

蘇軍 編著

中華商法簡史

中國商社出版社

2.2902

中华商法简史

薛军编著

中国商业出版社出版发行
新华书店总店科技发行所经销
北京顺义小店乡印刷厂印刷

787×1092毫米 32开 9.7印张 138千字

1989年3月第1版 1989年3月第1次印刷

定价：4.15元

ISBN7-5044-0249-4/F·158

以史为镜明是非
依法经商兴中华

胡 平
一九八四年
九月一日

前言

中国是世界四大文明古国之一，有着丰富的商业法学遗产。在今天的社会主义商业法制建设中，应注意参考、借鉴国外商业法制建设的经验，同时更应注意总结、汲取我国历代商业法制建设的经验，两者不可偏废。

当前，发达的资本主义国家，都把商法(包括商法史)作为商科和法科学生必修的重要课程。近几年来，为适应我国社会主义法制建设的需要，不少院校加强了商业法制的研究和教学。由于商法史和民法、经济法、行政法等关系十分密切，因而，加强对中国商法史的研究，对发展有计划的社会主义商品经济，建设具有中国特色的社会主义商业法制，具有重要的现实意义。

中国商法史是一门尚待开拓的学科，笔者在对这一领域的研究过程中，参考了经济史、商业史、法制史方面的专著和资料，吸取了前人的一些研究成果，以成此书。

本书可作为经济院校、法律院校的教学用书，同时对从事商业、外贸、工商、税务部门广大干部和职工在增强法制观念、加强法制工作中，具有参考和借鉴作用。

需要特别说明的是，在本书的编写过程中，得到有关方面的大力支持和帮助。北京大学蒲坚副教授两次审阅了书稿，并对本书的结构、内容、观点等方面提出了许多中肯、宝贵的意见；著名法学家、北京大学82岁高龄的陈守一教授刚出院就抓紧时间对本书进行了审阅，并为本书作序；著名

法学家、中国法学会名誉会长、北京大学张友渔教授欣然为本书题写书名；商业部部长胡平对商业法制工作十分重视，在百忙中抽暇为本书题词。在此一并表示由衷的感激和深切的谢意。

编者

1988年5月

序

在改革、开放方针的指引下，我国社会主义商品经济得到迅速发展，有关商品经济方面的法制建设，已引起人们的普遍重视。但是，从历史上阐述与探讨我国有关商事方面的法律论著，还很少见到。

《中华商法简史》是有关我国历史上商事法律方面的一本新著。作者根据“以古为鉴”、“古为今用”的原则，比较全面而系统地论述了我国4000年来商事法制方面的历史，并提出一些带有规律性的见解，文字简练，观点明确，都是难能可贵的。虽然在取材与论证方面都难免有疏漏之处，但是，本书对开展我国有关商事法律方面的历史研究，以及当前商事法律建设方面，都是不无裨益的。希望作者继续努力，有厚望焉。

陈守一

1987年12月30日

目 录

序.....	(1)
第一章 夏、商、西周的商业法律制度.....	(1)
一、夏朝的商业法律制度.....	(1)
二、商朝的商业法律制度.....	(4)
三、西周的商业法律制度.....	(5)
(一)、加强市场管理的规定.....	(5)
(二)、商品价格和征收商税的规定.....	(7)
(三)、对契约的管理.....	(8)
(四)、对民事、商事纠纷的审理.....	(9)
第二章 春秋战国和秦的商业法律制度.....	(12)
一、春秋时期商业的发展.....	(12)
(一) 城市和市的发展.....	(12)
(二) 商业交通的发展.....	(12)
(三) 货币制度的发展.....	(13)
(四) “富商大贾，周流天下”.....	(13)
二、管仲发展商业所采取的措施.....	(14)
(一) 盐铁专卖制度.....	(14)
(二) 对物价、货币的管理.....	(16)
(三) 关于征收商税的规定.....	(17)
(四) 对官私商贾的管理.....	(18)
三、李悝调整粮食价格的平糴法.....	(19)
四、战国时期各国对市场交易活动的管理.....	(20)

五、商鞅变法中的抑商政策·····	(22)
六、秦统一前的商业法律制度·····	(25)
(一) 对度量衡的管理·····	(26)
(二) 对铸币的管理·····	(26)
(三) 对产品规格的管理·····	(27)
(四) 对商品价格的管理·····	(27)
(五) 对酒的管理·····	(28)
(六) 对仓库的管理·····	(28)
(七) 对非法经营的制裁·····	(30)
七、秦统一中国时期的商业法律制度·····	(30)
(一) 继续推行盐铁等经济管制政策·····	(31)
(二) 大规模地迁徙六国的豪富到咸阳， 一部分则转到南阳、巴蜀等地·····	(31)
(三) 征发有市籍的商人去戍边·····	(32)
第三章 两汉时期的商业法律制度·····	(33)
一、制定、推行“重农抑商”政策·····	(33)
(一) 贬低商人的社会地位·····	(33)
(二) 加重商人的赋税负担·····	(35)
(三) “出告缗令”，直接没收商人的财产·····	(37)
二、盐、铁、酒类官营专卖·····	(38)
(一) 盐专卖制·····	(38)
(二) 铁专卖制·····	(40)
(三) 酒类专卖·····	(42)
三、加强调剂物资余缺和平抑物价的立法·····	(44)
(一) 调剂物资余缺的均输法·····	(44)
(二) 平抑物价的平准法·····	(45)
(三) 平抑粮价的常平仓·····	(47)

四、货币制度·····	(49)
五、手工业的发展和市场监督管理制度·····	(52)
(一) 手工业的发展·····	(52)
(二) 市场监督管理制度·····	(53)
六、两汉对外贸易政策的确立·····	(55)
七、商业税收制度·····	(57)
(一) 关税·····	(57)
(二) 市税·····	(58)
(三) 算赋和算缗钱·····	(59)
(四) 货贷税·····	(60)
(五) 其他税收·····	(61)
八、王莽对商业制度改革的失败·····	(62)
第四章 三国、两晋、南北朝的商业法律制度·····	(64)
一、三国、两晋、南北朝时期的社会概况·····	(64)
二、专卖制度·····	(65)
(一) 曹魏的专卖制度·····	(65)
(二) 蜀汉的专卖制度·····	(67)
(三) 东吴的专卖制度·····	(67)
(四) 两晋时期的专卖制度·····	(67)
(五) 南北朝时期的专卖制度·····	(67)
三、市场监督管理制度·····	(70)
(一) 曹魏的市场管理·····	(70)
(二) 蜀汉的市场管理·····	(71)
(三) 东吴的市场管理·····	(72)
(四) 两晋时期的市场管理·····	(72)
(五) 南北朝时期的市场管理·····	(74)
四、货币制度·····	(77)

(一) 三国时期的货币制度·····	(77)
(二) 两晋时期的货币制度·····	(78)
(三) 南北朝时期的货币制度·····	(78)
(四) 实物货币·····	(82)
五、商业税收制度·····	(84)
(一) 三国时期的商业税收制度·····	(84)
(二) 两晋时期的商业税收制度·····	(85)
(三) 南北朝时期的商业税收制度·····	(85)
六、三国、两晋、南北朝对民商案件的审理·····	(87)
第五章 隋唐五代的商业法律制度·····	(89)
一、隋唐五代政权的更迭·····	(89)
二、隋朝的商业法律制度·····	(91)
(一) 手工业组织管理的规定·····	(91)
(二) 市场管理·····	(92)
(三) 货币制度·····	(93)
(四) 度量衡制度·····	(93)
(五) 对外贸易的管理·····	(94)
(六) 仓储管理办法·····	(94)
三、唐朝的商业法律制度·····	(95)
(一) 商业立法的指导思想·····	(95)
(二) 货币制度·····	(97)
(三) 专卖制度·····	(101)
(四) 度量衡制度·····	(108)
(五) 商业税收制度·····	(109)
(六) 市场管理制度·····	(112)
(七) 加强对外贸易的管理·····	(115)
(八) 仓库管理制度·····	(119)

(九) 唐朝对民商案件的审判制度·····	(124)
四、五代十国的商业法律制度·····	(128)
(一) 北方商业的停滞、到退和南方商业的联系与发展·····	(128)
(二) 专卖制度·····	(129)
(三) 货币制度·····	(134)
(四) 商业税收制度·····	(136)
第六章 两宋的商业法律制度 ·····	(138)
一、两宋社会的基本概况·····	(138)
二、两宋商业法律制度变化的诸因素·····	(140)
三、市场管理制度的变革·····	(143)
四、商业税收制度更趋严密·····	(145)
(一) 北宋初期的恤商减税政策·····	(146)
(二) 过税与住税·····	(147)
(三) 杂税·····	(149)
(四) 征税机构与税额·····	(151)
五、专卖法制的加强·····	(152)
(一) 盐的专卖·····	(153)
(二) 茶的专卖·····	(158)
(三) 酒的专卖·····	(164)
(四) 其它专卖品·····	(167)
六、货币制度的发展·····	(169)
(一) 铜钱、铁钱并行制·····	(169)
(二) 宋朝白银货币性的增强·····	(171)
(三) 两宋纸币制度·····	(172)
七、加强对外贸易管理·····	(174)
(一) 船舶的出海与回港手续·····	(175)

(二) 进口货物的禁榷、抽解与博买·····	(176)
(三) 鼓励贸易和保护外商的规定·····	(177)
(四) 禁止官吏私自进行海外贸易·····	(178)
(五) 西北、西南陆路贸易在曲折中发展·····	(179)
八、仓储管理制度·····	(180)
九、王安石变法中的商业法律制度·····	(183)
(一) 均输法·····	(184)
(二) 市易法·····	(185)
(三) 专卖制度·····	(186)

第七章 元朝的商业法律制度·····(189)

一、元朝的建立和社会经济的发展·····	(189)
(一) 元朝的建立·····	(189)
(二) 元朝社会经济的发展·····	(190)
二、盐茶引岸制和酒类专卖·····	(192)
三、商业税收制度·····	(193)
四、货币制度·····	(194)
五、管理对外贸易的机构和法令·····	(196)

第八章 明朝的商业法律制度·····(199)

一、明朝的社会概况·····	(199)
(一) 明朝专制主义制度的高度发展·····	(199)
(二) 明朝社会经济的发展·····	(201)
二、明朝市场管理制度的加强·····	(203)
(一) 对工商业者的管制·····	(203)
(二) 对物价的管制·····	(204)
(三) 对度量衡的管制·····	(204)
(四) 禁止把持行市·····	(205)
三、商业税收制度日渐严苛·····	(206)

(一) 明初的轻税政策·····	(206)
(二) 明中期商税的加重·····	(206)
(三) 晚明对商业的掠夺政策·····	(208)
四、盐茶开中制度·····	(209)
(一) 盐·····	(209)
(二) 茶·····	(212)
五、货币制度·····	(214)
(一) 各种铜铸币·····	(214)
(二) 钞法·····	(215)
(三) 白银广泛的流通·····	(216)
六、对外贸易的管制·····	(218)
(一) “海禁政策”的推行·····	(218)
(二) “朝贡式”的海外贸易·····	(219)
(三) 郑和下西洋·····	(221)
七、明朝的审判制度·····	(222)
(一) 实行军户与民户分治制度·····	(223)
(二) 诬告加重惩罚·····	(224)
(三) “听讼回避”原则·····	(224)
第九章 清朝前期的商业法律制度·····	(225)
一、鸦片战争前清朝的社会概况·····	(225)
(一) 清朝专制主义统治的加强·····	(225)
(二) 清朝恢复和发展经济的措施·····	(227)
二、清朝的市场管理制度·····	(230)
(一) 整顿市场秩序, 恢复正常交易·····	(230)
(二) 建立牙行制度·····	(231)
(三) 统一制钱的重量和度量衡·····	(232)
(四) 加强物价管理·····	(232)

(五) 严禁在京师街道搭棚、	
摆摊设点和堆存货物	 (232)
(六) 禁止贩运违禁物品	 (233)
(七) 严格管制粮食市场	 (233)
(八) 编审铺户	 (233)
(九) 对客店、铺户的管理	 (234)
三、清朝的专卖制度	 (235)
(一) 盐的专卖	 (235)
(二) 茶的专卖	 (238)
(三) 对矿业的管制	 (238)
四、商业税收制度	 (240)
(一) 关税	 (241)
(二) 货物税	 (241)
(三) 矿税	 (242)
(四) 酒税	 (242)
(五) 牙税	 (243)
(六) 当税	 (244)
(七) 契税	 (244)
五、货币制度	 (245)
(一) 清朝的银两制度	 (245)
(二) 清朝的制钱	 (246)
六、鸦片战争前清王朝的对外贸易政策	 (247)
(一) 清初推行的海禁政策	 (247)
(二) 限制贸易口岸和设立海关，	
加强对外国来华贸易的管理	 (249)
(三) 确立关税制度	 (250)
(四) 对外商和外国商船的管理	 (251)

(五) 对商民出海贸易的限制·····	(252)
(六) 对贸易货品的限制·····	(253)
(七) 行商制度·····	(254)
七、清朝加强对民商案件的审理·····	(255)
第十章 明清商业法制对商品经济发展的束缚·····	(257)
一、官营手工业制度是商品经济发展的障碍·····	(258)
二、专卖制度对商品经济发展的束缚·····	(259)
三、重征商税对商品经济发展的遏制·····	(261)
四、派买制度对商品经济发展的摧残·····	(264)
五、奉行海禁政策，阻碍国外市场的开辟·····	(265)

第一章 夏、商、西周的商业法律制度

商业是一个历史范畴，是人类社会劳动生产力发展到一定阶段的产物。在原始社会后期，由于生产工具的改进和生产力的发展，除了满足生产者自身需要以外的剩余产品日益增加，商品交换由过去偶然的活动变成了经常的经济活动。据《易经·系辞下》记载：“神农氏作……日中为市，致天下之民，聚天下之货，交易而退，各得其所。”这段后人追记的文字，可作为当时交换已有所发展的印证。

在交换过程中，代表氏族进行交换的首领逐渐利用权力把氏族公共财产据为己有，氏族内部的成员间、家庭间，也开始进行私有财物的交换。人们的劳动产品除了维持本人的生存以外，开始有了剩余，这就使剥削成为可能。同时，私有制和交换的发展引起了财产占有的不平等，逐渐产生了贫富的差异。氏族首领和拥有较多的生产资料、生活资料的家庭成员逐渐脱离劳动，他们不仅把战争中的俘虏当作奴隶，而且把氏族内部的贫民和负债人也变成了奴隶，这就出现了奴隶和奴隶主。“私的交换以私的生产为前提”。^①生产资料和劳动产品的私人占有，对于商品交换的扩大和阶级、国家的产生，起着促进作用。因而，经过长期孕育之后，在夏启的时期，由“禅让”到“传子”，标志着夏朝奴隶制国家的形成。

^① 马克思：《政治经济学批判》第208页。

一、夏朝的商业法律制度

阶级和国家的产生，使人们对一切事物的观念、思想感情，都带有明显的阶级色彩。原来的习惯，已无法用来调整和维护社会分裂为阶级后所形成的社会关系和社会秩序。因此，奴隶主阶级不仅需要掌握国家政权，还需要一种反映自己阶级意志的新的行为规则，法律就是适应这种需要而问世的。

夏朝建立后，农业、畜牧业、手工业都有了一定的发展，有了酿造业、制陶业、冶铜业、造车业、纺织业等各种手工业，商品交换和商业活动的区域有了进一步的扩大。为了适应商品经济发展的需要，对商人进行的商品买卖活动，必须要有相应的法律进行调整。度量衡的制定使交易能按公平合理的原则进行。相传黄帝时期已有了度量衡：度以10黍为分，10分为寸，10寸为尺，10尺为丈，10丈为引；量以1200黍为龠，2龠为合，10合为升，10升为斗，10斗为斛；衡以100黍为铢，24铢为两，16两为斤，30斤为钧，4钧为石。历史文献中也有夏朝度量衡的记载，“关石和钧，王府则有”。^①这段史料可以说明夏朝已有了一定规范的计量标准。

商品交换的固定场所——市，在夏朝已经形成。以市为基础有城墙围绕初具规模的原始城市也出现了。对市场交易的时间，据《易经·系辞下》“日中为市”的记载，也可说明在法律上已作了具体规定。在商品交易中，夏朝已开始使

^① 《国语·周语下》