

《资本论》研究丛书

《资本论》管理思想研究

——宏观经济管理基础理论研究与应用

主 编：卢希悦

副主编：汤若岩 王克玲

张家星 韩庆华

山东人民出版社

一九九二年·济南

鲁新登字01号

《资本论》研究丛书

《资本论》管理思想研究

——宏观经济管理基础理论研究与应用

卢希悦 主编

★

山东人民出版社出版

(济南经九路胜利大街)

山东省新华书店发行 山东新华印刷厂印刷

★

850×1168毫米32开本 10.875印张 5插页 220千字

1993年5月第1版 1993年5月第1次印刷

印数1—3,000

ISBN 7—209—01252—4

A·42 定价: 9.25 元

《〈资本论〉研究丛书》顾问

(按姓氏笔划为序)

于光远 田 光 许涤新 孙冶方 刘国光
关梦觉 陈岱孙 宋 涛 项启源 陶大镛
徐 杰 龚土其 薛暮桥 漆琪生

责任编辑: 刘德久 景洪兴

顾 问: 张文杰
主 编: 卢希悦
副主编: 王克玲 汤若岩 张家星
编写者: 张文杰 卢希悦 王克玲
汤若岩 张家星 韩光远
张根荣 韩庆华 王 江
张小斐 卢新宇 宋增山

出版说明

《资本论》是马克思用毕生心血写成的科学巨著。它是马克思的主要著作，是马克思主义的百科全书。

《资本论》诞生后，在一个多世纪的无产阶级革命风暴中，显示了无限的生命力。它照亮了无产阶级革命的道路，指引一些国家取得了社会主义革命的胜利。在当代，它仍然是无产阶级革命的理论宝库，是我们建设社会主义物质文明和精神文明的指针。我们学习和研究马克思主义，应当着重学习和研究马克思的主要著作《资本论》。

1983年3月14日，是世界无产阶级和革命人民的伟大导师马克思一百周年忌辰。为了纪念和缅怀马克思，我们出版了这套《〈资本论〉研究丛书》。我们期望这套丛书能够反映国内学术界关于《资本论》研究的一些成果，以促进《资本论》的学习和深入研究，使更多的人能够理解它、运用它，坚定共产主义信念，为开创社会主义现代化建设的新局面和最终实现共产主义而奋斗。

这套《丛书》是约请国内长期从事《资本论》教学与研究的专家和学者撰写的学术性著作，内容包括关于

2602/2615

《资本论》原理及手稿的研究，关于《资本论》的结构、逻辑、方法、创作史和传播史的研究，关于《资本论》中的哲学、文学、数学、管理科学的研究，关于运用《资本论》原理对现代资本主义经济和社会主义经济的研究，关于《资本论》与科学社会主义、与马克思开创的共产主义运动的关系、恩格斯对《资本论》的贡献、列宁对《资本论》的实践和发展的研究，对当代国外《资本论》研究的评介，以及《资本论》辞典、索引、有关文献图片等等，共二十四种、二十八册。《丛书》力求坚持理论联系实际和“百家争鸣”的方针，比较全面、准确地论述《资本论》研究领域中的基本问题。

《丛书》的编辑出版，得到了中国《资本论》研究会和国内经济理论界的热情支持和帮助，还有部分著名经济学家和《资本论》研究专家应聘担任了本《丛书》的顾问，我们在此一并谨致深切的谢意。

序

《资本论》是无产阶级革命导师马克思在长期参加阶级斗争与科学实验和掌握大量实际资料与思想资料的基础上创作的划时代巨著。它把高度的革命性和科学性结合在一起，揭示了资本主义必然灭亡，社会主义、共产主义必然胜利的规律。它是处在资本主义统治下的无产阶级和人民群众争取解放的指路明灯，是已经取得解放的无产阶级和人民群众进行社会主义建设的强大思想武器。一百多年来，尽管资产阶级学者无数次地宣称《资本论》已经“被驳倒了”，《资本论》已经“过时了”，但是，这部伟大著作就象长青的劲松，在狂风暴雨中昂然屹立，显示出无限的生命力。

《资本论》是马克思主义的百科全书。它首先是一部伟大的马克思主义政治经济学著作。它深刻分析了资本的生产过程、流通过程和总过程，彻底揭示了资本主义社会的内在矛盾。它的基本原理对现代资本主义经济是完全适用的。当然，现代资本主义经济出现了一些在马克思写作《资本论》时无法预见的新情况和新问题。我们必须以《资本论》的基本原理为指导，从实际出

发，发展政治经济学资本主义部分。

《资本论》在主要揭示资本主义经济规律的同时，科学地揭示了人类社会普遍适用的经济规律、社会大生产的共同规律、商品生产的一般规律，还科学地预见了社会主义经济必须遵循的某些经济规律。这些对我国社会主义现代化建设，都有着直接的指导意义。当然，社会主义社会作为二十世纪新诞生的事物，具有马克思在写作《资本论》时无法预见的情况和问题。我们必须以《资本论》的基本原理为指导，从实际出发，发展政治经济学社会主义部分。

《资本论》不仅是一部伟大的马克思主义政治经济学著作，而且还是一部伟大的马克思主义哲学和逻辑学著作。马克思和恩格斯十九世纪四十年代创立的新哲学和辩证逻辑，在《资本论》中达到了自己发展的高度水平。列宁写道：“虽说马克思没有遗留下‘逻辑’（大写字母的），但他遗留下《资本论》的逻辑，应当充分地利用这种逻辑来解决当前的问题。”我们要深入研究《资本论》中的哲学和逻辑学，把它们同实际紧密联系起来。

《资本论》还是一部伟大的科学社会主义著作。它为社会主义奠定了科学理论基础。《资本论》还包括了马克思在政治、法律、历史、数学、自然科学、技术科学、教育、道德、宗教、文学、艺术、语言等领域闪烁着天才火花的思想。它在各个方面都蕴藏着有待我们大

力开发的无数瑰宝。

《资本论》在我国的传播，始于十月革命后的“五四”运动。中国共产党的创始人之一李大钊同志，首次在我国撰文宣传《资本论》的基本思想。之后，我国学术界翻译出版了《资本论》，运用它的立场、观点和方法来研究旧中国的经济状况，剖析半封建半殖民地中国的经济基础。全国解放后，《资本论》研究进入了新的时期，学术界以《资本论》为指导，探讨了社会主义改造和社会主义建设各方面的问题。十年内乱时期，《资本论》的研究工作遭到了很大破坏。打倒了“四人帮”，迎来了科学的春天。随着全党全国工作重点转向经济工作，《资本论》研究有了较大进展，著作和论文成倍增长。在此基础上，1981年首次成立了中国《资本论》研究会。党的第十二次全国代表大会的胜利召开，极大地鼓舞了全国《资本论》研究和教学工作者，他们正满怀信心地为攀登科学高峰而奋斗！

1983年3月14日，是马克思百周年忌辰。大家都在缅怀和纪念马克思。而缅怀和纪念马克思的最好办法，就是学习和研究他的著作，首先是他的主要著作《资本论》。我国是一个拥有十亿人口的社会主义大国，为了适应社会主义现代化建设的需要，应当出版更多的反映《资本论》科研成果的著作，应当有更多的人学习并能理解《资本论》。山东人民出版社有鉴于此，决定编辑出版一套《〈资本论〉研究丛书》，内容涉及《资本论》

研究领域的一切主要方面。以这样的规模出版《〈资本论〉研究丛书》，在我国出版史上还是第一次。我相信，它的出版，将有助于提高我国的哲学社会科学水平和促进我国的社会主义现代化建设事业。

许涤新

1982年12月28日

前 言

本书是《资本论》研究丛书中的一部，也是山东省社会科学“七·五”规划重点研究项目。由于管理思想研究首先涉及宏观经济管理的一般理论研究，同时又考虑到应把《资本论》理论研究与社会主义经济理论研究结合起来，所以，此书定名为《〈资本论〉管理思想研究——宏观经济管理基础理论研究与应用》。按照《资本论》管理思想的丰富内容和社会主义经济发展的实际需要，还应当进行关于“《资本论》部门经济管理思想研究与应用”、“《资本论》企业经营管理思想研究与应用”的后续性研究。

本书对《资本论》宏观经济管理基础理论研究的内容，主要涉及到社会经济发展的“自然历史过程”理论、劳动生产率理论、社会劳动分配理论、分工与协作的“社会劳动的自然力”理论、劳动转移理论、商品外延理论、商品价值决定理论、“农业的特权”理论、农产品价格趋升理论、复杂劳动的倍加理论、同一劳动价值创造的等量性理论、商品价值实现理论、商品流通理论、货币流通理论、货币储蓄理论、金银理论、经济效益理

论、资金周转理论、会计控制理论、消费作用理论等。

本书理论研究的一个重要特点，就是把《资本论》一般经济理论研究与社会主义经济理论研究结合起来，所研究的课题既是《资本论》中的宝贵的理论资源，又是社会主义经济发展和经济管理中急待研究和解决的重大理论和实际问题。所以，本书既具有较强的理论性，又具有较强的现实针对性。这部新作的出版，对于《资本论》的学习、研究、开发和应用，对于社会主义经济理论的探索、研究、丰富和发展，对于提高社会主义经济决策的科学性和宏观经济管理水平，从而对于社会主义事业的蓬勃发展，无疑是有重要的理论价值和实际意义。

本书从研究、撰写到定稿出版，用了近15年的时间。由于时间较长，在定稿时，一些不涉及原则性问题的提法和引用的经济数据，未作新的修改，特此说明。

参加本书编写的有卢希悦、汤若岩、王克玲、曹文芬、张家星、韩庆华、韩光远、张根荣、卢新宇、韩德约、张小斐、付言明同志。

本书由卢希悦同志任主编。汤若岩、王克玲、曹文芬、张家星、韩庆华同志任副主编。

顾问张文杰、刘德久同志，对本书的编写提出了许多宝贵意见。

要重视《资本论》经济理论资源的 开发性研究与应用（代序论）

《资本论》是马克思用终生心血创作的一部博大精深的划时代巨著。它把高度的革命性和严谨的科学性统一起来，深刻揭示了资本主义剥削的秘密所在，以及社会主义代替资本主义的历史必然性。无产阶级和广大劳动人民从这部巨著的理论光辉中看到了自己的使命、前途、希望和幸福；而资产阶级和一切剥削阶级则在这部巨著的理论光辉下感到了自己的软弱、空虚、惊恐和厄运。100多年来，尽管资产阶级学者不断地对《资本论》进行所谓的“批判”，并无数次地宣称《资本论》已经“过时了”，但是，这部伟大的历史巨著依然以科学的理论之光照耀着无产阶级革命和社会主义发展的征途，给无产者以信心和力量，给社会主义以生机和活力。在这部巨著的理论光辉下，甚至连一代一代的资产阶级学者在叫嚷《资本论》“过时了”的同时，也迫不得已地怀着忐忑不安的心情，从《资本论》中查看自己的命运和未来。可以断言，在古往今来的理论著作中，还没有哪一部著作能够象《资本论》那样，给人类社会如此之大的震撼。

《资本论》并不只是对资本的论证，而是马克思主义的百科全书。也就是说，《资本论》不仅是一部伟大的马克思主义政治经济学著作，而且还是一部伟大的马克思主义哲学和科学

社会主义的著作。同时，《资本论》中还蕴含了马克思在政治、法律、历史、教育、道德、宗教、文学、语言、数学、自然科学、技术科学、生态科学等领域天才的思想和观念。总之，它在社会发展和科学进步的各个方面，都蕴藏着有待我们大力开发的宝贵资源。

当然，《资本论》作为一部马克思主义的百科全书，它首先还是一部伟大的马克思主义政治经济学著作。在这部著作中，马克思深刻分析了资本主义的生产过程、流通过程和再生产总过程，彻底揭示了资本主义社会的内在矛盾及其运动规律。当然，100多年后，现代资本主义经济出现了一些当时难以预见的新情况和新问题。但是，对这些新情况和新问题的科学分析，仍然离不开《资本论》基本原理的指导。我们必须以《资本论》基本原理为指导，以社会实践为源泉，来丰富和发展马克思主义政治经济学的资本主义部分。

现在，特别值得我们注意的是，《资本论》在主要揭示资本主义经济发展规律的同时，还科学地揭示了人类社会普遍适用的经济发展规律。从这个意义上说，《资本论》也是有待我们开发的丰富的经济理论资源。自苏联社会主义革命胜利之后，或者说自我国社会主义革命胜利以来，我们在《资本论》经济理论资源的开发性研究与应用问题上，已经做了大量工作，并取得了宝贵成果。但也必须看到，由于社会主义革命首先在经济不太发达的俄国和中国取得了胜利，社会经济发展还未曾经历过资本主义高度发展的历史过程，因此，在社会主义经济发展和社会主义经济管理理论研究中，对《资本论》中所蕴含的一般性经济理论资源没有引起更多的重视，从而没有得到更为充分和有效地开发及应用。本部著作——《〈资本论〉管

理想研究》正是要在这个涉及社会主义经济事业发展和社会主义经济管理理论研究的重大课题上，作出一些创造性的探索。

本部著作所涉及的20多个方面的问题，只是《资本论》经济理论资源开发中的一部分，甚至还是一个较小的部分。但仅从这较小部分的初次开发中，也可清楚地说明《资本论》经济理论资源的开发性研究与应用，对社会主义经济事业发展和社会主义经济管理理论研究有着不可估量的意义和作用。

例如，《资本论》中指出：“社会不是坚实的结晶体，而是一个能够变化并且经常处于变化过程中的机体。”^①把社会及其经济形态的发展看作是一个不断运动着的机体，这本身就是当今引起普遍重视的“系统论”的基本观点。其实，整个《资本论》正是对资本主义运动机体进行剖析的系统工程。运用这一原理，当然也可以对社会主义生产关系或经济形态进行系统分析和论证。如果把社会主义生产关系看作一个有机运动体系，就可以区分为社会主义生产关系的源发层即所有制、继发层即社会经济发展形式、内含层即人们在生产过程中的相互关系、权责层即所有权与经营权的关系、动力层即物质利益关系、脉络层即经济规律体系、效益层即经济效益关系、实现层即经济管理体制等。毫无疑问，用这种方法论来研究社会主义经济关系，对于建立和完善社会主义市场经济运行体制，具有特殊的意义和作用。

《资本论》中指出：“劳动生产率的提高正是在于：活劳动

^①马克思：《资本论》第1卷，第12页。作者注：本文中的以下引证，在本书中都注明了出处，不再复注。

的份额减少，过去劳动的份额增加，但结果是商品中包含的劳动总量减少。”马克思所揭示的这一重要原理，科学准确地说明了提高劳动生产率的真正标准，这不仅是商品生产者优胜劣汰和企业提高经济效益的秘密所在，而且也是社会主义创造高于资本主义的劳动生产率的秘密所在。学习、研究和应用这一原理，对于纠正我们在劳动生产率理论上的偏失和实际工作上的偏误，也是有着重要意义的。在劳动生产率问题上，我们流行已久的见解是：劳动生产率的提高，似乎就是单位活劳动或劳动者在一定时间内所创造的产值的增加，或创造的实物量的增加。然而，对劳动生产率提高的这种评价和判断，却没有反映单位产品中物化劳动的变化和价值总量的变化。因此，这是不科学的，或者说是错误的。因为，在活劳动创造的产值增加或实物量增加的情况下，还会出现劳动生产率不变和劳动生产率下降的情况。我国经济效益和劳动生产率长期偏低的被动局面，固然有多种原因，但与未能正确掌握与应用马克思主义劳动生产率理论有着直接的关系。

《资本论》中指出，社会需要是“社会对每种特殊产品的特定数量的需要”。在商品经济条件下，这种社会需要还是一定货币支付能力的需要。在社会主义有计划的商品经济中，社会需要的这些内在规定性，依然是存在和适用的。所以，无论是计划调节决策，还是市场调节决策，其科学性和可行性如何，关键还是要看计划调节和市场调节是否实现了社会劳动按社会需要的合理分配和及时转移。

《资本论》中指出：“由协作和分工所产生的生产力，不费资本分文，这是社会劳动的自然力。”专业化分工与协作，既是社会生产力发展的必然结果，同时又是社会生产力进一步

发展的内在要求。及时正确地实现专业化分工与协作，在不增加人力、物力和财力的情况下，就可以大幅度提高劳动生产率。正因为如此，马克思才把这种生产力叫作“社会劳动的自然力”。在社会主义条件下，由于建立了生产资料公有制，国家、企业和劳动者的根本利益具有一致性，因此，为实现专业化分工与协作开创了前所未有的最佳社会条件。但值得注意的是，由于我国在历史上长期处在自然经济或半自然经济状态，人们习惯于小生产的“各人自扫门前雪”，崇尚所谓“万事不求人”的生活哲理，对专业化分工与协作抱有种种疑虑，从而阻碍了我们对专业化分工与协作这种社会劳动的自然力的有效开发。现在，重视这一理论资源的开发和应用，无疑会对社会主义生产力的发展起积极有益的作用。

《资本论》中指出：“大工业的性质，要求劳动有变更，职能有流动，工人有全面的流动性。”马克思所揭示的社会化大生产中的这一劳动变更或者叫作劳动流动和劳动转移理论，至今还是一个未曾引起人们充分注意的重要原理。过去，我们在对《资本论》的学习和研究中，似乎只是看到，随着资本有机构成的提高和竞争所造成的资本兼并，不断导致工人的失业和流动，这完全是资本主义制度带给工人的不幸和苦难。而社会主义劳动岗位的固定和劳动职能的不变，则是公有制和计划经济的优越性之所在。现在看来，这种观点并不完全符合马克思的原意。事实上，无论是资本主义的社会化大生产，还是社会主义的社会化大生产，都客观存在着对劳动变更、劳动流动或劳动转移的内在要求。只有顺应和实现这种要求，才能进一步促进社会生产力的发展。在社会主义条件下，只有遵循这一原理，及时而合理地实现在不同产业、部门、行业、企业、产

品生产甚至地区间的劳动转移，彻底改变过去那种劳动凝固的状态，才能使社会主义经济的发展具有生机与活力。

《资本论》中指出，不仅具有使用价值和价值的物质产品是商品，而且作为非物质产品的商业服务也是商品。如马克思所说：“劳动以自己的物质规定性给自己的买者和消费者提供服务。对于提供这些服务的生产者来说，服务就是商品。”由此可见，马克思对商品外延的确认，比我们习惯的见解有着更多的内容。在社会主义条件下，研究和应用这一原理，对于指导和促进我国第三产业的发展，有着极其重要的意义和作用。

《资本论》中指出：“每一个商品不管你怎样颠来倒去，它作为价值物是不可捉摸的”，只有通过科学理论指导下的经济核算，“才能探索到隐藏在其中的商品价值”。马克思对商品价值决定的秘密，从多方面进行了探索和分析，除我们所熟知的决定商品价值的社会必要劳动时间的第一、第二层含义之外，还有其他层次的重要含义。例如，马克思指出，商品的价值，并不单纯取决于加入商品中的活劳动的社会必要耗费，事实上，“商品的价值，取决于加入商品的总劳动时间，即过去劳动的时间和活劳动的时间”；商品的价值，并不是由过去生产所需要的社会必要劳动时间来决定，而是由它的再生产所需要的社会必要劳动时间来决定。也就是说，“每一种商品的价值，都不是由这种商品本身包含的必要劳动时间决定的，而是由它的再生产所需要的社会必要劳动时间决定的。这种再生产可以在和原有生产条件不同的、更困难或更有利的条件下进行。如果在改变了的条件下再生产同一物质资本一般需要加倍的时间，或者相反，只需一半的时间，那么，在货币资本不变时，以前值100镑的资本，现在则值200镑或50镑”；商品的价