

Das Kapital

# 《资本论》 研读

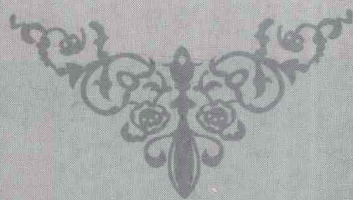
(上卷)

胡世祯 著



暨南大学出版社  
JINAN UNIVERSITY PRESS





**Das Kapital**

# **《资本论》 研读**

**(上卷)**

**胡世禎 著**



**暨南大学出版社**  
JINAN UNIVERSITY PRESS

中国·广州

图书在版编目 (CIP) 数据

《资本论》研读 (上下卷) / 胡世祯著. — 广州: 暨南大学出版社, 2012. 10  
ISBN 978 - 7 - 5668 - 0167 - 8

I. ①资… II. ①胡… III. ①资本论—马克思著作研究 IV. ①A811. 23

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2012) 第 066450 号

出版发行: 暨南大学出版社

---

地 址: 中国广州暨南大学

电 话: 总编室 (8620) 85221601

营销部 (8620) 85225284 85228291 85228292 (邮购)

传 真: (8620) 85221583 (办公室) 85223774 (营销部)

邮 编: 510630

网 址: <http://www.jnupress.com> <http://press.jnu.edu.cn>

---

排 版: 广州市天河星辰文化发展部照排中心

印 刷: 佛山市浩文彩色印刷有限公司

---

开 本: 787mm × 1092mm 1/16

印 张: 57.25

字 数: 1416 千

版 次: 2012 年 10 月第 1 版

印 次: 2012 年 10 月第 1 次

---

总定价: 260.00 元 (上下卷)

---

(暨大版图书如有印装质量问题, 请与出版社总编室联系调换)

## 凡 例

1. 本卷采用的《资本论》著作版本系中共中央马恩列斯著作编译局编译的第2版。
2. 本卷中凡未注明出处的括弧内或脚注中的页码，均为《资本论》第1卷第2版的页码。
3. 引用的《剩余价值理论》系中译本第1版（部分引文据已出版的《马克思恩格斯全集》中译本第2版进行修订）；《马克思恩格斯全集》凡未注明是中译本第2版的，均为第1版；《马克思恩格斯选集》和《列宁全集》均为中译本第2版；《列宁选集》系中译本第3版。
4. 引用的著作未注明出版单位的均指人民出版社。



## 前言

《〈资本论〉研读》这部著作是我在长期从事《资本论》的教学与研究的过程中，断断续续地写完的，其中主要内容涉及的还只是《资本论》第1—3卷，不包括《资本论》第4卷，即《剩余价值理论》。20世纪50年代初，在北京大学江诗永先生的教授下，我开始接触马克思写的《资本论》这部伟大著作，至今已过去了半个世纪，深感在《资本论》中蕴藏着人类极其丰富的文化遗产，只有认真学习，才能逐渐汲取其中的精华。

### 一

马克思的《资本论》问世至今，已有一百多年历史了，这部著作阐明了资本主义社会的历史地位，指出了它的灭亡和它的产生一样，是不可避免的运动过程，共产主义必将取代资本主义，生产资料的全社会的公有制必将代替资本主义的私有制，揭示了人类历史的发展规律。《资本论》这部伟大著作不仅是工人阶级联合广大农民推翻资本主义制度的强大武器，也为走上社会主义道路的国家提供了建设社会主义和共产主义的理论基础。人类在改造客观世界的同时，也改造着自己，学习《资本论》将使我们能够建立起科学的世界观和为工农大众谋利益的人生观。

在马克思生活的年代，已存在五花八门的社会主义学说，与之不同的是，马克思的社会主义学说是科学的社会主义学说，它是建立在唯物史观和剩余价值理论两个重要理论基础之上的。不学习马克思的唯物史观和剩余价值理论，为共产主义事业而奋斗终生只能是空谈。

我国是以共产主义为奋斗目标的社会主义国家，指导社会主义建设的理论基础只能是马克思主义，而不是形形色色的资产阶级庸俗经济学。对西方资产阶级经济学者在应用经济学方面取得的成就，我们应虚心学习，但在借鉴时也必须适合我国的国情，不能照抄照搬，更不能东施效颦。必须警惕的是西方新自由主义者为中国开出的药方，如吞食这副药方中的毒饵，后果将不堪设想。

以马克思主义理论为我国社会主义建设的指南，具体地说，主要就是以马克思的《资本论》中阐述的理论为指南，离开《资本论》谈坚持马克思主义，只能是一句空话。

多年来，我国高等院校的经济专业课程中《资本论》的学习被削弱了，甚至停开了这门课程。在社会主义市场经济的实践中，不懂得市场价格和市场价值，不懂得区分名义工资和实际工资，不懂得资金的循环和周转等等，恐怕不是个别现象。当前亟须进行补课，补马克思主义基础理论的课。

## 二

本书力求做到雅俗共赏，一方面，对《资本论》第1—3卷进行通俗的解释，使这本书成为广大读者都能借此读懂《资本论》原著的辅导教材；另一方面，在此基础上，还要进行深入的研究，使这本书成为具有一定学术价值的论著。

我在本书中所做的工作有：

### 1. 对《资本论》第1—3卷提纲挈领，厘清脉络，归纳要点

初读《资本论》遇到的一个困难是，对书中的每一句话都可以大体上明白，但对整节整章的叙述层次却不太理解。有时看到了书中起段时有“首先”二字，但在后面的段落中却找不到“其次”或“再次”；马克思在论证一个观点时，提出了哪些论据，有时不容易看得清楚。我在本书中对《资本论》第1—3卷中的每一章节都列出了纲目，各个层次的大小标题组成了较为详细的提纲，归纳出了若干要点，阐明了马克思的立论根据或对问题逐步展开的顺序。

例如，第1卷第3章的第1节，讲价值尺度职能，我将全节归纳成三个问题，先从大的方面掌握住这一节的主要内容，然后再对这三个问题分别展开论述，这样马克思对这些问题分析的条理就显现出来了。

又如，第1卷第7章的第3节，对西尼耳的“最后一小时”谬论的批判，我归纳了5点内容，读者读了之后，我相信会更能理解马克思对西尼耳的批判。

### 2. 对难点和要点多费些笔墨，将它展开论述

在《资本论》中，有许多难点，例如，在第1卷第24章第7节中读到的“重新建立个人所有制”问题，究竟如何理解，学术界有很多争论。我在本书中将这一问题全面展开，从八个方面论证了马克思在这里所说的重建个人所有制指的是建立全社会的生产资料公有制。

在《资本论》中，也有些看似好懂，实际上读来似懂非懂的语句，例如，第1卷第49页中的一句话，“交换价值首先表现为一种使用价值同另一种使用价值相交换的量的关系或比例”，对这句话如不仔细推敲，就不能懂得交换价值的本质，甚至产生误解，将交换价值理解为一种物与物的关系。我在本书中从三个方面分析了这句话，有利于读者深入理解交换价值的本质，避免可能产生的误解。

### 3. 从全局上理解每一局部的内容

在写作《资本论》时，马克思是按照各个范畴的逻辑发展过程展开论述的，例如上面提到的交换价值，就是在历史上最早产生并表现在人们面前的交换价值。如果停留在这一认识水平上，就不是科学了。在第1卷第3章讲货币贮藏的职能时，只讲到它具有调节货币流通量的职能，如果不注意马克思在这里说的是货币贮藏的“第一个职能”，就会误认为货币贮藏就只有这一个职能了。为此，我将各卷乃至《资本论》手稿中列出的货币贮藏的职能都集中在一起加以归纳，使对这一职能有一个比较全面的理解。当然，从写作方法上看，这样做是不必要的，也是不合乎逻辑过程的，但从读书方法上，注意从全局上、从前后关联上去把握每一个局部的内容，是十分重要的。

在《资本论》及其手稿中，对提高劳动强度属于绝对剩余价值还是相对剩余价值，商



品的使用价值指的是物还是物的效用，货币是一般商品还是特殊商品，扩大企业规模是内涵的扩大再生产还是外延的扩大再生产等问题，都有两种不同的说法，只有从全局上、本质上看，才能对这些问题有正确的认识。

要深入理解《资本论》第1—3卷，学习这3卷之外的其他手稿（包括《剩余价值理论》）是必不可少的。在本书中，我对《资本论》第1—3卷中的劳动力商品理论、生产劳动理论、重建个人所有制理论、两大部类交换关系理论、地租及生息资本理论等方面，都吸收了未编入《资本论》第1—3卷的马克思手稿中的内容。

#### 4. 对某些学术问题的不同认识进行探讨

我国学术界针对政治经济学理论问题发表过大量的论著，对许多问题展开了争论，如第二种涵义的社会必要劳动时间问题、生产劳动问题、重建个人所有制问题等等。在本书中我对这些争论问题或多或少都有所探讨，发表了我自己的见解。在这里我着重要说的是，在本书中还有不少地方对学术界比较一致的认识阐述了不同的看法。例如，学术界普遍认为纸币已经取代黄金成为货币，表现商品的价值，因而纸币超量发行就会引起物价上涨；商品流通就是以货币为媒介的商品交换；纸币工资量就是名义工资，用这一纸币量购买到的商品量就是实际工资；资本周转就是一次又一次不间断的周而复始的循环；可变资本周转的加快可以增加年剩余价值量，并由此提高了年剩余价值率等等。

《资本论》第3卷第4章是由恩格斯补写的，我认为这一部分的观点与马克思的想法并不一致，在本书中我对两种不同的计算方法进行了详细的对比。

《资本论》第2卷中关于两大部类交换关系，涉及对两大部类的具体分类。在马克思手稿中，对两大部类都进行了具体分类，恩格斯在编辑该卷时，将第Ⅰ部类的具体分类略去了，我在本书中恢复了对第Ⅰ部类的具体分类，并进行了补充，在此基础上，还研究了两大部类的具体交换关系，形成了一个完整的交换体系，得出了一些新的结论。

在本书中，对已出版的个别《资本论》辅导教材的某些部分，发表了一些不同意见。

### 三

“十月革命一声炮响，给我们送来了马克思列宁主义。”中国人接受马克思列宁主义是通过俄国介绍过来的。不足之处是长期以来不是借此将主要精力用来攻读马克思的原著，特别是《资本论》，而是借助苏联的第二手、第三手的著作学习马克思理论。产生的最大危害是急于过渡，抛弃符合我国国情的新民主主义纲领，在新民主主义革命取得胜利后不久，就转向社会主义革命，并很快宣布进入了社会主义社会（共产主义第一阶段），紧接着又试图在短短几年内跑步进入共产主义社会。当这一决策在实践中遭到失败后，有些学者将之归罪于马克思主义理论，于是以反教条主义为名，否定马克思主义理论的科学性。有些人写文章对马克思的许多基本原理进行否定，甚至认为马克思的社会主义学说也是空想的而加以抛弃。

苏东剧变后，以瓦解社会主义制度为目标的新自由主义抬头，我的老师陈岱孙先生在1995年时就揭露了新自由主义思潮对社会主义中国的“险恶用心”，提醒人们警惕新自由主义的危害性。近些年来，这种思潮在我国的一个重要特点是从根本上否定马克思的劳动价值论，否认资本主义剥削的存在，否定生产资料的社会主义公有制，主张私有化。他们

中间固然有赤膊上阵、公开敌视马克思主义的文痞，更多的是以创新为名、鼓吹资产阶级庸俗经济学的广义价值论、要素价值论、效用价值论、供求价值论、新公有制论、人力资本论等等。“在这里，所谓新，几乎总是倒退到早已被驳倒的观点上去。”<sup>①</sup> 只要我们用马克思主义理论充实自己，就能识破这些伪装下的反科学的谬论。本书的一个重要任务就是运用马克思在《资本论》中阐明的理论，批驳各种否定马克思主义的基本原理、主张私有化的谬论。

当前，更应警惕民主社会主义思潮对我国的侵袭。在新自由主义主张遭到我国马克思主义理论工作者的彻底揭露和深刻批判之后，他们又重新打着更带有欺骗性的民主社会主义的旗号再次掀起一股逆流。

1989年12月的香港《争鸣》杂志发表了一篇被称作是新闻工作者的温辉的题为《出路唯民主社会主义》的文章，喊出“唯民主社会主义可以救中国、兴中国！”当时对国内并未产生什么影响。随着世界政治气候的变幻，民主社会主义主张在我国逐渐兴起。2006年9月，来自60多家单位的学者参加了由北京三家单位主办的所谓首届全国社会主义论坛，其中一部分学者在这次论坛上大肆鼓吹民主社会主义，标志着民主社会主义主张在我国已形成一股潮流。

谢韬在2007年第2期的《炎黄春秋》杂志发表的《民主社会主义模式与中国前途》一文，以及随之在第6期发表的与辛子陵合写的另一篇文章《试解马克思重建个人所有制的理论与中国改革》，污蔑俄国十月社会主义革命和中国新民主主义革命取得胜利后建立的政权为“暴力社会主义”，竭力歪曲马克思和恩格斯的著作，鼓吹私有化，从而引起人们极大的愤怒，遭到严厉的谴责和坚决的回击。

主张实行民主社会主义的人认为，资本家只要将获取的一部分剩余价值通过纳税转给“社会占有”，这就是社会主义的公有制了，而且“是一种比传统公有制社会化程度更高的公有制”。在他们设计的民主社会主义乐园里，露宿街头的乞丐也因获得社会救济而间接占有了资本家的生产资料。

认真学习马克思的《资本论》，批驳民主社会主义与马克思的科学社会主义理论背道而驰的各种谬论，关系到中国的命运与前途，人们不能不予以关注。

## 四

《资本论》是马克思以其毕生的精力完成的一部具有划时代意义的理论著作，学习马克思主义，主要任务就是学习《资本论》。

为了学好《资本论》，首先要对该书的写作情况作全面的了解。马克思和恩格斯为《资本论》第1—3卷先后写了10篇序言和跋，如果包括早些时候写的《政治经济学批判》导言和序言，共有12篇。此外，还有大量的有关书信。这些文章和书信详细介绍了《资本论》的写作与出版情况，内容极为丰富，构成了《资本论》著作的重要组成部分。本书将以这些文章和书信涉及的内容对《资本论》的写作与出版展开全面的介绍。

<sup>①</sup> 《资本论》第3卷第884页。



# 《〈资本论〉研读》一书的写作概述

## 一

《〈资本论〉研读》一书是我在长达五十多年从事《资本论》的教学与研究的过程中陆续写成的一部学术性专著。在此期间，相关《资本论》的研究成果先后形成数十篇文章进行了发表，目前这些研究成果已汇集到这部准备公开出版的著作中。

《〈资本论〉研读》一书计划分上下卷出版，内容包括对《资本论》序言与跋的研读和对《资本论》第1—3卷的研读，对作为《资本论》第4卷的《剩余价值理论》虽未写出专册进行研读，但在我这部书稿的不少章节中，对《剩余价值理论》及马克思的其他经济学手稿进行了阐述。

## 二

马克思的《资本论》是一部具有伟大理论意义、历史意义和现实意义的经济理论著作，它揭示了资本主义经济关系的产生、发展和变革的运行规律，从而阐明了资本主义的历史地位，论证了共产主义取代资本主义的必然性，使广大工人阶级树立起推翻资本主义制度的必胜信心。

马克思的《资本论》不仅是批判资本主义制度的理论武器，也是建设社会主义的指南。在社会主义市场经济中，不懂得商品的价格与价值，不懂得区分名义工资和实际工资，不懂得资本的循环与周转，不懂得商业等基本范畴，在我国广大经济工作者身上不是个别现象。因此，在高等院校的财经类院系中，不仅政治经济学专业学生要学好《资本论》，即使非政治经济学专业学生，也应学习这门课程。遗憾的是，在很长一个时期里，《资本论》课程得不到应有的重视，被日益淡化和边缘化。

马克思的《资本论》指明了人类历史的发展方向，广大青年只有认真学习《资本论》的基本原理，才能建立正确的奋斗目标，树立为工农大众服务的人生观，不至于在五光十色的市场经济浪潮中迷失方向，甚至被吞没。

马克思主义是指导我国建设社会主义的理论基础，关系到我国改革发展和举什么旗的根本问题，而马克思主义的主要内容就是《资本论》这一部伟大著作以及对其中基本原理的运用与发展。我国在“文革”结束后的很长时间内，曾在全国范围内掀起学习《资本

论》的热潮。1981年11月在无锡市成立的中国《资本论》研究会，对推动我国《资本论》的学习与研究起了重要作用，先后出版了大量研究与宣传《资本论》的专著和辅导教材，在报刊上发表了大量研究《资本论》的文章，学术界也因此而掀起了广泛而又热烈的讨论。

### 三

《〈资本论〉研读》这部专著有以下几个特点：

#### （一）具有较强的学术性

该著作的学术性表现在以下三个方面：

1. 在学习与研究《资本论》的基础上，提出许多自己的学术见解，对流行在政治经济学教科书中许多不符合《资本论》原著的不正确观点提出了质疑

（1）关于政治经济学的研究对象问题，长期以来，学术界几乎一致认为其研究对象就是生产关系，虽然也有学者提出要研究生产方式，但是他们或者将生产方式范畴解释成生产关系再加上生产力，或者将生产方式范畴与生产关系等同。本书根据《资本论》的阐述，认为生产方式是介于生产力与生产关系之间的一个独立范畴，对这一问题如果认识不清，就会引起混乱。书中批评了谢韬将《资本论》第3卷中马克思指出的股份公司形式是对旧的资本主义生产方式的扬弃解释成“资本主义就这样完成了向社会主义的和平过渡”，从而将资本主义生产方式与资本主义生产关系混为一谈，为他的民主社会主义主张制造理论根据。

（2）关于货币的起源与本质，流行的教科书都是用价值形式的产生与发展即《资本论》第1卷第3节的内容去阐述的，忽略了还应从商品交换内容上即《资本论》第1卷第2章的内容上去阐述。在第2章，马克思提出了许多基本观点和重要内容，这是在研究货币的起源与本质的问题时不能忽略的。

如果缺乏对马克思这一理论的学习，对货币问题的认识就会产生种种混乱，突出表现在将货币符号即纸币与货币本身混为一谈，从而将价格符号与价格本身混为一谈，将因通货膨胀引起的纸币贬值（纸币所代表的货币量减少）说成是引起物价上涨，陷入了货币数量论。

（3）什么是商品流通？我国许多教科书都认为商品流通就是以货币为媒介的商品交换，这是从苏联教科书中抄来的。而马克思认为商品流通是从总体上考察的商品交换，他从商品的两个形态变化入手，讲到商品的循环，再讲到商品的流通，这些丰富的内容被许多教科书忽略了。

（4）什么是名义工资和实际工资？对名义工资，虽然几乎所有的教科书都认为它是以货币形式表现出来的工资，但是由于将货币与纸币混为一谈，从而将名义工资解释成以纸币形式表现出来的工资，而实际工资却被解释为用这一纸币工资购买到的生活资料数量，这是离开马克思的价值理论，也就是离开工资的本质去解释工资了。

（5）什么是资本周转？我国许多教科书都将资本周转解释成不间断的、周而复始的资本循环，本书从多方面指出这种解释的错误，指出这种说法的基本错误在于用资本循环的次数的多少来区分资本循环和资本周转，而马克思是用是否从周期性的角度去考察二者的

区别。

(6) 如何计算年剩余价值率？计算年剩余价值率的公式是  $M' = \frac{M}{v}$ ，M 是年剩余价值总量，v 是预付可变资本量，不少教科书用通过周转速度加快增加了 M 来说明年剩余价值率的提高。根据马克思的观点，周转速度的变化并不能改变年剩余价值量，在周转速度加快后年剩余价值率之所以会提高是因为在同样企业规模的条件下，用更少的预付可变资本量可以获得同量的年剩余价值。

年利润率是年剩余价值率的转化形式，年剩余价值率的计算方法如果错了，年利润率的计算方法也必然会错误。

(7) 斯密教条的错误何在？学术界普遍认为斯密教条的错误仅仅在于他认为商品价值由工资、利润和地租构成，排除了不变资本 c。本书根据马克思的观点指出，即使包括了不变资本 c，说商品价值由工资、利润、地租和不变资本 c 构成，仍然是错误的。首先，资本主义商品价值中包括的是可变资本 v 而不是工资；其次，我们只能说资本主义商品价值分解为  $c + v + m$ ，而不是由  $c + v + m$  构成。

上述问题在书稿中举不胜举，对这些问题的探讨对我们正确阐述马克思主义经济理论，从而编写出一部更科学的政治经济学教材无疑是颇为有益的。

2. 在《〈资本论〉研读》一书的不少章节中，对已出版的学习《资本论》的教材中的有些内容提出了不同的见解

诸如对生产方式范畴的理解，价值形式的两极对立何时固定下来，工资的变动能否改变商品价值，在信用介入下原有的货币流通次数能否减少，能否将利息说成是借贷资本的价格，两大部类之间是如何进行交换的等等，对这些问题本书都进行了探讨，这有利于学术交流，统一认识。

3. 对《资本论》中的某些内容具体地展开论述，还指出其中个别章节在计算上的误差，对恩格斯补充的个别内容提出了质疑

(1) 对相对价值形式的量的规定性，马克思列出了四种情况，对第四种情况，马克思只是说按上述三种情况推算，究竟如何推算，没有具体说明，在《〈资本论〉研读》中，作者将此内容展开，又从第四种情况中列出 6 种具体情况。

(2) 对《资本论》第 2 卷第 15 章论述的流动资本的周转速度对预付流动资本量及其构成的影响这一内容，本书除了用文字和表格说明外，还用图式加以说明；将马克思列出的各种资本周转的表格合并成一个总表；对马克思列表中序数上的误差进行了修正；对有的表格按照新的方法进行了调整，避免了计算上的误差；补充了马克思的有些例子中对年产值及年周转额未进行的计算。

(3) 在恩格斯整理出版的《资本论》第 2 卷，对两大部类中的第一部类未作进一步分类，因而未能考察两大部类的具体交换关系。本书参考了马克思的手稿，对第一部类作了进一步的具体分类，补充了个别分部类，具体考察了两大部类的交换关系，建构了一个完整的交换体系，得出了一些新的认识。

(4) 《资本论》第 3 卷第 4 章是由恩格斯补写的，对于周转对利润率的影响，恩格斯通过年剩余价值量的变动来说明，而且预付的资本量包括预付的固定资本量和预付的流动资本量均不因周转速度的变动而变动，这在理论上与马克思的观点是不一致的，在计算结果上也产生很大的出入。由此，我也怀疑在第 3 卷第 8 章中所说“利润率和周转时间成反

比；……如果同一个可变资本的周转时间不同，它生产的年剩余价值量就会不等”<sup>①</sup>不是马克思原著中所有的。

（5）按照马克思的观点，生产价格的总额和商品价值的总额是相等的，但在《资本论》第3卷第11章的举例中，二者却发生了偏离，在计算上发生了误差，本书发现了这一误差，并重新进行了核算，试图修正这一计算上的误差。

（6）本书提出在《资本论》第3卷中恩格斯与马克思在票据贴现性质上的不同观点。马克思认为票据贴现是属于贷款的一种形式。<sup>②</sup>而恩格斯认为汇票贴现不属于贷款，而只是通常的买和卖或购买商品。<sup>③</sup>

## （二）具有较强的论战性

二十多年来，在我国逐步形成一股否定马克思主义，鼓吹资产阶级庸俗经济学的思潮，宣扬资源贡献价值论、效用价值论、供求价值论、物化劳动价值论、成本推动论、新公有制论、人力资本论等五花八门的陈词滥调，反对马克思的劳动价值论与剩余价值理论，否定资本家对工人的剥削，否定生产资料的社会主义公有制，主张私有化。在本书中，根据马克思在《资本论》中阐述的理论，对上述论调予以坚决回击，并且已在刊物上发表了多篇文章与之展开论战。

在这场大论战中，我在运用马克思的基本原理对各种否定马克思主义的谬论进行批判的同时，提出了一些新的观点，对马克思的有关论述进行了发挥。

例如，对于资本、土地和劳动不仅共同创造使用价值而且共同创造价值的谬论，不仅指出其所说的资本和土地创造价值是错误的，而且指出其所说的劳动创造价值和马克思的劳动价值论有着本质上的区别，还指出其所说的资本和土地创造使用价值的说法也是错误的。

又如，对物化劳动不仅能转移价值，也能创造价值的谬论，本书不仅指出物化劳动不能创造价值，也不能转移价值。还指出，随着劳动生产率的不断提高，作为物化劳动存在的生产资料不仅不能增殖，反而会不断贬值。

再如，对成本推动论，本书指出在通货膨胀中，与其说是成本的上升推动物价的上升，不如说是物价的上升在推动成本的上升。实际上，在通货膨胀中，既不能使成本费用上升，也不能使商品价格上涨，出现的成本上升和物价上涨都是一种假象。

## （三）深入浅出，通俗易懂

《资本论》是一部非常抽象的经济理论著作，要使这一深奥的理论阐述得既有深度又能为广大读者理解，是一项十分艰巨的工程，为此，我做了以下工作：

- （1）对《资本论》第1—3卷提纲挈领，厘清脉络，归纳要点。
- （2）对难点和要点多费些笔墨，将它展开论述。
- （3）从全局上理解每一局部的内容。

对上述三项工作，在本书前言中都举了一些例子进行了说明，现在再作一些补充。

例如，对物化劳动能够转移价值并创造价值的说法归纳了8点错误；对超额剩余价值和相对剩余价值的区别归纳了5点；对马克思所说的重建个人所有制为什么应理解为生产

① 《资本论》第3卷第169页。

② 参见《资本论》第3卷第454页。

③ 参见《资本论》第3卷第485、517、604页。





资料的社会公有制的理由，归纳了8点；对纯粹流通费用参与下的平均利润率的变动分三个步骤来进行比较，最后又作了5点说明。这些使读者能全面而又深入地理解一些基本理论观点。

又如，本书根据《资本论》第1卷第23章第2节中对资本集中作用的论述，指出它可以不受本企业剩余价值量的限制，使单个企业的规模迅速扩大，获得更多的剩余价值；又从下一节补充了资本集中还起了加剧排斥在业工人的作用；引用了列宁的帝国主义理论，提出了资本集中的第三个作用，即资本集中发展到一定阶段，就会引起垄断，使自由资本主义走向垄断资本主义。

本书在论述过程中对涉及的许多问题都注明了出处，从而为学习与研究提供了方便。

（注：以上概述部分收入西南交通大学出版社2010年7月出版的《马克思的〈资本论〉与当代世界金融危机》一书）

## 四

作为上卷第1部的《〈资本论〉序言与跋研读》原名为《〈资本论〉是怎样写成的》，是一部介绍马克思从事政治经济学理论的研究、写作和出版过程资料性和研究性的著作，是学习和研究《资本论》时首先必须了解和明确的。我在20世纪60年代初就从这一问题入手，但是当时限于资料的匮乏，往往不得不借助于第二手资料。70年代上半叶，由于马克思和恩格斯的书信先后系统出版，提供了大量研究《资本论》的资料，在这一基础上，我于1974年底至1975年底整整一年的时间里，搜集和整理了有关资料，并对一些理论上的问题进行了研究，完成了这部手稿。为了便于学习和研究，我尽可能直接引用原始资料，并注明出处。1977年下半年由中山大学打印后作为《资本论》课程的教材发给学生，并在全国各高等院校进行交流。

本书印发后受到一些高等院校的重视，在有的公开出版的《资本论》辅导教材中，还直接摘引了我对马克思从事政治经济学理论研究和写作过程划分的各个阶段的具体论述。青年学生从本书中了解到马克思是在如此贫困和疾病缠身的条件下献身科学事业，受到极为深刻的思想教育。

1981年12月成立的中国《资本论》研究会，推动了我国对《资本论》创作史的研究。我在参加这方面的学术活动过程中，深受裨益，为我进行此书的修订工作准备了条件。2000年上半年书稿经修订后再次印发作为《资本论》课程教材，现在利用正式公开出版的机会又一次进行了修订。但是，由于我国至今未能系统翻译出版马克思的读书笔记和经济学手稿，修订工作受到一些限制。此外，国内外学者对马克思写作读书笔记和手稿的起止时间说法不一，目前尚难以统一，也使修订工作受到一些影响。

《〈资本论〉序言与跋研读》一书中提出和探讨的问题主要有：

（1）写作《资本论》时的历史背景如何概括？1975年我概括为两句话：“资本主义社会矛盾的尖锐化”和“资产阶级经济学说的庸俗化”。2000年我将第一句话改为“资本主义社会矛盾日益尖锐”，现在又改为“社会主要矛盾发生转化”；第二句改为“资产阶级庸俗经济学取代古典经济学”。

（2）什么是《资本论》的研究对象？核心问题是如何理解马克思提到的生产方式以及生产力、生产关系和经济基础等范畴。

（3）在排列顺序上，是生产、交换、分配和消费，还是生产、分配、交换和消费？交换和分配谁先谁后，谁决定谁？

（4）在政治经济学的研究中，是否要区分两种不同含义（广义和狭义）的生产、交换、分配和消费？

（5）能否将约翰·斯图亚特·穆勒说成是庸俗经济学家？

（6）能否将《资本论》中从抽象到具体的写作方法简称为抽象法？

（7）从抽象到具体的写作方法能否理解成从现象到本质、从形式到内容、从感性认识到理性认识的写作过程？

（8）能否说《资本论》第1卷是抽象的，第2卷由抽象转向具体，第3卷完成了从抽象到具体的转化？

（9）能否说从抽象到具体的写作方法是政治经济学著作特有的写作方法，并且是特有的研究方法？

（10）《政治经济学批判》6分册的写作计划和后来出版的《资本论》3卷4册是什么关系？能否说马克思放弃了原来6分册的写作计划，用《资本论》著作取而代之，将6分册主要内容纳入《资本论》著作中去？

作为《资本论》的创作史，除包含本书中所介绍的内容之外，还应包括马克思经济理论形成和发展的历史，这将是一个庞大的工程，我个人目前尚难以胜任。作为本书附录的《马克思劳动力商品学说的建立与发展》一文，仅仅是我对马克思在这一问题上的思想发展过程进行的系统研究。我国于1981年年底成立了《资本论》创作史研究组，在这方面进行全国性的有组织的研究，取得了不少的成果。但我国在这方面的专职研究人员极少，研究的队伍后继乏人，当年建立起来的《资本论》创作史研究组后来也由于各种原因停止了活动。

## 五

作为上卷第2部的《〈资本论〉第1卷研读》我在20世纪60年代初开始写作，完成了第1篇研读；经过多年停顿之后，到了70年代又恢复动笔；完成之后作为教材印发给学生，已是90年代后期的事了。

在写作过程中，我发表了多篇有关《资本论》第1卷的论文，现在已将其中的研究成果吸收到这本书中。

在《〈资本论〉第1卷研读》一书中提出和探讨的问题主要有：

（1）马克思在第1章第1节分析的是什么商品？

（2）什么是商品的使用价值？使用价值是商品的自然属性还是社会属性？

（3）效用价值论的错误在哪里？

（4）马克思在第1章第1节论述社会必要劳动时间时，为什么撇开简单劳动与复杂劳动问题，而将它留在第2节再去论述？

（5）价值形式的两极对立是何时才固定下来的？

(6) 在一般价值形式中, 马克思以麻布担任等价形式角色, 而许多教科书以羊担任等价形式角色, 这有何区别?

(7) 货币的本质是一般商品还是特殊商品?

(8) 第2章对研究货币理论的重要性。

(9) 什么是商品流通? 对商品流通过程能解释为以货币为媒介的商品交换吗?

(10) 纸币能取代黄金执行价值尺度职能吗?

(11) 黄金有无价格? 纸币能表现黄金的价格吗?

(12) 通货膨胀能引起物价上涨吗?

(13) 货币贮藏的职能有哪些?

(14) 如何计算货币执行支付手段时对流通货币的需要量?

这里的问题有: 在163页上讲到决定这一货币需要量的诸多因素时, 先讲流通速度, 最后又讲流通次数, 这是同一个因素的不同表述还是两个不同的因素? 在第165—166页上说一切周期性的支付所必需的支付手段量“与支付期限的长短成反比”是笔误吗? 什么是“待实现的商品价格总额”, 这里是否已扣除了赊售的商品价格总额? 在计算流通货币需要量时, 是否要减去赊售的商品价格总额? 对流通次数是用减法还是除法?

(15) 劳动过程与生产过程有何区别? 土地是劳动对象还是劳动资料? 资本是不是生产要素?

(16) 能说购买生产资料的资本是不变资本, 购买劳动力的资本是可变资本吗?

(17) 物化劳动能生产使用价值和价值吗?

(18) 商品价值是由  $c + v + m$  构成的吗?

(19) 仅仅是劳动力成为商品, 货币就能转化为资本吗?

(20) 马克思划分小业主与资本家的界限有无现实意义?

(21) 资本主义生产方式是否经历了简单协作、工场手工业和机器大工业三个阶段?

(22) 科技劳动是生产劳动并能创造出更多的价值吗?

(23) 提高劳动强度属于相对剩余价值生产还是绝对剩余价值生产?

(24) 社会主义国家是否应当禁止童工?

(25) 不生产物质产品的劳动能否是生产劳动? 能否创造价值?

(26) 什么是名义工资和实际工资?

(27) 国与国之间按国际价值进行交换是否是等价交换, 是否存在剥削?

(28) 在第742页上, 马克思说的“他们的贫困同他们所受的劳动折磨成反比”这句话是否为笔误?

(29) 如何理解马克思说的“重新建立个人所有制”?

## 六

作为下卷第3部的《〈资本论〉第2卷研读》是我在中山大学经济系任教期间, 从1976年4月开始执笔写作的, 1977年8月作为教材印发了第1章至第14章的研读, 并参与了全国高等院校进行的交流。1978年暨南大学复办后, 我回到了暨南大学, 陆续补写了后面各章的研读, 并于2000年11月完整地印发给学生作为《资本论》课程的教材。

在写作过程中，我发表了多篇有关《资本论》第2卷内容的论文，其中多半是吸收了我在这本著作中的研究成果；反过来，这些论文中新的研究成果又被吸收到这本著作中来。

在《〈资本论〉第2卷研读》中提出和探讨的问题主要有：

(1) 什么是产业资本的循环？这里包括能否将购买阶段（ $G-W \leq \overset{A}{P_m}$ ）称为产业资本循环的第一阶段，并依次类推？产业资本循环是否都只是有三个阶段？生产阶段是否包括  $W \leq \overset{A}{P_m}$  和  $W'$ ，即  $W \leq \overset{A}{P_m} \cdots P \cdots W'$ ？马克思在《资本论》第2卷手稿中对购买阶段表述为  $G-W \leq \overset{A}{P_m}$ ，现在整理出版后的《资本论》第2卷写成  $G-W \leq \overset{A}{P_m}$ ，二者有何区别？什么是产业部门？文教卫生部门及各种服务部门都是产业部门吗？

(2) 什么是资本周转？能否以资本循环次数的多少来区分资本循环和资本周转？

(3) 生产时间由哪些部分构成？如何区分生产时间和生产过程时间、生产过程时间和劳动过程时间、劳动过程时间和劳动过程中断时间？

(4) 如何研究被许多教材忽略的第15章？

(5) 两个生产规模相同（雇工人数相等）的企业，其中可变资本周转速度更快的企业能否产生出更多的年剩余价值量？年剩余价值率  $M' = \frac{\text{年剩余价值量 } M}{\text{预付可变资本 } v}$ ，加快可变资本周转速度会提高年剩余价值率  $M'$ ，但它是通过减少预付可变资本  $v$  还是通过增加年剩余价值量实现的？

(6) 如何正确理解马克思在《资本论》中和其他有关著作中对共产主义社会的论述？

(7) 魁奈的贡献有哪些？不足之处是什么？

(8) 能否说商品价值是由  $c + v + m$  构成？

(9) 斯密教条的错误在什么地方？在对商品价值的分解中是否包括工资在内？

(10) 研究社会总资本的再生产时，需要有哪些假定？是否像多数教科书中所说的共有4个？

(11) 在研究社会总资本的再生产时，马克思在他的手稿中对两大部类都作了进一步的具体分类，并在此基础上研究了相互之间的交换关系。恩格斯在整理出版《资本论》第2卷时，删去了第I部类的具体分类以及在此基础上的具体交换关系，由此产生一系列的问题，如：社会总产品是如何进行具体交换的？在简单再生产中，两大部类之间的交换关系能否概括为  $I(v+m) = IIc$ ？ $I(v+m) = IIc$  是否是供求平衡的基本条件？供求平衡的条件是否只有3个？货币是怎样流通的？ $Ic$  的特点是什么？等等。

(12) 为什么说流行的“人力资本”用语是错误的？

## 七

作为下卷第4部的《〈资本论〉第3卷研读》是我于1977年在中山大学经济系任教《资本论》课程时动笔写作的，其中对《资本论》第3卷前三篇的研读曾作为教材印发给学生参考。1978年暨南大学复办，我又回到暨南大学经济学系从事《资本论》的教学工作，继续写作本书余下的部分。由于各种原因，写作时断时续，直到2005年初才最后完成。随着时间的推移，又不断进行修改完善。

在《〈资本论〉第3卷研读》中提出和探讨的问题主要有：

(1) 生产价格的形成过程能否简单解释为随着利润转化为平均利润，市场价值就转化为生产价格？

(2) 物价上升是由成本推动的说法是否正确？

(3) 如何计算利润率？周转速度的快慢是通过年剩余价值量还是预付资本量影响年利润率？周转时间如果延长1倍，利润率是否就“下降了一半”（第87页）？如何评价恩格斯补写的第4章？

(4) 在《资本论》第2卷第346页上，马克思在讲到可变资本周转的快慢产生的影响时，指出它“显然是一件和剩余价值的生产本身完全无关的事情”，但在第3卷第8章中却出现：“如果同一个可变资本的周转时间不同，它生产的年剩余价值量就会不等。”（第169页）如何解释这种相互矛盾的不同说法呢？

(5) 在第8章中，又出现：“利润率和周转时间成反比”（第169页），周转时间越短，利润率就越高，二者呈相反方向变动，这是毫无疑问的，但是这里所说的“反比”是否指的是一种等量的反比呢？由于 $\text{利润率} = \frac{\text{年剩余价值量}}{\text{预付资本量}}$ ，其中预付资本量 = 预付固定资本量 + 预付流动资本量，按照马克思的观点，周转速度的快慢改变的只是预付资本量而不是年剩余价值量，再根据马克思在《资本论》第2卷第309页上的观点，周转速度“涉及的问题同固定资本无关”，即无论预付流动资本在一年内周转多少次，都不能改变固定资本的预付量，既然预付固定资本是一个不变量，利润率怎么会和周转时间成等量的反比呢？

(6) 供求与价格、价值的关系如何？某些学者鼓吹的供求决定论为什么是错误的？

(7) 马克思认为：“如果把社会当作一切生产部门的总体来看，社会本身所生产的商品的生产价格的总和等于它们的价值的总和。”（第179页）但在第11章马克思的举例中，当工资提高25%后，生产价格总额（ $365\frac{3}{14}$ ）就会大于商品价值总额（360）；当工资降低25%后，生产价格总额（ $354\frac{9}{16}$ ）又会小于商品价值总额（360），如何解决这一矛盾？

(8) 工资的变动能否引起商品价值的变动？

(9) 马克思指出：“认为商业利润是单纯的加价，是商品价格在名义上高于它的价值的结果，这只不过是一种假象。”（第314页）按照马克思的举例，商品价值为1 080（ $720c + 180v + 180m$ ），马克思一方面对商业利润采取扣除法计算，即产业资本家按照扣除商业利润后的价格（ $720c + 180v + 180m - 25\frac{5}{7} = 1\,054\frac{2}{7}$ ）卖给商业资本家；另一方面对纯粹流通费用的补偿又采用了加法法计算，即商人不是按照商品的价值1 080（ $1\,054\frac{2}{7} + 25\frac{5}{7}$ ）出售，而是按照高出商品的价值出售，即按照1 130的价格出售，其中除包含1 080的商品价值外，还包括纯粹流通费用50的补偿。这里的问题是，纯粹流通费用是通过对商品的加价进行补偿呢，还是通过对商品价值的扣除，具体地说是通过对剩余价值的扣除来补偿？

(10) 资本主义社会中的股份制能否说成是“资本主义生产关系的自我扬弃”（陈征），“是对资本主义的扬弃”（张元元）？能否说“社会主义社会的这种个人股份所有制，……已经不是私有制，而是公有制的一种表现形式和一个组成部分”（张元元）？或者说是“新型的公有制”（李维森）、“新公有制形式”（厉以宁）？

(11) 我国国有企业改革的方向能否将国有资产以股份形式“把股权分散掌握在广大群众个人手上”（张元元）？

(12) 管理劳动能否创造价值？