

微觀 統計管理學

編 著：夏征瑞

副編著：馬玉森

孫斌育

中國統計出版社

序 一

24 史

《微观统计管理学》一书问世了，这是我国目前为数不多的有关微观统计方面的一本著作。

一年前，夏征瑞等同志拟就提纲和目录，来和我探讨写书的问题。当时我认为编著有关微观统计方面的专著很有必要，但是，写成这本书工作量是不小的。因为，一方面分微观统计涉及的基层单位门类繁多，情况复杂，科学地加以概括有相当的难度；另一方面是缺少微观统计方面的参照本。但是，一年过去了，一本正式书稿已呈现在我面前，我真为他们这种勇于探索、敢为人先的精神感到高兴。尽管这本著作可能还有许多需要进一步探讨、完善之处，但它将进一步促进我国微观统计方面的研究和应用。

这本著作有三点给我印象最深：其一，是把各类企业、城乡居民家庭和乡（镇）政府、城市的街道办事处及其所辖的居委会、村民组与各类事业单位界定为微观的范畴，这是一个大胆的探索。本来，关于“微观”和“宏观”的概念，是来源于西方的“宏观经济学”和“微观经济学”，“微观”一词是特指资本主义社会中的各个经济单位，为各个企业或资产所有者，单个家庭或消费者。把农村乡（镇）和城市街道办事处及其以下的行政事业单位，列入“微观”统计研究的范畴，确是比较符合我国国情和统计工作特点，值得进一步探讨，其二，是把统计与管理紧密结合起来。尽管这不是什么新问题，但是在改革开放的大环境中加强“微观”单位的统计管理研究，是一种新的有益的探索。过去在管理理论体系中，有计划管理学、会计管理学、价格管理学等，但作为各项

管理的基础，为其提供重要依据和方法的统计，却似乎没有真正被列入“管理”之列，这确定是与统计的职能不相符合的。然而，理论与实践已经证明，信息、咨询、监督是统计的整体功能，无论是政府还是企业、事业单位，在制定目标、决定政策、进行科学管理的过程中，统计部门都担负着反馈信息、提供咨询、参与决策、实施监督的重要任务，统计是领导与管理工作的不可或缺的重要组成部分。同时领导决策，计划管理、会计管理、价格管理等不仅需要使用统计资料，更重要的是必需应用统计方法。因此，把统计科学与管理科学有机地融为一体加以研究，是统计科学研究正确方向。对此，本书做出了应有的贡献。其三，本书从宏观上贯彻了我国国民经济核算体系（基本框架），对基层的要求，进而创造性地提出了在“计划经济与市场调节相结合”运行机制下，微观社会经济单位统计的性质、职能和任务。

总之，这本著作给我的感觉是，作者们是以一种认真的态度积极探索、勇于创新的精神来完成本书的。愿这种精神在统计科研中发扬光大，愿我们的统计科学和统计工作在改革开放的大潮中更加繁荣。

1992年5月8日

（马安同志系中国统计学会秘书长，
原国家统计局统计科学研究所所长）

序 二

李震中

我国实行改革开放以来，不仅国民经济得到了迅速发展，而且在经济关系以及管理体系等方面也发生了深刻变化。统计工作为了适应新的形势，正在进行着重大改革，以逐步建立起新的国民核算体系和统计指标体系。与此同时，在统计学的研究方面，也取得了可喜的成就，可以说是硕果累累。这本《微观统计管理学》就是近些年来统计研究的一个重要成果。它为统计学科增添了新的内容。

《微观统计管理学》是作者适应实际工作的需要而编写的。从实践来看，作为基础统计工作，一方面根据统一核算体系和要求，为中央和省(市、自治区)及时、准确地提供信息，同时，也还要为基层的管理服务。当然，作为“微观统计”，离不开统计学的一般原理和方法，不能脱离统一的核算体系和指标体系。但是只限于此，还不能完全满足基层工作的要求，还应根据基层经济和社会发展的管理需要，建立相应的指标体系以及统计方法和制度。这本《微观统计管理学》就是适应这种需要，对基层统计的特殊矛盾所进行的研究探索。

本书的作者都是长期从事统计工作的，具有丰富的实践经验和一定的理论素养。他们是在长期调查研究的基础上而写成本书的，所以本书的一个重要特点是，实用性和可操作性比较突出。这也正是广大基层统计工作者所需要的。

诚然，这本《微观管理学》毕竟是一本具有探索性的新书，还不能说它已达到成熟的程度，它会有这样或那样的某些不甚完善之处，这是不可避免的。一门学科的成就程度，归根到底取决

于实践的成就程度。社会经济统计学不是数学。我国的社会经济统计学的建设无疑要吸收前人的科学成果，并且也应借鉴外国的有益经验，但是最根本的是概括和反映我国在社会主义建设中的统计工作经验。这样做才称得上是创造性的工作，只会照搬别人的东西，不能算是科学研究。这本《微观统计管理学》是从我国的实际出发，在马克思、列宁主义理论指导下，总结和概括统计工作的实践经验。我相信，按照这样的学科建设的思路，随着实践的发展，《微观经济管理学》必将日臻完善起来。

1992年5月10日

(李震中同志系中国人民大学原副校长
中国人民大学计划统计学院院长、教授)

加强微观统计研究，提
高基层统计工作水平，使
好地为社会主义建设服务。

李成瑞

一九五二

勤于总结实
践经验，勇于
探索微观统计
科学。

邵亨

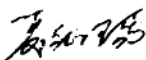
1992.5.31.

《微观统计管理学》这部新著是我国社会主义统计基层统计工作实践的总结，是我国社会经济统计科学发展中的一大创新。这部著作的出版，开阔了我国统计理论界的视野，填补了我国社会经济统计科学领域中的这块空白。

郑 光

1992年5月

前 言



《微观统计管理学》与读者见面了。作为本书的发起人、组织者与主编，在此愿向读者首先介绍一下本书的基本内容与我们的统计观。

我们编著《微观统计管理学》是基于如下的认识：即预测我国的统计事业将会有有一个大的全社会意义的发展与突破，尤其是领导层、管理层和企业界，将会对统计特别是微观统计，提出更新更高的要求。因为党的十一届三中全会以来，我国实施社会主义改革开放的方针，发展商品经济，实行计划经济与市场调节相结合的新的经济运行机制，与之相适应，必然要求在宏观上研制改行新的国民经济核算体系和新的统计指标体系。进行这项工作尽管很困难，也需要相当的时日才能在全国贯彻推行，但这毕竟是明智的势在必行的一大创举。然而，在微观上，即处在改革、开放、搞活中的企业、事业单位与基层政府的“统计”，应该怎么办呢？等，未免有些消极，也不可取，也等不下去；改，怎么个改法，至今还没有从上到下统一的改革方案和实施计划。但是，客观的社会再生产却一点也不停的在驱动着整个社会经济群体的每一个单位，而各个单位的领导者，又要按照改革、开放、搞活了的商品经济的新局面不断地了解新情况，实施新的管理与决策模式。因此，对微观统计管理的研究和尝试是在所必行的了。

我们认为，高明的单位领导者，遇上高明的统计工作者，二者结合，就能在当前这个改革转变的过程中找到解决本单位实际问题的高明办法。然而全国那么多的微观社会经济单位，都能自己找得到么？近年来，微观方面的统计改革，也确实出现了很多好的经验和新的思路，但这毕竟是分散的个别的，难以对外综合

运用和普遍推广。因此，在我们呼吁统计理论界，早日研制出大家公认的微观统计管理理论和方法的同时，我们自己也开始着手进行微观统计管理方面的研究。我们这个写作班子，虽然都是学统计、做统计出身的，也大都在企业、事业或党政机关工作多年，但对宏观和微观统计方面的经验还深感不足，对统计科学理论的掌握和全国各地情况的了解也深感不够。只是在统计事业心和革命责任感的推动下，动笔编写了这本《微观统计管理学》。

本书共九章，前四章属于总论性的内容；五、六、七三章属于微观社会经济统计管理，即社会主义企业、行政事业单位和家庭的统计管理的内容；第八、九章属于微观社会经济统计分析理论、方法与应用方面的内容。后五章是前四章的分解与展开，是微观社会经济单位实施统计管理可供参照应用的具体理论和方法。本书的理论观点集中在前四章，即从命题、立论、方法论到组织保障体系等方面都尽可能地做了概括与表述。总的来说，我们的统计观可归纳为以下四个方面。

第一、“统计”是认识世界、改造世界的一门综合性实用科学。

这里所说的“统计”是指统计科学、统计工作和统计成果——统计与调查的原始数据信息、综合分析研究的派生信息资料及其所揭示出来的事物发展变化的统计规律性和导向性结论等的总和。众所周知，“统计”对象的范围是非常广泛的，宏观可至社会、经济、科技、国家、国际、天文地理等；微观可至企业、事业、社团等单位，以及居民家庭、个人和科学实验等。所以，它是综合性的实用科学。这里所说的实用性并非是任意性的，它是以马列主义关于社会、经济的科学理论为依据的，它是具有权威的、严谨的核算指标方法体系的，它是以现代计数传输工具为手段的，它是有国家和政府法规为保障的巨型的社会工作系统。这个巨大系统几乎与人人有关，它是既普通且重要的属于全社会的信息源头和知识源泉之一，又是国家、地方、企业、事业单位以

至居民家庭的日常管理和实施决策所依托的重要支持系统之一。应当说人类社会越进步，信息知识源泉越旺盛，统计系统应该越健全；国家社会越现代化，知识源泉的信息价值越大，各层领导的管理与决策越科学化，统计系统应该越发达，其在管理和决策中的地位也应该越高。正因为如此，“统计”伴随着国家和社会成员能动的去认识世界，进而科学的去改造世界，创造更新的社会文明，更丰富的社会财富。所以，可以认为“统计”既属于智力型的社会科学管理的范围，又是具有自然科学科技研究的意义。所以它是一门综合性、实用性的跨学科的边际科学。

第二，“统计”是社会主义社会的综合性管理事业系统。

我们知道，社会主义国家区别于资本主义国家的根本特征，在于它是在工人阶级（经过共产党）领导下，消灭了人剥削人、人压迫人的总根源——财产私有制度，建立了社会主义财产公有制为基础（多种成分）的独立自主的走向共同富裕的社会主义国家，无论其社会生产力和社会经济发展水平是高一些还是低一些，国家的社会主义制度，决定了其“统计”负有社会管理事业的性质和职能。因为决定国家命脉的基础是社会主义财产公有制，人民是国家的主人，人民要当家做主，所以，社会主义国家理所当然的要实行最广泛的人民民主制度。马克思主义的人民民主，既不是空想的极端化的民主，也不是自由化民主社会主义，而是有领导有步骤的社会主义民主法制制度。例如我国实行的就是无产阶级（经过共产党）领导的、人民大众（各党派合作）的国家政治领导体制，国家对社会经济实行集中统一的领导与分部门、分地区负责相结合的管理体制。同时，国家的各级政府依法处于“公有制者”的代表地位，直接或间接管理着公有制的社会经济事业；各级政府和企业、事业单位的领导者们，既要依法对上级政府负责，又要实事求是的对人民负责，实行着对党、对国家、对人民负责的统一。所以，各级政府和企业、事业单位的领导者们的管理决策水平，对社会经济的发展、对人民生活水平的提高负有直

接的重大责任。然而，这些领导者们要实现科学的管理和正确的决策，出色的履行自己的职权和责任，就要有丰富正确的信息知识，从而才能有正确的判断和决心。而领导者的正确判断和决心，来源于对主、客观情况的周密而详尽的调查与研究，而这些“调查与研究”的主体，应该说主要是全国统计管理事业系统。尤其是处于当代社会化、商品化、高科技大生产的环境下，在全面实现现代化的过程中，领导者个人的活动时空和精力是有限的，不可能也不必要“事必亲恭”，而要依靠群众、依靠组织、依靠社会智囊团，特别是其中必不可少的要依靠统计管理事业系统的成果。由于统计管理事业系统具有科学的、系统的、定时定量的进行统计调查的特点，所以其所获取的信息资料就成了领导者们实施管理与决策所依托的最主要的科学依据来源之一，统计部门成了最直接、最灵敏、最客观的信息、监督、咨询系统。从国家的宏观管理来讲由于我国是一个有 11 亿人口的、处于社会主义初级阶段的大国家，国内各个地方、各个民族、各个产业与社会事业的发展水平，存在着历史的、自然的和发展的巨大差异，又刚刚走过 42 年特殊复杂的历史路程，走出并建成中国式的社会主义现代化强国，是一个艰巨的历史过程，主要靠生产力的发展，靠科学的管理并且不断的改革与完善才能最终达到目的。从社会经济的微观单位来讲，在社会主义商品经济的市场导向下，更要靠科学的决策，靠统计管理信息实施科学管理才能立于不败之地。所以“统计”这个管理事业系统正象我国的社会主义正处在自我改革和自我完善过程中一样，“统计”也正处在配套改革和配套完善的过程之中。目前，虽然我国社会各界人士对“统计”的了解和运用的广度及深度存在着一定的差别，但是，国家和政府已经明确授予统计系统以信息、咨询和监督三大职能。这可以鲜明的窥见我国整个统计管理事业，正朝着日趋完善的决策管理型目标前进。

第三，“统计”是社会变化发展的忠实记录和历史标志。

基于“统计”的法律规定性及其在社会再生产过程和经济运行过程中的职能和地位，从而决定了“实事求是，如实反映情况”就成了统计机构和统计工作者天然的职业道德。尽管在具体统计工作的某些点或某个环节常常会出现来自主观方面或客观方面的偏颇，造成一时的困难，影响着管理与决策的科学基础，但那毕竟是个别的或一时性的（它们在法规和科学面前是没有立足之地的）。因此，从总体上来判断，科学的社会主义统计忠实记录的是社会经济和科学技术发展变化的成果，而这一成果无论是国家的或是基层的，宏观的或是微观的，所记录的都是全国人民丰富多彩的劳动业绩，镌刻下来的都是社会主义革命和建设事业的艰难而伟大的历史过程。正如一位统计学家所说：“历史是流动的统计，统计是静止的历史”。所以从社会发展的历史角度来看，统计及其成果是研究人类社会发展的一个重要的历史标志。因此，在此值得申明的是，社会主义的社会再生产，是周而复始的一个动态的巨大的有机整体。正如有人形容说：统计就是这个巨大机器上的仪表系统，随时反映着、描述着、也监督着它的运转状况，随时向人们显示信息，向人们提供如何行动的一些导向，社会主义社会的统计与资本主义社会的统计有许多相同之点，也有本质不同之处。与资本主义制度相比较，社会主义“统计”的特点和优越性，正是社会主义制度的特点和优越性所决定的。

第四，“统计”要求具有综合素质的人才，从事着无名英雄的全社会意义的智力事业。

“统计”的实质是社会经济发展变化的数量表述，其制度方法是以“单位总体”的运行动态而设计，而服务的。由于统计的严肃性、复杂性，及其所依据的法规制度和科学方法等方面规范化的要求，所以无论是在中央机关做宏观统计的，还是在基层政府部门或企业、事业单位做微观统计的，都要求统计人员具备较好的业务素质。这一情况目前在基层单位表现的更加明显。如工业统计专业的毕业生，到一个大型的煤矿统计处工作，进行煤的生产

条件、生产过程、生产成果等方面的统计，一般来说是可以的。但是，要对全矿区进行综合统计，就显得知识不足，工作起来就不那么容易了。如对全矿区劳动工资、销售产值、销售收入、增加值和净产值及其再分配的统计；对全矿的科技成果，劳动竞赛和社会、环保、文化、教育等事业方面的统计等，这对乡（镇）、街（道）区政府统计人员来说更加明显。因而，这些统计人员就需要再学习，再提高，从而在熟悉了全矿各个方面各个环节的情况后，才能统计得出来，综合得起来，进而才能进行切合实际的分析、预测和研究，直至找出统计规律性的导向结论，才能成为一个比较全面的称职的统计人员。应当说，统计特别是微观统计工作都是很实在很具体而又常常不被人注意的无声无息的工作。但是，由于微观社会经济单位的统计是国家统计系统的组成部分，越是基层，越是微观，越具有统计信息源的价值。所以，作为“统计”信息源的微观社会经济单位的统计数据的质量就显得特别重要，当然具体进行微观社会经济单位统计的人员素质就更加关键。所以，只有如此国家宏观管理与决策所依赖的统计基础才牢固可靠。

总之，本书是适应中国式社会主义商品经济的需要，适应国家对宏观实行计划经济与市场调节相结合的调控机制；特别适应国家对微观经济单位实行独立自主、自我发展，自我约束的市场导向为主的间接管理体制的需要，按照我们的统计观集体劳动与智慧的结晶，应当感谢我的密切的合作者，还要感谢关怀和支持本书出版的有关领导、专家和同志。在此，谨向他们致以诚挚的谢意。最后，还要指出本书是研究、探索微观统计管理科学的初步尝试，仅是一家之言，若能抓住了中心，写出了个“大概”，也就可聊以自慰了。因此，本书难免有不当之处，期盼统计界、经济界人士的斧正。同时我们热切期盼有更多更好关于微观统计管理方面的著作问世。

1991年11月28日

目 录

序一.....	(1)
序二.....	(3)
题词.....	(5)
前言.....	(7)
第一章 微观统计管理概论.....	(1)
第一节 统计的由来与发展.....	(1)
第二节 微观统计管理的基本内涵.....	(7)
第三节 微观统计管理的特点、任务与内容	(14)
第二章 微观统计管理的理论基础和方法	(21)
第一节 微观统计管理学的理论基础	(21)
第二节 微观统计管理的基本方法	(25)
第三节 微观统计管理的业务技术方法	(30)
第三章 微观统计管理论	(43)
第一节 管理的基本概念	(43)
第二节 管理职能与统计的关系	(46)
第三节 微观统计管理职能	(55)
第四章 微观统计管理的组织保障体系	(62)
第一节 组织保障体系的地位与作用	(62)
第二节 微观统计管理信息网络	(67)
第三节 微观统计管理人员	(78)

第四节	微观统计管理的业务规范	(84)
第五节	微观统计管理的法制保障	(99)
第五章	社会主义企业统计管理	(100)
第一节	企业统计核算的概念、意义与任务	(106)
第二节	企业统计管理指标	(112)
第三节	企业生产经营活动基本要素(条件) 统计指标	(117)
第四节	企业生产成果统计指标	(139)
第五节	企业产品销售统计指标	(149)
第六节	企业科技进步统计指标	(157)
第七节	企业经济效益统计指标	(162)
第六章	社会主义基层行政事业单位统计管理	(172)
第一节	乡(镇)、区街(道)统计管理核算	(172)
第二节	乡(镇)、区街(道)经济统计管理指标	(177)
第三节	乡(镇)、区街(道)社会统计管理指标	(204)
第四节	乡(镇)、区街(道)科技统计管理指标	(226)
第七章	城乡居民家庭统计管理	(235)
第一节	家庭基本情况统计管理	(235)
第二节	家庭收入情况统计管理	(242)
第三节	家庭支出情况统计管理	(251)
第四节	家庭统计管理分析	(257)

