

Zibenlun Dushu Biji
MAKEJI JINGJI LILUN
(TIXI NANDIAN BIJIAO FAZHAN)



Karl Marx

《资本论》读书笔记

马克思经济理论

(体系·难点·比较·发展)

白暴力 白瑞雪 著



经济科学出版社
Economic Science Press

中共中央党校
马克思主义理论教研室
马克思主义理论教研室



马克思

《资本论》 商务印书馆

马克思经济理论

（第一卷）（第二卷）（第三卷）（第四卷）

马克思 著 恩格斯 编

（一）（二）（三）（四）

《资本论》读书笔记

马克思经济理论

(体系·难点·比较·发展)

白暴力 白瑞雪/著



经济科学出版社
Economic Science Press

图书在版编目 (CIP) 数据

马克思经济理论：《资本论》读书笔记：体系·难点·比较·发展/白暴力 白瑞雪著. —北京：经济科学出版社，2009. 4

ISBN 978 - 7 - 5058 - 7954 - 6

I. 马… II. 白… III. 资本论 - 马克思著作研究
IV. F0 - 0 A811. 23

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2009) 第 033677 号

责任编辑：马 兰

责任校对：杨晓莹

技术编辑：李长建

《资本论》读书笔记

马克思经济理论

(体系·难点·比较·发展)

白暴力 白瑞雪/著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址：北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮编：100142

总编室电话：88191217 发行部电话：88191540

网址：www. esp. com. cn

电子邮件：esp@ esp. com. cn

北京汉德鼎印刷厂印刷

永明装订厂装订

787×1092 16 开 50 印张 900000 字

2009 年 4 月第 1 版 2009 年 4 月第 1 次印刷

ISBN 978 - 7 - 5058 - 7954 - 6 定价：88.00 元

(图书出现印装问题，本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

序 言

2006年，一家著名的出版社约我们写一本研究生用的政治经济学教材，商量后把书名确定为《马克思经济理论（体系·比较·发展）》，希望在一个较高的层面上准确地反映马克思本人的经济理论。

作为基础稿件，一方面，有阅读《资本论》的详细笔记，最细致的一遍约有40万字；另一方面，有关于马克思经济理论的论文，这些论文本身也是学习《资本论》的体会。我们原打算以笔记为基础，将这些论文整合进来，构建一个完整的、系统的马克思经济理论，作为教科书出版。在后来的写作过程中，对很多问题又有了更进一步的思考，相当一部分都重写了，到2006年年底时仅完成了很小一部分。后来，由于各方面的原因，不仅原定在2006年年底交稿的计划没有实现，而且到2007年年底时也没有取得太大进展。2008年重新开始写作，到年底只完成了相当于《资本论》第1卷的内容。这时感觉到，如果按这种写法，3~4年内都很难完成，而此时又有其他学术任务，再拖下去，恐怕难以完成全书的写作任务。因而就考虑以现有材料、笔记为基础，做一些整理，先行出版。因此本书就不能再作为教科书出版，于是将书名改为《〈资本论〉读书笔记——马克思经济理论（体系·难点·比较·发展）》。此

时，文字上的整理工作主要是由博士生傅辉煌同学进行的。

本书是以笔记为基础整理的，特别是第三、四篇，就是在笔记基础上进行整理而来的，因此它作为读书笔记的痕迹还很强，很多方面没有展开叙述。关于马克思经济理论的专题论文，一部分论文融入到了正文中，另一部分则作为各篇、章的附录。这些附录，有些是对马克思经济理论的进一步深入探讨，例如：《两大部类比例变化分析》、《马克思货币流通量与价格总水平模型》；有些是用马克思经济理论的理念对现实问题进行探讨，例如：《当前世界金融——经济危机的原因与后果》、《我国目前收入分配差距偏大分析——宏观效应、核心机制与解决对策》；还有一些是与西方经济学的比较，例如：《马克思价值理论与西方经济学价值理论比较》、《价值转型问题》。由于附录均是已发表的论著，公式、图、表编号都保持了原状，因此与本书正文中的公式、图、表编号不属一个体系，请读者阅读时稍加注意。

本书对马克思经济理论提出了一些新的理解，例如，对《资本论》的结构、体系提出了新的见解：以历史唯物主义说明了经济范畴、经济制度和日常经济学的“三位一体”，说明资本、资本主义制度和资产阶级（政治）经济学“三位一体”构成《资本论》的研究对象；以辩证法说明了劳动二重性和商品两因素的矛盾展开所形成的经济范畴的演进，构成了《资本论》的理论体系。

马克思经济理论博大精深，我们理解有限，加之本书是在学习笔记基础上展开的，因此，本书中的错误和缺陷在所难免，请各位读者不吝赐教。

本书最终能得以出版，经济科学出版社给予了大力支持。同时，要感谢前面所说的那家著名出版社经济部的编辑部主任和那位编辑，虽然没有完成他们的任务，感到非常愧疚，但心中却是十分感激。李苗博士、李保民博士后、王胜利博士和董宇坤博士后等为书稿的校订做了繁重的工作，谨在此一并表示衷心地感谢。

作者

2009年2月9日

目 录

绪 论	(1)
第一节 马克思经济理论形成过程和体系的演进	(1)
第二节 马克思经济理论的方法论	(12)
附录一 科学的辩证发展及对经济学研究的启示	(37)
附录二 系统方法之例：全面理解马克思劳动价值理论	(43)

第一篇 商品与货币

第一章 商品与价值：价值实体、价值量与价值本质	(61)
第一节 商品的两因素与劳动的两重性：价值实体	(61)
第二节 使用价值量与价值量	(67)
第三节 商品拜物教价值的本质：社会性	(85)
第二章 价值的（表现）形式与商品交换：货币的起源、 本质与产生	(90)
第一节 价值的（表现）形式（form of value）：货币的起源 与本质	(90)
第二节 商品交换与货币的产生	(101)
第三章 货币与商品流通	(107)
第一节 价值尺度（measure）：价格、商品流通的前提	(108)
第二节 流通媒介（medium）：商品流通的过程	(114)

第三节	以本体存在的货币	(128)
附录一	马克思价值理论与西方经济学价值理论比较	(133)
附录二	价值价格理论的发展——《价值价格通论》介绍	(146)

第二篇 资本的生产过程

(简单资本主义经济模型)

第四章	货币转化为资本	(177)
-----	---------------	-------

第一节	资本的总公式	(177)
第二节	资本总公式的矛盾：“阐明剩余价值产生”所必须 满足的条件	(182)
第三节	劳动力的买和卖：解决资本总公式矛盾，阐明剩余 价值产生的关键范畴	(184)
附 录	我国目前收入分配差距偏大分析 ——宏观效应、核心机制与解决对策	(189)

第五章	资本与剩余价值生产	(201)
-----	-----------------	-------

第一节	资本主义生产过程：劳动过程与价值增殖过程	(201)
第二节	不变资本和可变资本	(209)
第三节	剩余价值率	(213)
第四节	工作日	(222)
附 录	剩余劳动及其所形成价值的范畴与名称	(226)

第六章	绝对剩余价值与相对剩余价值	(232)
-----	---------------------	-------

第一节	绝对剩余价值与相对剩余价值概念	(232)
第二节	相对剩余价值生产原理	(233)
第三节	相对剩余价值生产的历史过程：从简单协作到机器 大工业	(237)
第四节	绝对剩余价值与相对剩余价值的统一	(257)
附 录	马克思生产劳动范畴的两重性及其统一 ——兼论社会主义生产劳动	(264)

第七章 工资	(275)
第一节 劳动力价值或价格转化为工资：工资的表现形式与本质	(276)
第二节 两种工资形式的本质与特点	(280)
第三节 工资的国民差异（国内价值与国际价值）	(283)
附 录 世界价值与国际价格的形成与效应	(288)
——劳动价值理论基础上的分析	
第八章 资本与雇佣劳动制度的基本经济结构	(304)
——资本主义社会的两大阶级	
第九章 资本的积累过程：资本的内容与来源，资本与雇佣劳动制度的历史性	(306)
第一节 资本主义积累：资本的内容与来源	(307)
第二节 资本主义积累的一般规律	(320)
第三节 资本主义积累的历史趋势	(336)
附 录 资本主义历史地位与发展趋势的辩证分析	(344)

第三篇 资本的流通过程

第十章 资本形态变化及其循环	(357)
第一节 货币资本的循环	(357)
第二节 生产资本的循环	(366)
第三节 商品资本的循环	(371)
第四节 循环过程的三个公式	(373)
第五节 资本循环的时间构成：生产时间和流通时间	(377)
第六节 流通费用	(379)
第十一章 资本周转	(385)
第一节 资本的组成部分与总资本的周转	(386)
第二节 资本周转周期的组成部分及其对预付资本量的影响	(394)

第三节	周转时间对预付资本量的影响：游离和追加	(397)
第四节	可变资本的周转	(403)
第五节	剩余价值的流通	(408)
第十二章	社会总资本的再生产和流通	(415)
第一节	导言	(415)
第二节	简单再生产	(423)
第三节	积累和扩大再生产	(439)
附录一	“斯密教条”	(446)
附录二	两大部类比例变化分析	(449)

第四篇 资本主义生产的总过程

(完全资本主义经济模型)

第十三章	产业资本与产业利润	(461)
第一节	剩余价值转化为利润和剩余价值率转化为利润率	(461)
第二节	利润转化为平均利润，价值转化为生产价格： 逻辑过程	(475)
第三节	一般利润率和生产价格通过竞争而形成：历史过程	(481)
附录一	价值转形问题 ——价值转化为生产价格精确值的计算	(490)
附录二	交换价值与自然价格	(572)
	交换价值的具体形态及其演进	(586)
附录三	市场价格理论的新古典缺陷与马克思基础的 构建（上篇）	(598)
	市场价格理论的新古典缺陷与马克思基础的 构建（下篇）	(610)
第十四章	利润率趋向下降的规律：资本主义经济矛盾	(621)
第一节	规律本身及其反作用	(621)
第二节	规律的内部矛盾的展开	(625)

附 录 社会主义市场经济中有效需求不足的原因与特点 ——有效需求不足的政治经济学分析	(633)
第十五章 商业资本与商业利润：商业价格	(644)
第一节 商业资本	(644)
第二节 商业利润	(649)
第三节 商业资本的周转	(653)
第十六章 生息资本与利息	(656)
第一节 生息资本与利息	(656)
第二节 信用	(664)
第三节 货币资本和现实资本	(669)
第四节 关于贵金属的考察	(674)
第五节 资本主义以前的状态	(676)
附 录 当前世界金融—经济危机的原因与后果 ——资本主义经济基本矛盾的总爆发	(679)
第十七章 土地私有权与地租：超额利润转化为地租	(695)
第一节 导论	(695)
第二节 级差地租	(697)
第三节 绝对地租	(704)
第四节 建筑地段的地租·矿山地租·土地价格	(705)
第五节 资本主义地租的产生	(706)
附 录 马克思关于地租量确定的一致性	(711)
第十八章 资本主义经济结构与表面现象	(721)
第一节 资本主义经济结构：生产关系、分配关系与阶级	(721)
第二节 资本主义社会经济结构的表面现象	(723)
第三节 表面现象的理论化：三位一体公式	(727)
附录一 推进人类社会进步的科学巨著（二） ——《资本论》主要内容简介	(731)
附录二 边际生产力理论分析	(743)

绪 论

在千年交替的2000年，马克思被西方多家媒体评选为“千年风云人物”或“千年思想家”之首。马克思经济理论，强有力地推动了人类社会的进步，对整个世界人类社会的发展产生了深远的影响。马克思经济理论，不仅是无产阶级进行社会主义革命争取自身解放的理论指南，而且，对当前的世界经济和中国经济也具有伟大的指导意义。

在绪论中，将说明马克思经济理论体系的形成和方法论。只有了解了马克思经济理论形成的过程和体系的演进，只有把握了马克思经济理论的方法论，才能真正理解马克思经济理论。《资本论》是马克思用毕生精力浇铸的一部伟大科学巨著，马克思经济理论集中表现在《资本论》中。

第一节 马克思经济理论形成过程和体系的演进

本节介绍马克思经济理论的体系结构、形成背景和过程的演进。

一、《资本论》的体系结构

《资本论》的体系是由它的研究对象、研究目的和所运用的方法所决定的。所以，在第二节中，对《资本论》的结构，我们会有进一步的理解。

1. 《资本论》的研究对象

资本、资本主义经济制度、（资产阶级）政治经济学或经济学（三位

一体)

(1) 经济范畴、经济制度与经济学。

任何经济范畴都是以一定的经济制度为背景的，都是这个经济制度的表现，这也就是说经济范畴的本质是社会经济关系。经济制度就是社会经济关系。经济范畴有其经济制度基础，是经济制度的理论表现，所以，经济范畴与经济制度是同一的。

当经济范畴的运行没有被科学地揭示出规律性和本质时，这种经济范畴运行的现实表现在经济运行当事人的头脑中会取得一些表象形式，甚至是假象。而这些包括假象在内的表象形式，以理论的形式表象出来时，就形成日常的经济学，包括资产阶级政治经济学。日常的经济学不过是客观经济范畴运行的主观表象形式。“事物在其现象上往往颠倒地表现出来，这是几乎所有的科学都承认的，只有政治经济学例外”。^① 日常经济学往往将事物的表面现象看作就是事物本身。

因此，经济范畴、经济制度和日常经济学三者是统一的。说明客观的经济范畴运行如何表象为经济理论，也就是日常经济学批判。

(2) 资本、资本主义制度、资产阶级（政治）经济学。

资本是资本主义社会的基本经济范畴，是资本主义经济制度的表象形式，反映资本主义基本经济制度和社会经济关系。资本主义制度核心就是“资本——雇佣劳动”制度，资本主义社会经济关系的核心就是“资本——雇佣劳动的关系”。资本的产生就是资本主义制度的产生，资本积累理论讲的就是资本、资本主义制度的产生和发展的趋势。资本是自行增殖的价值，增殖的部分就是剩余价值，没有剩余价值，价值就不是资本。资本与剩余价值是同一事物的两个方面，是同一经济制度的两种表现。

资产阶级（政治）经济学，正是资本运行在当事人头脑中的表象形式的理论表现。“事物在其现象上往往颠倒的表现出来，这是几乎所有的科学都承认的，只有政治经济学例外”。^②

因此，资本（剩余价值）的运动、资本主义制度和资产阶级经济学三者是统一的。所以科学的经济学也是对资产阶级政治经济学的批判。

(3) 《资本论》的研究对象。

资本、资本主义制度和资产阶级（政治）经济学三位一体。

^{①②} 《马克思恩格斯全集》第23卷，人民出版社1972年版，第588页。

《资本论》通过对资本（剩余价值）的运动的研究，揭示资本主义制度的本质及其运动规律，马克思说：“我要在本书研究的，是资本主义生产方式以及和它相适应的生产关系和交换关系”，^①“本书的最终目的就是揭示现代社会的经济运动规律”，^②即《资本论》研究的目的在于揭示资本主义生产关系的产生、发展和灭亡的规律。

《资本论》在揭示资本（剩余价值）的运动和资本主义制度本质及其运动规律的同时，说明资本（剩余价值）运动如何在经济当事人的头脑中表象出来，如何理论化为资产阶级政治经济学（这就是政治经济学批判）。资产阶级经济学则是描述现象的，为假象所迷惑。马克思经济学的主要任务在于揭示现象后的本质，揭露假象后的真实，这是科学的任务。所以，马克思经济学被称为“政治经济学批判”。

可见，《资本论》的研究对象是：资本、资本主义制度和资产阶级（政治）经济学，是三位一体的。

2. 资本运动与《资本论》的体系

马克思的理论，不是平面的叙述，而是在运动中展开的，从资本主义经济的细胞—商品—内部的矛盾展开，从抽象到具体，从简单到复杂，一步步说明各个经济范畴的产生和内涵，说明资本的运动。

马克思是从形式（态）变化入手来说明商品和资本的运动的。“形式（态）及其变化”是马克思的一个重要方法，至少是一个重要的表达方法，是一条表达的思路。马克思从商品、价值和资本的形式（态）变化，揭示商品、价值和资本的本质、矛盾和演进。

马克思首先说明商品的运动和价值形式变化，由价值形式的变化说明货币的产生，货币使商品交换成为商品流通，同时，货币也是商品流通的最后产物。而资本的最初表现形式就是货币。因此，马克思先说明商品的运动与价值形式的变化，然后说明资本的运动与资本形式的变化。

（1）商品运动与价值形式变化：资本运动的前提。

商品是有内在矛盾的统一体，矛盾的两个方面是“使用价值”与“价值”。商品的内在矛盾，通过价值形式的变化，外化为现实经济中的商品和货币，说明货币的产生，货币是商品内在矛盾外化的结果；商品内在矛盾的两个方面的关系，外化为商品交换，货币在商品交换中产生——外化的过程

^{①②} 《马克思恩格斯全集》第23卷，人民出版社1972年版，第8、11页。

在交换过程中实现；货币使商品交换成为商品流通：

$$W-G-W$$

表 0-1 总结了商品内部矛盾的展开到货币的产生。

表 0-1 商品内部矛盾展开到货币的产生

内 容	交换领域里的表现	随商品交换扩大、商品流通的发展而发展的过程	
		商品交换	商品流通
劳动 具体 使用价值 A 商品体 自然形式 商品A 价值 A 价值形式 B 商品体， 自然形式 (等价物形式)		简单价 值形式	商品交换
		扩大的 价值形式 一般价 值形式 价格形式	商品流通
商品B 使用价值 使用价值 价值 价值		个别等 价物 特殊等 价物 一般等 价物 货币	

在直接交换中

使用价值和价值在两极关系中还没有完全固定。从A看，A是使用价值，B是价值；从B看，B是使用价值，A是价值。

在交换流通中
(A是商品，B是货币)

分离且固定并完成。从A看，A是使用价值，B是价值；从B看，同样。

(2) 资本运动与资本形式的变化。

商品流通的最终结果是货币，而货币又是资本的起点。价值形式的变化说明货币的产生，货币的产生使价值形式的变化发展成为商品流通。商品形式变化中介入劳动力商品，商品流通

$$W-G-W$$

就成为资本流通

$$G-W-G'$$

资本流通中的资本形式独立出来，就成为各种资本的具体形式：产业资本、商业资本、货币经营资本等职能资本。

《资本论》第一卷从商品的内在矛盾出发，一步步走到这个（展开的）资本的总公式：

$$G—W \begin{matrix} P_m \\ \angle \\ A \end{matrix} \cdots P \cdots W'—G'$$

这个（展开的）资本的总公式就是《资本论》研究的基点。《资本论》三卷就是围绕着这个总公式展开的。

第一卷，假定 $G—W \cdots W'—G'$ 顺利进行，研究 $W \begin{matrix} P_m \\ \angle \\ A \end{matrix} \cdots P \cdots W'$ ，也就

是假定资本（剩余价值）的流通过程是顺利进行的，研究资本（剩余价值）的生产过程。

第二卷，研究 $G—W \cdots P \cdots W'—G'$ ，在已知资本（剩余价值）生产过程的基础上，也就是，在已知资本（剩余价值）的生产过程的前提下，研究资本（剩余价值）的流通过程，阐明资本流通过程中资本的各种形态，研究资本流通过程的性质、特点和顺利进行的条件。

在资本的正常流通过程中，资本的三种形式——货币资本、生产资本和商品资本——是同时存在的，如图 0-1 所示。

	t_1	t_2	t_3
C_1	$W'—G' \cdot G—W \cdots P \cdots W'—G' \cdot G—W \cdots P \cdots W'$		
C_2	$W \cdots P \cdots W'—G' \cdot G—W \cdots P \cdots W'—G' \cdot G—W$		
C_3	$G—W \cdots P \cdots W'—G' \cdot G—W \cdots P \cdots W'—G' \cdot G$		

图 0-1

资本运动中的不同形式，取得了独立的存在形式。资本流通过程中资本的各种形态独立出来，便形成资本的具体形式，即具体职能资本。第三卷研究的就是这些具体的职能资本。因此，可以说，第二卷是第三卷的引言。

第三卷，研究 $G—W \cdots P \cdots W'—G'$ 运动中各种资本形式的外化——独立化为资本的各种具体形式，也就是各种具体的职能资本：产业资本、商业资

马克思经济理论

6

本、货币经营资本等；各种具体的职能资本的运动伴随着剩余价值的分配，而剩余价值的分配形成剩余价值的具体形式：产业利润、商业利润、企业主收入和利息，以及相应的剩余价值分配。资本介入农业，则产生了资本主义地租，资本主义地租也是剩余价值的一部分。由此，第三卷通过说明资本的运动即资本形式的变化，说明了资本主义的社会结构，并批判性地说明了资产阶级政治经济学的核心理论“三位一体”公式的经济运行本源，使政治经济学批判达到了完成形态。

《资本论》是对雇佣劳动与资本制度的实证研究，首先，阐述了整体研究的分析基础——劳动价值理论。^①在劳动价值理论的基础上，阐明了资本主义经济关系的本质是剩余价值生产和资本对剩余价值的占有，展示了资本主义经济的社会结构（如图0-2所示），说明了资本主义经济不可克服的内在矛盾和经济危机，揭示了资本主义经济的历史局限性和向社会主义经济过渡的必然性。

总之，整部《资本论》，以劳动价值论为基础，以资本运动为主线，以剩余价值论为核心而展开，揭示了资本主义社会的经济本质、社会结构及其产生、发展和灭亡的历史必然性，批判性地说明了资产阶级政治经济学的经济运行本源。

二、马克思经济理论形成的过程与体系的演进^②

马克思写作《资本论》始于1843年，1883年3月14日，呕心沥血40年，终于浇铸成了这部鸿篇巨著。马克思在研究经济学和写作《资本论》的过程中，不断发展和完善自己的理论体系及内容。这40年大体分为四个阶段：

第一阶段，马克思开始研究经济学并确定了写作主题，初步形成了剩余价值理论。这个阶段大体是从1843~1853年。

^① 劳动价值理论的含义是：用劳动来说明价值的理论，而不是“劳动价值”的理论，其英文写法是The labor theory of value，而不是The theory of labor value，也不是On value of labor。在马克思经济理论中，劳动形成价值，但是，劳动本身不是商品，也没有价值。劳动价值理论的准确用语应该是：价值的劳动理论。

^② 参见白暴力：《推动人类社会进步的科学巨著（一）——〈资本论〉的写作过程、体系和强大生命力》，载《高校理论战线》2006年第1期。