理办法》制定研究生导师指导名额分配原则，按照研究生总人数及导师人数进行基础数据均分，当年获省部级重大科研课题或国家级人才称号的导师可以增加 1-3 个指导名额。截止 2022 年年底，学位点共有全职博士生导师 60 余名。

### 5. 学术训练

学位点通过搭建读书会、论文写作课程、讲座论坛、科研会议等多种平台，多渠道多形式鼓励研究生锻炼科研学术能力，并提供一定

经费支持。举办博士生论坛及学术讲座近百余场，博士生申报校级科研课题 10 余项，目前均已结项。博士生参与教师科研项目全覆盖。研究生发表科研文章近百篇，其中学校目录中文 A 级 20 余篇，外文 A 级 10 余篇。

## 6. 学术交流

2022 年，学位点研究生参加国内外学术交流活动 100 余人次，会议包括中国会计学会 2022 年学术年会、第 26 届中国财务学年会、审计理论创新发展论坛 (FATID-2022) 暨 CCGAR-2022 年学术年会、Artificial Intelligence and Digital Economy (CSAIDE 2022) 等。

## 7. 论文质量

(1) 结合培养要求和培养方案，依据《中华人民共和国学位条例》《西南财经大学学位授予工作实施细则》《西南财经大学博士硕士学位论文抽检暂行办法》《西南财经大学博士学位论文预答辩暂行办法》等文件规定，严把论文质量关。(2) 学位论文抽检评议要素按照《西南财经大学博士学位论文评阅书》《西南财经大学硕士学位论文评阅书》学位论文评阅书的评价指标要求进行。博士、硕士学位论文的抽检评审工作依托教育部学位与研究生教育发展中心在其学位论文送审平台进行。

博士、硕士学位论文抽检工作按照以下方法分别进行：①所有博士学位论文均需参加学校学位办公室组织的事前抽检，抽检结果即为论文外审结果。②硕士研究生的事前抽检由学校学位办公室组织，独

立于学院（中心）组织的评阅与答辩，事前抽检比例一般为学位点本年度申请参加答辩人数的 10%。以下情形则重点抽检：新增学位点自首次授予学位起三年内，比例为学位点本年度申请参加答辩人数的 15%，如果当年毕业人数少于 10 人，则全部抽检；出现“整体存在问题学位论文”的学位点，此后连续三年抽检比例为学位点本年度申请参加答辩人数的 15%，如果当年毕业人数少于 10 人，则全部抽检；出现“整体存在问题学位论文”的指导教师，自该问题论文认定后三年内所指导的论文全部抽检；以同等学力申请硕士学位者，抽检比例为 100%。

2022 年度，继续完善学位点《关于研究生论文形式和格式的基本要求》《研究生学位论文答辩质量控制实施办法》等具有专业特点的学位论文管理制度。无学位论文抽检不合格学生。

## 8. 质量保证

(1) 学位点严格遵守国家、教育部相关规定，围绕 AACSB 和 EQUIS 认证标准，打造学习质量保障体系，强化质量监督力度。①完善质量评价体系。深化新时代教育评价改革，坚持把立德树人成效作为根本标准，破除“五唯”评价方式。进一步规范学位论文的学科领域、学术规范、科学伦理和学术水平要求。②强化关键环节质量监控。强化全过程培养质量管理；建立健全研究生学业质量预警机制，加大分流力度，畅通分流选择渠道；强化导师、学位论文答辩委员会、学位评定分委员会和学位评定委员会权责，完善学位论文抽检制度，强化抽检结果使用，杜绝学位“注水”。③大力推进学术道德和学风建设。

持续开展优秀硕士学位论文评选工作，推动建立优秀学位论文示范制度。健全学术不端行为预防和处置机制。④加强学位论文和学位授予管理措施：创设勾稽化“课程地图”，严把中期考核“闭卷关”、实践环节“学分关”、学位论文“质量关”。今年除继续采取“双盲审”“双答辩”“末位审议制”等关键质量管控措施外，继续执行《研究生开题环节质量控制方案》，为学生拟定具体的论文写作进度计划，并持续做好硕士开题报告初稿质量抽检与预答辩工作，将研究生学位论文写作压力前移，增强指导帮助的有效性。

(2) 强化指导教师质量管控责任措施。①明确导师权责。严格导师选聘标准，将政治表现、师德师风、学术水平、育人能力、指导经验和培养条件等纳入导师选聘标准。加强博士生导师岗位管理，明确导师权责，切实保障和规范导师的招生权、指导权、评价权和管理权。规范导师指导行为，支持导师严格学业管理。②加强导师培训。实施“红色基因传承计划”和“导师指导能力提升计划”，将思想政治教育、国情教育、法治教育、导师职责、师德师风、研究生教育政策、教学管理制度、指导方法、科研诚信、学术伦理、学术规范、心理学知识等纳入培训内容，通过专家报告、经验分享、学习研讨等多种形式，切实保障培训效果。建立校院两级全覆盖、岗前培训和定期轮训相结合的导师培训机制，提升导师育人能力，打造一支政治素质过硬、师德师风高尚、业务素质精湛的导师队伍。③健全考核评价。制定科学的导师考核评价标准，完善考核评价办法，将政治表现、师德师风、学术水平、指导精力投入、育人实效等纳入考核评价体系。重视导师

评价考核结果的运用，发挥优秀导师和优秀团队的示范引领作用，增强导师的责任感、使命感、荣誉感。严格执行《研究生导师指导行为准则》，对违反师德、行为失范的导师实施一票否决制度。

(3) 学生分流淘汰机制。①抓好博士研究生中期考核工作。2022年学位点共66名博士生参加中期考核,62名通过学校开题报告抽查,通过率为93.94%。②组织硕博贯通及直博生资格考核。2022年学位点15名硕博贯通生和2名直博生均通过资格考核并录取为正式博士生。③清理学业成绩未达到要求或未在规定的学习年限内(含休学、保留学籍)完成学业的学生。2022年上半年应办理结业20人,其中申请结业17人,因未修满学分或者未完成开题而被淘汰清退3人。

## 9. 学风建设

(1) 多手段、多媒介开展学术道德教育和学风建设宣传。一是通过课堂讲授、讲座报告、公众号推送等形式宣传科研诚信、学术道德内容,将教育部《高等学校预防和处理学术不端行为办法》贯彻宣传落实落细,二是组织科学道德和学风建设教育报告会,三是定时开展教职工师德师风警示案例学习。(2) 严要求、高标准开展研究生政治学习、思想表现、学术道德和组织纪律考核。考核采取个人小结、师生民主评议等形式进行。(3) 建立健全体制机制建设,以“坚持标准、严格要求、公正合理、保证质量”为指导思想严格做好学位授予工作,对学术不端行为“零容忍”。

## 10. 管理服务

2022年，本学位点共配备研究生专职辅导员5名，研究生教学秘书5名。本学位点通过设立“课程咨询委员会”，设立书记、院长、纪律监察信箱，开展专业满意度调查，开展学习生活空间恳谈会、对研究生会指导管理等多种形式和途径保障研究生基本学习和生活权益。

## 11. 就业发展

本学位点2022年度毕业研究生165人，含毕业硕士研究生141人，博士研究生24人。整体就业人数160人，整体就业率96.97%。其中，硕士研究生就业人数136人，拟升学人数2人，尚在公务员考试和求职人数3人，硕士就业率96.45%，博士研究生就业人数24人，博士就业率100%。据不完全调查统计，用人单位意见反馈、毕业生发展质量良好。

**硕士研究生就业去向分析：**国有企业、机关、科研设计单位、医疗卫生单位、高等教育单位、其他事业单位就业人数50人，占比36.76%。选调生人数25人，占比18.38%。其他企业人数39人，占比28.68%，三资企业人数16人，占比11.76%。6人选择升学，占比4.41%。从单位所在区域来看，东部单位占比27.27%，中部单位22.72%，西部单位48.86%（西部单位中川渝单位占比90.69%），境外单位1.14%。

**博士研究生就业去向分析：**高等教育单位就业人数18人，占比75.00%，医疗卫生单位1人，占比4.17%，科研设计单位3人，占比12.50%，博士后2人，占比8.33%。高等教育单位中，四川高校3所（包括西南财经大学、成都信息工程大学、西南科技大学等），其他

省外高校 6 所（包括江苏师范大学、临沂大学、浙江宁波理工学院、贵州财经大学、兰州财经大学、山西财经大学等）。

## 五、服务贡献

以“新财经”为引领，坚持“四个面向”，把服务新时代西部大开发、成渝地区双城经济圈建设等国家重大战略需求作为价值所在、责任使然和发展所需，以贡献求支持、以服务求发展。2022 年度，学位点提交政策咨询、研究报告 15 份，其中获省部级及以上领导圈阅批示报告 10 份。运用大数据技术、专家问卷调查等方法，相关团队研究开发了中国科创环境与科创价值系列指数（China Index of Sci-Tech Innovation environment and valuation, Chi START Indexes），更好地推进了国家创新驱动发展战略。在服务创新创业方面，珠峰企业家训练营（连续 5 年）、巾帼创业班（连续 10 年）公益项目持续开展，成为中小微企业家赋能增值中心、校企互动平台和终身学习场所，累计毕业千余人，以创业带动就业，提供 5 万余就业岗位，取得广泛的辐射效应和良好的社会效果，获新华社、人民网等媒体关注。

## 六、问题不足和改进措施

### 1. 问题不足

（1）教师教学科研评价体系存在评价标准功能不明确，忽视了教师的专业成长，评价指标设置缺乏科学性，评价主体缺失，忽视教师的主动参与，评价结果反馈机制不完善等诸多问题。（2）博士研究生创新能力评价方法单一，很难达到定量评价和定性评价的平衡。定性

评价的主观随意性大、评价过程难把控，定量评价被过度运用，导致评价体系的“五唯”现象等问题。（3）教师工作用电脑老旧，一定程度上影响了教师从事教学或科研工作的积极性；博士生工作室容量小、工位少，导致部分学生无法在固定场所专心学习或进行学术研究。学生满意度调查缺乏系统性、持续性，调查内容仍需完善。

## 2. 改进措施

（1）深入贯彻落实中共中央、国务院《深化新时代教育评价改革总体方案》和习近平总书记关于研究生教育工作的重要指示批示精神，深刻领会学校全面推动“新财经”战略升级的内在要求，以“人才引领发展”为战略支撑，深入推进“人才强校”核心战略，坚持“抓两头带中间”，强化“思政引领”、促进职业发展、涵养“西财情怀”，加快“新财经”创新人才引育，强化高层次人才引领作用，加大优秀青年人才培养支持力度，加快建设国家及西部一流财经人才高地，促进教师教学科研评价体系的建设和完善。（2）按照《西南财经大学博士研究生申请学位学术创新成果认定办法》等文件，坚持“高质量、多元化”，依据不同学科或专业人才培养特色，制定差异化认定标准，逐步建立、完善博士研究生创新能力评价体系，促进博士研究生科研能力的提升及科教融合培养的成效，提高博士研究生培养质量和学位授予质量。（3）在上述总体思路的指导下，学位点将进一步加大资源投入改善硬件条件，加强学生服务能力建设，组织专门人员完善研究

生培养满意度调查，并结合调查反映出的问题进行改进，不断提高研究生培养与服务质量。

2022年12月31日