

2018 ▼

中国实证研究（财经）
论文大赛

CHINA EMPIRICAL RESEARCH (FINANCIAL)
THESIS COMPETITION

求是·创新

主办方
《中国会计评论》
CSMAR Database

一、大赛背景

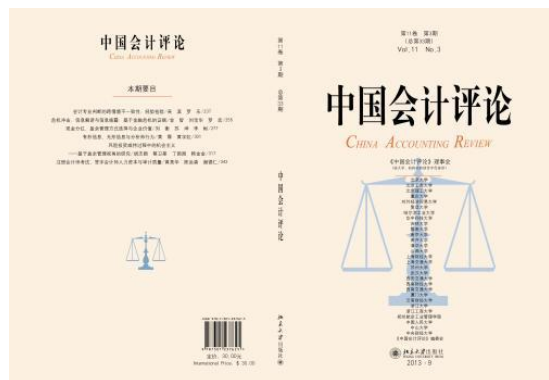
中国社会经济正处在深化改革的阶段，随着互联网金融、会计信息化建设和云服务产业的高速发展，中国财经生态结构正在悄然改变。证券市场在经济中的地位、政府对证券市场的积极监管，不断推出新的课题、计算机技术和数据库的发展、学术刊物受重视程度的增强，财会与金融的职能进一步被拓展，由微观问题上升到宏观层面，财经实证研究与经济、政治、文化、社会及生态文明建设密切关联，在借鉴国际先进范式的同时，坚持立足本土实体经济主题研究，探索财经理论的内在机理，实现财经实证研究的重大突破，推出具有时代性、前沿性和创新性的优秀成果意义重大。

为深化我国财会与金融研究、推进具有中国特色的财经理论与方法体系建设、强化财经研究领域的交流与合作，并推动在经济新常态背景下的经济发展研究，《中国会计评论》与CSMAR Database 联合主办“2018 中国实证研究（财经）论文大赛”，携手展示财经实证研究的最新研究成果，同时为中国财经生态稳健发展，献策献力。

二、主办单位

1. 《中国会计评论》

《中国会计评论》，南大核心期刊（CSSCI），由北京大学、清华大学、北京国家会计学院联合发起、16 所综合大学加盟创办，由北京大学出版社出版。期刊倡导用国际规范的方法，关注和研究中国的本土经济现象，内容涵盖（但不限于）财务会计、管理会计、审计、税务、公司财务管理、会计师职业道德等领域，以实证研究方法为主导，同时，也刊登高水平的书评和文献综述性文章。大力提倡国际主流的经验式研究和分析式研究，也鼓励应用案例分析、实验研究、问卷调查、比较分析等方法的文章。



2. CSMAR Database

CSMAR Database 全称为 China Stock Market & Accounting Research Database（中国经济金融研究数据库），定位于研究型精准数据库，并参照 CRSP（芝加哥大学）、COMPUSTAT（标准普尔）等标准数据库的分类标准，将数据库分为股票、公司、基金、债券、衍生、经济、行业、海外、资讯系列数据库。涵盖中国证券、期货、外汇、宏观、行业等经济金融主要领域的高精度



研究型数据库，是投资和实证研究的基础工具。

3. 大赛组委会

- 1) 大赛委员会，分为大赛组织委员会（组委会）和大赛评审委员会（评委会）：
大赛组委会由 CSMAR Database 安排人员组建，邀请权威专家顾问，负责大赛各项事宜。
大赛评委会由大赛组委会聘请，由主办方共同邀请资深行业专家组成。
- 2) 组委会秘书处为本次大赛提供咨询服务，联系方式为：
赵老师：0755-86510591
范老师：0755-86518751
数据服务热线电话：400-609-6665
大赛微信：搜索“CSMAR”或扫描下方二维码



三、大赛内容

1. 参赛时间

报名阶段：2018-9-20 至 2018-11-10
投稿阶段：2018-9-20 至 2018-11-30
评审阶段：2018-12-1 至 2018-12-27
结果公布：2018-12-28
颁奖典礼阶段：2019 年 1 月 13 日(拟)

2. 参赛对象

本次大赛面向全国范围内的学者及硕博研究生（含港澳台）。参赛者可提交一篇论文进行评定。每篇参赛论文署名参赛者可为 1 人-3 人，不可超过 3 人。

3. 参赛内容要求

本次大赛要求参赛者提供财经实证研究论文 1 篇。

- 1) 内容需涉及以下主题或相关领域：财务会计、成本会计、管理会计、政府会计、税务、公司金融、内部控制与风险管理、基金评级、公募基金、并购重组。
- 2) 论文长度应控制在 1.1-1.8 万字（包括文献和附录），最长不超过 20 页。论文格式详见附录一《论文排版格式》。
- 3) 参赛投稿只接受中文投稿（简体），请提交 Word 或 PDF 格式电子版。如果提交 PDF 格式，请分别两个文件：1、单独一页的署名页；2、不含有参赛者信息文章主体部分。以便匿名审稿。
- 4) 参赛论文截稿日之前未在国内外期刊发表或接受刊登。

- 5) 参赛者应确保所提交的论文材料的真实、正确，在参赛投稿之后不得以任何理由要求更改、更换投稿资料。
- 6) 参赛者应确保论文内容的原创性，对他人研究成果的引用务必请注明出处，并附参考文献；图、表注明资料来源。如有资格不符、抄袭、请人代写、使用译稿、有侵害他人著作权或违反本简章规定等情况，评审委员会有权利取消其获奖资格，且参赛者需退回所获奖励。
- 7) 稿件如获“组委会特别奖”，《中国会计评论》将在四个月之内（从公布获奖结果之日起）通知参赛者进行修改。稿件被录用前，要求参赛者提供可供编辑排版用的 Word 97 以上版本格式电子文档。

**本次论文大赛，CSMAR Database 将为所有参赛者提供全面的数据应用支持，
欢迎广大学者、研究生积极参与！**

4. 大赛流程

| 大赛阶段 | 开始时间 | 结束时间 | 内容 |
|------|--------------------|------------|---|
| 报名阶段 | 2018/9/20 | 2018/11/10 | 填写 H5 报名资料或发送意向回执至 csmar_research@gtafe.com 。 |
| | | | 大赛组委会收到报名邮件后会在 1-2 个工作日内回复确认报名邮件，并发送大赛相关账号至参赛人员邮箱。 |
| 投稿阶段 | 2018/9/20 | 2018/11/30 | 参赛者须于 2018 年 11 月 30 日前将最终的参赛作品提交至大赛组委会指定地址。 |
| 评审阶段 | 2018/12/1 | 2018/12/27 | 组委会在收集所有参赛者提交的参赛作品后，会提交给评审委员会进行 3 轮的评审。 第一轮：CSMAR Database 专家初审； 第二轮：院校专家评审； 第三轮：《中国会计评论》编委专家终审。 |
| 结果公布 | 2018/12/28 | | 公布本次大赛的获奖名单。 |
| 颁奖阶段 | 2019 年 1 月 13 日（拟） | | 2018 实证研究(财经)高峰论坛暨颁奖典礼。 |

四、报名方式

1. 报名流程

1) **报名方式**：参赛者须在 2018-11-10 日 24:00 时之前，通过[填写 H5 报名资料](#)（右侧二维码）或[发送意向回执至 \[csmar_research@gtafe.com\]\(mailto:csmar_research@gtafe.com\)](mailto:csmar_research@gtafe.com)（见附件三）的方式报名。



▲扫码报名▲

2) **参赛确认&资料获取**：大赛组委会收到报名信息后，会在 1-2 个工作日内反馈报名确认邮件，同时发送大赛相关的参赛编码、CSMAR Database 账号等参考资料。请参赛者注意及时查收邮件。

3) **作品提交**：参赛者须在 2018-11-30 日 24:00 时之前，发送邮件提交参赛作品、身份信息电子档等至 csmar_research@gtafe.com。

6) **作品确认**：参赛者提交论文后，大赛组委会会在 1-2 个工作日内回复确认邮件。请参赛者注意及时查收邮件。

2. 报名费用

报名费用：无需报名费用

3. 报名咨询

大赛报名相关问题咨询可联系组委会秘书处。

五、评审规则

为了促进本次实证研究论文大赛的健康发展，进一步加强评阅工作的质量和公正、公平性，参考《实证研究论文大赛竞赛章程》和竞赛活动的进展，特制订本规范。

| 评分规则 | 内容 | |
|-----------------------------|--|-----|
| 评阅专家组的组成 | 评阅专家组（以下简称专家组）成员由组委会聘请（邀请） | |
| | 专家组成员应该是业务水平高、作风公正的专家，终审专家组来自《中国会计评论》编委专家。 | |
| | 专家组的总人数应根据评阅论文的总份数确定，原则上总人数大约是论文总份数的 1/20~1/30 | |
| | 专家组中来自同一学校的专家数量原则上不得超过 2 人 | |
| | 专家组可进一步划分为若干个专家小组，每个专家小组中来自同一学校的专家数量原则上不得超过 1 人 | |
| | 专家组（或小组）设组长 1 名，可根据需要设副组长 1-2 名 | |
| 评阅工作的程序 | 评阅工作由专家组（或小组）在组委会领导下进行 | |
| | 评阅前，应由组委会负责对论文进行编号，编号后的论文不能有暴露参赛者学校和参赛者身份的任何信息，并在严格实行回避制度的前提下，按照一定程序将论文分配给评阅专家，专家不能评阅自己所属学校的论文 | |
| | 评阅前，专家组（或小组）应该对赛题的理解和可能的解题思路进行充分、认真讨论，必须保证有充足的讨论时间，就评阅标准和评阅细则达成共识 | |
| | 专家组（或小组）应充分保证用于评阅的实际时间。原则上，评阅的实际时间不能少于 2 天 | |
| | 每篇论文应至少被 2 位专家评阅。每位专家应独立评阅分配给自己的论文，不得干扰其他专家的评阅工作 | |
| | 当各位专家对同一篇论文的评阅结果分歧较大时，专家组（或小组）应组织适当形式的讨论和协商，尽量消除评阅失误引起的误判，以及专家之间因个人评分习惯不同引起的系统误差 | |
| | 专家组（或小组）应提示专家注意发现并组织专家认定有突出创新点、但有分歧的论文，提交由评阅组长签名的报告，（说明该论文的突出创新点所在，及产生分歧的原因）递交大赛组委会处理 | |
| | 专家组（或小组）应采取措施对有作弊或雷同嫌疑的论文进行认定 | |
| 专家组（或小组）应在达成共识的基础上确定评阅的初步结果 | | |
| 评阅结果的确定 | 专家组（或小组）评阅的初步结果应提交给组委会，由组委会最后确定本次的获奖结果 | |
| 评审内容 | 评审内容 | 比重 |
| | 主题重要性与研究创造性 | 30% |
| | 学术贡献 | 30% |
| | 方法架构与严谨程度 | 20% |
| | 应用价值 | 10% |
| | 文辞表达 | 10% |

六、奖项设置

| 奖项 | 奖品 | 人数 |
|--------|---|----|
| 组委会特别奖 | 1. 论文收录至《中国会计评论》 2. 荣誉证书 3. 价值 10 万元 CSMAR Database 数据库使用权 4. 第一届 2018 实证研究(财经)高峰论坛/免费参会名额 | 若干 |
| 十佳论文 | 1. 奖金 5000 元 2. 荣誉证书 3. 价值 10 万元 CSMAR Database 数据库使用权 4. 第一届 2018 实证研究(财经)高峰论坛/免费参会名额 | 10 |
| 优秀论文 | 1. 荣誉证书 2. 价值 1 万元的 CSMAR Database 数据库使用权 3. 第一届 2018 实证研究(财经)高峰论坛/半价参会名额 | 若干 |

- 获奖者可获得由大赛组委会颁发的大赛荣誉证书。
- 《中国会计评论》择优发表获奖者（即组委会特别奖）论文。

附录一：论文排版格式

稿件排版参照如下格式：

1. 稿件的第1页应包括以下信息：
 - (1) 文章标题；
 - (2) 参赛者姓名、性别、所属院校、单位，以及通讯参赛者的通信地址、邮政编码、电话、电子邮件地址；
 - (3) 致谢及获得资助声明可置于第1页第1个脚注，稿件第1页之外不再出现参赛者信息。
2. 稿件的第2页应提供以下信息：
 - (1) 中文信息：文章标题、400字以内摘要、3-5个关键词；
 - (2) 英文信息：文章英文标题、不超过400字的英文摘要、3-5个英文关键词。
3. 参赛者应保证论文主要观点和内容的独创性，对他人研究成果的引用务必请注明出处，并附参考文献；图、表注明资料来源。
4. 论文长度应控制在1.1万-1.8万字（包括文献和附录），最长不超过20页。参赛者应确认图、表的准确性与内容分析的一一对应。
5. 论文架构以“一”“（1）”“1.”作为文章层次，应通过简短的小标题方式（涂黑）提炼主要观点，以示突出；图和表的标识请用“图1”“图2”“表1”“表2”方式依次排列。
6. 字体及格式：中英文标题请用小四号，图表中的文字信息请用小五号，其余正文（包括参赛者信息、图标标识、参考文献）均采用五号字体。请注意：中文均采用宋体，英文均采用Time New Roman。
7. 排版格式：请用Word97以上版本；A4纸；页边距为上/下2.54cm，左/右3.17cm；1倍行距（表格行距可自行决定）；段前段后均设置为“0行/磅”。
8. 论文标题、参赛者名字、图标标识居中，正文小标题靠左，正文段落的首行须空两个汉字格。请注意：图标识应置于图形下方，表标识置于表格上方。
9. 公式应标以连续的数字（1）、（2）、（3）等。
10. 每张插图必须在单独的一页，并在行文中指明其位置。图中线条、符号及文字必须清晰。
11. 脚注数目应尽量精简，并用连续阿拉伯数字上标标注。脚注不得包含图表，尽量不包含公式。
12. 文献引用及格式：请严格参照《中国会计评论》对文献的引用、格式及文末编排方式（先列中文文献，后列英文文献，并按第一作者姓氏字母先后顺序排列）。

参考文献应参照如下格式列示：

- [1] 陈晓、陈小悦、倪凡，1998，中国上市公司首次股利信号传递效应的实证研究，《经济科学》，第5期，第33-43页。
 - [2] 厉以宁，2003，《资本主义起源—比较经济史研究》，北京：商务印书馆。
 - [3] 王立彦、刘军霞，2003，上市公司境内外会计信息披露规则的执行偏差，《经济研究》，第11期，第71-78页。
 - [4] Ball, R. J. and P. Brown, 1968, An empirical evaluation of accounting income numbers, *Journal of Accounting Research*, Autumn, 159-178.
 - [5] Schipper, K., 2000, Financial accounting and reporting research in transition economies, *Taiwan Accounting Review*, 1, October, 1-14.
- *文章正文中提及参考文献时，应使用“著者+年份”制，例如：“厉以宁（1998）认为”、“曾有研究者探讨过这一问题（Schipper, 2000）”。正文提及的参考文献应与正文后列出的文献一一对应。

附件二：论文大赛数据支持-CSMAR 经济金融研究数据库

| CSMAR 经济金融研究数据库——新库热门库推荐！ | | | | |
|---------------------------|-------------------------|----------------|---|-------|
| 编号 | 数据库全称 | 数据库简称 | 英文简称 | 起始年份 |
| C1 | 中国股票市场交易数据库 | 股票市场交易 | Stock Trading | 1990- |
| C2 | 中国融资融券研究数据库 | 融资融券 | Margin Trading and | 2010- |
| C3 | 中国证券市场指数研究数据库 | 市场指数 | Market Index | 1990- |
| C4 | 中国股票交易停复牌研究数据库 | 停复牌 | Stock Trading | 2003- |
| C5 | 中国特殊处理与特别转让股票研究数据库 | 特殊处理与特别转让 | Special Treatment and Particular | 1990- |
| C6 | CSMAR 中国上市公司财务报表数据库 | 财务报表 | Financial | 1990- |
| C7 | 中国上市公司年、中、季报公布日期数据库 | 年、中、季报公布日期 | Statements Release | 1990- |
| C8 | 上市公司业绩预告数据库 | 业绩预告 | Financial Forecast | 2005- |
| C9 | 中国上市公司财务指标分析数据库 | 财务指标分析 | Financial Indices | 1990- |
| C10 | 中国上市公司首次公开发行研究数据库 (A 股) | 首次公开发行 (A 股) | IPO - A Shares | 1990- |
| C11 | 中国上市公司增发配股研究数据库 | 增发配股 | Seasoned Equity | 1990- |
| C12 | 中国上市公司红利分配研究数据库 | 红利分配 | Dividend | 1990- |
| C13 | 中国上市公司股东研究数据库 | 股东 | Shareholder | 2003- |
| C14 | 中国上市公司违规处理研究数据库 | 违规处理 | CSRC's Enforcement | 1994- |
| C15 | 中国上市公司内部控制研究数据库 | 内部控制 | Internal Control | 2007- |
| C16 | 中国上市公司内部人交易研究数据库 | 内部人交易 | Insider Trading | 2001- |
| C17 | 中国上市公司股权性质研究数据库 | 股权性质 | Equity Nature | 2003- |
| C18 | 中国上市公司财务衍生报表研究数据库 | 财务衍生报表 | Financial | 2008- |
| C19 | 中国上市公司家族企业研究数据库 | 家族企业 | Chinese Family | 2008- |
| C20 | 中国上市公司与子公司专利研究数据库 | 上市公司与子公司专利 | Listed Companies and Subsidiaries Patents | 1990- |
| C21 | 中国上市公司基本信息研究数据库 | 上市公司基本信息 | China Listed Firm's Basic Informatio | 1989- |
| C22 | 中国基金评价研究数据库 | 基金评价 | Fund Evaluation | 1998- |
| C23 | 中国基金研究数据库 | 公募基金 | Public Fund | 1998- |
| C24 | 中国基金评级研究数据库 | 基金评级 | Fund Rating | 1998- |
| C25 | 中国债券市场研究数据库 | 债券市场 | Bond Market | 1994- |
| C26 | 中国银行间交易研究数据库 | 银行间交易 | Interbank | 1994- |
| C27 | Fama-French 因子数据库 | Fama-French 因子 | Fama-French Factors | 1991- |
| C28 | 动量因子研究数据库 | 动量因子 | Momentum Factors | 1994- |
| C29 | DGTW 股票特征基准数据库 | DGTW 股票特征基准 | DGTW | 1999- |

*CSMAR Database 将为参赛者提供全面数据支持。

***报名成功后，账号将统一发至各位参赛者邮箱，请注意查收。**

附件三：《参赛邀请函&意向回执》

参赛邀请函

尊敬的 _____ 先生/女士：

您好！

中国社会经济正处在深化改革的阶段，随着互联网金融、会计信息化建设和云服务产业的高速发展，中国财经生态结构正在悄然改变。证券市场在经济中的地位、政府对证券市场的积极监管，不断推出新的课题、计算机技术和数据库的发展、学术刊物受重视程度的增强，财会与金融的职能进一步被拓展，由微观问题上升到宏观层面，财经实证研究与经济、政治、文化、社会及生态文明建设密切关联，在借鉴国际先进范式的同时，坚持立足本土实体经济主题研究，探索财经理论的内在机理，实现财经实证研究的重大突破，推出具有时代性、前沿性和创新性的优秀成果意义重大。

为深化我国财会与金融研究、推进具有中国特色的财经理论与方法体系建设、强化财经研究领域的交流与合作，并推动在经济新常态背景下的经济发展研究，《中国会计评论》与CSMAR Database联合主办“2018中国实证研究（财经）论文大赛”，携手展示财经实证研究的最新研究成果，同时为中国财经生态稳健发展，献策献力。

在此，**特邀请您参加本次大赛**，我们相信有您的参与，本届大赛将成为一场学术盛典！

组委会诚挚期盼贵单位的参与，恭候回音！

顺颂近祺！

中国实证研究(财经)论文大赛组委会

2018年9月

意向回执

敬请您完整填写以下回执内容，并通过邮件方式于 11 月 10 日前传至组委会。

组委会邮箱：csmar_research@gtafe.com

致：2018 中国实证研究(财经)论文大赛组委会

赵老师：0755-86510591

服务热线：400-609-6665

范老师：0755-86518751

Email: csmar_research@gtafe.com

贵单位关于邀请本人校参加“2018 中国实证研究(财经)论文大赛”的来函收悉，经研究，答复为

()

- A、本人接受邀请，同意参加本次大赛。
- B、有兴趣考虑，但是需要了解更多详情后再决定。
- C、本人因故无法接受本次邀请，今后有机会再参加。

参赛院校信息：

| | |
|---------------|----------------|
| *联系人 | 请输入参赛者姓名 |
| *院校/单位 | 请输入单位或院校名称 |
| *学位/职务 | 请输入学位或职务名称 |
| *证件号码 | 请输入有效身份证号或护照号码 |
| *手机 | 请输入常用手机号 |
| 座机 | 选填 |
| *邮箱 | 请输入参赛投稿邮箱 |

(*为必填项)

注：大赛组委会收到报名邮件后会在 1-2 个工作日内回复确认报名邮件，并发送大赛相关账号至参赛者邮箱。若 2 日内未收到回复，请致电大赛组委会秘书处。



CSMAR Database
将为本次大赛提供全方位数据应用支持