

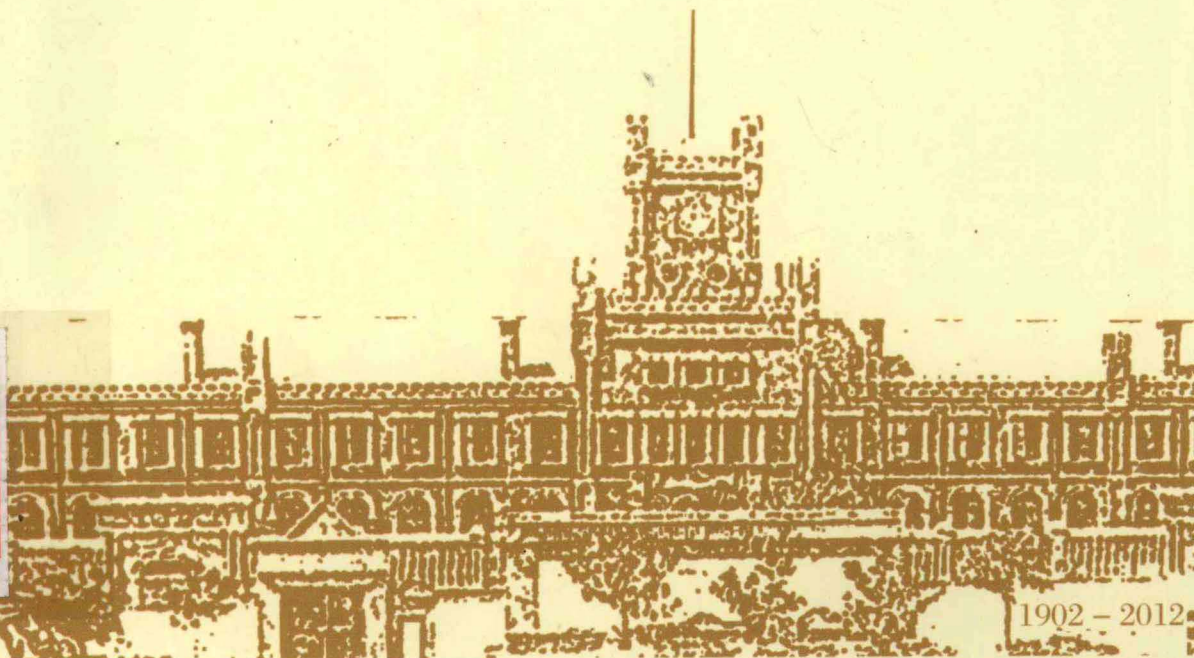


山西大学建校 110 周年学术文库

《资本论》新解与研究

ZIBENLUN XINJIE YU YANJIU

梅建军 著



1902 - 2012



经济科学出版社
Economic Science Press

山西大学建校 110 周年学术文库

《资本论》新解与研究

ZIBENLUN XINJIE YU YANJIU

梅建军 著



经济科学出版社
Economic Science Press

图书在版编目 (CIP) 数据

《资本论》新解与研究 / 梅建军著. —北京: 经济科学出版社, 2012. 3

(山西大学建校 110 周年学术文库)

ISBN 978 - 7 - 5141 - 1374 - 7

I. ①资… II. ①梅… 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 (2011) 第 259683 号

责任编辑: 周国强

责任校对: 杨晓莹

技术编辑: 邱 天

《资本论》新解与研究

梅建军 著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮编: 100142

编辑部电话: 88191350 发行部电话: 88191540

网址: [www. esp. com. cn](http://www.esp.com.cn)

电子邮件: [esp@ esp. com. cn](mailto:esp@esp.com.cn)

北京密兴印刷有限公司印装

720 × 1000 16 开 18.5 印张 280000 字

2012 年 3 月第 1 版 2012 年 3 月第 1 次印刷

ISBN 978 - 7 - 5141 - 1374 - 7 定价: 49.00 元

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

总 序

2012年5月8日，山西大学将迎来110年校庆。为了隆重纪念母校110年华诞，系统展现近年来山西大学创造的优秀学术成果，我们决定出版这套“山西大学建校110周年学术文库”。

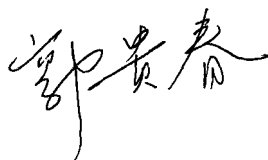
山西大学诞生于“三千年未有之变局”的晚清时代，在“西学东渐，革故鼎新”中应运而生，开创了近代山西乃至中国高等教育的先河。百年沧桑，历史巨变，山西大学始终与时代同呼吸，与祖国共命运，进行了可歌可泣的学术实践，创造了令人瞩目的办学业绩。百年校庆以来，学校顺应高等教育发展潮流，以科学的发展理念引领改革创新，实现了新的跨越和腾飞，逐步成长为一所学科门类齐全、科研实力雄厚的具有地方示范作用的研究型大学，谱写了兴学育人的崭新篇章，赢得社会各界的广泛赞誉。

大学因学术而兴，因文化而繁荣。山西大学素有“中西会通”的文化传统，始终流淌着“求真至善”的学术血脉。不论是草创之初的中西两斋，还是新时期的多学科并行交融，无不展现着山大人特有的文化风格和学术气派。今天，我们出版这套丛书，正是传承山大百年文脉，弘扬不朽学术精神的身体力行之举。

“山西大学建校110周年学术文库”的编撰由科技处、社科处组织，

将我校近 10 年来的优秀科研成果辑以成书，予以出版。我们相信，“山西大学建校 110 周年学术文库”对于继承与发扬山西大学学术精神，对于深化相关学科领域的研究，对于促进山西高校的学术繁荣，必将起到积极的推动作用。

谨以此丛书献给历经岁月沧桑，培育桃李芬芳的山大母校，祝愿母校在新的征程中继往开来，永续鸿猷。

A handwritten signature in black ink, reading '邓贵春' (Deng Guochun). The characters are written in a cursive, flowing style.

二〇一一年十一月十日

前 言

《资本论》是马克思倾毕生心血铸就的一部博大精深、蕴涵丰富的经济学经典巨著。美国著名经济学家史蒂文·普雷斯曼在他的《思想者的足迹：五十位重要的西方经济学家》一书中，称卡尔·马克思、亚当·斯密、约翰·梅纳德·凯恩斯为经济学发展史上的“三位巨匠”和“三位泰斗”，称马克思的《资本论》、斯密的《国富论》、凯恩斯的《通论》为经济学的三部经典，由此可见马克思及其他的《资本论》在经济学殿堂中的重要地位。因此，任何一个想走进经济学殿堂的人，任何一个想掌握经济学的人，不能不知马克思，不能不晓马克思的《资本论》。

然而，《资本论》的篇幅浩大和博大精深，往往使许多初读者望而却步，即使硬着头皮读下去，也常常难以理清《资本论》的理论脉络，更谈不上应用《资本论》科学原理。而现已出版发行的《资本论》解读类著作，基本上都是严格按照《资本论》原著的卷、篇、章、节次序解说《资本论》的内容，对于读者理解和把握《资本论》的理论脉络似乎帮助不大。基于此，笔者在30余年的《资本论》学习、教学和研究中，努力探索《资本论》的理论脉络。本书上篇的“《资本论》新解”就是作者多年探索的初步结果。

对于今天的我国读者来说，学习《资本论》的目的不只是系统掌握其中所阐明的经济学原理，更为重要的是如何运用它来指导我国经济

实践，搞好我国经济建设。为有力证明《资本论》对我国经济建设实践的指导作用，作者多年潜心于《资本论》的实践应用研究。本书下篇的“《资本论》研究”汇集了作者多年研究《资本论》原理应用的初步成果，尤其是《资本论》对我国企业树立正确经营理念，搞好商品经营和资本经营等方面的研究心得。

作为一部探索研究《资本论》的著作，书中自然会大量引用《资本论》原著的原文。本书来自《资本论》的引文均引自中共中央马克思、恩格斯、列宁、斯大林著作编译局译，人民出版社2004年1月出版的《资本论》第1、2、3卷。因此，在引文后面的圆括号内，不再标明《资本论》书名，而只注明《资本论》的卷次和页码。《资本论》篇幅浩大、博大精深、蕴涵丰富，作为初步的探索，更限于笔者的水平，本书势必存在诸多不妥和错误之处，还望各位读者批评指正，不吝赐教。

对于山西大学社会科学研究处和经济与工商管理学院为本书出版所给予的支持表示衷心感谢。

作 者

目 录

绪论 / 1

上篇 《资本论》新解 / 15

- 1 商品论 / 17
- 2 货币论 / 32
- 3 资本产生论 / 40
- 4 资本增殖机理论 / 48
- 5 资本增殖方法论 / 56
- 6 工资本质论 / 72
- 7 资本积累论 / 80
- 8 资本循环论 / 93
- 9 资本周转论 / 105
- 10 社会总资本再生产论 / 115
- 11 产业资本获利论 / 123
- 12 商业资本获利论 / 140
- 13 所有权资本获利论 / 147
- 14 土地所有者获利论 / 161
- 15 各种收入源泉论 / 173

下篇 《资本论》研究 / 179

- 16 试论价值增殖是商品经济的一般范畴 / 181
- 17 试论价值增殖的一般原理 / 187
- 18 试论资本价值增殖机制 / 194
- 19 资本及其本性、生命与本质 / 200
- 20 关于资本范畴若干问题的探讨 / 207
- 21 商品内在矛盾与营销管理哲学 / 214
- 22 市场营销观念的理论基础 / 220

23	《资本论》与现代企业经营观念 / 226
24	我国政治经济学关于马克思使用价值理论研究的三大缺陷 / 233
25	马克思的生产要素合理配置理论初探 / 241
26	论社会主义劳动力所有制 / 247
27	关于公有制为主体的几个理论问题 / 257
28	马克思的营销思想及其现实意义 / 264
29	《资本论》研究性教学改革探索 / 272
30	《资本论》研究性教学改革效果 / 281
	参考文献 / 289

绪 论

1. 《资本论》与《政治经济学批判》。

马克思说：“我把这部著作的第一卷交给读者。这部著作是我 1859 年发表的《政治经济学批判》的续篇。”（第 1 卷第 7 页）

马克思 1818 年 5 月 5 日出生于德国莱茵省的特利尔小城，1830 ~ 1835 年在特利尔中学学习，1835 年 10 月进入波恩大学法律系，一年以后转到柏林大学法律系。在大学期间，马克思所学的专业是法律，但他对哲学和历史很感兴趣，而对于政治经济学却是一无所知。

1841 年 7 月，马克思在柏林大学法律系毕业。从 1842 年 4 月开始，马克思为莱茵地区资产阶级民主派主办的报纸《莱茵报》撰稿，并在 1842 年 10 月到 1843 年 3 月期间担任《莱茵报》主编。在担任《莱茵报》主编期间，马克思接触到广泛的社会经济问题，常常遇到就经济利益问题发表意见的难事，这促使他开始研究经济问题和政治经济学。

大约在 1844 年 3 月，马克思在巴黎开始研究政治经济学。他系统地阅读了斯密、李嘉图、萨伊、西斯蒙第等许多英、法资产阶级经济学家的著作，作了大量的摘录和笔记，并撰写了《1844 年经济学哲学手稿》，开始探讨政治经济学一系列重要问题，分析论述了诸如工资、利润、地租、资本与劳动的关系等经济范畴。这部书在当时虽未及时公开发表，但它却是马克思研究政治经济学的最初成果，是马克思最早的政

治经济学著作。

为系统地阐述无产阶级政治经济学理论，马克思于1845年2月同出版商签订合同，准备出版两卷本《政治和政治经济学批判》。这是马克思最早的出版政治经济学著作的计划。

1847年7月，马克思针对小资产阶级经济学家普鲁东的《贫困的哲学》，出版了论战性著作《哲学的贫困》。在这部著作中，马克思第一次运用马克思主义哲学观点来研究经济现象，并在历史唯物主义的基础上阐明了政治经济学的对象、方法和范畴等一系列政治经济学原理，标志着马克思主义政治经济学的产生。《哲学的贫困》是马克思出版的第一部政治经济学著作。

1847年底，马克思在布鲁塞尔工人协会作了《雇佣劳动与资本》的演讲，阐述了马克思主义政治经济学的许多要点，为以后的《资本论》写作做了重要的准备。

1849年8月，马克思定居伦敦。从1850年秋天起，马克思恢复了对政治经济学的系统研究，经常到不列颠博物院图书馆收集资料，写了大量有关政治经济学的笔记和手稿，并作了简单的纲要和索引，为创立无产阶级政治经济学做准备。在这一期间，马克思写了大量有关政治经济学的笔记和手稿。从1857年11月至1858年5月，马克思写成了篇幅巨大、内容丰富的《政治经济学批判》（1857～1858年草稿），内容包括《货币章》和《资本章》。其中的《资本章》又分为三部分：“资本的生产过程”、“资本的流通过程”、“资本的结果。剩余价值转化为利润”，形成了《资本论》前三卷结构的雏形。

1858年5月，马克思对上述手稿进行加工整理，着手出版《政治经济学批判》一书，准备分6册出版：（1）《资本》（包括一些绪论性章节）；（2）《地产》；（3）《雇佣劳动》；（4）《国家》；（5）《国际贸易》；（6）《世界市场》。其中的前三册研究资产阶级社会三大阶级的经济生活条件，相当于政治经济学的基本原理部分；后三册研究资本主义社会更具体、更复杂的经济现象，以世界市场作为资本发展的终结。

第1分册的《资本》分为4篇：资本一般；竞争；信用；股份资本。其中，第1篇“资本一般”包括3章：商品；货币或简单流通；资

本一般。而第3章“资本一般”又包括资本的生产过程、资本的流通过程、资本的总过程和理论史四部分。马克思首先完成了“商品”和“货币”两章的整理和写作，并于1859年6月以《政治经济学批判》的书名出版。

在《政治经济学批判》出版之后，马克思立即着手写作第1分册第1篇的第3章“资本一般”。但后来马克思改变了原来的写作和出版计划，把“资本一般”这一章扩展为独立的著作，并以《资本论》为标题，而把《政治经济学批判》作为《资本论》的副标题。后来，马克思发现《资本论》的内容不是一卷书所能容纳的，于是他把全书分为四册，即资本的生产过程、资本的流通过程、总过程的各种形式和理论史。其中，前三册是理论部分，第四册是历史部分。这四册结构就是后来的《资本论》四卷本体系。

从1866年元旦开始，马克思对《资本论》初稿进行誊清和润色，首先整理出《资本论》第1卷的付印稿，1867年3月底完成定稿，并于当年的9月出版。

在《资本论》的各卷中，只有第1卷是马克思亲自整理出版的，第2卷和第3卷是在马克思去世以后由恩格斯整理出版的，第四卷是由考茨基整理出版的。《资本论》第2卷于1885年7月出版，第3卷于1894年年底出版。《资本论》第4卷以《剩余价值学说》的书名于1905~1910年间分3册出版。至此，篇幅浩大、博大精深的马克思主义政治经济学巨著《资本论》全部出版。

2. 《资本论》研究对象。

马克思说：“我要在本书研究的，是资本主义生产方式以及和它相适应的生产关系和交换关系。”（第1卷第8页）

对于马克思这里所说的“生产方式”的含义，学术界存在着不同的理解。其中代表性的观点有：生产力与生产关系的统一；生产关系或社会经济形态；生产力；一个独立的经济范畴，是生产力和生产关系的中介范畴；生产资料的资本主义所有制，即生产资料的资本主义占有方式；物质资料生产过程；生产资料和劳动力的结合方式。

在《资本论》中，马克思多次使用生产方式术语。据统计，《资本

论》中使用生产方式概念的地方达 300 多处。其中使用“生产方式”约 100 多处，使用“资本主义生产方式”约 200 处，个别地方使用了“物质生产方式”、“社会生产方式”、“特殊的资本主义生产方式”、“独特的资本主义生产方式”、“普遍的生产方式”。

从《资本论》研究的内容来看，我们理解马克思这里所说的“生产方式”是指由生产力状况和生产资料所有制性质所决定的劳动者和生产资料的结合方式。所说的“资本主义生产方式”是指由资本主义机器大工业和资本主义私有制决定的、劳动者和生产资料以雇佣劳动方式相结合的一种生产方式。因此，在《资本论》中，马克思在研究资本主义生产力发展状况和生产资料资本主义私有制的基础上，研究了资本主义劳动者和生产资料的雇佣劳动结合方式；在研究资本主义雇佣劳动生产方式的基础上，研究了资本主义的生产关系、交换关系和分配关系。

3. 《资本论》研究目的。

马克思说：“本书的最终目的就是揭示现代社会的经济运动规律。”（第 1 卷第 10 页）马克思在这里所说的“现代社会”指的是资本主义社会；“现代社会的经济运动规律”指的是资本主义社会的经济运动规律。资本主义经济是建立在生产资料资本家私有制和生产社会化基础上的、以资本价值增殖为目的的资本主义商品经济。马克思通过对资本主义生产方式和资本主义商品经济的系统研究，揭示了价值规律、价值增殖规律、按比例发展规律、生产力发展规律等一系列商品生产和社会化生产的客观经济规律，揭示了资本主义生产方式产生、发展和灭亡的客观必然性，指明了社会主义生产方式取代资本主义生产方式的历史必然趋势。

这里需要指出的是，不应把马克思在研究资本主义商品经济中所揭示的所有经济规律，都看做是资本主义社会所特有的，而应区别对待。因为，《资本论》不仅是一部“资本主义经济制度论”，而且还是一部“资本主义经济运行论”和“资本价值增殖论”。马克思在研究资本主义经济制度时所揭示的生产力发展规律、生产力和生产关系相互作用规律、生产社会化发展规律等规律；在研究资本主义经济运行机制时所揭

示的价值规律、货币流通规律、社会生产按比例发展规律、资源转移配置规律等规律；在研究资本价值增值时所揭示的资本价值增值规律、资本扩张规律、资本运动规律等规律。这些规律事实上都不是资本主义经济所特有的规律，而是建立在社会化生产基础上的商品经济或市场经济社会所共有的规律。

马克思在《资本论》中所揭示的经济运动规律，之所以不都是资本主义所特有的规律，而许多都是不同社会共所共有的规律，主要是因为生产力、社会化生产、商品、货币、资本、市场、价值增值、资源合理配置等经济现象，虽然是资本主义社会所存在的，但不是资本主义社会所特有的，而是广泛存在于不同社会经济之中。商品经济是相对于自然经济而言的一种经济形式，资本主义商品经济只是商品经济的一种形式；市场经济是相对于计划经济的一种资源配置方式，资本主义市场经济只是市场经济的一种方式。马克思在《资本论》中既揭示了商品经济和市场经济的一般规律，也揭示了资本主义商品经济和市场经济的特殊规律，显然，前者是一切商品经济和市场经济社会所共有的规律，而不是资本主义所特有的规律。

4. 《资本论》研究方法、叙述方法和引证方法。

马克思说：“人们对《资本论》中应用的方法理解得很差，这已经由对这一方法的各种互相矛盾的评论所证明。”（第1卷第19页）

针对人们对于《资本论》所应用方法的种种议论，马克思在第二版跋中明确说明《资本论》的方法就是唯物辩证法。马克思在详细引证了俄国经济学家考夫曼对《资本论》方法的评论后，以肯定的语气说明考夫曼所描述的《资本论》的方法就是唯物辩证法。考夫曼的评论包括以下要点：第一，马克思对于经济现象的研究，重点在于发现这些经济现象的规律，特别是发现这些经济现象的变化和发展规律，由一个形态向另一个形态过渡的规律。第二，马克思通过准确的科学研究证明一种社会形态产生的必然性并不可避免地过渡到另一种社会形态的必然性。第三，马克思把社会运动看做是不以人的意志为转移的、受一定客观规律支配的自然历史过程。第四，马克思认为对于文化思想上层建筑的研究和批判，应当从它的外部客观现象，即它的经济基础着手。

第五，马克思认为每个历史时期都有它自己的规律。一旦经济生活由一个阶段进入另一个阶段，它就开始由另外的规律支配。第六，马克思虽然认为社会经济规律与自然规律一样具有客观性，但不能因此把经济规律和自然规律相等同。第七，马克思根据生产力的发展水平不同，生产关系和支配生产关系的规律也就不同的观点出发，准确地研究资本主义经济制度。第八，马克思阐明了支配着一定社会机体的产生、生存、发展和灭亡以及为另一更高的机体所代替的特殊规律。对于考夫曼的上述评论，马克思满意地说：“这位作者先生把他称为我的实际方法的东西描述得这样恰当，并且在谈到我个人对这种方法的运用时又抱着这样的好感，那他所描述的不正是辩证方法吗？”（第1卷第21页）

针对有人把马克思的唯物辩证法和黑格尔的唯心主义辩证法混为一谈的错误，马克思指出：“我的辩证方法，从根本上来说，不仅和黑格尔的辩证方法不同，而且和它截然相反。在黑格尔看来，思维过程，即甚至被他在观念这一名称下转化为独立主体的思维过程，是现实事物的创造主，而现实事物只是思维过程的外部表现。我的看法则相反，观念的东西不外是移入人的头脑并在人的头脑中改造过的物质的东西而已。”（第1卷第22页）

《资本论》是马克思运用科学的研究方法、叙述方法和引证方法的结果。马克思在阐述了唯物辩证法这个《资本论》的基本方法之后，进一步阐明了《资本论》的研究方法、叙述方法和引证方法。马克思指出：“当然，在形式上，叙述方法必须与研究方法不同。研究必须充分地占有材料，分析它的各种发展形式，探寻这些形式的内在联系。只有这项工作完成以后，现实的运动才能适当地叙述出来。这点一旦做到，材料的生命一旦在观念上反映出来，呈现在我们面前的就好像是一个先验的结构了。”（第1卷第22~23页）《资本论》的研究方法是从现象到本质、从具体到抽象、从复杂到简单的思维行程。研究必须首先收集大量的有关材料，然后进行整理分析，辨别真伪，区分异同，探寻它们之间的内在联系，认识事物及其运动的规律。《资本论》的叙述方法则是由本质到现象、由抽象到具体、由简单到复杂的表述方法。它是在研究工作完成之后，将研究的结果和客观事物表述和再现出来，并综合成为

完整的理论体系。可见，研究方法是叙述方法的基础，叙述方法是研究方法的结果，它们之间既有区别又有联系，不能将二者割裂开来。

任何科学研究都是在他人已有研究成果和掌握现实材料的基础上进行的，因此，在叙述自己的研究成果时不可避免地要大量引证他人的观点和相关材料。科学的引证方法和所引证资料的科学性在很大程度上关系到研究成果的科学性。马克思运用科学的引证方法在《资本论》中做了大量的引证，然而，马克思的引证方法在当时却“不大为人们所了解”（第1卷第30页），在当今则被人们所忽视，以致有些人并不清楚在叙述自己的研究成果时为何和如何进行引证。关于马克思的引证方法，恩格斯指出：“在单纯叙述和描写事实的地方，引文（例如引用英国蓝皮书）自然是作为简单的例证。而在引证其他经济学家的理论观点的地方，情况就不同了。这种引证只是为了确定：一种在发展过程中产生的经济思想，是什么地方、什么时候、什么人第一次明确地提出的。这里考虑的只是，所提到的经济学见解在科学史上具有意义，能够多少恰当地从理论上表现当时的经济状况。至于这种见解从作者的观点来看是否还有绝对的或相对的意义，或者完全成为历史上的东西，那是毫无关系的。因此，这些引证只是从经济科学的历史中摘引下来作为正文的注解，从时间和首倡者两方面来确定经济理论中各个比较重要的成就。”（第1卷第30页）“只要引用的论点具有重要意义，能够多少恰当地表现某一时期占统治地位的社会生产和交换的条件，马克思就加以引证，而不管这种论点是否为马克思所承认，或者，是否具有普遍意义。至于马克思是否承认这种论点，或者说，这种论点是否具有普遍意义。因此，这些引证是从科学史上摘引下来并作为注解以充实正文的。”（第1卷第33页）

5. 《资本论》体系结构。

《资本论》全书共4卷，4690多页，300多万字。四卷《资本论》以剩余价值为中心贯穿全书，是一个不可分割的整体。第1卷“资本的生产过程”，研究剩余价值的生产问题。第2卷“资本的流通过程”，研究剩余价值的实现问题。第3卷“资本主义生产总过程”，研究剩余价值的分配问题。第4卷“剩余价值理论”，研究剩余价值理论史。

《资本论》第1卷“资本的生产过程”，以剩余价值生产为中心，共7篇25章，大体上可分为三大部分：第一部分包括第1篇，以一般商品生产为对象，研究劳动价值理论。第二部分包括第2~6篇，以资本主义商品生产为对象，研究剩余价值理论。第三部分包括第7篇，以剩余价值转化为资本为对象，研究资本积累理论。

《资本论》第2卷以剩余价值实现为中心，共3篇21章。从资本运动的形式可分为三部分（即三篇）：第1篇分析个别资本的循环，揭示资本循环的中心问题是资本运动的连续性。第2篇分析个别资本的周转，揭示资本周转的中心问题是资本运动的速度。第3篇分析社会总资本的再生产和流通，揭示社会总资本顺利实现的中心问题是按比例发展。

《资本论》第3卷以剩余价值分配为中心，共7篇52章，通常分为三大部分：第一部分包括第1~3篇，中心是说明剩余价值在产业资本家内部的分配。其中，第1篇分析利润的形成；第2篇分析利润的平均化；第3篇分析利润率的发展趋势。第二部分包括第4~6篇，中心是说明剩余价值在产业资本家和各个剥削集团之间的分配。其中，第4篇分析商业资本如何获得商业利润；第5篇分析生息资本如何获得利息；第6篇分析土地所有者如何获得地租。第三部分包括第7篇，中心是说明各种收入及其源泉，对《资本论》第1、2、3卷的总结。

6. 《资本论》内容解析。

《资本论》虽博大精深，蕴涵丰富，但结构严谨，脉络清晰。笔者经过30余年的《资本论》学习、教学和研究，觉得《资本论》理论部分的内容即第1~3卷的内容可以大体解析为“15论”：商品论→货币论→资本产生论→资本增殖机理论→资本增殖方法论→工资论→资本积累论→资本循环论→资本周转论→社会资本运动论→产业资本获利论→商业资本获利论→所有权资本获利论→土地所有者获利论→各种收入源泉论。

（1）商品论。商品是用来交换的劳动产品，是使用价值和价值的对立统一体。马克思通过对商品的使用价值、交换价值、价值的研究，形成了他的商品论。