

# 《中国皇权社会的赋税研究》

## 图书基本信息

书名：《中国皇权社会的赋税研究》

13位ISBN编号：9787509512937

10位ISBN编号：750951293X

出版时间：2009-7

出版社：杜树章 中国财政经济出版社 (2009-07出版)

作者：杜树章

页数：313

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介以及在线试读，请支持正版图书。

更多资源请访问：[www.tushu000.com](http://www.tushu000.com)

# 《中国皇权社会的赋税研究》

## 前言

杜树章博士的博士论文即将成书出版，他从新疆发来邮件，盛情邀我作序，即欣然应允。2007年4月，笔者曾应邀在上海财大做了一场讲座。讲座后，杜树章博士走向前来，问了我一些在讲座中所谈及的一些问题，并谈出了他时在上海财经大学所做博士论文研究中形成的一些观点和理论发现。这位思想敏锐、现代经济学分析工具运用娴熟，且对经济学理论和现实中国问题研究乐于奉献且有些执着的年轻人的观点和见解，立即引起了我的注意。之后，树章曾多次来复旦深聊，我也专门邀请他到我们近两年一直在复旦举办的“韦森周六晨会”上做了专题报告。在“周六晨会”上的学术演讲中，树章的观点曾引起了参会青年学子的热烈讨论和高度评价。之后，树章把他的博士论文的主要章节乃至最后定稿用邮件传给了我。粗读之后，我感觉其中的观点鲜明、思路清晰，且洞识甚多。更难能可贵是，在整部博士论文中，树章较娴熟地运用现代经济学的分析方法和工具，来论述和检视被许多历史学家、社会学家、经济学家以及中国税制史学家所洞察出来的传统中国社会中一些基本制度问题及其经济和社会后果。很显然，从这部学术专著中，读者可以深切地体感得出来，在近些年的学习、研究和思考中，作者确实为中国经济学学术的发展和探寻未来中国发展的道路而博采众说、上下索求，并殚精毕思地进行自己的理论建构。

# 《中国皇权社会的赋税研究》

## 内容概要

《中国皇权社会的赋税研究》内容为：2007年4月，笔者曾应邀在上海财大做了一场讲座。讲座后，杜树章博士走向前来，问了我一些在讲座中所谈及的一些问题，并谈出了他时在上海财经大学所做博士论文研究中形成的一些观点和理论发现。这位思想敏锐、现代经济学分析工具运用娴熟，且对经济学理论和现实中国问题研究乐于奉献且有些执着的年轻人的观点和见解，立即引起了我的注意。之后，树章曾多次来复旦深聊，我也专门邀请他到我们近两年一直在复旦举办的“韦森周六晨会”上做了专题报告。在“周六晨会”上的学术演讲中，树章的观点曾引起了参会青年学子的热烈讨论和高度评价。

# 《中国皇权社会的赋税研究》

## 书籍目录

第一章 绪论第一节 问题的提出第二节 国内外研究现状第三节 基本假设和方法论第四节 研究思路 and 结构第五节 创新和不足之处第二章 新制度经济学的国家理论和制度变迁理论第一节 国家的性质、起源及“诺思悖论”第二节 利益集团与寻租理论第三节 新产权理论第四节 国家理论中的意识形态理论第五节 制度变迁与路径依赖第六节 简要评述第三章 中国皇权专制社会的基本特征及其赋税制度的法理逻辑第一节 中国秦代至清代的基本社会形态不是封建制社会，而是皇权专制社会第二节 中国皇权专制社会法权的基本特征第三节 中国皇权专制社会赋税制度的法理逻辑第四节 中国皇权专制社会的基本社会结构及其主要矛盾第五节 中国皇权专制社会赋税的本质是暴力潜能租第四章 中国皇权专制社会赋税制度的演变及特点第一节 我国古代土地制度变迁的脉络第二节 中国皇权专制时代赋税制度的变迁脉络第三节 中国皇权专制社会赋税制度的特点第四节 中国皇权专制社会赋税负担的特点——从轻徭薄赋到横征暴敛第五章 中国皇权专制社会赋税负担不断加重的经济学解释第一节 官僚阶层的体系第二节 官僚基层代理人与农民之间的演化博弈分析第三节 官僚阶层合谋加派的演化博弈分析第四节 严刑峻法为什么不起作用?第五节 “圣君贤相”为什么靠不住?第六节 中国皇权专制社会赋税负担不断加重的根本原因：赋税公共地悲剧第六章 中国皇权专制社会赋税制度的后果及其解释第一节 中国皇权专制社会赋税制度的后果——赋税不断加重，引发周期性治乱循环第二节 解释中国皇权专制社会治乱循环的新视角——租金耗散模型第三节 租金耗散一般均衡模型的验证第四节 推论及验证第七章 中国皇权专制社会治乱循环现象的仿真研究第一节 中国皇权专制社会的治乱循环现象——锁入“制度陷阱”第二节 系统动力学简介第三节 中国历史周期率模型的基本假设及因果关系图第四节 中国历史周期率模型的参数设定依据第五节 仿真结果第六节 模型的有效性检验第七节 走出“历史周期率”的根本解附录参考文献致谢

# 《中国皇权社会的赋税研究》

## 章节摘录

插图：本书将张五常租金耗散模型从局部均衡模型扩展到一般均衡模型，用租金耗散一般均衡模型解释了：中国皇权社会的法权结构必然导致全社会土地和劳动所创造的产值（租金）最终将被寻租活动消耗殆尽，从而使社会陷入人人成为寻租者的霍布斯丛林状态；作为经济人的统治阶级必然会采取措施使减少租金的无谓耗散，本书从这个角度解释了科举制的主要作用就是限制官僚的人数以及儒家学说被历代统治者所推崇的原因在于其对意识形态的塑造有助于减少官僚间因无序竞争所导致的租金无谓耗散。但在科举制下，由于当官有利可图，社会上很多人的时间精力都投入这项对社会毫无意义的非生产性的寻利或寻租活动中去了，其租金耗散同样非常巨大，这是中国自宋代后逐渐落后于西方，一直无法实现工业革命（即李约瑟之谜）的主要原因。本书将中国皇权社会的法权结构与同时代的欧洲和日本以及古埃及等其他国家作了对比，用约翰·穆勒的“寻因果五法”中的“求同求异并用法”，得出结论：君主拥有天下所有的财产、国民的人身自由权和财产权缺乏有效保护的法权结构是造成赋税不断增加、最终突破国民生存底线的真正原因。最后，在以上理论的基础上，本书用系统动力学模型对中国历史上的人口、平均税率等变量进行了仿真模拟，并通过与历史数据进行对比以及灵敏度分析检验了模型的真实性和准确性。从这个仿真模型中可以很清楚的看到中国皇权专制社会周期性社会动荡、经济大波动的根源就是中国皇权专制制度（其表现就是：国民的人身自由权和财产权缺乏有效保护、对政府权力缺乏制约）。

# 《中国皇权社会的赋税研究》

## 编辑推荐

《中国皇权社会的赋税研究》由中国财政经济出版社出版。

1、08年的5月1日早晨（我当时刚结束大半年的博士论文写作，在北京大姐家休息）我拿起送报人放在门口的新京报，报纸的头版消息就是：台湾著名作家柏杨先生与今日去世。当时心头一震，往事如潮水般涌来。回顾往事，赫然发现：这篇博士论文的最初源起竟然是二十年前柏杨先生所著《中国人史纲》以及他翻译和点评的白话版《资治通鉴》。我永远都不会忘记第一次读柏杨先生的《中国人史纲》时所带来的震撼，我当时是通宵熬夜一口气把这本书读完，这是一次奇妙的阅读经验，我第一次发现原来中国人的历史竟然是如此的黑暗血腥，与我们在中学教科书的内容相差甚远。在从秦至清长达2100多年的时间里，平均每隔两百年就会发生一次天崩地裂般的改朝换代大动乱，和平时期所积累的大量社会财富被摧毁一空，人口锐减（葛剑雄估计与秦汉之际相似的战乱时期，总人口的损失大都在一半到三分之二之间。如两汉之际人口减少了约50%，自三国至隋期间的战乱多次使人口下降一半或更多，金元之际北方的人口骤减80%，明清之际的跌幅也达40%；太平天国运动在14年的时间里使中国人口净减少一个亿）。人口的增减与王朝的盛衰几乎同步，每一次改朝换代仅仅是江山易主，而皇权专制的基本制度却异常稳定，始终不变。每个朝代的赋税、行政、军事制度及其变迁规律有着惊人的相似，这在世界历史中是非常独特的现象，被很多学者称之为“中国历史周期率”。其中皇权专制王朝的赋税与王朝的治乱循环之间存在着明显的规律性。各专制王朝的衰落基本上都是由于其末期的横征暴敛、赋税沉重，这已基本成为史学界的共识。从历史的长河看，与人类其他文明社会相比，中国皇权社会长期处于停滞状态。两千多年的时间里，无论在制度上、文化上还是在普通人的物质生活水平上都没有什么重大进步，甚至更加保守、封闭、落后。用严复的话说就是：“（两千年皇权专制历史）仅成此一治一乱之局，而半步未进”。梁漱溟(1986, 第211-215页)先生更是把“历久不变的社会，停滞不进的文化”概括为中国文化的“两大古怪点”之一，并且说：“中国文化在其绵长之寿命中，后一大段（后两千余年）殆不复有何改变与进步，似现实其自身内部具有高度之妥当性调和性，已臻于文化成熟之境”。这一现象很明显就是诺思所说的在制度变迁过程中由于路径依赖而陷入了“制度陷阱”所形成的“锁死”（Lock in）效应。柏杨先生的笔端之间充满了感情色彩，他使得历史不再是干巴巴的“大事年表”。这次的阅读经历对我的冲击如此之大，从此以后我迷上了历史。为什么中国人的历史如此悲惨？为什么我们一次次的犯同一个错误，而且连续犯了两千多年？我们会不会重蹈覆辙？毫不夸张的说，“中国历史周期率”之谜成了困扰我终生的一个情结。在大学时代我如饥似渴的大量阅读，而且胃口很好很杂，精力充沛，好奇心十足，天文地理文化历史哲学等等，几乎无所不涉。大学毕业后进入社会，不管再忙再累，读书的习惯始终没有放弃。多年以来，我一直努力学习、如饥似渴的读书，后来放弃上市公司高管的位置去高校任教，去上海读研、读博士……似乎一直有一种力量在推着我前进，使我无法停下来，无法心平气和的去生活、去过自己的小日子。有时候我会停下来问自己为什么要走这条路。直到我写完这篇博士论文我才明白，解开“中国历史周期率”之谜就是我这么多年以来一个情结。这件事没有做完之前，我无法得到心灵的宁静。在上海读研和读博的六年时间里，我一直在为这篇博士论文做准备。当我定下来题目开始写的时候，论文的主要思路、观点、模型等等都是我反复思考了很多年的，所以写起来非常顺。从准备资料到动笔写，到最后完成，前后大概半年多的时间。尤其是在08年一月到三月十三日（我的生日）这段时间，我进入一种非常激情的写作状态，每天带着我的笔记本电脑在上海财大图书馆里至少写十二个小时，直到两眼昏花看不清为止。回到宿舍把音响开到最大听贝多芬的第九交响曲（这是在放寒假期间宿舍就我一个人，不会影响到其他人）。我的博士论文《中国皇权专制社会的赋税原理及其制度后果》，运用新古典数理经济学、现代制度经济学、演化博弈论、寻租理论、法学、社会学、政治学理论等多种工具，对自秦至清的两千多年历史中，各专制王朝平均每隔两百年就会发生的人口、税负、人民生活水平的巨大的周期波动做了解释；对中国皇权专制社会宿命般的周期性大崩溃做了解释；对“王朝中期赋税暴增率”的机制做了解释；对吴思先生所总结的“潜规则”、“血酬定律”、“新官堕落定律”、“淘汰良民定律”、“白员定律”等现象用规范严格的经济学模型做了证明。博士论文在盲审以及答辩过程中获得了答辩委员会的博导们的一致好评。尤其是复旦大学经济学院副院长、中国著名经济学家韦森教授给予本文高度评价，他专门邀请我去复旦做了一上午的主题讲演。得到了复旦学子的热烈反响。论文也在2009年7月由中国财政经济出版社出版，题目改为《中国皇权社会的赋税研究》。现实的种种证据表明我一直以来的担忧并非是杞人忧天。我们在走老路，我们现在所遇到的所有重大的问题都是我们在历史上一再遇到的老问题：官僚集团不受制约的恶性膨胀。就像癌细胞一样的疯狂增长，不断自我

## 《中国皇权社会的赋税研究》

复制，肥肥壮壮的扩展生存空间，挤占压榨机体的养分，直至机体崩溃死亡。我们一次次的轮回，单调的故事重复了十几次。难怪黑格尔说中国无历史。辛亥革命一百年来，我们依然在宪政的道路上艰难探索，本书的出版，希望能引起学术界对“中国历史周期率”这一重要现象的注意，希望国人共同努力跳出周期治乱循环，来打破这历史周期率。



# 《中国皇权社会的赋税研究》

## 版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：[www.tushu000.com](http://www.tushu000.com)