

《资本论》

教学纲要

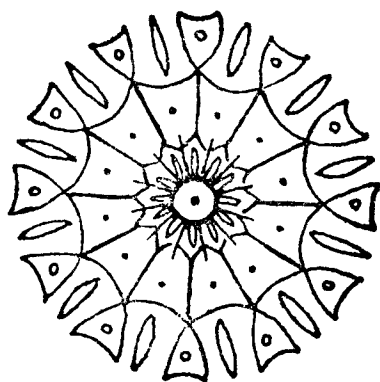


肃人民出版社

2

《资本论》 教学纲要 2

主 讲 赵 洪
副主编 邵进生 陈治安 李淑华



甘 肃 人 民 大 学 社

《资本论》教学纲要

第二卷

主编 赵 洪

副主编 邵进生 陈志安 牟振基

甘肃人民出版社出版

(兰州第一新村51号)

甘肃省新华书店发行 兰州八一印刷厂印刷

开本850×1168毫米1/32 印张9 插页2 字数202,000

1984年9月第1版 1984年9月第1次印刷

印数: 1—5,800

书号: 4096·54 定价: 1.05元

弗恩格斯的序言简介

《资本论》第二卷是在马克思逝世后，由恩格斯编辑，于1885年7月出版的。恩格斯这篇序言写于出版前两个月。序言不仅详细说明了恩格斯整理马克思《资本论》第二卷各种手稿的经过和编辑方针，而且还彻底地批驳了德国庸俗经济学家洛贝尔图斯及其门徒对马克思的无中生有的指责。有力地保卫了马克思及其创立的剩余价值理论。

恩格斯在这一斗争中，全面而深刻地阐述了马克思在剩余价值理论形成史上所占有的光辉地位。马克思在制定他的经济理论的科学活动中，不仅一举解决了使李嘉图学派遭受破产的两大难题，而且还建立起来崭新的、完整的、科学的剩余价值理论，从而使全部政治经济学发生了革命。正是这一伟大理论使社会主义由空想变成了科学，击中了资本主义剥削制度的要害，提高了全世界无产阶级和被压迫人民的革命觉悟，从而“好象晴天霹雳震动了一切文明国家”。^①因此，深入学习恩格斯这篇序言，不仅对正确掌握《资本论》的理论体系和中心思想具有重大的意义，而且对于学会如何保卫马克思主义的纯洁性，如何同资产阶级庸俗经济学家进行斗争也具有重要的指导意义。

^①马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第20页。

恩格斯完全按照马克思的精神整理、编辑第二卷手稿（第3页—第9页）

恩格斯于1885年5月5日，即写这篇序言的同一天，在一封信中写道：“我的全部时间都花在出版马克思的手稿上了，我在履行自己的这一义务时，完全不理睬庸人们的恶言秽语，而是无条件地按照马克思的精神去办事”。^①恩格斯在序言中也指出，他在整理、编辑第二卷手稿遇到各种困难时，“总是设法完全根据作者精神去解决这些困难。”^②那么，恩格斯所说的马克思的精神是什么呢？这就是序言中所概括的：“马克思在公布他的经济学方面的伟大发现以前，是以多么无比认真的态度，以多么严格的自我批评精神、力求使这些伟大发现达到最完善的程度。正是这种自我批评的精神，使他的论述很少能够做到在形式和内容上都适应他的由于不断进行新的研究而日益扩大的眼界。”^③

恩格斯正是根据马克思的这种科学精神来整理、编辑第二卷的各种手稿的。恩格斯所确定的编辑方针是：“使本书既成为一部连贯的，尽可能完整的著作，又成为一部只是作者而不是编者的著作。”^④又说：“我尽可能把我的工作限制在单纯选择各种文稿方面。因此，我总是把最后的文稿作为根据，并参照了以前的文稿。”^⑤

①恩格斯：《致理·施特格曼（1885年5月5日）》。《马克思恩格斯全集》第36卷，第306页。

②同上，第24卷，第9页。

③马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第4页。

④同上，第24卷，第3页。

⑤马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第9页。

恩格斯在序言中详细介绍了马克思遗留下来的《资本论》各种手稿。除了二十三本的《政治经济学批判》手稿（即《1861—1863年经济学手稿》，它收在《马克思恩格斯全集》中文版第四十七、二十六、四十八三卷中）以及第三卷手稿外，着重讲述了《资本论》第二卷第Ⅰ—ⅤⅢ稿的情况。《资本论》第二卷就是根据第Ⅰ—ⅤⅢ稿的材料整理，编辑出版的。

恩格斯在序言中还讲述了他整理和编辑第二卷手稿时的具体作法。恩格斯说：“留下的修改稿很多，多半带有片断性质，”

“材料的主要部分，虽然在实质上已经大体完成，但在文字上没有经过推敲……是按照作者当时头脑中发挥的思想的原样写下来的”等，“最后，还有大家知道的，连作者自己有时也辨认不出的字体。”^①为此，恩格斯首先把手稿尽可能逐字地抄录下来，在文体上作某些改动；在绝对必要时加进几句解释性的话和承上启下的字句；对于那些略有疑难的句子则按手稿原样加以编入。虽然如此，恩格斯在编辑第一篇与第三篇时还是遇到了实际的、而不仅仅是技术性的困难。因此，恩格斯在整理和编辑过程中是克服了许多困难、付出了巨大而艰苦的劳动的。正如列宁所指出的，“这两卷《资本论》（指第二卷和第三卷——引者）是马克思和恩格斯两人的著作。”^②

①马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第3页。

②列宁：《弗里德里希·恩格斯》，《列宁选集》第1卷，第92页。

驳斥洛贝尔图斯的谰言，捍卫马克思的剩余价值理论（第10页—第25页）

在马克思生前和逝世后，德国庸俗经济学家洛贝尔图斯及其门徒一再散布谣言，指责马克思在剩余价值理论上剽窃了洛贝尔图斯的观点。恩格斯在序言中痛斥了这种谰言，提出了具有决定意义的证据，证明这种指责是完全违反历史事实的，是虚伪的，是有意捏造的。

首先，从马克思创建他的剩余价值理论的历史过程来看，恩格斯指出，马克思直到1859年前后，对洛贝尔图斯的经济学著作还是毫无所知的，因此，也根本谈不上什么“剽窃”。因为马克思从1843年在巴黎开始研究政治经济学，到了1847年就发表了《哲学的贫困》和作了关于《雇佣劳动与资本》的讲演。这时，马克思“不仅已经非常清楚地知道‘资本家的剩余价值’是从哪里‘产生’的，而且已经非常清楚地知道它是怎样‘产生’的。”^①到了1848年，为了在《新莱茵报》上批判洛贝尔图斯的反动政治观点才知道有这么一个人。但当时并不了解他在经济学方面有什么著作。直到1859年前后，马克思才从拉萨尔那里知道有洛贝尔图斯这样一个经济学家，后来在英国博物馆看到了他的《第三封社会问题书简》。可是，这时以阐述剩余价值学说为中心的马克思的《政治经济学批判》巨著，“不仅在纲要上已经完成，而且在最重要的细节上也已经完成。”^②可见，洛贝尔图斯及其门徒大言不惭地胡说什么马克思剽窃了他的剩余价值理论，完全是有意的污蔑和无耻的攻击。

①马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第12页。

②马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第11页。

其次，从马克思的剩余价值理论的内容上看，它同洛贝尔图斯的“租”的理论也是有着本质的区别的。恩格斯为了论证这个问题，在序言中详细阐述了关于剩余价值起源问题的理论发展史。

恩格斯指出：关于剩余价值的最早的见解是重商主义者的观点。他们认为“剩余价值产生于产品价值的追加”。后来的资产阶级古典学派对这个问题的认识有了进一步的发展。亚当·斯密已经知道：资本家的剩余价值是从哪里产生的，以及土地所有者的剩余价值是从哪里产生的。但是，“斯密并没有把剩余价值本身作为一个专门范畴同它在利润和地租中所具有的特殊形式区别开来。”^①李嘉图比斯密虽然前进了一大步，把他的剩余价值理论建立在新价值理论的基础上。但是，李嘉图仍然是把剩余价值本身同它的特殊形式混淆起来，因而也不能科学地说明剩余价值。恩格斯认为，斯密和李嘉图的剩余价值理论的缺陷，“可以一字不差地用在洛贝尔图斯身上”。洛贝尔图斯没有任何一点超过李嘉图。洛贝尔图斯也是用由剩余价值转化成的一个派生形式——租——来称呼剩余价值。可见，洛贝尔图斯谈什么他已经解决了剩余价值问题完全是一种自吹自擂。他的门徒——那些不学无术的庸俗经济学家早已把古典派经济学已论述过的东西忘得一干二净。对于二、三十年代英国那些批判资本主义的文献更是一无所知。但是这些人却喋喋不休地硬说马克思剽窃了洛贝尔图斯。这些都不过表明了：“官方的经济学今天已经堕落到何等地步。”^②

再次，恩格斯在序言中全面而深刻地论述了马克思在发现剩

①马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第15页。

②马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第19—20页。

余价值和创立科学的剩余价值理论上所作的巨大的历史贡献。指明了马克思的剩余价值理论的出现政治经济学上所引起的革命变革。其主要点如下：

第一，马克思批判地继承了前人的理论研究成果，使全部政治经济学发生了革命。马克思研究了全部既有的经济范畴，建立了崭新的科学的经济范畴。恩格斯指出：“在马克思以前很久，人们就已经确定我们现在称为剩余价值的那部分产品价值的存在；同样也有人已经多少明确地说过，这部分价值是由什么构成的，也就是说，是由占有者不付等价物的那种劳动的产品构成的。但是到这里人们就止步不前了。”“于是，马克思发表意见了，他的意见是和所有他的前人直接对立的。在前人认为已有答案的地方，他却认为只是问题所在”。他认为“这里的问题不是在于要简单地确认一种经济事实，也不是在于这种事实与永恒公平和真正道德相冲突，而是在于这样一种事实，这种事实必定要使全部经济学发生革命，并且把理解全部资本主义生产的钥匙交给那个知道怎样使用它的人。”^①恩格斯的这些论断清楚地告诉我们：马克思的剩余价值理论与他的前人关于这一问题的理论是有本质不同的。马克思不仅知道剩余价值是从哪里产生的，而且还发现了它是怎样具体产生的。他确认了剩余价值不外是为资本家所占有的工人的无偿劳动的物化。他把剩余价值的存在看成是一种历史的必然。他认为剩余价值理论是由无产阶级来掌握并借以求得解放的理论武器。由此可见，马克思的剩余价值理论是科学性、革命性和阶级性的高度统一。

第二，马克思的剩余价值理论是建立在他的科学的劳动价值

^①马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第15页。

论和货币论的基础上的。由于马克思全面研究了既有的经济范畴，批判继承了古典派经济学的价值理论，发现了生产商品的劳动二重性，从而创立了他的科学的劳动价值理论。”马克思研究了劳动形成价值的特征，第一次确定了什么样的劳动形成价值，并确定了价值不外就是这种劳动的凝固”。接着“马克思进而研究商品和货币的关系，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。”^①这样就建立了他的崭新的货币理论。

第三，马克思的剩余价值生产理论的主要点是：

（一）马克思“研究了货币向资本的转化，并证明这种转化是以劳动力买卖为基础的。”^②

（二）马克思“确定了资本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，从而说明了这一过程。”^③马克思对资本自身所作的这种区分，为解决政治经济学上最复杂的问题提供了一把钥匙。

（三）“马克思还进一步研究了剩余价值本身，发现了它的两种形式，即绝对剩余价值和相对剩余价值，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。”

（四）马克思根据他的剩余价值理论，阐明了“第一个合理的工资理论。”^④

（五）马克思“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”。^①

①马克思：《资本论》，《马克思恩格斯选集》第24卷，第22页。

②③④同上。

由恩格斯所概括的上述关于马克思的劳动价值理论和剩余价值生产理论的要点，实际上是为我们描绘出一个完整的《资本论》第一卷的理论体系。序言中的这段论述对于我们学习、掌握《资本论》第一卷的理论结构和内容具有极为重要的指导意义。

第四，恩格斯还指出，马克思的剩余价值范畴，“是生产资料所有者不付等价物就占有的价值额的一般形式。这个价值额，按照马克思首先发现的一些十分独特的规律，分割为利润和地租这样一些特殊的转化形式。”^②恩格斯说，这些规律将在《资本论》第三卷中加以阐述。“在那里将第一次说明，从理解一般剩余价值到理解剩余价值转化为利润和地租，从而理解剩余价值在资本家阶级内部进行分配的规律，需要经过多少中间环节。”^③

以上这些由马克思发现的客观经济规律以及他所建立的劳动价值理论和剩余价值理论，都是洛贝尔图斯及其门徒所无法理解也不可能理解的，更谈不上能够作出科学结论了。

第五，恩格斯在序言中还着重指出，在剩余价值问题上导致李嘉图学派破产的两个理论难题，都是由马克思给以科学地解决的。

一个是，李嘉图学派不能区别劳动和劳动力，从而遇到了资本和劳动的交换同李嘉图的劳动是决定价值的尺度、同价值规律相矛盾的难题。马克思解决了这个难题，他在《资本论》第一卷中，由于科学地区分了劳动和劳动力，从而指出了作为商品买卖的不是劳动而是劳动力。劳动力商品的价值也是由再生产它所需

①马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第22页。

②③同上，第15页。

要的社会必要劳动时间决定的。但是劳动力的使用价值即活劳动所创造的价值量却总是大于劳动力的价值。因此，“劳动力按照它的这种价值来买卖，是和经济学的价值规律决不矛盾的。”^①

另一个是，李嘉图学派不能区别剩余价值和平均利润，从而遇到了平均利润同价值规律相矛盾的难题。李嘉图学派发现了这个矛盾，但是，他的学派同样没有能够解决这个矛盾。只有马克思才在《资本论》第三卷中科学地解决了这个矛盾。洛贝尔图斯虽然不能不看到这个矛盾，但他不愿意也不可能去解决它。

在序言的最后，恩格斯指出，马克思《资本论》第二卷这个崭新的、卓越的研究成果，还“仅仅是第三卷内容的引言，而第三卷，将阐明马克思对资本主义基础上的社会再生产过程的研究的最终结论。”^②等到《资本论》第三卷出版的时候，洛贝尔图斯及其浅薄的理论，“就用不着再提了。”^③

复 习 思 考 题

1. 马克思恩格斯撰写和编辑《资本论》第二卷时的科学精神是什么？我们应当如何学习这种精神？
2. 马克思在发现剩余价值和创立剩余价值理论上作出了哪些伟大贡献？为什么说它引起了政治经济学上的革命？
3. 恩格斯是怎样批驳洛贝尔图斯及其门徒所散布对马克思无耻谰言的？

①马克思：《资本论》，《马克思恩格斯全集》第24卷，第24页。

②③同上第25页。

4. 《资本论》第二卷和第三卷之间是什么关系？第二卷在整个《资本论》理论体系中占有什么地位？

参 阅 书 目

1. 恩格斯：《马克思和洛贝尔图斯》，《哲学的贫困》德文版序言，《马克思恩格斯全集》第21卷第205—220页
2. 恩格斯：《卡·马克思“雇佣劳动与资本”1891年单行本导言》，《马克思恩格斯全集》第22卷，第234—242页

目 录

弗·恩格斯的序言简介	(1)
------------	-------

第 二 卷

资本的流通过程

第 一 篇

资本形态变化及其循环

第一章 货币资本的循环	(2)
I. 第一阶段 $G-W$	(3)
II. 第二阶段 生产资本的职能	(7)
III. 第三阶段 $W'-G'$	(10)
IV. 总循环	(14)
第二章 生产资本的循环	(20)
I. 简单再生产	(21)
II. 积累和规模扩大的再生产	(25)
III. 货币积累	(26)
IV. 准备金	(27)
第三章 商品资本的循环	(28)
第四章 循环过程的三个公式	(33)
第五章 流通时间	(43)

第六章 流通费用	(49)
I. 纯粹的流通费用	(49)
II. 保管费用	(52)
III. 运输费用	(58)

第 二 篇

资 本 周 转

第七章 周转时间和周转次数	(62)
第八章 固定资本和流动资本	(66)
I. 形式区别	(66)
II. 固定资本的组成部分、补偿、修理和积累	(71)
第九章 预付资本的总周转。周转的周期	(74)
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	(79)
第十一章 关于固定资本和流动资本的理论。李嘉图	(92)
第十二章 劳动期间	(99)
第十三章 生产时间	(106)
第十四章 流通时间	(113)
第十五章 周转时间对预付资本量的影响	(118)
I. 劳动期间等于流通期间	(121)
II. 劳动期间大于流通期间	(122)
III. 劳动期间小于流通期间	(123)
IV. 结论	(124)
V. 价格变动的影响	(125)
第十六章 可变资本的周转	(126)

I. 年剩余价值率·····	(127)
II. 单个可变资本的周转·····	(135)
III. 从社会的角度考察的可变资本的周转·····	(137)
第十七章 剩余价值的流通·····	(141)
I. 简单再生产·····	(145)
II. 积累和扩大再生产·····	(153)

第 三 篇

社会总资本的再生产和流通

第十八章 导言·····	(159)
I. 研究的对象·····	(160)
II. 货币资本的作用·····	(162)
第十九章 前人对这个问题的阐述·····	(166)
I. 重农学派·····	(166)
II. 亚当·斯密·····	(169)
III. 斯密以后的经济学家·····	(182)
第二十章 简单再生产·····	(183)
I. 问题的提出·····	(183)
II. 社会生产的两个部类·····	(187)
III. 两个部类之间的交换：I ($v + m$) 和 II _c 的交 换·····	(189)
IV. 第 II 部类内部的交换。必要生活资料 和 奢 侈 品·····	(192)
V. 货币流通在交换中的媒介作用·····	(197)
VI. 第 I 部类的不变资本·····	(201)

Ⅶ. 两个部类的可变资本和剩余价值·····	(202)
Ⅷ. 两个部类的不变资本·····	(204)
Ⅸ. 对于亚·斯密、施托尔希和拉姆赛的回顾·····	(206)
X. 资本和收入：可变资本和工资·····	(207)
Ⅺ. 固定资本的补偿·····	(210)
Ⅻ. 货币材料的再生产·····	(216)
Ⅼ. 德斯杜特·德·特拉西的再生产理论·····	(219)
第二十一章 积累和扩大再生产·····	(223)
I. 第Ⅰ部类的积累·····	(226)
I. 第Ⅱ部类的积累·····	(233)
II. 用公式来说明积累·····	(235)
IV. 补充说明·····	(253)
附录 学习《资本论》第二卷的论文、资料索引·····	(257)
后记·····	(268)