

目 录

第一部分 《资本论》解说

第一章 《资本论》的序言和跋	3
一、马克思《资本论》写作的过程及目的	3
二、《资本论》的研究对象	7
三、《资本论》的方法	10
四、《资本论》的结构	15
第二章 劳动价值理论	20
一、马克思劳动价值理论的来源及形成	20
二、劳动价值理论的基本内容	29
三、学术界对马克思劳动价值理论研究的历史和现状	37
四、劳动价值理论的理论意义和现实意义	39
第三章 货币理论	44
一、马克思货币理论的来源及形成	44
二、货币理论的基本内容	47
三、学术界对马克思货币理论研究的历史和现状	61
四、马克思货币理论的现实意义	70
第四章 剩余价值生产和工资理论	75
一、马克思剩余价值理论和工资理论的来源及形成	75
二、马克思剩余价值理论和工资理论的基本内容	79
三、学术界对马克思剩余价值理论、工资理论研究的 历史和现状	91
四、马克思的剩余价值生产理论对大力发展社会主义 商品经济的指导意义	104

第五章 资本积累理论	108
一、马克思资本积累理论的形成	108
二、资本积累理论的基本内容	111
三、学术界对马克思资本积累理论研究的历史及现状	123
四、资本积累理论对社会主义现代化建设的指导意义	127
第六章 资本循环和资本周转理论	135
一、马克思资本循环和资本周转理论的来源及形成	135
二、资本循环和资本周转理论的基本内容	141
三、学术界对马克思的资本循环和周转理论研究的 历史和现状	153
四、马克思资本循环和周转理论的现实意义	155
第七章 社会资本再生产理论	161
一、马克思社会资本再生产理论的来源和形成	161
二、社会资本再生产理论的基本内容	174
三、学术界对马克思社会资本再生产理论研究的历史 和现状	188
四、马克思的社会资本再生产理论对社会主义现代化 建设的指导意义	192
第八章 平均利润和生产价格理论	199
一、马克思平均利润和生产价格理论的形成	199
二、平均利润和生产价格理论的基本内容	203
三、学术界对马克思平均利润及生产价格理论研究的 历史和现状	215
四、平均利润和生产价格理论对发展社会主义 市场经济的指导作用	217
第九章 商业资本和商业利润理论	219
一、马克思商业资本和商业利润理论的形成	219
二、商业资本和商业利润理论的基本内容	221
三、学术界对马克思商业资本和商业利润理论研究的 历史和现状	236
四、马克思的商业资本理论的现实意义	238

第十章 生息资本理论	242
一、马克思生息资本理论的形成	242
二、生息资本理论的基本内容	245
三、学术界对马克思生息资本理论研究的历史和现状	259
第十一章 资本主义地租理论	266
一、马克思的地租理论的形成	266
二、马克思地租理论的基本内容	270
三、学术界对马克思地租理论研究的历史和现状	289
四、马克思地租理论的现实意义	293
第十二章 各种收入及其源泉——对资本主义生产方式	
研究的总结	295
一、第3卷第七篇的研究任务及重要地位	295
二、第3卷第七篇的基本内容	298
三、马克思关于各种收入及其源泉理论的现实意义	312

第二部分 《资本论》研究

知识经济时代的劳动价值论	315
劳动价值论与效用价值论之比较	319
资本的内涵和资本运营	324
马克思的资本循环理论与国企的资本运营	337
发展马克思主义分配理论理顺分配关系	344
马克思的人口理论与我国城镇职工失业的成因和对策	352
股份制经济与公有制实现形式的多样化	358
马克思的投资理论与企业投资需求的启动	365
马克思的自然生产力理论给我们的启示	374
用马克思的土地所有权和地租理论指导我国的土地管理	
体制改革	380
关于在新的历史条件下激发投资者投资意识的思考	388
从资本集中看我国商业银行的资本扩张	400
资本经营和国企改革	403
马克思的汇率理论及其对我国汇率问题研究的启示	407

马克思的信用理论与我国的实践	419
马克思主义与经济全球化新论	428

第三部分 《资本论》节选

第一版序言	441
第二版跋	444
第1卷 “资本的生产过程”节选	449
第2卷 “资本的流通过程”节选	565
第3卷 “资本主义生产的总过程”节选	626

第一部分

《资本论》解说

第一章 《资本论》的序言和跋

马克思、恩格斯为《资本论》理论部分的1、2、3卷，先后写了10篇序言和跋，它们和马克思的《政治经济学批判》导言和序言一起，构成了《资本论》的一个重要组成部分。这一部分的内容十分丰富，极其重要、精彩的部分是马克思对《资本论》的对象、方法、目的的论述。因此，本章着重研究《资本论》的对象、方法、结构及学习资本论的现实意义。

一、马克思《资本论》写作的过程及目的

（一）马克思《资本论》写作的过程

《资本论》是马克思用毕生的精力写成的。马克思在将《资本论》第1卷递交出版社付印后，在写给迈耶尔的信中说：“我一直在坟墓的边缘徘徊，因此，我不得不利用我还能工作的每时每刻来完成我的著作。为了它，我已经牺牲了我的健康、幸福和家庭。”^①马克思是学法律的，但他始终把对哲学和历史的研究放在极重要的位置，在他担任《莱茵报》主编时，遇到了需要对物质利益问题发表意见的难题。当时的莱茵省总督冯·沙塔尔先生就摩塞尔省农民状况同《莱茵报》展开的官方论战以及关于自由贸易和保护关税的辩论，都需要马克思在理论上给予回答，这是马克思研究经济学的最初动因。同时，马克思认为，过去的研究还不能使其对当时法国及欧洲的各种思潮做出评判，需要认真研究政治经济学。于是，在《莱茵报》被迫停刊以后，马克思便开始了从1843年到1885年长达40多年的《资本论》研究写作的过程。他呕心沥血，用毕生的精力完成这部马克思主义的百科全书，为无产阶级革命和社会主义事业做出了不朽的贡献。这40多年的写作过程，大体可以分为以下三个阶段。

第一阶段：马克思主义经济学初步形成时期。

这一阶段大体上经历了从1843—1849年的6年时间。在这一段时间里，马克思阅读研究和总结了前人的科学成果，其中包括亚当·斯密、大卫·李嘉图、詹姆斯·穆勒、西斯蒙第和萨伊等人的著作，写下了大量的摘要、札记，摘录了从17世纪到19世纪大约70位经济学家的著作，形成了著名的巴黎笔记和布鲁塞尔笔记。特别是恩格斯的《政治经济学批判大纲》对马克思的触动极深，并被之称之谓“批判经济学范畴的天

^① 《马克思恩格斯〈资本论〉书信集》，209页，北京，人民出版社，1972。

才大纲”。^① 这些笔记、札记为马克思经济学的形成做好了充分的理论和思想准备。

在此期间，马克思完成了《1844年经济学哲学手稿》，在这部手稿中，马克思对政治经济学的一些基本范畴，如工资、资本、利润、资本积累、竞争、地租、货币等进行了初步分析，为其全部经济学体系的形成奠定了初步基础，从这个意义上讲，《1844年经济学哲学手稿》可以看作是马克思最早的经济学著作。在此期间，马克思还与恩格斯合作完成了《神圣的家族》、《德意志意识形态》、《哲学的贫困》、《雇佣劳动与资本》、《共产党宣言》等著作。其中《哲学的贫困》、《雇佣劳动与资本》都是科学社会主义和马克思主义经济学的经典著作，它们发展了《1844年经济学哲学手稿》中的经济思想，进一步阐述了关于价值、货币、工资、利润、竞争、垄断及地租等学说，初步形成了马克思的劳动价值论和剩余价值论，比较系统地论证了资本主义制度的剥削实质，为后来《资本论》的写作打下了比较牢固的基础。

第二阶段：马克思经济学理论建立和完善时期。

这一阶段经历了从1850—1867年大体17年的时间。

1843年10月，马克思迁居布鲁塞尔，继续从事对政治经济学的研究。1848年欧洲“二月革命”发生后不久，马克思被驱逐出比利时，又重新返回了他研究经济学的出发地巴黎。时隔不久，1849年8月下旬，马克思又被法国政府所驱逐，来到伦敦，从此，他定居英国。马克思之所以定居伦敦，除了政治上的原因外，主要是因为当时的英国最适合作为研究资本主义生产方式的地点。因为“英国博物馆中堆积着政治经济学学说史的大量资料，伦敦对于考察资产阶级社会是一个方便的地点，最后，随着加利福尼亚和澳大利亚金矿的发现，资产阶级社会似乎踏进了新的发展阶段，这一切决定我再从头开始，用批判的精神来透彻地研究它新的资料。”^② 这标志着马克思对经济学的研究进入了新阶段。这一阶段大体可以分为两个时期。

第一个时期：《政治经济学批判》的写作及出版。

《政治经济学批判》（1857—1858年草稿）是《资本论》的最初草稿，这本书的写作及出版，标志着马克思的经济思想已基本形成。因此，它是《资本论》写作过程中的一个重要时期。

从1850年秋到1857年，马克思研究了19世纪40年代欧洲各国的经济史、经济状况及政治斗争的关系，重新研究了资产阶级古典经济学

^① 《马克思恩格斯全集》，第13卷，9页，北京，人民出版社，1975。

^② 《马克思恩格斯全集》，第13卷，10页，北京，人民出版社，1975。

的著作，收集了大量的英国《经济学家》及其他报刊发表的经济资料，写了大量的笔记。同时，总结了1848—1849年欧洲革命的经验教训，开始为未来的革命运动准备理论武器。为此，马克思通宵达旦地工作，从1857年7月—1858年6月，利用一年的时间，写成《〈政治经济学批判〉导言》和《政治经济学批判》（1857—1858年草稿）。

《〈政治经济学批判〉导言》产生于1857年8月底，虽未完成和发表，但其科学价值不容忽视。它批判了资产阶级经济学把分配作为研究对象的错误观点，比较详尽地阐述了马克思主义关于政治经济学的对象及方法，并且提出了他的经济学巨著的结构初步设想。《政治经济学批判》（1857—1858年草稿）写于1857年10月—1858年5月，是《资本论》的最初草稿，在马克思主义经济学发展史上具有特殊的重要地位。在这部手稿中，马克思第一次详细而系统地阐述了商品、劳动、价值、货币和资本，创立了劳动二重性学说，对货币的本质和职能，从货币到资本的转化及其条件，剩余价值的来源、本质、转化形式和运动规律，资本主义生产方式的内在矛盾及其对抗性，资本主义发展的历史趋势等一系列重要理论问题都进行了较为全面的分析和论证。同时对政治经济学这部巨著的分篇方法提出了科学的设想。所有这些都为后来写作《资本论》打下了坚实的基础。在此基础上，于1859年1月出版的《政治经济学批判》第一分册则成为《资本论》的初篇，马克思把《资本论》称为《政治经济学批判》的续篇。因此，《政治经济学批判》一书的出版，标志着马克思主义经济学体系已经基本确立。

第二个时期：《资本论》的出版——马克思主义经济理论的最终确立。

在《政治经济学批判》一书出版以后，马克思曾准备出版第二册，即第三章《资本一般》。但是随着研究进程的进行，马克思发现第二分册《资本一般》不是一卷书所能容纳得了的，于是，他改变了最初的出版计划，把这一部分扩展为一部独立的著作，以《资本论》为书名单独出版，并以《政治经济学批判》为副标题。

1861年8月—1863年7月，马克思写成了《1861—1863年经济学手稿》。这部手稿被看作《资本论》的第一个手稿。由于这个手稿偏重于经济学说史的批判部分，而理论部分却没有完全展开，因而马克思从1863年7月—1865年底，利用两年多的时间对理论部分进行了修改和补充，从而形成了《资本论》前三卷的更为详细的新手稿，即《1863年—1865年经济学手稿》。到1865年底，全部《资本论》的草稿已经完成，作为一个理论整体，可以整理出版了。

从1866年2月开始，马克思对《资本论》第1卷手稿作最后的文

字润色和誊写工作，于1867年4月中旬，马克思把最后一批手稿送到汉堡。同年9月，《资本论》第1卷在汉堡出版。《资本论》的出版，标志着政治经济学革命的完成及马克思主义经济理论体系最终确立。

第三阶段：1867年—1895年8月5日，恩格斯的伟大贡献。

马克思创立无产阶级经济学的伟大事业，始终是与恩格斯联系在一起的。《资本论》的写作与出版，也是在恩格斯的无私支持及关怀下完成的，特别是《资本论》的第2卷、第3卷实际上是由他们共同完成的。正是因为马克思经济理论的形成与传播过程，始终与恩格斯的协助和支持联系在一起，而《资本论》又是在恩格斯的参与下完成的，因此《资本论》这部著作实际上是他们两个人的著作（特别是第2、3卷）。基于此，我们把1867年《资本论》第1卷出版到1895年8月5日恩格斯逝世的日子作为《资本论》写作过程的第三阶段。

《资本论》第1卷出版以后，马克思继续进行修改和准备再版的工作，同时积极准备出版第2卷、第3卷。但是，由于长期的劳累，马克思的健康状况严重恶化，当他正在进行第3版的修订工作时，便与世长辞了。马克思逝世后，第1卷的再版及第2卷、第3卷的出版工作的重担都落到了恩格斯的肩上。当时第2卷、第3卷仅仅是手稿，有些地方仅仅是一个标题，不少地方都是恩格斯根据马克思的思想加进去的。因此列宁指出：“恩格斯把《资本论》第2卷和第3卷出版，是替他的天才朋友建立了一座庄严宏伟的纪念碑，在这座纪念碑上，他无意中把自己的名字永远铭刻上去了。这两卷《资本论》确实是马克思恩格斯两个人的著作。”^①

（二）马克思写作《资本论》的目的

从马克思研究经济学的动因可以看出，马克思研究经济学主要是为揭示经济规律，解决社会经济矛盾。至于《资本论》写作的目的，马克思讲得很清楚，就是“揭示现代社会的经济运动规律”^②。《资本论》运用辩证唯物主义和历史唯物主义的世界观和方法论，彻底揭示了资本主义生产方式发生、发展和灭亡的必然性，指明了社会主义代替资本主义这个不以人的意志为转移的客观规律。今天，在占世界人口四分之一的土地上已经实现了社会主义制度，尽管社会主义在前进的过程中遇到了一定的挫折，但历史发展的大方向不会逆转，人类社会必将按照马克思主义揭示的客观规律向前发展。

从马克思《资本论》的出版，到今天已经一百多年了，人类社会的

^① 《列宁全集》，第2卷，10页，北京，人民出版社，1975。

^② 马克思：《资本论》，第1卷，11页，北京，人民出版社，1975。

面貌发生了很大的变化。这里包含着资本主义到社会主义的变化，也包含资本主义本身的变化。因此，今天提出《资本论》研究的目的问题应从两个方面去把握：一方面，要明确认识马克思当时写作《资本论》的目的，就是要从理论上武装无产阶级及其政党，提高无产阶级政党的理论水平，在理论上批判资产阶级，“给资产阶级一个使它永远翻不了身的打击”^①。指导无产阶级政党领导无产阶级和广大劳动人民推翻资本主义制度。另一方面，必须坚持与时俱进，把学习《资本论》的具体目的和马克思写作《资本论》的根本目的有机地统一起来，明确认识《资本论》不仅是革命的批判的科学，是破坏旧世界的武器，同时它又是我们建设新社会创造新生活的科学。马克思在《资本论》中所阐述的分析经济问题的方法论以及他对市场经济运行规律的一般论述，对我们正在进行的社会主义现代化建设同样具有重大的指导意义，我们既不能忽视前一方面，片面强调后一方面而忘记共产主义的远大理想，同时也不能强调前一方面而离开当前的实际，犯教条主义的错误，更不能同时否定二者，认为《资本论》根本就没有用，而犯虚无主义的错误。只有这样，我们才能正确理解《资本论》写作的目的和我们学习《资本论》的目的。

二、《资本论》的研究对象

《资本论》的研究对象问题是学习和研究《资本论》的核心问题。只有对《资本论》的对象有一个准确的理解，才能深刻理解《资本论》全书的内容和精神实质。同时，搞清楚这个问题对于我们构建社会主义政治经济学的科学体系也具有十分重要的意义。

关于《资本论》的研究对象，马克思在《资本论》德文版第1版序言中指出：“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”。^②这段话在以后的各版本中均无改变，其表述也非常清楚，被人们公认为马克思对《资本论》研究对象的权威表述和具体规定。但是，人们在学习和研究这个规定时，存在着分歧，始终没有统一起来。其争论的焦点是如何理解这里所讲的“生产方式”究竟指什么？在这个问题上说法不一，归结起来有以下几个方面：（1）有人根据斯大林关于“生产、生产方式既包括生产力，也包括生产关系，而体现着两者在物质资料生产过程中的统一”^③的论述，认为马克思这里所讲的生产方式是指生产力与生产关系的统一。（2）有人认为“生产方式”是指最基本的、基础的生产关系。如生产方式“也是广义的资本主

① 《马克思恩格斯〈资本论〉书信集》，189页，北京，人民出版社，1972。

② 马克思：《资本论》，第1卷，8页，北京，人民出版社，1975。

③ 《斯大林文选》，下卷，443页，北京，人民出版社，1979。

义生产关系的构成部分,不过它是最基本的、基础的生产关系。而与资本主义相适应的生产关系,则是直接生产过程的生产关系,即狭义的生产关系”。^① (3) 有人认为:马克思讲的“生产方式”,是指生产力。如把生产方式“理解为属于生产方式范畴的劳动方式、生产方法……恰恰是马克思的原意”。^② (4) 有人认为,既不是生产力,也不是指生产关系,或生产力与生产关系的统一,而是指生产方式,是生产力和生产关系的中介范畴,即是一个独立的经济范畴。“生产力、生产方式、生产关系三个范畴之间既不存在替代关系,也不存在包容关系。”理解了马克思的生产力——生产方式——生产关系原理,是“理解《资本论》研究对象的关键”。^③ (5) 有人认为马克思在《资本论》序言中所讲的“资本主义生产方式”是指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。“《资本论》在揭示资本主义社会对抗性矛盾运动,揭示资本主义社会经济运动规律的整个过程中,始终是以资本主义所有制关系,以资本和雇佣劳动的关系为中心的。而资本和劳动关系的基础,正是生产资料的资本主义所有制。”^④

以上列举的五个方面仅仅是人们对这个问题理解的一部分,还有很多其他的看法在此不一一列举。产生这些不同的看法或分歧的原因包括两个方面:一方面,大家在使用概念上是不统一的。例如有的使用“生产方式”,有的使用“特殊的资本主义生产方式”,导致多种不同的解释。

有人统计过《资本论》中使用生产方式这个概念有300多处。其中单纯使用“生产方式”的约100多处,使用“资本主义生产方式”的约200处,使用“物质生产方式”、“现代生产方式”、“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”的地方是个别的。对所有这些概念的含义,马克思均未做过具体规定。我们只能在学习《资本论》的过程中去加深理解。《资本论》第1版序言中所使用的不是“生产方式”这个概念,而是使用了“资本主义生产方式”这个概念,因此,不能简单地运用“生产方式”去解释《序言》中的“资本主义生产方式”的含义。

产生这些分歧的另外一个原因恐怕是技术上的问题,即有可能同德文与中文语言差异密切相关。在德文中“生产方式”produktionsweise一

① 卫星华:《政治经济学研究》(二),68页,西安,陕西人民出版社,1987。

② 《胡钧经济论文集》,22页,沈阳,辽宁人民出版社,1998。

③ 吴易风:《马克思的生产力——生产方式——生产关系原理》,载《马克思主义研究》,1997(2),151页。

④ 孙开镛:《资本论与社会主义商品经济》,北京,中国金融出版社,1987

词中的 *weise*，同时具有中文中的“方法”和“方式”两种含义。一般地说，谈到较为具体的过程时可以译成“方法”，谈到比较抽象的过程时可以译为“方式”。同时，这两种含义之间并没有明显的界限，就是说，德文中的 *produktionsweise* 一词既可以指很具体的生产方式，也可能指较为抽象的生产方式，即兼有生产方法与生产方式的含义。而在中文里，“生产方法”与“生产方式”的含义则有明显的区别，前者指具体的行为，后者指抽象的规定。因此，一旦仅把 *produktionsweise* 一词译成生产方式，它本身所包含的“生产方法”的含义就被抹杀掉了，由此引起人们的许多误解也就不足为奇了。马克思在谈到相对剩余价值生产时曾经指出，如果要在相同的时间内生产出从前一倍的产品，就必须把劳动生产力提高一倍。而“不改变他的劳动资料或他的劳动方法，或不同时改变这二者，就不能把劳动生产力提高一倍。因此，他的劳动生产条件，也就是他的生产方式，从而劳动过程本身必须发生革命”。^① 在这里，生产条件、生产方法和生产方式明显的是并列的同一用语。

从以上这两个方面的分析中不难看出，产生以上这些分歧既有对概念使用不准确的原因，也有技术上的原因，如果把这两个因素均考虑在内，哪种看法更接近《资本论》的原意，《资本论》中提到的“资本主义生产方式”的内涵应该是什么呢？客观地说，这几种看法都有一定的道理，又都有一定的局限性。前两种看法，按前面所引用的马克思的话，都难免引出“《资本论》研究的是资本主义生产关系以及和它相适应的生产关系”这种明显的同义反复或逻辑上的矛盾。按第三种观点，又会把“资本主义生产力”当成《资本论》的首要研究对象，这也和马克思的本意不符。第四和第五种观点把“资本主义生产方式”理解为独立于资本主义生产力与生产关系之外的独立概念，但其本意则把“资本主义生产方式”理解成资本主义制度或雇佣劳动制度及生产资料所有制，而这些说法到底也属于资本主义生产关系范畴，所以，它与第一、第二种观点并无本质区别，说到底都认为《资本论》的研究对象只是生产关系。

从以上的分析中不难看出，这五种观点可以归结为两大类：一类是认为《资本论》的对象是资本主义的生产关系（当然是广义的生产关系或生产关系及其发展规律），另一类认为《资本论》的对象是生产力和生产关系。这两种观点虽然都有其合理性，但也都有其片面性。如果把以上我们所提到的两个因素考虑在内，笔者认为《资本论》的研究对象

^① 马克思：《资本论》，第1卷，350页，北京，人民出版社，1975。

应做如下理解：(1) 资本主义生产方式，应首先理解为现实的物质资料生产过程，其中包括生产过程的组织、管理、技术应用及生产的方法，即经济体制、组织管理、运行方式及技术的应用等；(2) 在一个社会的物质生产过程中或在一定的生产方式中所体现的生产力与生产关系是科学研究过程中才被揭示出来的，只有通过对于资本主义生产方式的研究，才能发现与其相适应的生产关系和交换关系。可见，马克思所讲的“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”可以理解为：《资本论》所研究的是资本主义的物质生产过程以及和它相适应的生产关系和交换关系，这样的理解避免了困扰人们多年的逻辑混乱、同义反复和片面性，同时也完全符合《资本论》的研究进程，因为马克思就是通过对物质生产过程多种矛盾的分析来揭示资本主义生产的实质的。马克思在分析协作的资本主义性质时就指出：“一方面，资本主义生产方式表现为劳动过程转化为社会过程的历史必然性，另一方面，劳动过程的这种社会形式表现为资本通过提高劳动过程的生产力来更有利地剥削劳动过程的一种方法”。^① 在这里马克思非常精辟地把劳动的社会化或社会生产过程与资本剥削雇佣劳动的制度区别开来，又在资本主义制度下有机地联系起来。可见，只有通过对于资本主义条件下劳动的社会化过程的分析，才能揭示出雇佣劳动的生产关系的实质。

综上所述，《资本论》的研究对象就是资本主义的物质生产过程以及和它相适应的生产关系和交换关系，它既不是“生产一般”和“市场经济一般”，也不是单纯研究生产关系，只坚持前者无异于理论上的倒退，只坚持后者就会陷入理论上的片面性，因而都是不可取的。

三、《资本论》的方法

《资本论》的方法论可以划分为根本方法、主要方法和一般方法三个部分。

(一)《资本论》的根本方法

《资本论》的根本方法是唯物辩证法。《资本论》第1卷发表以后引起了来自社会各方面的评论，在这些评论中马克思发现“人们对《资本论》中应用的方法理解得很差，这已经由各种互相矛盾的评论所证明。”^② 所以，马克思在《资本论》第2版跋中特别指明，他所使用的方法是辩证法。马克思用以其人之道还治其人之身的方法引证了彼得堡的《欧洲通报》作者考夫曼专谈《资本论》方法的文章中的若干段落后指出：“这位作者先生把他称之为我的实际方法的东西描述得这样恰当，

① 马克思：《资本论》，第1卷，372页，北京，人民出版社，1975。

② 马克思：《资本论》，第1卷，19页，北京，人民出版社，1975。

并且在考察我个人对这种方法的运用时又抱着这样的好感，而他所描述的不正是辩证法吗？”^①当然，马克思的辩证法与黑格尔的辩证法是不同的，黑格尔的辩证法是唯心主义辩证法，而马克思的辩证法是唯物主义辩证法。马克思是在批判地吸收了黑格尔辩证法的合理内核的基础上，创立马克思主义的辩证法的。他指出：“我要承认我是这位大思想家的学生……辩证法在黑格尔手中神秘化了，但这决不妨碍他第一个全面的、有意识地叙述了辩证法的一般运动形式。在他那里辩证法是倒立着的。必须把它倒过来，以发现神秘外壳中的合理内核。”^②在这里马克思强调了他的辩证法不同于黑格尔辩证法的唯物辩证法。

对立统一规律是唯物辩证法的根本规律，运用对立统一规律来研究社会经济过程，就要研究、分析经济现象和经济过程中所包含的矛盾，揭示矛盾双方所处的不同状态，寻求解决矛盾的方法和途径。只有这样才能把握社会经济关系的实质及其发展和变化的规律。《资本论》就是自始至终对资本主义社会内部生产力和生产关系的矛盾运动进行分析，揭示资本主义生产方式产生、发展和灭亡的规律的，从而在历史上第一次证明资本主义的灭亡和社会的胜利同时是不可避免的历史必然性。

运用质量互变规律来研究经济过程，则要分析在社会经济发展过程中，局部量变积累到何种程度才能达到质变，并对经济过程的发展产生何种影响。《资本论》中非常突出和成功地运用这一规律来分析资本主义生产关系的发展变化，以及为新的社会制度做准备的过程。马克思在谈到股份公司的作用时着重指出：“在股份公司内部，职能已经同资本所有权相分离，因而劳动也已经完全同生产资料的所有权和剩余劳动的所有权相分离。资本主义生产极度发展的这个结果，是资本再转化为生产者的财产的过渡点，不过这种财产不再是各个互相分离的生产者的私有财产，而是联合起来的生产者的财产，即直接的社会财产。另一方面，这是所有那些直到今天还和资本所有权结合在一起的再生产过程中的职能转化为联合起来的生产者的单纯职能，转化为社会职能的过渡点。”^③在这里马克思非常清楚地阐明了从单个资本到股份公司，是资本社会化的一种典型形式，是资本主义生产关系的部分质变。

运用否定之否定规律来研究社会经济过程，要揭示出社会经济的发展不会停留在一个水平上，而总是沿着从低级阶段向高级阶段发展的道路不断地向前发展。这种发展的进程不是直线式的，而总是经过否定的

① 马克思：《资本论》，第1卷，23页，北京，人民出版社，1975。

② 马克思：《资本论》，第1卷，24页，北京，人民出版社，1975。

③ 马克思：《资本论》，第3卷，494页，北京，人民出版社，1975。

螺旋式方式向前发展。表面上是在兜圈子，实际上是发展到包含新内容的新的发展阶段。马克思就是应用这一规律来分析资本主义的发展过程的。例如，他在分析资本主义发展的历史趋势时指出：“从资本主义生产方式产生的资本主义占有方式，从而资本主义的私有制，是对个人的以自己的劳动为基础的私有制的第一个否定。但资本主义生产由于自然过程的必然性，造成了对自身的否定。这是否定的否定。这种否定不是重新建立私有制，而是在资本主义时代的成就的基础上，也就是说，在协作和对土地及靠劳动本身生产的生产资料的共同占有的基础上，重新建立个人所有制”。这两个否定的区别是“前者是少数掠夺者剥夺人民群众，后者是人民群众剥夺少数掠夺者”。^①

马克思在坚持用唯物辩证法对资本主义的各种矛盾进行分析的同时，还在辩证法指导下形成了《资本论》方法论的科学体系，这些方法主要有科学的抽象法、逻辑和历史相统一的方法、分析和综合相结合的方法、归纳和演绎相结合的方法、定性分析和定量分析相结合的方法，以及区别经济范畴的物质内容和社会形式的方法等。其中，科学的抽象法是《资本论》以辩证唯物主义为基础，对资本主义各种矛盾进行研究和表述的主要方法。

（二）科学的抽象法是《资本论》的主要方法

马克思《资本论》研究对象的特殊性决定了研究方法的特殊性。马克思说：“分析经济形式，既不能用望远镜，也不能用化学试剂，二者都必须用抽象力来代替。”^②即用科学的抽象法来研究。科学的抽象法是从具体到抽象的研究方法和从抽象到具体的叙述方法的统一，二者互相联系不可分割。马克思说：“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，材料的生命一旦观念地反映出来，呈现在我们面前的就好像是一个先验结构了。”^③

所谓从具体到抽象就是指在对社会经济过程和经济现象进行研究时，要从错综复杂的现象入手，详细地占有材料，然后经过大脑的分析综合，加以去粗取精，去伪存真，由此及彼，由表及里的改造和制作，从中找出规律性的东西，形成一系列范畴和概念，然后进一步运用理性的范畴和概念去分析说明经济现象，从而科学地认识经济现象的内在联系和发展规律，马克思在《资本论》中，对任何一个经济问题的研究，

① 马克思：《资本论》，第1卷，832页，北京，人民出版社，1975。

② 马克思：《资本论》，第1卷，8页，北京，人民出版社，1975。

③ 马克思：《资本论》，第1卷，23-24页，北京，人民出版社，1975。

都不是从概念出发，从定义出发，而是从客观实际出发，充分地占有材料，以资本主义社会丰富的材料作为基石的。所谓从抽象到具体，不能理解为从理论到实践，其中的具体也不是起始阶段的那个具体，而是从理论上再现的具体，是思维上存在的具体，是观念的东西，而不是具体事物。因此，从抽象到具体，是理性认识的进一步升华。具体地说，就是指在研究资本主义经济发展规律时，先分析简单的抽象的范畴，在分析简单经济范畴时，先舍象第二层、第三层的复杂经济范畴，然后再按照事物的内在联系逐步升级，把在初步分析中舍象的第二层、第三层的本质规定，逐个的吸收进来。按照这样的逻辑顺序，一个排出一个，一个推出一个，最后上升到资本主义社会的整体。马克思说：“具体之所以具体，因为它是很多规定的综合，因而是多样性的统一……在第一条道路上，完整的表象蒸发为抽象的规定，在第二道路上，抽象的规定在思维行程中导致具体的再现。”因此“从抽象上升到具体的方法，只是思维用来掌握具体并把它当作一个精神上的具体再现出来的方式，但绝不是具体本身的产生过程”。①

由具体到抽象，再从抽象到具体的有机结合，形成了《资本论》体系，在理论上、思想上复制出资本主义生产方式的完整形象。资本主义的生产过程、流通过程和资本主义生产的总过程，就是从一般到特殊，再到个别的辩证统一的资本主义经济运动过程内在的、本质的联系的表现。也表现了《资本论》前3卷结构体系的内在联系。从经济范畴的运动来看，也是从商品这个简单的范畴开始，经过货币、资本、资本主义土地所有制到阶级范畴结束。从理论体系来看，则是从劳动价值理论、货币理论、资本理论，逐步升华，最后到地租理论，而以各种收入及其源泉作为理论部分的终结，经过全部理论分析和论证，最后全书以阶级和阶级理论结束。从而论证了资本主义产生、发展和灭亡的规律。

（三）逻辑和历史相统一的方法

这里所讲的逻辑方法，就是指在研究社会经济现象时所采取的思维推理法，即依照思维逻辑的进程，按照经济范畴的逻辑联系，从比较简单的经济关系和经济范畴，逐步上升到比较复杂的具体的经济关系和经济范畴，阐明经济过程的发展规律。所谓历史方法就是按照历史的实际演变过程来进行研究和写作。运用这种方法研究经济问题，必须排除历史发展进程中的偶然现象和因素，以及各种曲折过程，从复杂的、曲折的历史材料中，揭示社会经济发展的客观规律性。

逻辑的方法和历史的方法是两种不同的方法，但它们并不是对立

① 《马克思恩格斯选集》，第2卷，103页，北京，人民出版社，1972。