

《资本论》第二卷引读

陈 征

石启志 顾士明 吕时达 陆肇琛

黑 龙 江 人 民 出 版 社

1984年·哈尔滨

责任编辑：周学俭

封面设计：王祖珍

《资本论》第二卷引读

《Zibenlun》 Di'rejuan Yindu

陈 征 石启志 顾士明 吕时达 陆肇琛

黑 龙 江 人 民 出 版 社 出 版

(哈尔滨市道里森林街42号)

黑龙江日报社印刷厂印刷 黑龙江省新华书店发行

开本787×1092毫米1/32·印张 8·字数153,000

1984年10月第1版

1984年10月第1次印刷

印数1—3,010

统一书号：4093·118

定价：0.85元

本书各章撰述人

序言、第十八、十九、二十、二十一章 陈 征

第一、二、三章 陆肇琛

第四、五、六章 顾士明

第七、八、九、十、十一章 吕时达

第十二、十三、十四、十五、十六、

十七章 石启志

目 录

怎样学习《资本论》第二卷的序言.....	1
怎样学习第一章货币资本的循环.....	12
怎样学习第二章生产资本的循环.....	25
怎样学习第三章商品资本的循环.....	33
怎样学习第四章循环过程的三个公式.....	38
怎样学习第五章流通时间.....	52
怎样学习第六章流通过程.....	62
怎样学习第七章周转时间和周转次数.....	73
怎样学习第八章固定资本和流动资本.....	79
怎样学习第九章预付资本的总周转。周转的周期.....	90
怎样学习第十章关于固定资本和流动资本的理论。重农学派和亚当·斯密.....	95
怎样学习第十一章关于固定资本和流动资本的理论。李嘉图.....	104
怎样学习第十二章劳动期间.....	110
怎样学习第十三章生产时间.....	119
怎样学习第十四章流通时间.....	129
怎样学习第十五章周转时间对预付资本量的影响.....	138
怎样学习第十六章可变资本的周转.....	152

怎样学习第十七章剩余价值的流通·····	168
怎样学习第十八章导言·····	179
怎样学习第十九章前人对这个问题的阐述·····	190
怎样学习第二十章简单再生产·····	204
怎样学习第二十一章积累和扩大再生产·····	230

怎样学习

《资本论》第二卷的序言

《资本论》第二卷，是在马克思逝世后，按照马克思在世时的嘱托，由恩格斯根据马克思的遗稿编辑整理，于1885年出版的。恩格斯特地在卷首，写了这篇序言。序言中，着重说明了如下四个问题：一，介绍《资本论》第二卷遗稿的状况、马克思在写作时严肃认真的科学态度，以及恩格斯在编辑整理遗稿时所确定的原则和做法；二，驳斥了有些资产阶级经济学者制造的、所谓马克思剽窃洛贝尔图斯的谎言；三，分析了古典学派对剩余价值理论研究的成就和缺陷，论证了马克思创建的科学剩余价值理论是政治经济学史上的革命；四，指出了李嘉图学派破产的根本原因。总之，这篇序言特别重要。它的中心论述了剩余价值理论的发展简史，以及马克思对剩余价值理论的新贡献。这对于我们学习马克思的剩余价值理论，是十分有帮助的。

阅读序言，要掌握如下重点。

第一，对剩余价值起源问题的历史研究。资本主义制度已经存在了几百年，生产剩余价值这一事实也已存在了几百年。由于这个客观事实的存在，一些资产阶级学者，曾在不同程度上，对剩余价值进行了研究。他们虽然也曾发现剩余价值存在这一客观事实，并从不同方面探讨了剩余价值的性质和起源，但他们始终不知道发现的究竟是什么，甚至连剩

余价值这个概念也未提出过，当然也不可能建立真正科学的剩余价值理论。从经济思想史上看，重商主义者是对利润（实即剩余价值）的最早研究者。他们认为，“剩余价值产生于产品价值的追加”，把利润看成是在流通领域中、由于贱买贵卖而产生的，是价格高于价值的结果。重商主义的这种错误观点，被古典学派主要代表人物亚当·斯密从经济学领域中赶出去了。斯密一方面提出了利润范畴，另一方面又指出利润是来源于工人的无偿劳动，把利润看成是工人新创造的价值的一部分，这就把利润建立在劳动价值理论的基础上，是完全正确的。马克思对此给予很高的评价，认为“斯密认识到了剩余价值的真正起源。”^①但斯密还存在着严重的缺陷：他既没有把剩余价值本身作为一个专门范畴来研究，更没有把剩余价值和它所表现的特殊形式区别开来，他不懂得剩余价值转化为利润、利润转化为平均利润等一系列转化过程和中间环节，无法解释资本主义经济实质和经济现象之间的矛盾。同时他的价值理论是二元的，当他从劳动价值论出发，得出了利润来源于工人无偿劳动的正确观点；当他从收入决定价值的庸俗价值论出发时，又错误地认为利润是生产费用的一部分，是资本的某种自然报酬。这显然是错误的。

古典学派的集大成者李嘉图，比亚当·斯密前进了一大步，他始终坚持劳动价值论的一元论，并把它运用到他的全部理论体系中，因此，他对剩余价值的认识更为首尾一贯。然而，在李嘉图的理论体系中，剩余价值是从属于他的分配理论的，他论证：如果工资上升，利润就会下降；如果工资

① 《马克思恩格斯全集》第26卷第I册第58页。

下降，利润就会增加；通过工资和利润的矛盾运动，揭示了工人和资本家之间的对抗性矛盾，这就比斯密更彻底地发挥了剩余价值理论。但是，由于李嘉图不懂得生产商品的劳动二重性，也就不可能建立科学的劳动价值理论，当然也就不可能对剩余价值的本质及其特殊形式，作出科学的正确的说明。

至于洛贝尔图斯，这个德国庸俗经济学家，完全重复了斯密和李嘉图的错误，没有区别剩余价值一般形式及其特殊形式，不懂得李嘉图学派的内在矛盾，把资本主义制度的“缺点”，仅仅说成是分配问题，妄想由国家直接分配国民收入，并通过用证券的方法来代替货币工资，这纯粹是乌托邦的空想，根本不可能对资本主义生产的实质——剩余价值，作出正确的科学的说明。

总之，古典学派对剩余价值理论的贡献主要是：一，肯定了剩余价值的存在；二，指出了劳动是剩余价值的源泉；三，把剩余价值看成是资本家无偿占有的那部分剩余产品的价值；四，从分配的角度，研究工资和利润的量的比例，揭示了资本家和工人之间的对立关系。然而，他们即使有上述正确观点，但由于还没有建立科学的劳动价值理论，没有把剩余价值本身作为一个专门的范畴，同它的那些特殊形式区别开来，他们不理解剩余价值的实质，无法说明剩余价值究竟如何由工人劳动所生产并为剥削阶级所占有，他们虽然肯定了剩余价值的存在，但不懂得所肯定的究竟是什么，当然不可能了解剩余价值在资本主义经济生活中的地位和作用，更不可能了解剩余价值的运动规律了。为什么古典学派不能创建科学的剩余价值论呢？这是因为：古典学派毕竟是资产阶级的代表，他们从资产阶级的阶级本能出发，意识到剩余价值这个爆炸性问题，对他们来说是十分危险的。只有代表

无产阶级利益的马克思，在批判地继承古典学派一些思想观点的基础上，进行创造性地发展，创建了科学的剩余价值理论，从而在政治经济学史上，进行了深刻的革命变革。

第二，马克思对剩余价值理论的新贡献。按照恩格斯在序言中的论述，马克思对剩余价值理论的新贡献，主要表现在六个方面：一，马克思的剩余价值理论，是建立在科学的劳动价值理论的基础上的。要知道什么是剩余价值，就必须知道什么是价值。马克思批判地继承了古典学派的劳动价值论，创建了科学的劳动价值论，“第一次确定了什么样的劳动形成价值，为什么形成价值以及怎样形成价值，并确定了价值不外就是这种劳动的凝固”^①，从而为剩余价值理论奠定了科学的理论基础。二，马克思的科学的剩余价值论，又是建立在科学的货币理论的基础上的。科学的劳动价值论，是科学的货币理论的起点。马克思从研究商品货币关系开始，“并且论证了商品和商品交换怎样和为什么由于商品内在的价值属性必然要造成商品和货币的对立。”^②马克思揭示了货币的本质和职能，分析了交换过程的矛盾和规律，在这个基础上，第一个建立了详尽无遗的货币理论，这就为进一步研究由货币向资本的转化，提供了科学的理论根据。三，马克思关于劳动力商品的理论，是解决剩余价值来源的关键。古典学派不懂得劳动和劳动力的区分，把劳动力的价值说成是劳动的价值，这就不能说明在等价交换原则下剩余价值如何产生的问题。马克思从分析货币到资本的转化开始，“并证明这种转化是以劳动力的买卖为基础的”^③，对

①② 《马克思恩格斯全集》第24卷第22页。以下所引该书，只注页码，不注书名。

③ 第22页。

劳动力和劳动作了明确的区分，对劳动力的价值和使用价值作了深刻的说明，他指出：劳动力的使用价值是劳动，劳动创造价值，但劳动本身没有价值，只是劳动力才有价值；劳动力是商品，劳动不是商品，工人卖给资本家的是劳动力而不是劳动；劳动力是按其自身的价值来进行买卖的，资本家支付工资来购买劳动力，同等价交换的原则并不矛盾，但是劳动能创造价值，劳动所创造的价值超过劳动力价值部分就形成剩余价值。由于马克思“以劳动力这一创造价值的属性代替了劳动，因而一下子就解决了使李嘉图学派破产的一个难题，也就是解决了资本和劳动的相互交换与李嘉图的劳动决定价值这一规律无法相容这个难题。”^{①④}四，马克思把资本区分为不变资本和可变资本，“就第一个详尽地阐述了剩余价值形成的实际过程”^②。古典学派不懂得不变资本和可变资本的区分，对资本的实质作了许多错误的解释。马克思把在生产过程中以生产资料形式存在的资本称为不变资本，指出不变资本的价值只是转移到新产品中去，并不增加价值量，只有可变资本才能带来剩余价值。这就说明了剩余价值不是由不变资本带来的，而是由可变资本带来的，可变资本是带来剩余价值的唯一源泉。“这个区别提供了一把解决经济学上最复杂的问题的钥匙”^③。五，马克思还进一步研究了剩余价值本身，发现了绝对剩余价值生产和相对剩余价值生产这两种形式。他把用延长工作日的办法来增加剩余劳动时间生产出来的剩余价值叫做绝对剩余价值，把用缩短必要劳动时间的办法来相应地延长剩余劳动时间生产出来的剩余

①② 第22页。

③ 第22页。

价值叫做相对剩余价值，“并且证明，这两种形式在资本主义生产的历史发展中起了不同的然而都是决定性的作用。”^①六，马克思还根据剩余价值理论，建立了“第一个合理的工资理论”^②，并进一步研究资本主义再生产，“第一次指出了资本主义积累史的各个基本特征，并说明了资本主义积累的历史趋势。”^③这就以充分的理论根据，论证了资本主义必然灭亡，社会主义必然胜利。在此基础上，进一步创建了科学的社会主义理论，从思想上武装工人阶级和劳动群众，为反对资本主义统治而进行革命斗争。马克思创建的科学的剩余价值理论，是一个科学的严整的理论体系，他克服了前人的错误和混乱，解决了前人无法解决的矛盾，他创立了一系列的新的范畴，揭示了新的规律，使政治经济学从内容到形式都发生了根本的变革，第一次真正成为科学。恩格斯说：对于剩余价值的解决，“是马克思著作的划时代的功绩。它使社会主义者早先象资产阶级经济学者一样在深沉的黑暗中摸索的经济领域，得到了明亮的阳光的照耀。科学的社会主义就是从此开始，以此为中心发展起来的。”^④

第三，李嘉图学派破产的两个原因。作为古典学派最高理论成就的李嘉图学派，在剩余价值理论上有两个矛盾无法解决，从而造成李嘉图学派的破产；马克思正是在解决了这两个矛盾的基础上，创建了科学的剩余价值理论的。这两个矛盾是：一，雇佣劳动与资本的交换和价值规律相矛盾。李嘉图学派不懂得劳动和劳动力的区别，把工人出卖劳动力说成是出卖劳动。但活劳动和资本进行交换时，它的价值却小

①②③ 第22页。

④ 《马克思恩格斯选集》第3卷第243页。

于所交换的物化劳动，也就是说，由于工人出卖活劳动所得到的工资，却小于同量活劳动所创造的产品的价值，这就和等价交换的原则发生矛盾。结果是：如果资本与劳动等价交换，就不会产生剩余价值；如果资本与劳动不等价交换，就会违反价值规律。二，等量资本带来等量利润的规律和价值规律的矛盾。按照李嘉图的价值理论，在条件相同的情况下，两个资本使用同量的、有同样报酬的活劳动，在相同的时间内就会生产价值相等的产品，生产相等的利润。如果等量资本使用的活劳动的量不相等，它们就不能生产相等的利润。这种等量资本使用不等量劳动不能生产等量利润的观点，和资本主义的实际情况是完全相反的。资本主义生产的实际情况是：等量资本，不论它使用多少活劳动，总会在同一时间内取得等量的平均利润，因此，这就同价值规律发生矛盾。这就是说，按实际存在的等量资本取得平均利润的现象，和李嘉图的价值规律的理论是矛盾的。因为按照李嘉图的价值规律的要求，等量资本是不能取得等量利润的。李嘉图已经发现了这个矛盾，但无法解决这个矛盾。只有马克思把劳动和劳动力严格区别开来，科学地分析了劳动力的价值和使用价值，从而解决了上述的第一个矛盾；马克思还把剩余价值及其表现形式严格区别开来，科学地分析了剩余价值到利润、再到平均利润等一系列转化，揭示了平均利润率规律，论证平均利润率和生产价格都是以价值规律为基础而发展起来的，等量资本取得等量的平均利润，恰恰是价值规律在发达资本主义条件下发生作用的具体表现，这就解决了上述的第二个矛盾。可见，使李嘉图学派遭到破产不能解决的两个难题，都被马克思科学地加以解决了，从而成为科学剩余价值理论的一个有机组成部分。

阅读序言，还可能遇到下述难题。

第一，马克思对剩余价值理论的新贡献，是否仅仅包括恩格斯在序言中所说的上述六项内容？必须注意：恩格斯为《资本论》第二卷所写的序言，是在第一卷出版以后，第三卷尚未出版时，专为第二卷出版而写的，序言中所写的马克思对剩余价值理论的新贡献，实际上是概括了《资本论》第一卷的主要内容。大家知道，《资本论》第一卷研究资本的直接生产过程，着重说明剩余价值是怎样生产出来的；第二卷研究资本的流通过程，着重说明剩余价值在流通中是如何实现的；第三卷研究资本再生产的总过程，着重研究剩余价值是如何分配的；一至三卷，是一个完整的理论体系，是以剩余价值的生产、实现、分配为中心而展开分析的，显然，在第一卷中马克思对剩余价值理论的新贡献并不等于马克思对剩余价值理论新贡献的全部内容，必须以第二、三卷的内容充实进来，才能反映马克思的科学剩余价值理论的全貌。因此，除了恩格斯序言中所说的马克思在《资本论》第一卷中对剩余价值理论的新贡献的六项内容外，还应加上马克思在《资本论》第二卷中研究剩余价值如何实现的问题。他不仅研究了在单个资本的再生产过程中，通过资本的循环和周转，如何实现剩余价值；而且还研究了在社会总资本再生产过程中，如何通过两大部类之间和内部的交换，进行价值补偿和物质补偿，从而实现剩余价值，并使一部分剩余价值转化为资本，进行资本积累和扩大再生产的问题。还有马克思在《资本论》第三卷中，研究了剩余价值转化为利润、利润转化为平均利润的过程，研究了剩余价值转化为商业利润、利息、地租的过程，这就揭示了剩余价值的各种特殊形式，从而解决了造成李嘉图学派破产的第二个难题，即等量资本

为什么能取得等量利润的问题。由此可见，研究马克思对剩余价值理论的新贡献，必须根据《资本论》第二、三卷的内容作为恩格斯序言中论述该题的补充。

第二，为什么古典学派只研究剩余价值的表现形式，看不到这些形式的共同本质，甚至连剩余价值这个名词都没有提出来；而马克思却能通过从现象到本质、又从本质到现象的研究，详细分析剩余价值的本质及其特殊表现形式？这是因为：古典学派是站在资产阶级立场上，运用形而上学的方法，他们往往为光怪陆离的表面经济现象所迷惑，他们每天看到的是利润、利息和地租，他们仅仅满足于对这些经济现象的分析，虽然意识到在这些现象形式背后有一个共同的东西，但又不知道这个共同的东西是什么，以及它由什么产生出来，他们在研究价值、劳动等具体经济范畴时，也往往偏重于对量的分析，而缺乏对质的研究。这是由于他们运用形而上学的方法所决定的，又是由于资产阶级立场的阶级局限性所决定的。马克思曾经说过：“古典政治经济学几乎接触到事物的真实状况，但是没有自觉地把它表述出来。只要古典政治经济学附着在资产阶级的皮上，它就不可能做到这一点。”^①他在论述重商主义和李嘉图学派时又说：

“这些资产阶级经济学家实际上具有正确的本能，懂得过于深入地研究剩余价值的起源这个爆炸性问题是十分危险的。”^②至于马克思，他坚定地站在无产阶级立场上，代表广大劳动群众的利益，不会为阶级利益的偏见所束缚；他运用的是唯物主义辩证法，能够从本质到现象分析问题，研

① 《马克思恩格斯全集》第23卷第593页。

② 《马克思恩格斯全集》第23卷第564页。

究问题。例如：在《资本论》一至三卷中，马克思创造性地运用唯物辩证法关于转化的理论，详细分析了由产品转化为商品、由商品转化为货币、由货币转化为资本、以及劳动力成为商品的发展过程，揭示了由这一本质事物到另一本质事物的转化；然后又分析劳动力价值如何转化为劳动力价格，又如何转化为劳动价值和劳动价格，以及进一步转化为计时工资、计件工资等现象形式的过程，揭示了由本质到现象的转化；在此基础上，不仅分析剩余价值如何由资本生产出来，还进一步分析了剩余价值又如何转化为资本，进行资本积累，从而揭示了资本主义生产和发展的规律；然后再揭示剩余价值这一本质如何转化为利润的特殊形式，以及利润如何转化为平均利润，再进而转化为商业利润、利息，以及超额剩余价值转化为地租等等。揭示了由本质到现象、由这一现象形式到另一现象形式的转化，经过上述一系列转化过程的分析，把剩余价值这一实质及其表现的特殊形式，通过各种中间环节，详尽无遗地显示出来。可见，马克思能对剩余价值进行深入的分析，建立完整而系统的科学体系，是由于他坚持无产阶级的革命立场，运用唯物主义辩证法，在批判地继承前人思想资料的基础上，进行创造性的劳动而发展的结果。如果说，唯物史观是马克思的第一个重大发现，剩余价值理论则是马克思的第二个重大发现，正是由于科学剩余价值理论的建立，才使社会主义从空想发展为科学。

学习和研究马克思的《资本论》，中心就在于研究他的科学的剩余价值理论，因此，认真学习恩格斯写的第二卷序言，了解资产阶级经济学对剩余价值起源研究的历史，了解马克思对创建剩余价值理论所作出的重大的科学的新贡献，不仅会加深对《资本论》第一卷的本质的系统的理解，而且