

普照之光的经济理论

——《资本论》第二卷与 社会主义经济运行

李基固 汪水波 胡 退 主编

中国经济出版社

普照之光的经济理论

——《资本论》第二卷与社会主义经济运行

主编 李基固 汪水波 胡 退

中国经济出版社

一九九一年十月

内 容 简 介

本书是浙江省社科联和浙江省“八五规划”的重点科研课题即《〈资本论〉与社会主义经济》课题的研究成果。本书坚持理论联系实际的原则，运用《资本论》第二卷的基本理论，研究和探讨了我国社会主义经济运行的一些基本问题。全书共设3篇22章。第一篇为总论，从整体上论述了《资本论》第二卷在理论和方法上对我国社会主义现代化建设和改革开放实践的重大作用和意义。第二篇研究《资本论》第二卷中的第一、二篇和我国的微观经济运行。第三篇依据《资本论》第二卷第三篇的基本理论，研究和探讨了社会主义宏观经济运行的若干问题。本书可供经济理论工作者、实际经济工作者以及党校、干校和大专院校师生学习参考。

普 照 之 光 的 经 济 理 论

——《资本论》第二卷与社会主义经济运行

李基固 汪水波 胡 退 主编

中国经济出版社出版

(北京市百万庄北街3号)

各地新华书店经销

中共浙江省委党校印刷厂印刷

850×1168毫米 1/32 10.125印张 250千字

1991年10月第1版，1991年10月第1次印刷

印数：1—4,000册

ISBN T—5017—1553—X/F·995

定价：5.00元

课题组组长

李基固 汪水波

编 委

（以姓氏笔划为序）

王 荣 王正卫 毛洪严

李基固 汪水波 吴声澄

胡 退

《资本论》第二卷与社会主义经济实践

代 序

马克思对资本主义经济制度作了精辟的研究，这种研究最完备地集中在他的科学巨著《资本论》中。如果说《资本论》第一卷是揭示资本的实质，那么，《资本论》第二卷乃是考察资本的运动。象人的生命在于运动一样，资本生涯的全过程也是在运动中完成的。马克思说：资本作为自行增殖的价值，是一种运动，“它只能理解为运动，而不能理解为静止物。”^①在领会《资本论》第一卷的基本原理的基础上，认真学习《资本论》第二卷，对于从事社会主义经济建设会有重要的助益。

《资本论》第二卷包括三个部分：关于资本循环的理论，关于资本周转的理论，关于社会总资本的再生产和流通的理论。这三部分理论是有机联系的，学习也要顺序地进行。

(一)

资本循环的理论告诉我们，资本在其运动过程中要经过三个阶段，采取和变换三种形态。这对社会主义商品经济也适用。社会主义企业的资金运动，一般也都经过购进生产资料，组织生产过程和销售产品成品三个阶段。企业的全部资金，也采取货币形态、生产形态和商品形态，而且不断地从一种形态转化为另一种形态。

学习资本循环的理论，我们要着重抓住一个“活”字。“活”就是运动，资本只有不停地运动，不断地采取而又变换各

^①《马克思恩格斯全集》第24卷第122页

种形态，才能发挥作用，使自己增殖。社会主义企业，也要不断地购进新的原材料，连续地组织生产活动，及时地销售商品产品，变换资金的存在形态。只有把资金用活，才能发挥其作用并使企业自身得到发展。反过来说，一旦资本由运动变成静止，资本的生命便会结束而死亡。马克思说：“资本的循环，只有不停顿地从一个阶段转入另一个阶段，才能正常进行。如果资本在第一阶段G——W停顿下来，货币资本就会凝结为贮藏货币；如果资本在生产阶段停顿下来，一方面生产资料就会搁着不起作用，另一方面劳动力就会处于失业状态；如果资本在最后阶段G'——W'停顿下来，卖不出去而堆积起来的商品就会把流通的流阻塞。”①

资本循环的三个阶段，相当于我们今天所说的供、产、销三个环节。首先是企业要购进各种生产资料，将货币资金转化成生产资金。其次是组织生产过程，将原材料制成各种商品产品，将生产资金转化成商品资金。最后是企业出卖商品产品，使商品资金又转化成货币资金。如此循环往复地进行，资金的运动就“活”了。若是不能及时购进生产资料，货币资金便压在手头成为死财；若是管理脱节或缺乏技术人员、熟练工人，造成劳动过程的中断，生产资金便堆在那里变为不生产资金，不能连续地制成产品；若是商品产品因质地低劣，花色、品种、规格不对路，商品销售困难或损坏变质，商品资金便也不能转化成货币资金。这一切都会减缓甚至阻滞社会主义企业资金的循环，使它不能在社会主义经济建设中发挥应有的作用，同时也降低了企业的利润，影响到职工的收入。

为了管好、用好资金，督促企业注意资金的循环，把资金用活，国务院批转了国家计委、国家建委、财政部、中国人民建设银行关于实行基本建设拨款改贷款的报告，决定自1981年起，凡

①《马克思恩格斯全集》第24卷第63—64页

是实行独立核算、有还款能力的企业都应该实行基建拨款改为银行贷款的制度。这样做的好处是：一方面，对于不具备条件的单位，不给予贷款；另一方面，贷款要定期归还并收取利息，可以督促企业更加有效地使用资金。

马克思在论述产业资本循环的时候，特别强调了货币资本、生产资本、商品资本运动的连续性、并存性和比例性。为了充分发挥资本带来剩余价值的作用，资本的运动必须连续进行，不能停顿。这就是说，当货币资本的一部分转化成生产资本，同时，商品资本的一部分也在转化成货币资本。资本的连续运动以资本分别同时存在于三种形态为前提。并且，三部分资本按一定的比例构成。从企业内部条件来说，每个企业的经营者，都可能凭着长期的管理经验，将全部资本按照最合适的比例分为三个部分，使得资本运动得以顺利进行。只要保证资本运动顺利进行，一般说来，同量资本，其中生产资本占的比例越大，企业的生产规模也越大，提供的产品便越多。我们在组织社会主义生产和流通时，应该重视这个问题。

(二)

资本循环周而复始地进行，形成了资本周转。马克思关于资本周转的理论，着重说明资本周转速度对资本主义生产特别是对剩余价值生产的影响。这里的关键是个“快”字，资本周转得越快，生产的产品和提供的剩余价值就越多。这一理论对组织社会主义经济建设有重要意义。

资本周转时间是由生产时间和流通时间构成的。资本的生产时间，包括生产资料储备时间、劳动期间和劳动过程中断而由自然力作用的时间。资本的流通时间则包括购买时间和售卖时间。

对每个社会主义企业说来，缩短生产时间，使产品更快地制造出来，以满足全社会生产和生活的需要，这是它们应尽的社会职责。生产时间中最重要的劳动期间，是劳动者直接运用劳动手

段作用于劳动对象的时间。劳动者的熟练程度越高，生产工具和原料、材料越是精良，先进的科学技术越是被应用于劳动过程，协作劳动组织得越是合理，等等，就越能缩短制造产品的劳动期间。缩短劳动期间对于发展社会主义经济的意义很大。因为劳动期间长，生产的物的要素和人的要素就会长久地被牵制在生产过程中，不能提供出产品。劳动期间短，生产资料和劳动力能很快地转化成产品，在一定期间中便可提供出更多的产品来满足社会生产和人民生活的需要。

劳动期间的长短还影响到资本的需要量。劳动期间短，资本更新得快，生产同量产品所需的资本量就少。劳动期间长，资本更新得慢，生产同量产品所需的资本量就多。马克思说：“在一个场合（指劳动期间短——引者），同一资本很快就更新，因而能够重新反复相同的经营；在另一个场合（指劳动期间长——引者），资本的更新则比较慢，因而在更新期限到来以前，必须不断地把新的资本量追加到旧资本量中去。”^①很明显，在社会主义经济中，加快资金周转，就能少花钱，多办事。

在资本主义经济制度下，流通时间的最重要部分是出卖时间，这是因为，常常发生商品销售的困难。在我国社会主义经济中，似乎销售商品不困难，其实不然。商品堆在仓库或商店里，积压、变质、霉烂的事情也时有发生。引起此种情况的原因很多，如货不对路、盲目供应；不随时研究市场需要，改进产品的设计、制造，而是因循苟且，墨守陈规地得过且过；明知某种产品数量已经大大过剩，由于计划过严过死，仍然继续增加生产，等等。此外，还有一种是商品流通中的惜售思想，对于社会短缺的商品，往往藏起来不肯出售，而在保管上又不负责任。当然，合理的商品储备是必要的，但是，过多地将商品积压起来，既阻碍生产，又影响生活，并使资金不能迅速周转，这对社会、企业、

①《马克思恩格斯全集》第24卷第260页

消费者都很不利。

在阐述资本周转速度的时候，马克思曾对未来共产主义社会的情况提出了一个重要设想，即“社会必须预先计算好，能把多少劳动、生产资料和生活资料用在这样一些产业部门而不致受任何损害，这些部门……在一年或一年以上的较长时间内不提供任何生产资料和生活资料，不提供任何有用效果，但会从全年总生产中取走劳动、生产资料和生活资料。”^①在我们的基本建设投资中，某些部门的大型企业，当年以至数年内同样不会提供任何产品，却要不断地大量地耗费社会劳动，取走生产资料和生活资料。它们要经过许多年以后，才能正式投产或发挥作用。因之，在公有制经济中，社会可以而且必须仔细考虑和计算人力、物力和财力的许可，然后决定以多大规模从事这方面的基本建设。否则容易给社会生产和人民生活带来损害。

在我国的社会主义经济建设中，有些人总是认为，积累越多越好，基本建设战线越长越好，摊子铺得越大越好，以为这样便可更快地实现四个现代化。其实，这是违背客观经济规律和马克思的教导的。不是说不需要大型的基本建设工程，从长远来说，它们是现代化工业的物质技术基础，我们必须认真抓好这些建设工程。但是，在社会生产力发展水平还不够高的时候，积累率不可能很高。而在积累率既定的情况下，那些当年或近期不能提供产品或有用效果的基建投资越多，另一些当年或近期即能提供产品或有用效果的基建投资便相应减少。必须确定前者按什么规模进行，才不致有损于后者，才不致妨碍当前的生产和人民的生活。在基本建设的规模和项目上，我们应该量力而行。只有在量力而行的基础上方可尽力而为。不能孤立地宣传尽力而为，却不顾现有条件凭主观愿望鲁莽行事。

①《马克思恩格斯全集》第24卷第350页

(三)

第三篇考察社会总资本的再生产和流通，它对指导我国经济建设来说尤其重要。资本主义经济只是在生产力方面达到生产社会化，在生产关系方面仍因私有制而使各部门、各企业处于分散状态；社会主义经济不仅在生产力方面，而且在生产关系方面，基本上已经形成了一个统一的有机整体（当然目前还存在社会主义公有制两种形式的差异和多种经济成分），有计划、按比例地发展国民经济，不仅有必要，而且也有了可能。

在资本主义社会，社会总资本是社会上全部相互联系、相互制约的单个资本的总和。社会总资本的运动，便是由各单个资本的相互联系、相互制约的循环所构成的。比如说，某单个资本由货币形态转化为生产形态，是和另一单个资本由商品形态转化为货币形态相交错的。纺纱机的制造商将自己的产品卖给纱厂老板，前者的商品资本转化为货币资本，同时便是后者的货币资本转化为生产资本（纺纱机）。从理论上说，相互联系和相互交错要求各部门之间具有一定的比例性，这样才能使所有部门得到生产资料，全社会的工人和资本家都得到消费资料，整个国民经济才得以协调。所以第三篇的关键问题是个“协”字。马克思将全部社会生产分为两大部类，每一部类内部又分为若干小部类，用以说明社会生产必须按比例进行，就是这个道理。但是，在资本主义制度下，社会总资本的再生产和流通是盲目地进行的，经常因破坏了正常的比例而发生障碍或危机。

社会主义公有制建立以后，生产和流通的计划性便被提出来了。现时我国的社会主义经济是商品经济，我们不能无视这个客观现实；同时，社会主义经济又是计划经济，这也是被客观经济规律决定的。正因为如此，马克思研究资本主义商品经济中关于社会总资本的再生产和流通的理论，对我国经济建设就更有借鉴和指导的意义了。使整个国民经济有计划、按比例地发展，尽可

能地不使比例失调，不使生产和流通、生产和消费脱节，是计划调控的重大任务。

长期以来，我国经济建设中泛滥着一股“左”的思潮，认为安排计划可以留有缺口，可以超过物力、财力、人力的许可而将计划指标定得更高些，似乎这样便能促使国民经济高速度地发展。这种认识是违背马克思的再生产理论的。扩大再生产需要追加的生产资料、消费资料和劳动力，假定它们是100，而硬要将生产规模扩大到120，主观提高的20便没有保证。结果是，或者原材料的供应短缺使基本建设工程长期拖延，甚至使原有企业开工不足；或者只好减缩一部分消费资料（可以转作生产资料用的），使人民生活发生困难；或者熟练劳动力不足因而使生产不能正常运行。这一切的后果是“欲速则不达”，给国民经济带来更大的不平衡。根据马克思的社会再生产原理，安排计划不仅不应当留缺口，相反地要留有余地，以应付生产和生活上的各种突然事变。

有人又将留缺口同积极平衡混为一谈，以为留缺口才是计划工作中的积极平衡，这也是不正确的。我们反对留缺口，但主张积极平衡。马克思的再生产理论认为，扩大再生产包括外延和内含两个方面，除了建立新的工矿企业以外，提高生产效率和対旧企业的挖潜、革新、改造，也是扩大再生产的重要方面。《资本论》中多处谈到，资本是具有伸缩性的，同量的资本，在使用时可以扩张也可以收缩。这里包括对劳动资料和生产材料是否有效运用，对自然物质和自然力量是否充分开发，对劳动力特别是熟练劳动力是否合理组织，以及资本的周转时间（包括生产时间和流通时间）是否努力缩短，等等。马克思说：预付资本“在转化为生产资本之后，包含着生产的潜力，这些潜力的界限，不是由这个预付资本的价值界限规定的，这些潜力能够在一定的活动范围之内，在外延方面或内含方面按不同程度发挥作用。”^①我们应

①《马克思恩格斯全集》第24卷第395页

该充分挖掘生产的潜力，求得国民经济的积极平衡。

学习关于资本主义再生产理论时还应注意，资本主义扩大再生产有一种“为生产而生产”、“为积累而积累”的倾向，这是同资本主义追求利润的生产目的直接联系的。劳动者的个人消费，在资本家的视野里消失了。但是，生产消费归根到底不能脱离个人消费，前者要受后者的制约。资本主义经济的发展，是通过周期性的经济危机表现出这个规律的。马克思指出，资本主义经济中商品的实现要“受不同生产部门的比例和社会消费力的限制。”^①再生产比例被破坏固然使商品不能销售，更重要的是在资本主义生产趋于无限扩大的同时，劳动者有支付能力的需求则不足，这就造成商品相对过剩，爆发经济危机。社会主义的生产目的是满足劳动人民不断增长的物质和文化生活的需要，因此，在计划扩大再生产的时候，一定要将保证和提高人民生活放在视野之内，放在心目之中，放在首先考虑的地位。我们应该在生产发展的基础上，逐步做到使全国人民都能过美好的生活。

生产的社会目的，是由经济制度决定的。资本主义生产的直接目的是取得利润，资本涌向什么部门，生产什么和生产多少，都由利润率规律支配。社会主义生产的社会目的则是满足人民需要。计划机关制订计划和安排投资，就要把保证和提高现时的和长远的人民生活，放在首先考虑的地位，以此来规划和组织国民经济的平衡，正确安排生产资料生产和消费资料生产、积累和消费以及与此相联系的农业、轻工业和重工业等等的比例，从而使整个社会主义国民经济有计划地向前发展。这永远是摆在我们每一个经济工作者面前的重大而光荣的任务。

综上所述，学习《资本论》第二卷，会使我们联想到社会主义经济实践中的许多问题，首先从资本的运动，想到要把社会主义经济搞活；其次从资本运动速度的重要性，想到要促使社会主

^①《马克思恩格斯全集》第25卷第272页

义的生产和流通速度加快；最后从资本盲目运动破坏比例关系，想到要加强计划性，妥善安排国民经济各个部门之间的比例，使社会主义国民经济得以协调地健康地向前发展。

*

*

*

李基固等几位同志撰写了一本有关学习《资本论》第二卷的书，嘱余作序。马克思《资本论》第二卷的经典论述，对当前中国的社会主义经济建设，有重大的指导意义和参考价值。我极力主张每位经济工作者都应认真学习。因为近来事情忙，没有时间阅读该书。至于作序，实乃力不胜任。因此只好请他们将过去发表在《红旗》杂志上的一篇旧作，加以删削，权作《代序》。抱歉之至。

俞明仁

1991年6月

目 录

代 序

第一篇 总 论

第一章 《资本论》第二卷对社会主义经济运行的 启迪.....	(1)
第一节 生产和流通过程的辩证统一规律是社会主义 经济运行借以建立的理论基础.....	(1)
第二节 微观运行规律的客观要求是社会主义经济运 行的基点.....	(3)
第三节 宏观运行规律的客观要求为社会主义经济运 行导航.....	(6)
第四节 经济运行所遵循的客观规律和人的主观能动 作用是对社会主义经济运行过程中主客观关 系的调整.....	(12)
第二章 马克思的流通理论与我国的改革开放.....	(16)
第一节 流通理论与深化企业改革.....	(16)
第二节 流通理论与宏观经济体制改革.....	(22)
第三节 流通理论与扩大对外开放.....	(28)
第三章 生产和流通的辩证统一理论指导社会主义经 济运行.....	(31)
第一节 总流通是生产过程和流通过程的统一.....	(31)
第二节 从总体上看流通的地位和作用.....	(36)
第三节 改革流通体制,促进社会主义经济运行.....	(42)

第二篇 微观经济运行

第四章 遵循微观经济运行规律搞活社会主义企业·····	(46)
第一节 《资本论》第二卷揭示的微观经济运行规律·····	(46)
第二节 遵循微观经济运行规律搞活社会主义企业···	(51)
第三节 搞活企业的前提是使企业成为真正的商品生产者·····	(56)
第五章 劳动力与生产资料优化结合在社会主义制度下的特点及其优越性·····	(59)
第一节 社会主义制度下劳动力与生产资料优化结合的必然性·····	(59)
第二节 社会主义制度下劳动力与生产资料优化结合的特点·····	(61)
第三节 实现劳动力与生产资料优化结合的形式·····	(64)
第四节 现阶段实行优化劳动组合的客观条件·····	(67)
第六章 资金循环规律与社会主义企业自主经营·····	(70)
第一节 产业资本循环的一般规律·····	(70)
第二节 社会主义企业的资金循环·····	(74)
第三节 坚持企业自主经营和加速资金循环·····	(80)
第七章 生产过程实现连续性能提高企业劳动生产力·····	(85)
第一节 生产过程的连续性本身就是一种劳动生产力·····	(85)
第二节 生产过程实现连续性可以提高企业劳动生产力·····	(90)
第八章 重视资金的运动和效益·····	(96)
第一节 加速资金周转才能提高企业经济效益·····	(96)
第二节 加速资金周转的途径·····	(98)

第三节	加速资金周转的关键在于深化资金使用体制的改革.....	(101)
第九章	缓解流动资金紧缺要对增量资金和存量资金作合理调整.....	(107)
第一节	流动资金紧缺的一般理论分析.....	(107)
第二节	我国流动资金紧缺的实证分析.....	(110)
第三节	缓解流动资金紧缺要对增量资金作合理调整.....	(114)
第四节	缓解流动资金紧缺要对存量资金作合理调整.....	(116)
第十章	提高固定资金利用效果.....	(119)
第一节	固定资金周转和固定资金管理的特点.....	(119)
第二节	固定资金利用效益的反思.....	(122)
第三节	全面提高固定资金利用效果的途径和对策.....	(128)
第十一章	运用固定资产折旧理论推动企业改革.....	(132)
第一节	折旧基金的提取和使用必须符合折旧基金的经济本质.....	(132)
第二节	折旧率的确定必须考虑科技进步.....	(135)
第三节	改革折旧体制, 加快固定资产技术改造的步伐.....	(138)
第十二章	社会主义企业要加快预付资金总周转的速度.....	(143)
第一节	加快企业预付资金总周转速度的理论依据.....	(143)
第二节	加快企业预付资金总周转速度的途径.....	(144)
第三节	当前加快企业预付资金总周转速度的难点和对策.....	(148)
第十三章	运用流通费用理论促进商业体制的改革.....	(151)

第一节	流通费用的性质、构成及其补偿途径·····	(151)
第二节	从流通费用理论,看我国商业体制改革的必要性·····	(154)
第三节	运用流通费用原理,推动社会主义商业体制改革·····	(156)

第三篇 宏观经济运行

第十四章	国民经济持续、稳定、协调的发展是社会主义宏观经济运行的客观要求·····	(164)
第一节	马克思的社会资本再生产理论及其对宏观经济运行的启示·····	(164)
第二节	社会主义宏观经济运行的客观要求·····	(170)
第三节	实现国民经济的持续、稳定、协调发展·····	(178)
第十五章	逐步建立计划经济与市场调节相结合的运行机制·····	(182)
第一节	对建立社会主义经济运行机制的启示·····	(182)
第二节	计划经济与市场调节相结合必须自觉遵循经济按比例发展规律和价值规律·····	(186)
第三节	计划经济与市场调节相结合必须强化宏观调控·····	(189)
第十六章	货币资金在促进国民经济发展中的作用·····	(194)
第一节	发展国民经济必须重视货币资金的作用·····	(194)
第二节	正常的货币资金运动是国民经济顺利运行的必备条件·····	(200)
第三节	运用金融机制对货币资金实现宏观调控·····	(204)
第十七章	外延和内含扩大再生产的有机结合与我国社会主义现代化建设·····	(207)
第一节	外延和内含扩大再生产的基本含义及其机理·····	(207)