

On Management Thoughts of the Song Dynasty: Based on the Perspective of Policy Instruments

宋代管理思想

基于政策工具视角的研究

方宝璋 著

中国管理
思想精粹

【第二辑】『（朝）代』系列 吴照云 主编

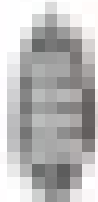


经济管理出版社
ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

現代管理思想

現代管理思想の発展と変遷

第1巻



現代管理思想の発展と変遷



【第二辑】『(朝)代』系列 吴照云主编

宋代管理思想

基于政策工具视角的研究

方宝璋 著

On Management Thoughts of the Song Dynasty: Based on the Perspective of Policy Instruments
国家自然科学基金项目『政策工具视角下的宋代政府治理思想研究』(项目批准号: 70971057)总结性成果



经济管理出版社
ECONOMY & MANAGEMENT PUBLISHING HOUSE

图书在版编目(CIP)数据

宋代管理思想:基于政策工具视角的研究/方宝璋
著. —北京:经济管理出版社,2011.6

ISBN 978-7-5096-1499-0

I. ①宋… II. ①方… III. ①社会管理—研究—
中国—宋代 IV. ①D691

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2011)第 106462 号

出版发行:经济管理出版社

北京市海淀区北蜂窝 8 号中雅大厦 11 层

电话:(010)51915602 邮编:100038

印刷:北京银祥印刷厂

经销:新华书店

组稿编辑:杜 菲

责任编辑:杜 菲

责任印制:杨国强

责任校对:李玉敏

720mm×1000mm/16

23.5 印张 435 千字

2011 年 8 月第 1 版

2011 年 8 月第 1 次印刷

定价:68.00 元

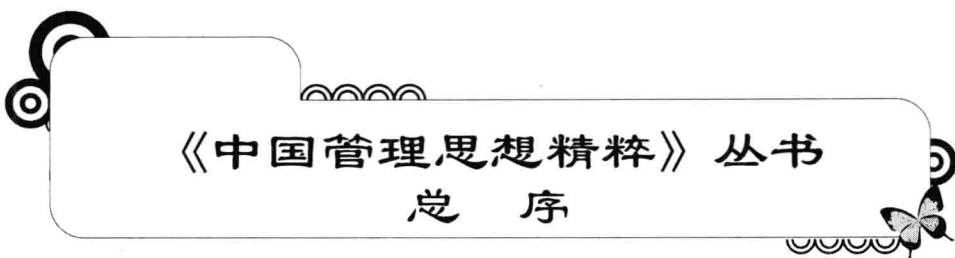
书号:ISBN 978-7-5096-1499-0

· 版权所有 翻印必究 ·

凡购本社图书,如有印装错误,由本社读者服务部
负责调换。联系地址:北京阜外月坛北小街 2 号

电话:(010)68022974

邮编:100836



《中国管理思想精粹》丛书 总序

自从有了人类社会，就有了人们的共同劳动、共同协作，也就出现了管理活动。但作为一个学科的管理学却出现得很晚。弗雷德里克·温斯洛·泰勒（Frederick Winslow Taylor）1911年出版的《科学管理原理》，是学界公认的世界第一部管理学经典著作，标志着管理学科的诞生，到今年正好100周年。

虽然管理学才诞生100年，其发展却异常迅速。新人辈出，新作纷呈，新理论、新方法、新工具竞相争艳，各领风骚。与此同时，各种管理理论、方法、工具枝节交错，簇叶蔓生，不同管理学派和学者众说纷纭，莫衷一是，又在历史渊源和理论内容上互相影响，形成了哈罗德·孔茨（Horold Koontz）所称的“管理理论丛林”（1961），有点杂乱，但生机盎然。

今天，当我们试图清理、穿越这片管理理论的“丛林”时，蓦然发现，孔茨等西方学者所称的“丛林”，其实也仅是世界管理理论的“部分”，并非全局。因为，在东方管理实践的肥沃土壤上，还生长着一片历史悠久、枝繁叶茂的“森林”，那就是几乎完全被西方学者所忽略、已经延续了5000多年的中国管理思想。

其实，光辉灿烂的中华文明，有着修建万里长城、开凿大运河、治理黄河等伟大管理实践与成功经验，其传世典籍中也凝聚着独具特色的管理智慧。另外，当今中国经济总量已跃居世界第二，中国经济的崛起举世瞩目，提出了许多不同于欧美和其他发展中国家的问题，其改革和发展的鲜活实践和成功经验也为西方提供了有益借鉴。

当然，西方一直走在管理学科发展的前沿。管理理论、工具和方法的创新和变革，一直推动着西方乃至整个世界的发展和进步。然而，2008年



始于美国的世界金融危机，暴露了西方发展模式和管理方式的局限，也引发了人们对西方管理理论、工具和方法的反思。

因此，系统整理中国古代管理思想，深入研究当今中国本土管理实践，科学提炼中国经济发展模式和管理方式，提出不同于西方的管理理论体系和独特视角，服务当今管理实践，已经成为时代的迫切需要，也是历史赋予当代中国管理学者的光荣使命。

正是基于以上认识，我们决定撰写《中国管理思想精粹》丛书，其核心目的有二：一是从现代管理的视角系统研究、解读中国传统文化中的优秀管理思想，以世界的眼光总结中国管理的经验与智慧，推动中国管理思想走向世界，提升中国文化软实力；二是系统总结中国本土企业经营、公共管理的实践，提炼出有别于美国式管理、日本式管理的中国管理模式，建构有中国特色、中国气派的现代管理理论体系，推动世界管理理论的创新与变革。

本丛书拟分五辑：“基（础）”系列、“（朝）代”系列、“（学）派”系列、“子（书）”系列、“红色管理”系列，共20多本，计划用5年左右时间出版完成。“基（础）”系列包括《中国管理思想史》、《中国管理哲学》等著作，主要是通过对中国管理思想发展脉络的梳理和核心管理概念的创新，构建中国管理理论体系的基础。“（朝）代”系列包括《先秦管理思想中的人性假设》、《秦汉管理思想》等著作，主要是通过深入分析各个历史阶段的重要管理思想，展现中国管理思想的发展演变历史过程。“（学）派”系列包括《儒家行为管理》、《兵家战略管理》等著作，主要是通过对中国传统某一学派的某类管理思想进行专题剖析，准确传达各学派管理思想的精髓和当代运用要领。“子（书）”系列包括《孙子竞争战略》、《老子领导艺术》等著作，主要是通过对某部典籍的管理学构建，力求完整剖析和深入研究某类管理思想。“红色管理”系列包括《中央苏区管理思想研究》、《长征管理思想研究》等著作，主要是通过对中央苏区和红军长征管理实践和管理文本的深入考察，深刻总结中央苏区建设和管理以及红军长征管理中的经验和智慧。

在本丛书的构思、研讨过程中，作者们就写作体例等问题进行了热烈的讨论。总体上，我们期望本套丛书能够体现以下几个特点：



第一，中西融合的研究视角。重视从中西文化差异的角度分析问题，从哲学高度来解释问题，使读者能够从更深层次去了解中国传统管理思想。

第二，专题为主的研究方法。在把握经典精神实质的基础上，进行严肃认真的现代引申，就所选专题进行深入剖析，求深、求新、求实用，不求面面俱到，做到言必有出处，不穿凿附会，不断章取义。

第三，侧重实践的管理体系。以管理实务为导向，而不是以思想解读为旨归，核心是提炼出中国古代典籍思想与现代管理体系相匹配的框架。

第四，读者导向的写作风格。关注读者兴趣和需求，采用大量案例、故事，使得内容深入浅出，让读者能够在相对轻松愉快的情绪中不知不觉地了解传统管理思想。

本套丛书的作者，是一批对中国传统文化和传统管理思想具有浓厚兴趣和扎实功底的中青年学者。我们将本着严谨治学的原则，整理国故，弘扬中国管理文化，期望我们的努力能得到广大读者的认可。当然，由于水平有限，我们的研究成果也可能存在不足和问题，敬请读者批评、指正，以求不断完善。

吴照云

2011年6月27日

自序

由于1978年我国高考制度的恢复，笔者有幸能跨入大学校门，从此走上了治学的道路。30余年来，唯一聊以自慰的是，自己珍惜这难得的机会，恪勤朝夕，问学不已。但是，由于兴趣广泛，“见异思迁”，加上难以克服的功利色彩，申报课题，名利双收，使自己治学过于庞杂，不能深入。

记得开始从事学术研究的是对中国审计史的探讨，尔后有幸厕身于《中华文化通志·闽台文化志》的编撰，从此，这两大领域成为笔者在福建师大10年里的主要研究对象。2001年调到江西财大后，笔者调整了一下学术方向，除继续中国审计史的研究外，为了与当时所暂寄的产业经济学博士点名实相符，就把自己过去所搞的闽台区域文化研究与产业经济结合，从事了两年多的文化产业研究，发表了近10篇论文。后来，为了申报国家自然科学基金项目，又将研究重心转到管理思想史领域。除此之外，笔者还写了《中国音乐文献学》、《社会科学应用方法论》两部著作；并且，在讲授《注册会计师审计学》这门基础课的10年里，偶有一些心得，陆续发表了十多篇论文。

治学过于庞杂，除不能深入外，还使自己疲于奔命。现在年龄渐大，往后的时光只能越来越少，时有生有涯学无涯之叹。笔者努力缩小研究范围，逐渐聚焦到宋代历史的研究。

笔者虽然治学庞杂，但与宋史研究特别有缘。当笔者完成《中国审计史》初稿的撰写后，发现宋代的有关问题特别复杂，一时难以弄清楚，因此，就把博士学位论文的选题定为《宋代财经监督研究》。在江西财大申报课题，如要报中国审计会计史领域的项目，完全找不到能一起合作的课题组成员。无奈之下，只得改报国家自然科学基金项目管理思想史门类。很



幸运，近6年内，接连申请到“宋代经济管理思想与当代经济管理”、“政策工具视角下的宋代政府治理思想研究”两个国家自然科学基金项目。这使笔者坚定了着力于进行宋代历史研究的信心。从学术的角度看，宋代历史的确有许多值得深入研究的地方。如宋代经济上的买扑承包制、入中制、钱荒、大量发行纸币等，文化上的理学、宋词、民间音乐，科技上的三大发明等，政治上职官制度的复杂多变、冗官冗兵等，都是在中国古代史上很有时代特征的问题，其中一些甚至达到了“前无古人，后无来者”的地位。近二三十年来，笔者在宋代财经监督、管理思想方面的初步探讨，也证实了宋代在这两个领域里也有许多问题值得继续深入研究。

首先，拙著从政策工具的视角（如协调、管制、服务）来探讨宋代管理思想，是一个比较新的尝试。因此，在对宋代管理思想外延的界定上采取比较宽泛的做法，理由主要有以下三个方面：一是对宋代管理思想的研究还处于比较初步的阶段，人们对其总的面貌的认识不是很清楚，有的还比较模糊和支离破碎，因此拙著本着宁失于详、勿失于略，宁失于宽、勿失于狭的态度，把笔者认为比较重要或有价值的有关宋代管理思想介绍给广大读者，旨在为今后的进一步研究多提供一些线索。二是一般说来，思想是指客观存在反映在人的意识中经过思维活动而产生的结果；而理论则是一些比较系统的思想的概括与总结。拙著基于这种认识，对宋代管理思想的界定不仅仅局限于人们的言论，而把当时一些管理机构的设置、管理制度的制定、管理政策措施甚至一些管理活动中有意无意反映出的管理思想均予以发掘阐述。因为这些管理制度、管理政策措施以及管理活动均是在一定的管理思想指导下制定和实践的。三是政策工具视角下的管理思想当是管理思想的一部分，所有的政策工具视角下的管理思想都可算作管理思想，但管理思想并不一定是政策工具视角下的管理思想。两者的这种逻辑关系，使人们要泾渭分明地区分它们显得比较困难，在具体写作中笔者尽可能把取舍的标准定得宽一些。

其次，拙著在阐发宋代某个方面管理思想对当代的启示时，基本上都是点到为止，不做太多的阐发和引申，因为拙著的主要着力点是宋代管理思想史的研究。还有如前所述，宋代有关管理思想今人看来都显得较为简单、粗糙，如做太多的阐述引申恐有悖于历史的客观情况。



最后，笔者有必要对本书的写作略作几点说明。其一，笔者遵循做学问的最基本原则，力求从收集第一手资料开始，在大量、广泛、准确占有资料的基础上得出结论。即使是从其他学者论著中发现的第二手资料，笔者也都一一查核了原文。因此，在拙著的引文注释中，笔者尽可能注出该资料的最原始、最可靠的出处。其二，笔者在参考其他人的一些研究成果时，一般都根据自己的理解和需要加以引用阐发，不尽符合原论著的本意。限于篇幅，笔者不能一一在正文或注释中进行说明或讨论，仅在参考文献中予以列示。其三，笔者在引用史料时，常常发现同一条史料不同版本记载不一，各有正误。因此，有时一条史料是参考了几种版本。还有一些史料虽然主要是参阅了今人的点校本，但笔者对断句、标点也时有订正。因拙著重点不在考据，有关点校也不在注释中说明。

拙著从政策工具的视角来探讨宋代管理思想，仅仅是一个开端，许多问题还来不及细细地推敲，因此，错误疏漏在所难免。敬希宏达通人，幸赐教言，以匡不逮。我想，待自己退休之后，没有了科研工作量的要求与压力，或许会把学术研究做得更细、更好一点。

方宝璋

2011年1月

Abstract

Complex economy, politics and culture of the Song Dynasty brought about a number of unprecedented problems, which made the management thought of the Song Dynasty very rich and innovative, marked the ancient management from control to management. From the perspectives of policy instruments, the management thought of the Song Dynasty comprised three levels and a key. The management thought based on government coordination comprised franchise and contractual management, encouragement and mediation thought of government. The management thought based on government regulation comprised command and prohibition thought of government, management of tax and finance. Management thought based on government services comprised public utilities and government assistance. A key was that any policy instrument must be implemented by officials at all levels, so should strengthen supervise, assessment and election of officials. The government management of the Song Dynasty provided historical reference for building management theory and system of the contemporary socialism with Chinese characteristics.

目 录

第一章 绪论	1
第一节 课题的立项依据及所从事的工作	1
第二节 政策工具视角下的宋代管理思想特点	4
第三节 宋代政策工具的综合治理思想	19
第四节 宋代管理思想对当代的启示	33
第二章 宋代经济、政治、文化与管理思想	40
第一节 宋代经济与管理思想	40
第二节 宋代政治与管理思想	50
第三节 宋代文化与管理思想	61
第三章 宋代特许经营与契约治理思想	66
第一节 反对官府垄断经营，主张私商自由竞争经营思想	66
第二节 以高商业利润诱使商人入中，解决沿边军需供给思想	68
第三节 买扑承包经营思想	70
第四节 矿冶业的承包经营思想	73
第五节 利用价格杠杆赈灾思想	77
第六节 市场性工具使宋代管理思想从统治到治理的转化	80
第四章 宋代政府劝勉与调解思想	88
第一节 劝课农桑思想	88
第二节 劝学兴学思想	98
第三节 赈灾劝分思想	105
第四节 民事调处息讼思想	111
第五章 宋代政府命令与禁戒思想	117
第一节 对社会犯罪的禁戒与镇压思想	117



第二节	户口与土地管制思想·····	125
第三节	茶、盐专卖与对外贸易管制思想·····	140
第四节	垄断货币制造与发行思想·····	147
第五节	出版管制思想·····	158
第六节	市易法是政府对商业管制的失败·····	166
第六章	宋代财政赋役治理思想·····	171
第一节	开源节流思想·····	171
第二节	集中财权思想·····	191
第三节	赋税治理思想·····	204
第四节	青苗法、免役法是政府赋役治理的失败·····	212
第七章	宋代公共事业思想·····	224
第一节	公共建设工程思想·····	224
第二节	生态环境保护思想·····	229
第三节	城市治理思想·····	245
第八章	宋代政府救助思想·····	266
第一节	宋代的灾害及影响·····	266
第二节	灾前政府救助思想·····	271
第三节	受灾时期政府救助思想·····	278
第四节	灾后和平时政府救助思想·····	293
第九章	宋代官吏选任、监察与考核思想·····	303
第一节	官吏选任思想·····	303
第二节	官吏监察思想·····	312
第三节	官吏考核思想·····	331
参考文献	·····	342
后记	·····	352

Contents

Chapter 1	Introduction	1
Section 1.1	Subject basis and related work	1
1.1.1	The meaning of the topic	1
1.1.2	Research situation	2
1.1.3	The features and innovations of this research project	3
Section 1.2	Management thought of the Song Dynasty from the perspective of policy instruments	4
1.2.1	Management thought based on government coordination	4
1.2.2	Management thought based on government regulation	8
1.2.3	Management thought based on government services	11
1.2.4	Implementation of policy instruments by officials at all levels ...	14
Section 1.3	Comprehensive governance of policy instruments in the Song Dynasty	19
1.3.1	The characteristics of the population and land in the Song Dynasty	19
1.3.2	Government's contradictorily comprehensive governance thought of the population and land in the Song Dynasty	21
Section 1.4	Inspirations of the Song Dynasty's management thought	33
1.4.1	Reform of government functions from control to management ...	33
1.4.2	Improved policy instruments based on government coordination	33
1.4.3	Improved policy instruments based on government services	35
1.4.4	Improved policy instruments based on government regulation ...	37
1.4.5	Built an honest, efficient government	38



Chapter 2	Economy, politics, culture and management thought of the Song Dynasty	40
Section 2.1	Economy and management thought of the Song Dynasty	40
2.1.1	Highly developed feudal commodity economy and management thought	40
2.1.2	Fiscal deficits and management thought	43
2.1.3	Annexation of land and management thought	48
Section 2.2	Politics and the management thought of the Song Dynasty	50
2.2.1	Strengthened the centralization and management thought	50
2.2.2	Uprising of farmers and soldiers and management thought ...	51
2.2.3	Corruption control and management thought	56
Section 2.3	Culture and management thought of the Song Dynasty	61
2.3.1	Emphasis on culture and management thought	61
2.3.2	Easy circumstances policy and management thought	63
Chapter 3	Franchise and contractual governance of the Song Dynasty	66
Section 3.1	Be against the official monopoly and advocated free competition	66
3.1.1	Free competition can improve producers' motivation and quality of goods, increase sales and revenue	66
3.1.2	Free competition can make officials honest and society stable	67
Section 3.2	Induced merchants into "RuZhong" by high profits, resolved border military supply	68
3.2.1	Induced merchants into "RuZhong" by virtual assessment, plus markup	68
3.2.2	A spate of tea monopoly certificates to prevent "RuZhong" ...	69
Section 3.3	Thought of taxation agency system	70
3.3.1	Basic price determined by average price, the successful bidder with the highest price	70
3.3.2	Three kinds of people had the priority of contract	71
3.3.3	Tender for basic price and bidding, opening of openness	72
Section 3.4	Contract management of mining and smelting industry	73



3. 4. 1	From official monopoly to contract management	73
3. 4. 2	From labor system to employment and recruitment system	74
3. 4. 3	From quota system to deduct a percentage system	76
Section 3. 5	Disaster relief by using price leverage	77
3. 5. 1	Three ways of disaster relief by using price policies	77
3. 5. 2	Amended price regulation of “ChangPingCang”	78
Section 3. 6	Management thought of the Song Dynasty from control to management under the use of market instruments	80
3. 6. 1	Management thought of free competition among merchants	80
3. 6. 2	Reflected the fair, just and open competition thought	81
3. 6. 3	Regarded price as a lever of management	82
3. 6. 4	Game analysis on franchise and contract	82
3. 6. 5	The historical background and significance from control to management	86

Chapter 4 Thought of government encouragement and mediation in the Song Dynasty

Section 4. 1	Thought of encouraging agriculture	88
4. 1. 1	Thought of encouraging to cultivate and plant trees	88
4. 1. 2	The thought of encouragement and emphasis on agriculture in “QuanNongWen”	91
Section 4. 2	Encouraged to learn and set up schools	98
4. 2. 1	Encouraged people to read and learn	98
4. 2. 2	Set up schools at all levels	101
Section 4. 3	Disaster relief and encouraged donations	105
4. 3. 1	Development of encouraging donations	105
4. 3. 2	Practice of encouraging donations	106
4. 3. 3	Game analysis on the interests of encouraging donations	109
Section 4. 4	Thought of civil mediation and litigation settled	111
4. 4. 1	Ran after no litigation of the confucianism	111
4. 4. 2	Voluntary and equal consultation based on the facts and the law	113
4. 4. 3	The historical significance of civil mediation and litigation settled	115



Chapter 5 Thought of government command and prohibition in the

Song Dynasty	117
Section 5.1 Prohibition and repression of social crime	117
5.1.1 Severe repression of social crime	117
5.1.2 Combined tolerance with severity, combined morality with criminal law	121
Section 5.2 Regulation of household register and land	125
5.2.1 Management of grade household register	125
5.2.2 Management thought of “DuBao” system	128
5.2.3 Thought of limiting farm occupied	129
5.2.4 Thought of checking farm	136
Section 5.3 Franchise and regulation of foreign trade of tea and salt	140
5.3.1 Franchise and regulation of tea and salt	140
5.3.2 Regulation thought of foreign trade	143
Section 5.4 Monopoly thought of currency manufacture and issue	147
5.4.1 Guiding Principles on monopoly of currency manufacture and issue	147
5.4.2 Monopoly measures of monopoly manufacture and issue	151
Section 5.5 Regulation thought of publication	158
5.5.1 Types of banned books	158
5.5.2 Means of banned books	163
Section 5.6 “Shiyi Fa” was a failure of government regulation of business	166
5.6.1 Main contents of “Shiyi Fa”	166
5.6.2 Harm of “Shiyi Fa” to business and people	168

Chapter 6 Management of tax and finance in the Song Dynasty 171

Section 6.1 Increased income and reduced expenditure	171
6.1.1 Wang-anshi advocated righteous means to raise revenue	171
6.1.2 Si-maguang’s thought of protecting financial resources and reducing redundant expenditure	174
6.1.3 Wang-yucheng and Song-qi’s thought of reducing redundant expenditure	177
6.1.4 Zhang-sanping’s thought of removing “San Du”	179
6.1.5 Cai-xiang’s thought of reducing military expenditure	181