

# OPERA SINOLOGICA 28

Herausgegeben von Lutz Bieg, Rui Magone  
und Erling von Mende

2014

Harrassowitz Verlag · Wiesbaden

Anselm Stolte

Gesellschaftsunternehmen  
und Gesellschaftsrecht  
in China und Europa

Ein Beitrag zur Max Weber-Forschung

2014

Harrassowitz Verlag · Wiesbaden

Zugl.: Freie Universität Berlin, Dissertation, 2013 (D 188).

Bibliografische Information der Deutschen Nationalbibliothek  
Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen  
Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet  
über <http://dnb.dnb.de> abrufbar.

Bibliographic information published by the Deutsche Nationalbibliothek  
The Deutsche Nationalbibliothek lists this publication in the Deutsche  
Nationalbibliografie; detailed bibliographic data are available in the internet  
at <http://dnb.dnb.de>.

Informationen zum Verlagsprogramm finden Sie unter  
<http://www.harrassowitz-verlag.de>

© Otto Harrassowitz GmbH & Co. KG, Wiesbaden 2014  
Das Werk einschließlich aller seiner Teile ist urheberrechtlich geschützt.  
Jede Verwertung außerhalb der engen Grenzen des Urheberrechtsgesetzes ist ohne  
Zustimmung des Verlages unzulässig und strafbar. Das gilt insbesondere  
für Vervielfältigungen jeder Art, Übersetzungen, Mikroverfilmungen und  
für die Einspeicherung in elektronische Systeme.  
Gedruckt auf alterungsbeständigem Papier.  
Druck und Verarbeitung: Hubert & Co., Göttingen  
Printed in Germany  
ISSN 0949-7927  
ISBN 978-3-447-10218-6

# Inhalt

Abbildungsverzeichnis .....	XII
Tabellenverzeichnis.....	XII
Danksagung .....	XIII
<b>1 Einführung in Thema und Methodik der Arbeit</b> .....	1
1.1 Problemstellung .....	1
1.2 Forschungsprogramm.....	26
1.3 Aufbau der Arbeit und Untersuchungsmethode .....	33
<b>2 Die Entwicklung von Gesellschaftsunternehmen in China: Aktueller Forschungsstand und ungelöste Fragen</b> .....	41
2.1 Konstituenten und rechtliche Rahmenbedingungen von Gesellschaftsunternehmen in der neueren Forschungsliteratur.....	41
2.2 Entwicklung von Gesellschaftsunternehmen in China: Gegenwärtiger Stand der Forschung.....	50
2.2.1 Zentrale Eigenschaften und Entwicklungsbedingungen .....	50
2.2.2 Belege und Ausprägungen chinesischer Gesellschaftsunternehmen .....	58
2.2.3 Einflüsse westlicher Geschäftspraktiken und Rechtskonzepte.....	68
2.2.4 Buchführungsmethoden bei chinesischen Gesellschaftsunternehmen...	71
2.2.5 Rechtsformen und Gesellschafterhaftung .....	75
2.2.6 Ursachen und Folgen der Persistenz gewohnheitsrechtlicher Gesellschaftsformen im China des 20. Jahrhunderts .....	84
2.3 Ältere Forschungsarbeiten und Beiträge angrenzender Forschungsgebiete....	86
2.3.1 Belege für die frühe Existenz von Gesellschaftsunternehmen .....	86
2.3.2 Gesellschaftsunternehmen zur Zeit der Song- und Yuan-Dynastien .....	89
2.3.3 Gesellschaftsunternehmen in Handel, Gewerbe und Bergbau während der Dynastien der Ming und Qing.....	102
2.3.4 Die Gesellschaftsform des Gongsu in der Ming- und Qing-Zeit .....	117
2.4 Vom derzeitigen Stand der Forschung aufgeworfene Fragen .....	126
<b>3 Gesellschaftsunternehmen, Gesellschaftsrecht und wirtschaftliche Entwicklung in Europa</b> .....	134
3.1 Webers Aussagen zu Grundlagen europäischen Gesellschaftsrechts und den Charakteristika kapitalistischer Erwerbsorientierung.....	134
3.1.1 Max Webers Dissertation 'Handelsgesellschaften im Mittelalter' .....	134

3.1.2	Korporation, Gesamthandgesellschaft und Rechtsordnung in Webers Theorie zur Entwicklung des modernen Kapitalismus.....	153
3.1.3	Arten und Mittel kapitalistischer Erwerbsorientierung .....	167
3.2	Institutionelle Grundlagen europäischen Gesellschaftsrechts in der Weber verfügbaren Forschungsliteratur.....	173
3.2.1	Zu den institutionellen Grundlagen der Aktiengesellschaft .....	173
3.2.2	Levin Goldschmidts Erwiderung zu Webers Herleitung der Offenen Handelsgesellschaft aus der 'germanischen Gesamthand' .....	188
3.2.3	Weitere Hinweise zu Beiträgen vorderorientalischer Kultur zur Ent- wicklung des okzidentalen Rechts und des modernen Kapitalismus.....	207
3.3	Schlussfolgerung: Erfordernis einer kritischen Überprüfung von Webers Aussagen und seinem außerwissenschaftlichen Engagement .....	225
<b>4</b>	<b>Gesellschaftsunternehmen und wirtschaftliche Entwicklung in China .....</b>	<b>229</b>
4.1	Webers Charakterisierung chinesischer Vergesellschaftungen .....	229
4.2	Familie, Dorf, Klan, Kreditzirkel: Abstammungs- und wohnortsbasierte Vergesellschaftungsformen .....	233
4.2.1	Klan, »Geschlechtshalle« und Familienstiftung.....	233
4.2.2	Die Dorfgemeinschaft und der Dorftempel.....	239
4.2.3	Schürfgesellschaften und 'Republiken'.....	242
4.2.4	Kreditzirkel als Finanzierungsinstrument .....	247
4.2.5	Zwischenergebnis: Die 'Sippe' als Ursprung und institutionelle Grenze gemeinschaftlich betriebener Unternehmen in China? .....	251
4.3	Salzsyndikate und Zusammenschlüsse im Seehandel: Gesellschaftsunternehmen als Monopolisten .....	253
4.3.1	Gesellschaftsunternehmen im See- und Küstenhandel.....	253
4.3.1.1	Webers Einschätzung zu Unternehmen in China .....	253
4.3.1.2	Vergesellschaftungen in Seehandel und Küstenfischerei.....	254
4.3.1.3	Zwischenergebnis.....	268
4.3.2	Gesellschaftsunternehmen zur Salzgewinnung und im Salzhandel.....	270
4.3.2.1	Webers Aussagen zu Salzgewinnung und -absatz in China .....	270
4.3.2.2	Gesellschaftsunternehmen in der Salzgewinnung .....	271
4.3.2.3	Gesellschaftsunternehmen im Salzhandel / Salzzertifikate .....	280
4.3.3	Zwischenergebnis.....	288
4.4	Bergwerke, Banken und Pfandhäuser: Gesellschaftsunternehmen als Lizenznehmer .....	290
4.4.1	Gesellschaftsunternehmen im (Kohle-)Bergbau und Hüttenwesen.....	290
4.4.1.1	Webers Aussagen und Quellen zum Bergbau und Hüttenwesen in China .....	290
4.4.1.2	Gesellschaftsunternehmen im Hüttenwesen und Bergbau .....	292
4.4.1.3	Kohlehandelsgesellschaften und Bergwerksbeteiligungen.....	305

4.4.1.4 Zwischenergebnis .....	307
4.4.2 Gesellschaftsunternehmen im Bankwesen .....	309
4.4.2.1 Webers Aussagen zu Banken und Kreditvergabe in China .....	309
4.4.2.2 Gesellschaftsunternehmen im Pfandleihgeschäft .....	312
4.4.2.3 Handels- und Transferbankgesellschaften, Banknoten und Handelswechsel .....	319
4.4.3 Zwischenergebnis .....	342
4.5 Gesellschaftsunternehmen in chinesischen Städten: Freies Gewerbe .....	345
4.5.1 Webers Aussagen und Quellen zu Gesellschaftsunternehmen in chinesischen Städten .....	345
4.5.2 Gesellschaftsunternehmen im städtischen Handwerk Chinas .....	347
4.5.2.1 Zur Ausbreitung des Handwerks und der Hausindustrie .....	347
4.5.2.2 Handwerks- und Handelsbetriebe mehrerer Gesellschafter .....	350
4.5.2.3 Beteiligungsinvestitionen .....	357
4.5.2.4 Zwischenergebnis .....	360
4.5.3 Das Gesellschaftsunternehmen und das Verlagssystem: Die Ausbreitung kapitalistischer Abhängigkeitsverhältnisse in China ...	367
4.5.3.1 Webers Aussagen zum Hauswerk und Verlag in China .....	367
4.5.3.2 Die Entstehung des Verlagssystems und der Hausindustrie .....	369
4.5.3.3 Der Verlag in der Form des 'sistema domestico' .....	375
4.5.3.4 Gesellschaftsunternehmen als Verleger .....	380
4.5.3.5 Zwischenergebnis .....	382
4.5.4 Die Entstehung moderner Industrieunternehmen in China .....	384
4.5.4.1 Webers Aussagen und Quellen zu Großbetrieben in China .....	384
4.5.4.2 Gesellschaftsunternehmen in Chinas Industrialisierung .....	394
4.6 Schlussfolgerung: Gesellschaftsunternehmen und wirtschaftliche Entwicklung in China .....	398
<b>5 Rechnungslegung, Recht, Regulierung und institutionelle     Grundlagen chinesischer Gesellschaftsunternehmen .....</b>	<b>410</b>
5.1 Webers Aussagen zu Rechnungslegung, Recht und Regulierung chinesischer Gesellschaftsunternehmen .....	410
5.1.1 Webers Aussagen zu Chinas Handels- und Gesellschaftsrecht .....	410
5.1.2 Webers Aussagen zu Rechnungslegung und Kapitalrechnung als Vorbedingungen des rationalen wirtschaftlichen Erwerbs .....	413
5.2 Buchführung und Kapitalrechnung chinesischer Unternehmen .....	417
5.2.1 Die „rationale Rechnung“ in China .....	417
5.2.2 Rechnungslegung chinesischer Gesellschaftsunternehmen .....	419
5.2.3 Zwischenergebnis .....	428
5.3 Gesellschaftsformen und Rechtspersönlichkeit im chinesischen Recht .....	432

5.3.1 Zu den Anfängen der Beschäftigung mit dem Gesellschaftsrecht Chinas in der westlichen Literatur .....	432
5.3.2 Gesellschaftsformen und Gesellschafterhaftung in China.....	438
5.3.2.1 Die Gesellschaft mit proratarisch unbeschränkter Haftung der Anteilseigner.....	438
5.3.2.2 Die Gesellschaft mit gesamtschuldnerischer Haftung bei Bürg- schaft oder selbstschuldnerischer Verpflichtungserklärung .....	442
5.3.2.3 Die Kommanditgesellschaften auf Anteile und Aktien.....	445
5.3.2.4 Die Gesellschaften mit geschäftsführendem Mandatar .....	451
5.3.2.5 Beteiligungen ohne Gesellschaftseigenschaft: 'Rote' Anteile, partiarisches Darlehen und Stille Gesellschaft .....	456
5.3.3 Akzessorietät, Sondervermögen, Firmierung und Rechts- persönlichkeit bei chinesischen Gesellschaftsunternehmen .....	459
5.3.4 Zwischenergebnis.....	463
5.4 Regulierung, Rechtsprechung und Rechtsdurchsetzung in Handels- und Gesellschaftsangelegenheiten .....	466
5.4.1 Einführung in den weiteren Gang der Untersuchung .....	466
5.4.2 Rechtsetzung, Rechtsprechung und Regulierung von Gesellschaftsunternehmen durch Chinas Zünfte und Gilden .....	467
5.4.2.1 Aussagen zu Charakter und Kompetenzen chinesischer Zünfte und Gilden bei Weber und seinen Gewährsleuten.....	467
5.4.2.2 Setzung gewohnheitsrechtlicher Normen.....	480
5.4.2.3 Schiedsgerichtsbarkeit und Rechtsprechung .....	484
5.4.2.4 Regulierung von Gesellschaftsunternehmen .....	488
5.4.3 Rechtsprechung und Rechtsdurchsetzung bei Insolvenzen von Gesellschaftsunternehmen unter Mitwirkung staatlicher Gerichte .....	490
5.4.3.1 Aussagen zur Rechtsetzung durch Gesetze und Gerichts- entscheidungen bei Weber und seinen Gewährsleuten .....	490
5.4.3.2 Rechtsdurchsetzung bei Zahlungsunfähigkeit.....	496
5.4.4 Umfang der Haftung des Gesellschafts- und Familienvermögens .....	499
5.4.4.1 Haftung des Gesellschaftsvermögens.....	499
5.4.4.2 Grad der Haftung des unabgeteilten Familienvermögens .....	500
5.4.4.3 Grad der Haftung des abgeteilten Familienvermögens .....	508
5.4.5 Methoden der Rechtsdurchsetzung .....	510
5.4.5.1 Maßnahmen zur Abwendung oder außergerichtlichen Beilegung der Insolvenz.....	510
5.4.5.2 Gerichtliche Durchsetzung von Rechtsansprüchen .....	513
5.4.6 Zwischenergebnis.....	517
5.5 Ursprünge, Mittler und Verbreitung chinesischen Gesellschaftsrechts.....	520
5.5.1 Webers Aussagen zu Chinas Wirtschaftsbeziehungen und zur Art vorderorientalischer und zentralasiatischer Kultureinflüsse .....	520

5.5.2 Zur Bedeutung von aus dem Vorderen Orient und Zentralasien stammenden Gemeinschaften in Chinas Wirtschaft und Rechtsetzung..	525
5.5.3 Vorderorientalische, zentralasiatische und indische Entsprechungen und Einflüsse bei der Ausbildung chinesischen Gesellschaftsrechts.....	550
5.5.3.1 Gesellschaftsformen im jüdischen Recht .....	550
5.5.3.2 Gesellschaftsformen und Schuldnergemeinschaften im babylonischen, sassanidischen und syrisch-christlichen Recht ..	562
5.5.3.3 Gesellschafts- und Beteiligungsformen islamischen Rechts ....	574
5.5.3.4 Gesellschaftsformen und Bürgerschaft im indischen Recht.....	589
5.5.4 Chinesische Gesellschaftsunternehmen und Beteiligungen in Thailand, in Kalifornien und im indonesischen Archipel .....	593
5.6 Schlussfolgerung: Zu den Entwicklungsbedingungen, Ausprägungen und Ursprüngen chinesischen Gesellschaftsrechts.....	604
<b>6 Resümee und Bewertung von Webers Argumentation, Quellenlage und Rezeption .....</b>	<b>611</b>
6.1 Einführung in den Abschluss der Untersuchung .....	611
6.2 Resümee von Webers Argumentation und Quellenlage.....	612
6.2.1 Strenge Sippengebundenheit chinesischer Wirtschaftsbeziehungen? ..	612
6.2.2 Fast völliges Fehlen von Gesellschaftsunternehmen in China? .....	616
6.2.3 Gesellschaftsunternehmen in China ohne Rechenhaftigkeit und leistungsfähige Rechnungslegung? .....	626
6.2.4 Familienübergreifende Unternehmen ohne entwickeltes Gesellschaftsrecht und Institutionen zur Rechtsfindung und -durchsetzung? .....	630
6.2.5 Ausbildung wichtiger Institute des chinesischen und europäischen Gesellschaftsrechts ohne Mitwirkung vorderorientalischer Kultur? ....	640
6.3 Bewertung von Webers Argumentation, Quellenlage und Rezeption .....	652
6.3.1 Bewertung von Webers Quellenlage und Rezeption.....	652
6.3.2 Bewertung von Webers Argumentation.....	662
<b>7 Fazit und Anregungen für die weitere Forschung .....</b>	<b>673</b>
7.1 Zu den Grundlagen europäischen Gesellschaftsrechts .....	673
7.2 Zu den Grundlagen chinesischen Gesellschaftsrechts.....	686
7.3 Zu Webers außerwissenschaftlicher Motivation .....	697
Literaturverzeichnis.....	737
A. Quellen in chinesischer Sprache.....	737
B. Quellen in anderen außereuropäischen Sprachen .....	743
C. Quellen in europäischen Sprachen .....	744

## Abbildungsverzeichnis

Abb. 1: Ahnenhalle und Art der Verehrung der Stelen .....	235
Abb. 2: Anwesen eines chinesischen Kaufmanns in der Nähe von Kanton .....	258
Abb. 3: Portrait des Cohong-Kaufmanns Houqua .....	261
Abb. 4: Geographische Lage der Salzabsatzgebiete Chinas .....	286
Abb. 5: Unter Kaiser Hongwu im 14. Jahrhundert emittierte 1000 Cash-Banknote .	341
Abb. 6: Baumwollpflanzung zu Ningbo .....	373
Abb. 7: Abteilung der Maler der kaiserlichen Porzellanmanufaktur Jingdezhen ....	393
Abb. 8: Zum Kang verurteilter Gefangener vor Gericht.....	516
Abb. 9: Außenansicht der Synagoge von Kaifeng im Jahre 1722 .....	543
Abb. 10: „Der Schnorrer oder Der neueingewanderte Staatsbürger“ .....	725

Frontispiz: Whampoa. Stahlstich von Thomas Allom, in: Wright: China historisch, romantisch, malerisch, vor S. 105.

## Tabellenverzeichnis

Tab. 1: Umfang, Vertriebs- und Produktionsarten legaler Salzproduktion in China zu Beginn des 20. Jahrhunderts .....	287
Tab. 2: Betriebsgröße und mittlere Kohleförderung der Bergwerke bei Mingshan nahe Jingdezhen im Jahr 1869.....	299
Tab. 3: Organisation, Förderkosten und Gewinne der Grube Höngshing im Jahr 1869 .....	303