

中国近代财政经济史丛书

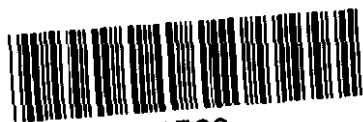
QING DAI WAI ZHAI SHI LUN

清代外债史论

许毅 金普森 隆武华 著
孔永松 王国华

中国财政经济出版社

中国近代财政经济史丛书



中财 B0064388

17262/12

清代外债史论

许 毅 金普森 隆武华 著
孔永松 王国华

中央财经大学图书馆藏书章

登录号

443483

分类号

F812.949/3

中国财政经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

清代外债史论 / 许毅等著

北京: 中国财政经济出版社, 1996.2

(中国近代财政经济史丛书)

ISBN 7-5005-2983-X

I. 清...

II. 许...

III. 外债-经济史-中国-清代

IV. F8 12.949

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (95) 第 17698 号

中国财政经济出版社出版

社址: 北京东城大佛寺东街 8 号 邮政编码: 100010

东华印刷厂印刷 各地新华书店经销

850×1168 毫米 32 开 21.875 印张 520 000 字

1996 年 7 月第 1 版 1996 年 7 月北京第 1 次印刷

印数: 1—2550 定价: 48.00 元

ISBN 7-5005-2983-X / F·2813

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

中国近代财政经济史丛书

编 委 会

主任：许 毅

委员：许 毅 金普森 叶振鹏 孔永松 颜泽夔

黄文模 隆武华 王国华 赵云旗 王渭泉

陈光焱 洪 钢

作者简介

许毅 男 1917年生，财政部财政科学研究所教授，中国财政学会副会长，博士生导师。

金普森 男 1932年生，杭州大学历史系教授、人文学院副院长，博士生导师。

孔永松 男 1935年生，厦门大学历史研究所教授，博士生导师。

隆武华 男 1964年生，财政部财政科学研究所助理研究员，财政学博士。

王国华 男 1966年生，华中理工大学政法系讲师。

“没有哪一次巨大的历史灾难，不是以历史的进步为补偿的”。

——恩格斯

目 录

“两声炮响”与中国资本主义生产方式和社会主义生产

方式形成的关系 (代总序)	许 毅 (1)
前言	(35)
清代外债研究中的几个问题	(39)
由康乾盛世到嘉道中落的教训	(53)
清代前期对外贸易政策与海禁的性质	(79)
清代广东十三行“行欠”的经验教训	(105)
鸦片战争与近代中国外债的开端	(125)
第二次鸦片战争与抵御外侮的借款	(148)
“借师助剿”与外债	(177)
西征借款	(217)
海防、塞防的建设与外债	(237)
四大军事工业的创立同外债的关系	(263)
洋务运动与外债	(278)
中法战争与外债	(309)
中日甲午战争与外债	(353)
甲午赔款借款	(413)
庚子赔款与中国海关主权的丧失	(453)
“借债筑路”与铁路建设高潮	(472)
清末矿业借款	(523)

清末电讯借款·····	(552)
清末地方政府借款·····	(560)
清末驻外使领馆借款与留学生学费借款·····	(587)
清末内债演变为外债的几次借款·····	(590)
币制实业借款的发生发展过程·····	(606)
“橡胶股票”风潮与周转市面借款·····	(627)
清末军火借款概况·····	(639)
清王朝最后挣扎的借款·····	(643)
附录一 清代外债债项一览表·····	(653)
附录二 清代外债分类一览表·····	(672)
附录三 清代各种货币折合表·····	(686)
后 记·····	(688)

江泽民总书记多次强调，要“教育我们的干部和群众，特别是青少年，使他们熟悉我国的近代史、现代史和我们党的斗争史，认识今天的人民政权来之不易”；“要对小学生（甚至幼儿园的孩子）、中学生一直到大学生，由浅入深，坚持不懈地进行中国近代史、现代史及国情的教育”，使他们明了：

1. 由于封建统治者的腐败，1840年鸦片战争以后的一百年中，中国人民曾备受列强欺凌。

2. 这一百年来，许多仁人志士和广大群众抛头颅，洒热血，前仆后继，抵御外侮，立志捍卫中华。

3. “五四”运动后，中国共产党诞生，领导中国各族人民经历了北伐战争、土地革命战争、抗日战争、解放战争，终于建立了新中国。从此，中国人民站起来了。解放后，又经历了几次反侵略战争，证明伟大的中国人民是不可侮的。

4. 中国人民从来就反对侵略，主持正义，不畏强暴，维护和平。中国实行社会主义制度是中国人民自己的历史性选择。我们一贯主张，处理国家关系必须遵循和坚持和平共处五项原则，特别是互不干涉内政，反对任何形式的霸权主义

和强权政治。

通过这些内容的教育，就可以“提高中国人民特别是青少年的民族自尊心、民族自信心，防止崇洋媚外思想的抬头”^①。

正是根据江泽民总书记的这一指示精神，我们在进行多年近代中国外债资料整理的基础上，组织了中国近代财政经济史编委会，在广泛占有材料的基础上，对中国近代外债、外商投资、内债等一系列财政经济问题进行了专题研究，并对革命根据地财政经济史、民国财政经济史进行探讨，编成一套《中国近代财政经济史丛书》，为当前的爱国主义教育提供教材。

^① 江泽民：《关于进行近现代史及国情教育的信》，《人民日报》1991年6月1日。

“两声炮响”与中国资本主义生产方式 和社会主义生产方式形成的关系 (代总序)

许 毅

“两声炮响”，是指 1840 年英国殖民主义者对中国发动的侵略战争炮声和俄国十月社会主义革命的炮声。这“两声炮响”的背景不同，性质也不同，但对我国生产力的发展和生产方式的变革都带来了深远的影响。可以说，我国之所以成为社会主义国家，是与这“两声炮响”密切联系在一起的。要建设一个具有中国特色的社会主义国家，首先就应该研究我国现代化生产力的形成和发展，特别是决定社会主义制度的生产方式的演变过程。只有这样，才能认清中国社会主义初级阶段的国情。

我国的社会生产方式在鸦片战争之前的二千多年，一直是处于封建主义生产方式的统治之下，虽然自宋元以来，商品经济已有发展，但始终没有形成资本主义生产方式。然而，1840 年鸦片战争一声炮响，中国开始由封建社会逐步变成半殖民地半封建社会。外国侵略者用强权和资本的形式掠夺和奴役中国，破坏了中国的经济独立、领土完整和关税、司法等主权。在这个“半”字的另一面，由于受压迫、受侵略，为抵御外国的侵略，于是不得不举借外债，利用外资，引进技术，发展经济，从而产生了资本主义的生产关系，发展了新的社会化的生产力。在这个问题上，

多数学者认为：外债是用于资本帝国主义侵华战争的赔款和用于内战，因此是帝国主义对我们的一种侵略和我们对外国的一种屈辱和赔偿。洋务运动乃是清朝统治者以保存封建政权的残骸为目的的运动。这是从其起因、动机来分析的，所以均归结为反动的。这个结论是对的，但不全面。因为他们把其中的利用外资，引进技术，引进了进步的生产力和引进了进步的资本主义生产关系这一客观的、促进社会进步的基本因素，要末是忽略了，要末是提到了但未加以充分肯定。我认为，有必要重新来认识：在中国这块古老的封建主义生产方式非常牢固的土壤上，中国的资本主义是怎样发生和发展的？中国资产阶级的民族民主革命是建筑在什么基础上的？社会主义生产方式是怎样建立的？社会主义制度是在什么样的经济基础上产生的？这些问题不弄清楚，也就难以弄清楚什么是具有中国特色的资本主义和具有中国特色的社会主义。本文试图就这个重大问题作些探索。

一、从引进外资的角度来看举借外债 对发展生产力的作用

外债原是随着世界经济发展而出现的金融国际化的一种表现。中国的封建王朝号称“富有四海”，原是没有举借外债事务的。1842年清政府在英军炮口下，被迫签订了中英《南京条约》。这是中国近代史上帝国主义侵略中国的第一个不平等条约，英国侵略者不仅割据了香港岛，并逼迫清政府开放广州、福州、厦门、宁波、上海为通商口岸，还勒索赔款2100万银元，从而控制了海关。同时，英国侵略者表示这笔赔款可以转为借款，清政府未予同意，因而未成事实。1853年，太平天国势力伸展到长江下游，上海小刀会举行起义。苏松太道为镇压上海小刀会起义，向外商赊帐雇募船炮，构成了中国近代第一笔外

债。近一百年间，从清政府、中华民国南京临时政府、中华民国北京政府、中华民国护法军政府到中华民国国民政府，无论是维护统治，镇压革命，抵御外侮，还是经济建设，都必须求助外资。由于中国是一个战败国，因而丧失了领土完整和关税、司法等主权，所以中国近代债约除了一般规定利息、扣息、期限外，很少不附有使债权人享有一定特权的政治条件，总体上讲，具有不平等条约性质。所以，中国近代外债，是带有血腥气味的。

近代中国的外债繁多复杂。中华民国北京政府和南京国民政府虽然先后进行过一些整理，不少学者也写了专著，但是，并没有弄清究竟有多少债项，也没有就外债的成因、分类和性质作过完整的分析，更没有就外债在中国近代化中的作用进行过系统的研究。所以，对中国近代外债作实事求是、深入细微的分析是很必要的。

近年来，研究工作中接触了有关史料，初步统计，新中国诞生前的 96 年中，举借外债共计 900 多项，除因太平轮沉没、重庆防空洞遭受损毁的债项档案外，能查明的约有 730 多项，虽然大部分是用于战争赔款、军政费用，但是也有一部分实业借款，用于发展经济，开发矿业，构筑铁路，建设工厂。据粗略统计，清政府举借的 208 项外债，总额超过 13 亿两（库平银），用于发展经济的占债款总额的 28.8%，其中铁路占 24.46%，矿业占 2.70%，交通邮电占 1.01%，其他占 0.64%。北京政府（包括南京临时政府）举借的 645 项外债，总额 17 亿多银元。用于发展经济的占债款总额的 35.7%，其中铁路占 25.06%，矿业占 0.36%，电讯占 1.68%，工业占 0.49%，航空航运占 1.17%，金融占 0.44%，教育占 0.4%，其他实业占 4.41%。南京国民政府举借外债 108 项，总额 45 亿银元，债项虽少但债款额很大，约占旧中国全部债额的 59.2%，用于抗日的借款达 32 亿银元，占

72.3%，用于发展经济的占 13.27%，其中铁路占 4.83%，电讯占 0.27%，航空占 0.29%，金融占 3.63%，教育占 0.02%，其他实业占 4.23%。

从这几个历史时期总的来看，中国近代外债是资本帝国主义侵略中国的产物，也是它们之间在华争夺政治、经济权益的一种重要手段。但它们所产生的历史作用，也是毋庸置疑的。外债为道德上的恶所形成，而“恶是历史发展的动力借以表现出来的形式”。^① 中国近代化的生产力、中国资本主义生产关系的成长、资本主义生产方式的形成，可以说主要是依靠外债。

中国资本主义生产方式不是依靠传统的典型的资本主义原始积累发展起来的，而是靠特殊的原始积累形成的。1840 年鸦片战争的炮声轰开中国门户，外国殖民势力侵入，资本主义萌芽被扭曲，因此，最早的资本主义生产关系是外国在华企业中产生的。从 1843 年开始，外国资本在我国沿海口岸开办了船舶、农产品加工、轻工企业以及公用事业。据统计，在洋务运动前，外资在华企业有 70 多家，资本约计为 2800 万元。^②

在这以后，清政府开始建立自己的近代化工矿企业，1872—1911 年的 39 年间，据统计，共计建成近代的工矿企业 521 家，资本总额计 15965 万银元，其中完全商办的 419 家，资本总额为 8855 万元；官办或官商合办的 66 家，资本总额为 4377 万元；中外合办的 36 家，资本总额为 3732 万元，也就是说运用外资占到一半。按产业构成来分类：矿山、冶炼工业 72 家，资本总额计 4151.5 万元；机器工业 3 家，资本总额计 75.73 万元；纺织工业 193 家，资本总额计 4078.86 万元；食品工业 100 家，资本

① 《马克思恩格斯选集》第 4 卷，第 233 页。

② 孙毓棠编：《中国近代工业史资料》，第 234—248 页。

总额计 1762.18 万元；其他工业 153 家，资本总额计 5917 万元。随着中外资本主义企业的发展，近代化生产力发展了，中国的资本主义生产关系成长了，中国的无产阶级也随之成长起来。据 1900—1910 年间对 500 人以上的厂矿统计，工人数达 240395 人。此外在金融业，1911 年全国华资银行已有 15 家左右，到 1919 年增至 60 家，资本达 7700 多万元，全部资产达 5 亿元以上。钱庄资本亦有了 100 余万元。^①

1872 年招商局成立，开了中国轮船航运业的先河。到 1877 年已达 400 万吨位左右，占整个中国航运业（包括外商经营的）吨位总数的 36.7%。但是到了 1903 年，由于外资的扩展，中资的比重下降到 15.6%。到 1948 年，中国的船只由于在抗日战争中遭到损失，虽然仍拥有 4032 艘，但总吨位只剩下 109.2 万吨。

中国之有铁路，始于 1876 年的吴淞铁路（后拆除），从那时起，到 1948 年这 72 年间，中国铁路大都是借用外债兴建的，这中间有过两次高潮。

第一次高潮是在中日甲午战争到辛亥革命即 1895—1911 年之间。这时期兴建了东清、胶济、滇越、京汉、粤汉、津浦、沪宁、京绥等几条较长的干线；其中东清、胶济、滇越三条事实上分别是俄国、德国、法国在我国境内所建筑的。这些铁路，除了粤汉等少数几条外，大部分在辛亥革命前都已完成了。

第二次高潮是在日本帝国主义强占我国东北到抗日战争全面爆发，即 1931—1937 年间。这时建筑的有浙赣、江南（南京到歙县），以及日本强占东北后兴建的吉会、绵承、图佳等线，其中日本强建的线路比国民政府建的为多。

^① 《中国历史初稿，卷 7》，第 151 页。

全部计筑干线 58 条，全长 2.3 万余公里，连同各路的附线、支线，总共全长 2.5 万公里。

工业上，在 1933 年和 1947 年据中国 12 个城市（上海、天津、青岛、北京、南京、汉口、广州、重庆、西安、福州、汕头、无锡）的统计，1933 年已有厂矿数 9676 家，工人 461693 人，资本 3.2 亿元，生产总值 10.94 亿元；而 1947 年，厂矿数仅据 12 个城市的统计即增加到 12899 家，资本 3.2 亿元，生产总值 10.94 亿元，工人增加到 604297 人。从这样的数字看来，应该承认国民政府搞了很多建设。

另外从煤矿来说，全国采煤量 1913 年为 1287.97 万吨，其中外资和为外国资本所控制的占了 55%；到 1942 年，煤矿的生产总量已经达到 6595.21 万吨，其中外资控制的更多，占到 90%。

从生铁生产来看，1913 年是 9.75 万吨，到 1936 年则为 66.97 万吨，其中外资控制的占 96.8%。详见图表 1。

据中华人民共和国建国时的统计，近代化大生产的产值已占到国民经济总产值的 29%，其中被没收的官僚资本和敌产占工矿、交通运输企业固定资本的 80%；据不完全统计，垄断资本在工业交通方面所占的比重是：电力 67%，煤炭 33%，水泥 45%，纺织 40%，织布机 60%，糖 90%，轮船吨位 45%，铁路公路航空 100%。这些被没收的官僚资本转化为社会主义全民所有，这是形成社会主义生产方式的经济基础。

二、中国资本主义发展的特殊性

这个问题涉及到对具有中国特色的资本主义和中国资本主义原始积累的非典型性，以及所谓半封建、半殖民地的社会性质的“半”字的理解，也自然涉及到对洋务运动的评价问题。

图表 1 国民政府时期中国的煤铁生产情况

项 目 \ 年 份		1913	1919	1926	1936	1942
煤 矿	全国总产量 (单位: 万吨)	1287.977	2014.6818	2304.0119	3990.2985	6595.21
	外资参加或控制所占的比重(%)	55.4	48.1	53.1	55.7	90.4
生 铁	全国总产量 (单位: 万吨)	9.75	23.7	22.8	66.969	
	外资参加或控制所占的比重(%)	100	100	94.6	96.8	

洋务运动的动机是要买洋枪洋炮来武装自己，买机器来发展军事工业，稳固自己的统治，以镇压人民革命运动。可是它的结果是发展了中国新兴的近代化、社会化的大生产，这是产生中国资本主义生产关系的特殊性。马克思曾指出：“资本主义社会的经济结构是从封建社会的经济结构中产生的。后者的解体使前者的要素得到解放。”^① 马克思在这里说的资本主义的发生过程，指的就是资本原始积累过程，要素得到解放说的是“创造资本关系的过程，……只不过是生产者和生产资料分离的历史过程。”^② 这是很典型的资本原始积累和资本主义生产关系形成的过程。在这方面，英国是最典型的。但是，中国式的资本主义生产关系的创造过程，却不是从自身的生产方式中一步一步地游离出来的，

① 《马克思恩格斯全集》第 23 卷，第 783 页。
② 《马克思恩格斯全集》第 23 卷，第 782—783 页。