

《资本论》讲解

第三卷（上）

俞明仁著

浙江人民出版社

《资本论》讲解

第三卷(上)

俞明仁著

浙江人民出版社

责任编辑 陈贤松

封面设计 杨 光

《资本论》讲解 第三卷(上) 俞明仁著

浙江人民出版社出版 浙江新华印刷厂印刷
(杭州武林路125号) (杭州环城北路天水桥堍)

浙江省新华书店发行

开本850×1168 1/32 印张12.125 字数273,000 印数0,001—7,200

1983年12月第1版 1983年12月第1次印刷

统一书号: 4103·50 定 价: 1.13 元

目 录

《资本论》第三卷简介	1
------------------	---

《资本论》第三卷考察的对象(1) 恩格斯编辑《资本论》第三卷(3)

第 一 篇

剩余价值转化为利润和 剩余价值率转化为利润率

序 言	5
-----------	---

第一章 成本价格和利润	7
-------------------	---

商品生产的资本主义费用和商品生产的实际费用(7)
成本价格使资本价值增殖过程神秘化(8) 剩余价值被看成全部资本的产儿(8) 成本价格与竞争的关系(9) 成本价格造成利润来自流通过程的假象(10)
对小资产阶级社会主义者蒲鲁东的批判(11)

第二章 利润率	12
---------------	----

对于利润率的三种说法(12) 利润率是资本主义经济中的现象形态(13) 从剩余价值率到利润率的转化引出剩余价值到利润的转化(14)

第三章 利润率和剩余价值率的关系	16
------------------------	----

利润率和剩余价值率(16) 影响利润率的因素(17)

I. m' 不变, $\frac{v}{C}$ 可变	18
以百分比计算 $\frac{v}{C}$ 变化和从经济内容考察 $\frac{v}{C}$ 变化的区别(18)	
1. m' 和 C 不变, v 可变	19
v 变化和 p' 变化的关系(19) v 增加或减少的情况(20)	
利润率是许多变数的函数(21)	
2. m' 不变, v 可变, C 因 v 的变化而变化	22
可变资本增减对 p' 的影响(22)	
3. m' 和 v 不变, c 可变, 因而 C 也可变	24
不变资本增减对利润率的影响(24)	
4. m' 不变, v 、 c 和 C 都可变	25
m' 不变时的三种情况(25) m' 不变的假设有一定的界限(26)	
I. m' 可变	27
1. m' 可变, $\frac{v}{C}$ 不变	28
p' 以 m' 的高低为转移(28) m 发生变化的三种情况(28)	
2. m' 和 v 可变, C 不变	29
C 不变时的三种情况(29)	
3. m' 、 v 和 C 都可变	30
p' 和 m' 变化的关系的五种情况(30)	
第四章 周转对利润率的影响	32
周转时间对剩余价值量的影响(32) 资本周转速度怎么会影响利润率(33) 计算年利润率时, 必须以年剩余价值率代替简单的剩余价值率(34)	
第五章 不变资本使用上的节约	36
I. 概论	37
工作日延长使不变资本得到节约(36) 劳动的社会结合使不变资本得到节约(37) 其他部门劳动生产率提高使不变资本得到节约(39) 不变资本是工入劳动的异化	

(40) 劳动条件的节约使工人的生活条件恶化(41)	
I. 靠牺牲工人而实现的劳动条件的节约	42
II. 动力生产、动力传送和建筑物的节约	43
IV. 生产排泄物的利用	44
V. 由于发明而产生的节约	45
第六章 价格变动的影响	47
本章研究的内容和安排(47)	
I. 原料价格的波动及其对利润率的直接影响	48
原料价格波动使资本收缩或膨胀(48) 原料价格波动对	
利润率影响的普遍规律(49) 托伦斯和李嘉图的错误	
(49) 输入廉价原料对发展工业的意义(51) 原料价	
值在产品价值中所占的比重因机器的改良而增大(51)	
原料价格变动会影响再生产过程(53)	
II. 资本的增值和贬值、游离和束缚	54
资本的增值和贬值(54) 资本的游离和束缚(55) 对	
不变流动资本的考察(56) 对不变固定资本的考察(57)	
对可变资本的考察(58) 劳动生产率的提高或降低对资本	
的游离和束缚的影响(59) 原料价格的变化和再生产(61)	
III. 一般的例证: 1861—1865年的棉业危机(略)	64
第七章 补充说明	64
本章的内容和意义(64) 利润产生于资本主义生产过程	
(64) 批判洛贝尔图斯的错误见解(65) 预付资本	
各种要素的价值变化对利润率的影响(68)	
第一篇复习思考题	70

第 二 篇

利润转化为平均利润

序 言	71
-----------	----

第八章 不同生产部门的资本的不同构成和由此引起的 利润率的差别73

假定一切生产部门的剩余价值率相等(73) 进行一般研究时的方法论问题(74) 由不同的资本有机构成引起的利润率的差别(75) 由不同的资本周转时间引起的利润率的差别(77) 由此出现的问题和矛盾(80)

第九章 一般利润率(平均利润率)的形成和商品价值 转化为生产价格82

本章研究的内容和意义(82) 将不同生产部门的资本合做社会总资本来考察(83) 一般利润率(平均利润率)的形成(84) 价值转化为生产价格(87) 利润和平均利润、价值和生产价格在总量上的一致(89) 关于本章中提到的两点“修改”(92)

第十章 一般利润率通过竞争而平均化。市场价格和 市场价值。超额利润95

总结前一章的研究结果(95) 竞争的作用(96) 商品价值无论在历史上和理论上都先于生产价格(97) 市场价值和市场价格(99) 市场价值和生产价格的形成都经过竞争(102) 部门内部的竞争和市场价值的形成(102) 商品的个别价值怎样平均化为市场价值(103) 供求对商品的市场价格和市场价格的影响(105) 市场价格和市场价值对供求的影响(110) 竞争、价格波动对商品生产的调节作用(113) 市场价格和生产价格、利润率的平均化(116) 部门的和企业的额外利润(117) 资本家阶级共同关心对工人阶级的剥削(119)

第十一章 工资的一般变动对生产价格的影响120

工资的一般提高使平均利润率降低(120) 平均利润率降低对于商品生产价格的影响(121) 工资的一般降低使平均利润率提高(124) 平均利润率提高对于商品生产价格的影响(124) 马克思科学地解决李嘉图的难题(126)

第十二章 补充说明129

I. 引起生产价格变化的原因129

一般利润率变化引起商品生产价格变动 (129) 商品本

身价值变动引起商品生产价格变动 (133)

II. 中等构成的商品的生产价格134

造成生产价格同价值偏离的两个原因 (134) 中等构成
的商品的生产价格 (135)

III. 资本家的补偿理由137

平均利润在资本家的实际行动中实现 (137) 资本家的

观念与经济关系的本质是相颠倒的 (138)

第二篇复习思考题140

第 三 篇

利润率趋向下降的规律

序 言141

第十三章 规律本身144

利润率逐渐下降的原因 (144) 利润率下降和利润量增长

(147) 单位商品的利润减少和总量商品的利润增加 (150)

单位商品利润率、成本利润率和预付总资本利润率 (155)

利润率下降规律和资本主义积累的一般规律 (158)

第十四章 起反作用的各种原因160

本章的内容和意义 (160)

I. 劳动剥削程度的提高160

工作日延长和劳动的强化 (160) 使剩余价值率提高的

同一些原因却使利润率降低 (163)

II. 工资被压低到劳动力的价值以下165

工资和利润朝相反的方向变动 (165)

III. 不变资本各要素变得便宜166

价值构成并不完全反映技术构成的变化 (166) 现有资

本发生贬值(167)	
IV. 相对过剩人口	168
相对过剩人口的存在使得工资被压低(168) 保存手工 劳动和发展奢侈品生产(169)	
V. 对外贸易	169
进口贸易对利润率的影响(169) 出口贸易和资本输出对 利润率的影响(171) 辩证法分析和综合的光辉范例(173)	
VI. 股份资本的增加	176
股份资本的利润率不参加一般利润率平均化过程(176)	
第十五章 规律的内部矛盾的展开	177
I. 概论	177
利润率下降反而促使积累加速(177) 李嘉图在这个问 题上的错误(178) 资本主义生产和消费的矛盾(180) 利润率下降和剥削的增长(182) 利润率下降加速了资 本的积累和集中(184)	
II. 生产扩大和价值增殖之间的冲突	185
资本主义条件下劳动社会生产力发展的表现(185) 目 的和手段的矛盾。经济危机的实质(187) 资本主义生 产方式的历史局限性(188)	
III. 人口过剩时的资本过剩	190
资本最低限额提高和资本生产过剩(190) 资本闲置。资 本家们的敌对兄弟间的斗争(193) 工人闲置、绝对的过 剩资本和相对的过剩人口相并存(194) 资本过剩和商品 过剩(195) 资本的历史任务和存在理由(197)	
IV. 补充说明	198
劳动生产率提高的规律对资本来说不是无条件适用 的(198) 中小资本被排挤和股份资本的增加(200) 新 生产方法的采用及其后果(202) 生产社会化同资本主 义私人占有之间的矛盾的发展(202)	
第三篇复习思考题	204

第 四 篇

商品资本和货币资本转化为商品经营资本和货币经营资本(商人资本)

序 言	205
第十六章 商品经营资本	208
商品经营资本是由产业资本循环中独立化出来的资本 (208) 商品经营资本所起的积极作用 (211)	
第十七章 商业利润	215
商业利润的来源 (215) 平均利润和生产价格的新的规定 (218) 商业的流通费用 (220) 商业工人的劳动 (223) 对 $B+Bp'+k+kp'+b+bp'$ 的分析 (225)	
第十八章 商人资本的周转。价格	231
商业资本周转的特点 (231) 商业资本对生产和危机的促进作用 (232) 商业资本周转和商业价格 (235) 商业资本的竞争 (238)	
第十九章 货币经营资本	241
本章考察的内容和范围 (241) 货币运动中的纯粹技术性业务 (241) 货币经营者的资本、费用和利润 (243)	
第二十章 关于商人资本的历史考察	245
商人资本不是产业资本的一个特殊种类 (245) 资本主义以前的商人资本 (247) 商人资本在资本主义生产方式形成中的作用 (250) 商人资本变成产业资本的奴仆 (253)	
第四篇复习思考题	254

第 五 篇

利润分为利息和企业主收入。生息资本

序 言	255
第二十一章 生息资本	259

货币作为资本的使用价值。资本成为商品 (259)	生息
资本的运动 (261)	利息的来源和性质 (263)
第二十二章 利润的分割。利息率。“自然”利息率267	
利息是利润的一个部分。利息率 (267)	没有“自然”
利息率 (269)	利息率不同于利润率的特点 (271)
第二十三章 利息与企业主收入276	
利息和利息率的产生 (276)	利息和企业主收入的分割 (277)
利息表现为资本的单纯所有权的产物 (279)	企业主收入表现为管理工资 (281)
组织者的职能和剥削者的职能 (283)	
第二十四章 资本关系在生息资本形式上的外表化285	
资本关系的外表化和神秘化 (285)	对产生于生息资本的种种幻想的分析批判 (287)
第二十五章 信用和虚拟资本293	
商业信用的产生和发展 (294)	对里瑟姆、博赞克特、图克、科凯兰等人的著作的引述 (296)
银行的中介作用和银行利润 (298)	银行信用及其与商业信用的区别 (301)
银行开出的汇票、支票和发行的银行券 (303)	银行信用凭证和虚拟资本 (306)
银行信用和虚拟资本变动的例证 (308)	
第二十六章 货币资本的积累，它对利息率的影响312	
本章的论战性质和历史背景 (312)	利息率和流通中的货币量 (314)
批判诺曼的错误和混乱 (317)	批判奥维尔斯顿的错误和混乱 (319)
“通货学派”力图提高利息率 (322)	货币资本和现实资本 (323)
货币贷款和资本贷款 (325)	利息率和银行金准备 (327)
恩格斯插入的话 (330)	金的流出和流入及其和利息率的关系 (334)
英国银行立法的部分内容 (338)	银行券的内部流通和现实流通 (339)
奥维尔斯顿将货币、商品同资本混淆起来 (340)	

第二十七章 信用在资本主义生产中的作用342

信用促进利润率平均化的过程(342) 信用节约资本主义流通费用(343) 信用促使股份公司成立(345) 信用为资本家提供了支配别人的财产和劳动的权利(347) 资本主义生产方式的消极扬弃和积极扬弃(348)

第二十八章 流通手段和资本。图克和富拉顿的见解351

关于通货和资本之间的区别(351) 图克的见解产生了混乱(353) 产业周期不同阶段两部分货币量的变化(359) 富拉顿的错误(362) 不应把货币借贷说成资本借贷(364) 不应将金的输出说成资本输出(365) 银行券怎样流回银行(368) 如何区分资本的贷款和支付手段的贷款(369) 不应将对支付手段的需求看成是对资本的需求(371)

《资本论》第三卷简介

《资本论》第三卷 考察的对象

《资本论》第三卷考察的，是资本和剩余价值的具体形式；更完整确切地说：“这一卷要揭示和说明资本运动过程作为整体考察时所产生的各种具体形式。”（《马克思恩格斯全集》第25卷第29页）

马克思的三卷《资本论》，都是以剩余价值理论为中心的。《资本论》第一卷资本的生产过程是考察剩余价值的生产，考察剩余价值的来源和实质，以及剩余价值生产的发展趋势。第二卷资本的流通过程是抽象地考察剩余价值的实现，以及剩余价值实现过程中各生产部门资本的相互联系。第三卷资本主义生产的总过程是从整体方面考察剩余价值的生产和实现，考察剩余价值转化成利润和利润分割成各种具体的形式：平均利润（产业资本、商业资本、银行资本）、利息、地租等等。这种由抽象一步一步地上升到具体，由分析逐渐逐渐地进行着综合的方法，使人们深刻而清晰地观察到资本主义现实经济生活的全貌。这样一来，资本主义的基本矛盾，资本主义社会的阶级结构和阶级斗争，就都活生生地呈现在我们面前了。

《资本论》第三卷的第一、二、三篇叙述剩余价值转化为利润、利润转化为平均利润和利润率下降趋势的规律，带有开

头和绪论的性质。关于剩余价值的生产并转化为利润和平均利润，它适用于工矿业、交通运输业、农业等各种生产部门的资本。关于剩余价值的分割和利润率的平均化，也适用于流通部门的商业资本和银行资本等职能资本。同时，平均利润率对于剩余价值的分割部分借贷利息和地租的数量又有限制的作用。利润（包括各种利润）、利息、地租等各种剥削收入，都是由剩余价值转化而来的。从质上说是如此，从量上说，它们受剩余价值总量和各剥削集团之间分割比例的影响。剩余价值是最抽象的形式，平均利润则比较具体，而产业利润、商业利润、借贷利息和土地地租等，便是直接呈现在人们面前的最具体的形式了。

马克思在谈到《资本论》第三卷的对象时说：“这一卷要揭示和说明资本运动过程作为整体考察时所产生的各种具体形式。……我们在本卷中将要阐明的资本的各种形式，同资本在社会表面上，在各种资本的互相作用中，在竞争中，以及在生产当事人自己的通常意识中所表现出来的形式，是一步一步地接近了。”（《马克思恩格斯全集》第25卷第29—30页）他在1868年4月30日致恩格斯的信中说：“在第三册中，我们将要说到剩余价值转化为它的各种不同的形式和彼此分离的组成部分。”（《马克思恩格斯全集》第32卷第70—71页）

具体之所以具体，乃是因为它是事物性质的若干规定的综合，是事物表现的许多方面的统一。形式愈具体，假象便愈多，隐藏在形式背后的事物的本质更容易被掩盖和歪曲。科学的研究方法要求我们透过复杂的现象，运用抽象的力量，去掌握事物的本质。将事物的本质揭露出来以后，然后再去阐明事物的表现形式。这时，呈现在我们面前的具体形式，便不再是杂乱的、浑沌的、偶然的、不可理解的现象，而是秩序井然的

经济运动规律的必然表现形式了。从《资本论》第一卷、第二卷到第三卷的考察，便是这样进行的。

恩格斯编辑

《资本论》第三卷

《资本论》第三卷原是马克思留下的初稿，是一部未完成的著作。它的每一篇，开始时虽经仔细推敲和撰写，而到后面却带有草稿的性质。恩格斯称《资本论》第三卷“是一部光彩夺目的著作，在学术上甚至超过第一卷。”“它将给人以雷鸣电闪般的印象。”（《马克思恩格斯全集》第36卷第325、336页）事情常常是这样，在一些伟大作家的手稿中，我们能更多地看到思想的奔跃，智慧的闪光。修饰整容，固然使形象完整美好；而蓬头赤脚，却常常显得自然和纯真。

也许部分地是由于如此这般的原因吧！所以，当有人向恩格斯建议，希望他根据马克思留下的手稿，自己重新撰写《资本论》第三卷，可能在形式上会更好的时候，恩格斯在信中谦逊地答复说：“感谢您对我的看重，认为我可以根据第三卷写出什么比它现有形式更好的东西。但是我不同意这种看法，我认为一字不差地用马克思本人的提法整理出马克思的原文，就是尽了我的职责，虽然这可能要逼着读者更努力地去进行独立思考。”（《马克思恩格斯全集》第39卷第406页）恩格斯经过很大的努力，将马克思的手稿编辑成书出版，个别章节由恩格斯补充写成。所以，《资本论》第三卷，更可以说是马克思和恩格斯的共同劳动的结晶。

《资本论》第三卷共分七篇。第一篇论述剩余价值怎样转化成利润这种现象形态。第二篇论述利润在各个生产部门之间的分配，因而转化为平均利润和生产价格的形成问题。第三篇论述利润率因资本的平均有机构成不断提高而趋向下降的规律。

第四篇论述商业资本，剩余价值在产业资本家同商业资本家之间的分配和商业利润问题。第五篇论述生息资本，剩余价值在产业资本家（和商业资本家）同借贷资本家之间的分配和利息问题，以及资本主义的信用、银行和货币流通。第六篇论述资产阶级状态的土地所有权，剩余价值在农业资本家同土地所有者之间的分配和地租问题。第七篇总结考察工人阶级每年新创造的价值分割为工资、利润（包括利息）和地租，最后论述资本主义社会的阶级结构——工人、资本家和地主三大阶级；可惜最后部分没有写完，第五十二章留下的只是一个中断了的残稿。

第一篇

剩余价值转化为利润和

剩余价值率转化为利润率

序 言

第一篇是本卷研究的起点。这个起点很重要，因为只有首先说明在现实生活中剩余价值率并不直接表现出来，而是表现为利润率的形式，才能理解剩余价值为什么会转化为利润。然后才能理解各种生产部门之间的利润的平均化和商品生产价格的形成，才能理解流通部门的职能资本（商业资本和银行资本）的平均利润，才能理解由平均利润之中另割出的利息和在平均利润之上须交纳的地租。

各种利润（产业利润、商业利润等）、利息和地租，都是剩余价值的转化形式。这个转化的第一步，便是剩余价值率转化为利润率。剩余价值转化为利润。马克思说，“剩余价值和剩余价值率相对地说是不见的东西，是要通过研究加以揭示的本质的东西。利润率，从而剩余价值的形式即利润，却会在现象的表面上显示出来。”（《马克思恩格斯全集》第25卷第51页）利润是剩余价值的表现形式，但是，只有通过分析，才