

《剩余价值理论》
及其在马克思的
经济学说中的地位

阿·弗·图舒诺夫著

人 民 出 版 社



2 025 9908 1

《剩余价值理论》及其在马克思的 经济学说中的地位

〔苏〕阿·弗·图舒诺夫著

钟 仁 译



人 民 出 版 社



封面设计, 尹 凤 阁

А. В. Тушунов
«теории прибавочной стоимости»
(IV том «капитала») и их место в
экономическом учении К. Маркса.

Издательство «Мысль»

Москва, 1969.

根据苏联思想出版社 1969 年版译出

**《剩余价值理论》及其在马克思的
经济学说中的地位**

[苏] 阿·弗·图舒诺夫著

钟 仁 译

人民出版社出版 新华书店发行

六 〇 三 厂 印 刷

787×1092 毫米 32 开本 9 印张 185,000 字
1982 年 5 月第 1 版 1982 年 5 月北京第 1 次印刷
印数 00,001—14,000

书号 4001·419 定价 0.78 元

目 录

前 言	1
《剩余价值理论》第一册	9
第一章 重农学派	9
第二章 亚当·斯密	18
第三章 魁奈的经济表	60
第一册的附录	65
《剩余价值理论》第一册的基本问题	74
《剩余价值理论》第二册	89
第四章 李嘉图的地租理论	90
第五章 李嘉图的剩余价值理论和利润理论	152
第六章 李嘉图的积累理论	159
《剩余价值理论》第二册的基本问题	180
《剩余价值理论》第三册	195
第七章 马尔萨斯	196
第八章 李嘉图学派的解体	206
第九章 李嘉图学派社会主义者	233

第十章 拉姆赛、舍尔比利埃、理查·琼斯	249
第三册的附录 收入及其源泉。庸俗政治经济学	266
《剩余价值理论》第三册的基本问题.....	274

前 言

《剩余价值理论》是马克思在1862年1月至1863年7月这一时期写成的。它是马克思1861—1863年经济学手稿的组成部分。最初马克思考虑把《剩余价值理论》作为《政治经济学批判》这一巨著的组成部分，即第三章《资本一般》，它应当成为1859年出版的、包括《商品》和《货币，或简单流通》这两章的《政治经济学批判》第一分册的直接继续。《剩余价值理论》是《资本论》的历史批判部分。

马克思于1861—1863年写的手稿《政治经济学批判》是整个四卷《资本论》的第一个经过系统整理的稿本，虽然只是草稿，而不是完成稿。当时马克思把《剩余价值理论》看作历史附论，放在他关于《资本一般》的理论研究部分中论述资本的生产过程的那一篇里。马克思打算用这篇历史附论来结束论述资本的生产过程那一篇，正如他在《政治经济学批判》第一分册中所做的那样，在那里论商品的一章是用历史附论《关于商品分析的历史》来结束的，论货币的一章则是用历史附论《关于流通手段和货币的学说》来结束的。

在马克思的写作过程中，关于剩余价值理论的这个历史附论大大扩展了。在批判资产阶级经济学家关于剩余价值的观点的同时，马克思考察了他们关于利润的概念，而由于后者

又同关于地租的错误概念有联系，所以马克思也考察了资产阶级经济学家的地租理论以及其他问题。

后来，随着所研究的问题范围的扩大，马克思觉得有必要把全部历史批判材料分出来作为《资本论》的专门一册即第四册。

马克思在写作《资本论》时，越来越觉得有必要把《资本论》分为三部分（资本的生产过程，资本的流通过程，资本主义生产的总过程），而历史批判部分即《剩余价值理论》则分出来作为《资本论》的单独一册即第四册。

1863年8月15日马克思在给恩格斯的信中谈到自己的这一手稿时写道：“……现在我看着这整个庞然大物，而且回想起我曾不得不把一切统统推翻，而历史部分甚至要根据一部分以前根本不知道的材料去加工……”^①所谓历史部分，马克思指的是《剩余价值理论》，当时他已经把它当作自己主要著作的一个专门部分来考虑了。但是马克思未能彻底实现自己的想法。

马克思逝世以后，恩格斯在完成了《资本论》第三卷的工作后，也打算出版《剩余价值理论》。他在给考茨基的信（1884年2月16日和3月24日）中谈到他同《资本论》的出版者迈斯纳达成了协议，将顺序出版《资本论》的第二册、第三册和作为全书最后部分的《理论史》。

恩格斯在给伯恩施坦的信（1884年8月）中也谈到这部分手稿：“《理论史》也基本上写完了，这只是在我们之间说说。

^① 《马克思恩格斯全集》中文版第30卷第364页。

在1860—1862年的《政治经济学批判》的手稿里，正如我好象在这里告诉过你的那样，《剩余价值理论》约占四开纸五百页，其中确实有很多要删去，因为这些后来改写了，但剩下来的还是不少。”^①

恩格斯在《资本论》第二卷的序言中也谈到他想出版《剩余价值理论》的打算：“《剩余价值理论》……这一部分包括政治经济学核心问题即剩余价值理论的详细的批判史，同时以同前人进行论战的形式，阐述了大多数后来在第二卷和第三卷手稿中专门地、在逻辑的联系上进行研究的问题。这个手稿的批判部分……我打算保留下来，作为《资本论》第四卷出版。”^②恩格斯把《剩余价值理论》看作《资本论》第四卷。

列宁多次谈到马克思的著作《剩余价值理论》，并在自己的著作中广泛加以利用。他认为在《剩余价值理论》中马克思发挥了关于地租的论点的那些篇章具有特别重大的意义。列宁指出“马克思在《剩余价值理论》一书中的精彩说明”具有重要意义，“在这本书内，马克思特别清楚地指出了土地国有在资产阶级民主主义意思上的革命意义”。^③

《剩余价值理论》于1905—1910年由考茨基第一次出版，从此以后，不止一次地用德文和其他许多种文字由他编辑再版。考茨基编辑的《剩余价值理论》的俄译本曾出版过好几次（1906—1907年，1918年，1922—1923年，1925年，1931—1932年和1936年）。考茨基的版本同马克思的手稿有很大的出入。

① 《马克思恩格斯全集》中文版第36卷第204页。

② 《马克思恩格斯全集》中文版第24卷第4页。

③ 《列宁全集》中文版第28卷第293页。

考茨基认为,《剩余价值理论》的手稿缺乏严格的计划,“杂乱无章”,因此他对手稿进行了任意的修改^①。

《剩余价值理论》(《资本论》第四卷)的新版是由苏共中央马克思列宁主义研究院出版的。这个版本的第一册于1954年出版,第二册于1957年出版,第三册于1961年出版,后来编入《马克思恩格斯全集》(俄文第二版)第二十六卷。新版的正文是按马克思手稿中的次序编排的。章节和段落是根据马克思在手稿笔记本封面上写的目录来划分的。考茨基的种种歪曲在马克思的这部著作中得到了清除。

正如已经指出的,《剩余价值理论》的写作,早于主要的三卷《资本论》。但是它是《资本论》的组成部分,是它的合乎逻辑的继续。

《剩余价值理论》这部著作在马克思的经济学说中的意义同其他几卷《资本论》的意义一样伟大。《剩余价值理论》是《资本论》的历史批判部分,在这里提供了一幅资产阶级政治经济学史的连贯的完整的图画,研究了资产阶级政治经济学从它诞生时起一直到进入“坟墓”(庸俗政治经济学)的演化过程。除此以外,在《剩余价值理论》中比在《资本论》中更深刻地研究了政治经济学的一系列极其重要的问题:如关于生产劳动的学说,绝对地租的理论,关于土地国有化的问题,经济危机理论,商品的市场价值理论,等等。

^① 关于这一点,详见马克思列宁主义研究院为最近一版《剩余价值理论》一书所写的说明(见《马克思恩格斯全集》俄文版第26卷第1册)和维·维·戈茨基《〈剩余价值理论〉在马克思经济学遗产中的地位》(1963年苏共中央高级党校和社会科学院出版社版)。

《剩余价值理论》这部著作的结构是由马克思在写作它的时候提出的任务所决定的。如果说在《资本论》中我们看到对资本主义的各种经济规律作了严整的彻底的研究，并且仅仅联系这一点对资产阶级经济学家作了批判（大家知道，《资本论》的副标题是《政治经济学批判》），那么在《剩余价值理论》中则主要是对资产阶级政治经济学进行批判。同时马克思不仅批判地考察资产阶级经济学家的各种理论，而且制定了自己的经济理论，制定了这一理论的各个极为重要的组成部分。

在《剩余价值理论》中首先研究的是政治经济学的主要问题——剩余价值理论。恩格斯在《资本论》第二卷序言中说，人类在资本主义条件下生产剩余价值已经有几百年了，他们渐渐想到剩余价值的起源问题。《剩余价值理论》提供了一幅资产阶级政治经济学中剩余价值范畴发展的清楚而完整的图画。在《剩余价值理论》中全部研究都是从这个着眼点出发来进行的。马克思首先力图弄清楚这个或那个资产阶级经济学家在关于剩余价值的本质和起源问题的研究中所占有的地位。

首先试图弄清楚剩余价值起源的是重商主义者。研究这个问题的还有重农学派。把这个问题的研究大大向前推进的是资产阶级古典政治经济学最著名的代表斯密和李嘉图。但是马克思的前人中没有一个能正确地解决剩余价值问题。只有马克思创立了真正科学的剩余价值理论。这一理论是马克思主义政治经济学的基石。

马克思没有能够完成对《剩余价值理论》的写作，因而手稿没有做好付印的准备。但是它提供了一幅资产阶级政治经

济学史的连贯的和完整的图画，它是马克思的一部对经济学说史作了完整而深刻的研究的卓越著作。马克思除了批判资产阶级经济学家在剩余价值问题上的观点以外，还分析了他们关于利润、地租、利息以及政治经济学中一系列其他问题（价值、生产劳动、再生产等等）的看法。马克思在批判分析的同时，对每个问题都作出了他自己的解释，从而进一步制定出真正科学的经济理论。

在《剩余价值理论》中可以看到批判分析资产阶级经济学和创立真正科学的政治经济学的过程。你研究《剩余价值理论》，你就是走进了马克思的科学实验室，在这里可以看到唯一科学的马克思主义经济学是怎样创立和锤炼出来的。

在《剩余价值理论》中考察了资产阶级经济学家的各种理论，但不是按严格的编年的（历史的）顺序，而是按经济理论发展的次序来考察的。马克思弄清楚了，某一个经济学家在政治经济学的发展中在哪个问题上前进了，反之，在哪些问题上后退了。

在《剩余价值理论》中指出了政治经济学中各种不同派别产生的客观历史条件，随着资本主义的发展，统治阶级（资产阶级）的观点的演变，资产阶级的经济地位和政治地位的变化，资产阶级政治经济学的产生、发展和解体的历史。深刻而全面地分析了资产阶级政治经济学的各个代表人物，首先是它的优秀代表人物斯密和李嘉图的经济观点以及资产阶级政治经济学各种不同派别的经济观点。

马克思特别仔细而深刻地研究了古典政治经济学的经济理论（亚·斯密、大·李嘉图）。马克思指出了斯密和李嘉图

在发展经济科学方面的巨大功绩，认为他们是资产阶级政治经济学的顶峰，但同时也揭示他们的缺点、他们的资产阶级局限性、不彻底性和矛盾性。

马克思的《剩余价值理论》一书证明，马克思具有非常科学的认真的态度。马克思研究了各种不同派别的经济学家的大量著作。他从这些著作中选择了在某种程度上促进了经济理论发展的著作。如果马克思把某个作者的主张作为依据，那么他一定在正文中或者在脚注中直接说明这一点。

《剩余价值理论》不同于《资本论》其他各卷的特点之一就是，在这部著作中和在比较早期的著作中一样，政治经济学的一系列规律和范畴还没有得到充分的发展和完成。其中有一些规律和范畴（社会资本的再生产、资本主义积累的一般规律，等等）还只是作为个别部分、片断提出来。有时在手稿中遇到这样一些地方：那里仅仅有思想发展的轮廓，个别原理还处在萌芽的过程中。

从《剩余价值理论》可以看出，马克思关于某个问题的看法是怎样形成的，他的科学创作过程是怎样进行的。

在批判资产阶级政治经济学的过程中，马克思创立和发展了经济理论的各个部分。例如，马克思由于批判斯密的教条而发展了他自己的再生产理论，在分析资产阶级经济学家关于生产劳动的争论的同时，论述了关于生产劳动和非生产劳动的理论，在批判地考察李嘉图地租理论的同时，也深入地研究了绝对地租。

《资本论》第一、二、三卷和《剩余价值理论》（《资本论》第四卷）就其内容和结构（就各卷中材料的布局）来说是一个统

一的整体。马克思关于《资本论》结构的最初设想基本上保留下来了，尽管他没有能完成自己的著作。

《剩余价值理论》手稿的开头是一个不长的片断，即总的评论，在这里提出了研究的目的。这个总的评论就象是整个著作的题词。

“所有经济学家都犯了一个错误：他们不是就剩余价值的纯粹形式，不是就剩余价值本身，而是就利润和地租这些特殊形式来考察剩余价值。由此必然会产生哪些理论谬误，这将在第三章中得到更充分的揭示，那里要分析以利润形式出现的剩余价值所采取的完全转化了的形式。”^①

资产阶级经济学家把剩余价值同利润、地租和利息混为一谈，这就堵塞了他们正确理解剩余价值的道路。马克思在《剩余价值理论》中对这一点作了详细的考察。

在总的评论中确定了这一著作的目的和性质，提出了一项任务：证明资产阶级经济学家关于剩余价值问题的观点是错误的和毫无根据的，证明如果仅仅就剩余价值的表现形式，而不是就它的纯粹形式即作为特殊的经济范畴来考察剩余价值，就不可能理解剩余价值的实质。马克思在《剩余价值理论》中用剩余价值的各种具体形式（利润、地租）来说明剩余价值范畴的各个历史发展阶段，从而提供了一部资产阶级政治经济学的真正的历史。马克思的总的评论为研究《剩余价值理论》中所考察的一切问题提供了方法论基础。

① 《马克思恩格斯全集》中文版第26卷第1册第7页。

《剩余价值理论》

第 一 册

第 一 章 重 农 学 派

马克思的研究从詹姆斯·斯图亚特开始。第一章论斯图亚特，篇幅不长，象是对重农学派的经济理论进行分析的引言。

马克思称詹姆斯·斯图亚特为“晚出世的重商主义者”。他的著作《政治经济学原理研究》系统地阐述了重商主义者的观点，于1767年出版，那时重商主义思想已不占统治地位。马克思写道，斯图亚特是建立了“资产阶级经济学整个体系”^①的第一个不列颠人。

马克思没有考察重商主义者的经济观点，因为他们对剩余价值的理解仅限于认为剩余价值只是来源于交换，来源于商品高于它的价值出卖。马克思说：“重商主义实质上是资产阶级政治经济学发展中的有科学以前的试验”。但是马克思

① 《马克思恩格斯全集》中文版第13卷第47页。

指出，如果说总的说来斯图亚特是重商主义者，那么他的著作里也有使他不同于重商主义者的新的有意义的因素。特别是同重商主义者认为似乎剩余价值自产品价值的附加额这种流行观点相反，斯图亚特指出，在交换中一方的赢利相当于另一方的亏损。

斯图亚特把绝对利润和相对利润区分开来。他认为绝对利润是这样的利润，它是劳动、勤勉或技能的增进的结果，并引起社会财富的扩大或增加。因此，斯图亚特认为绝对利润的源泉是劳动，是生产过程，而不是交换。而相对利润，斯图亚特则认为是来源于交换。

他在商品的价格中区分出两种彼此不同的要素：实际价值和让渡利润。他认为，让渡利润是由于商品高于它的价值出卖而产生的，但是一方的赢利意味着另一方的亏损，因此社会总财富不会增加。恩格斯写道：“詹姆斯·斯图亚特已经看到，在这种情况下，一人之所得必然是他人之所失”，^①所以他自己舍弃了关于剩余价值来源于财富的再分配这种解释。

“他的关于‘财富的天平在有关双方之间的摆动’的理论，虽然丝毫没有触及剩余价值本身的性质和起源问题，但是对于考察剩余价值在不同阶级之间按利润、利息、地租这些不同项目进行的分配，有重要的意义。”^②

但是斯图亚特认为，单个资本家的利润只限于“让渡利

① 《马克思恩格斯全集》中文版第24卷第13页。

② 《马克思恩格斯全集》中文版第26卷第1册第12页。

润”，即由于商品的价格高于商品的实际价值而产生的利润。在这方面他仍然站在重商主义者的立场上。

马克思认为，斯图亚特在对资本的理解方面的功绩在于：他指出了生产条件作为一定阶级的财产同劳动能力分离的过程是怎样发生的，虽然他还没有把这个过程直接理解为资本的产生过程。马克思指出，斯图亚特的著作中有两个方面对剩余价值理论的发展具有意义：一、斯图亚特和其他重商主义者不同，他试图不是从交换，而是从生产，从“劳动的增加”中引伸出利润；二、他指出生产条件同劳动能力分离的过程，并且把这个过程看成是大工业存在的条件。

把重农学派同斯图亚特进行比较，使马克思有可能更有力地强调指出重农学派的作用以及他们在发展政治经济学方面的意义。

在篇幅相当大的第二章中，马克思研究了重农学派的经济观点。他确定了政治经济学的重农学派在研究政治经济学的基本问题——剩余价值理论方面的地位。马克思认为，重农学派的重大功绩在于他们对资本进行了分析。“正是这个功绩，使他们成为现代政治经济学的真正鼻祖。”^①他们分析了资本在劳动过程中的各种物质组成部分，研究了资本在流通中所采取的形式，确定了流通过程和再生产过程之间的联系，从而创立了社会资本再生产的理论。

重农学派把关于剩余价值起源问题的研究从流通领域转到生产领域，这在政治经济学发展方面是前进了一大步，“这

^① 《马克思恩格斯全集》中文版第26卷第1册第15页。

样就为分析资本主义生产奠定了基础”。^①

马克思指出，重农学派的体系，实际上是“第一个对资本主义生产进行分析，并把资本在其中被生产出来又在其中进行生产的那些条件当作生产的永恒自然规律来表述的体系”^②。另一方面，这个体系是封建制度的资产阶级式的再现。

在重农学派时期的法国，农业中封建关系还占居统治地位，但是农场形式的资本主义也已经开始发展。因此，资产阶级社会在重农学派的体系中获得了封建主义的外观，而封建主义则获得了资产阶级的外貌。

重农学派体系是同资产阶级社会刚从封建社会中产生出来的那个时代相适应的。重农主义首先出现在法国这个以农业为主的国家。农业恰恰成了剩余价值的创造不依赖流通过程就能表现出来的生产领域。在农业中剩余价值的生产直接表现为工人生产出来的使用价值超过工人消费的使用价值的余额。

在重农学派那里，土地所有者作为资本家同工人对立。土地所有者向劳动者支付劳动者当作商品提供给他劳动能力的代价，而作为补偿，他不但得到一个等价物，而且得到由于使用这种劳动能力而创造的更大的价值。重农学派认为，农业劳动是唯一的生产劳动。对于他们来说，地租是剩余价值的唯一形式。

① 《马克思恩格斯全集》中文版第26卷第1册第19页。

② 同上书，第1册第23页。