

《资本论》大纲

第二卷

漆琪生

《资本论》大纲

第二卷

漆琪生

人民出版社

《资本论》大纲
ZIBENLUN DAGANG

第 二 卷
漆 琪 生

人民出版社出版 新华书店发行

北京新华印刷厂印刷

850×1168 毫米32开本 12.5印张 297,000字
1986年10月第1版 1986年10月北京第1次印刷
印数 0,001—4,700

书号 4001·537 定价 2.20 元

《资本论》大纲

第 二 卷

资本的流通过程

目 录

第 二 卷 资本的流通过程

序 言	1
-----	---

第 一 篇 资本形态变化及其循环

概 要	23
第一章 货币资本的循环	27
第一节 货币资本循环的第一阶段 $G-W$	30
第二节 第二阶段 生产资本的职能	43
第三节 货币资本循环的第三阶段 $W'-G'$	50
第四节 总循环	63
第二章 生产资本的循环	73
序言——生产资本循环的公式和特点	74
第一节 简单再生产	76
第二节 积累和规模扩大的再生产	87
第三节 货币积累	91
第四节 准备金	93
第三章 商品资本的循环	95
第四章 循环过程的三个公式	110

第五章 流通时间	131
第六章 流通费用	137
第一节 纯粹的流通费用	137
第二节 保管费用	140
第三节 运输费用	144
小 结	146

第 二 篇

资 本 周 转

概 要	149
第七章 周转时间和周转次数	151
第八章 固定资本和流动资本	155
第一节 形式区别	156
第二节 固定资本的组成部分、补偿、修理和积累	163
第九章 预付资本的总周转。周转的周期	167
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。	171
第十一章 关于固定资本和流动资本的理论。	
对李嘉图的批判	178
第十二章 劳动期间	187
第十三章 生产时间	191
第十四章 流通时间	195
第十五章 周转时间对预付资本量的影响	200
第一节 周转时间与预付资本数量的关系	201
第二节 周转时间两部分比例不同对预付资本数量的影响	206
第三节 结论	208
第十六章 可变资本的周转	211

第一节	年剩余价值率	212
第二节	单个可变资本的周转	220
第三节	从社会的角度考察可变资本的周转	223
第十七章	剩余价值的流通	230
导 言		231
第一节	简单再生产	234
第二节	积累和扩大再生产	242
小 结		247

第 三 篇

社会总资本的再生产和流通

概 要		251
第十八章	导言	257
第一节	研究的对象	257
第二节	货币资本的作用	261
第十九章	前人对这个问题的阐述	264
第一节	重农学派	264
第二节	亚当·斯密	269
第三节	以后的经济学家	282
第二十章	简单再生产	284
第一节	问题的提出	286
第二节	社会生产的两个部类	290
第三节	两个部类之间的交换： $I(v+m)$ 和 IIc 的交换	294
第四节	第 II 部类内部的交换。必要生活资料和奢侈品	301
第五节	货币流通在交换中的媒介作用	305
第六节	第 I 部类的不变资本	310
第七节	两个部类的可变资本和剩余价值	312
第八节	两个部类的不变资本	316

第九节 对于亚·斯密、施托尔希和拉姆赛的回顾	319
第十节 资本和收入：可变资本和工资	322
第十一节 固定资本的补偿	327
第十二节 货币材料的再生产	333
第十三节 德斯杜特·德·特拉西的再生产理论	338
第二十一章 积累和扩大再生产	341
第一节 第 I 部类的积累	343
第二节 第 II 部类的积累	354
第三节 用公式来说明积累	359
第四节 补充说明	384
小 结	387

序 言

马克思写作《资本论》第二卷的过程——伟大的无产阶级革命导师卡尔·马克思的科学巨著《资本论》四卷，是一部完整而周密的科学体系。它的第二卷研究的“资本的流通过程”，是第一卷研究资本的生产过程的必然继续，并是第三卷资本主义生产的总过程研究的必要前提。《资本论》第二卷在整个《资本论》的总体系中，占有非常重要的地位，不仅对于资本的流通过程的理论研究极为重要；而且对于资本主义生产总过程的全面探讨亦关系至大。同时，它的许多重要理论，例如关于资金的循环和周转，以及再生产的理论等，也适用于社会主义社会，对于社会主义许多现实经济问题的探讨和解决，关系至大。

马克思在 1861—1863 年所编撰的经济学手稿中就已包括了《资本论》第二卷的主要部分。关于第二卷内容体系的规划，原有二种，一种是 1867 年的第一份《资本论》手稿中所拟定的最初规划，另一种是 1870 年第四份《资本论》的修改规划。这两种规划对于第二卷的组成结构，基本相同，都是把全卷的内容，区分为“资本的循环”、“资本的周转”以及“资本的再生产”等三章，但章节的标题则不一致，而且前一种所论述的内容比较简单，后一种则较为完整，恩格斯就是根据后者而编辑的。事实上马克思对于《资本论》第二卷的编辑工作，1865 年已大体就绪，1867 年出版了《资本论》第一卷后，则专心致力于第二卷的修改编辑工作。自 1867 年 8 月，

至1870年3月，先后撰写了四次手稿，1870年后因病中止写稿，直至1877—1881年，再度修改原稿四次，所以马克思对《资本论》第二卷前后修改共八次。

上述八个手稿，虽然都成为后来恩格斯编撰出版此书的依据，但它们的重点各异，而且大部分只限于局部问题，不能全部应用，只有第二稿比较完整，成为后来恩格斯编辑第二卷的主要根据。马克思生前曾经说：“第二个修订稿必须作为基础。”（第7页）马克思后来亦知道自己不能完成将第二卷和第三卷改好出版的任务，决定将这个任务委托恩格斯办理。他在逝世前，曾告诉女儿爱琳娜说，希望恩格斯根据这些遗稿，“做出点什么”。（第9页）因此，马克思逝世后，恩格斯没有辜负亡友的嘱托，毅然地担负起编辑出版《资本论》第二卷和第三卷的重任。从1883年4月开始，至1885年2月，将第二卷编辑完成，同年6月全部付印，7月下旬，正式出版，前后经两年之久。

根据马克思编写第二卷过程中所遗留下来的许多材料，可以充分证明：“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。”（第4页）马克思不仅是非常渊博的学者，特别还是伟大的革命家，他必须以很大的精力和时间，参加无产阶级革命和实际斗争，因而不能专心于自己的学术研究和写作。而且他长期生活贫困，积劳成病，不得不多次中断研究和写作，致使他的巨著不能生前全部出版，只得留待恩格斯来完成他的遗稿的整理和出版工作。

恩格斯对《资本论》第二卷编辑出版的经纬——关于《资本论》第二卷编辑成书和付印出版的经过情形，恩格斯曾在第二卷的《序

言》中，作了详细的说明。大体如下：恩格斯对于第二卷的编辑，主要是根据马克思所撰写的第 II 稿，然后在有关篇章，参照其他有关手稿，加以补充和修订。第一篇主要是采用了原稿的第 II 稿，第 IV 稿，第 V 稿，第 VI 稿，第 VII 稿，和第 VIII 稿等有关部分编辑而成。至于第二篇的内容，则是根据第 II 稿和第 IV 稿编辑成篇的。最后的第三篇，主要是按照第 II 稿和第 VIII 稿的有关部分编成的，因此总的说来，第二卷是以第 II 稿为主要基础。

《资本论》第二卷，虽然是根据马克思对本卷所撰写的有关原稿，加以审阅和选定，采用其中最精确和最适当的部分整理编辑而成的，但恩格斯对于《资本论》第二卷的问世，付出了巨大的精力，作出了极大的贡献。诚如恩格斯自己在第二卷的《序言》开头说：“要完成《资本论》第二卷的付印工作，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的而不是编者的著作，这不是一件容易的事情。留下的修订稿很多，多半带有片断性质，所以要完成这个任务就更为困难。”（第 3 页）接着他又继续说：“我只是把这些手稿尽可能逐字地抄录下来；在文体上，仅仅改动了马克思自己也会改动的地方，只是在绝对必要而且意思不会引起怀疑的地方，才加进几句解释性的话和承上启下的字句。意思上只要略有疑难的句子，我就宁愿原封不动地编入”。（第 3 页）

恩格斯对于《资本论》第二卷的编辑工作，确实是异常谨慎和极度谦虚的。在第二卷的编辑过程中，除非遇有万不得已非改不可之处，或遇有难于说明非加补充之处，则决不轻易改动和补充，忠实地遵照原稿，整理编辑，使第二卷和第三卷完全按照原稿本来面目公之于世，成为可以与第一卷媲美的科学巨著整体。因此，恩格斯对于第二卷的编辑工作，付出了非常艰巨的辛勤劳动。他在 1883 年 9 月 18 日给考茨基的一封信中说：“《资本论》第二卷我还得花不少的劳动。大部分书稿是 1868 年以前写的，而且有些地方仅

仅是一个草稿。第二册会使庸俗的社会主义者大失所望。”^①后来他在病中写给菲利浦·贝克尔的信中还说：“我正在口授《资本论》第二卷，总的说来，工作进展很快，可是这毕竟是一项巨大的工作，要花很多时间，有些地方得绞尽脑汁。”^②恩格斯对于《资本论》第二卷的编辑出版，竭尽全力，甚至带病工作，真是艰苦至极，令人钦佩！

《资本论》第二卷论述的主题，是“资本的流通过程”。马克思对于这个题目的论述，分为三个部分来阐明：一是关于“资本的循环”，二是关于“资本的周转”，三是关于“社会总资本的再生产和流通”。这是马克思对于政治经济学理论体系的建立和发展所作的伟大贡献之一，是资产阶级经济学者所不能比拟的。马克思原来是将第二卷分为三章，恩格斯编辑时，则将三章改为三篇，并将原来的十一节，改为二十一章，又将节数增加，将原来的二十七款，增为四十三节，成为内容丰富的巨著。

这充分地表明了恩格斯所作的贡献无比巨大，只有恩格斯才能忠实地担负这个艰巨任务。恩格斯修改的地方，仅限于极其狭小的范围，只有第三篇修改部分较多，但亦力求不影响马克思的原意。经过如此慎重地编辑工作，经历两年的辛勤劳动，终于胜利地完成了出版任务。列宁对此曾称赞说：“整理这两卷《资本论》，是一件很费力的工作。奥国社会民主党人阿德勒说得很对：恩格斯把《资本论》第2卷和第3卷出版，是替他的天才的朋友建立了一座庄严宏伟的纪念碑，在这座纪念碑上，他无意中也把自己的名字永远铭刻上去了。这两卷《资本论》确实是马克思和恩格斯两人的著作。”^③

① 恩格斯：《致卡尔·考茨基》，《马克思恩格斯全集》第36卷第63页。

② 恩格斯：《致约翰·菲利浦·贝克尔》，同上书第164页。

③ 列宁：《弗里德里希·恩格斯》，《列宁全集》中文第一版第2卷第10页。

第二卷的研究对象——《资本论》第二卷是以《资本的流通过程》为题名，因而非常明确地表明了本卷的研究对象，与第一卷以《资本的生产过程》有所区别，它不是以集中考察资本的直接生产过程为研究的主题，而是以主要分析资本的流通过程为根本的任务。马克思在第一卷的第一版序言中，就已经明白地作过说明：“第二卷将探讨资本的流通过程。”^①他在1868年4月30日写给恩格斯的信中也说：“如你所知，在第二册中，资本的流通过程将根据第一册中所阐述的前提来论述。因此就有了从流通过程中产生的新的形式规定，如固定资本、流动资本、资本的周转等等。”^②在第二卷的第十八章中，马克思更详细地作了说明：“在本书第一卷，我们把资本主义生产过程，既作为孤立过程，又作为再生产过程来分析，我们分析了剩余价值的生产和资本本身的生产。资本在流通领域所经历的形式变换和物质变换被假定为前提，而没有进一步加以论述。我们假定，一方面，资本家按照产品的价值出售产品；另一方面，他在流通领域找到使过程重新开始或连续进行所必需的各种物质生产资料。我们在那里需要考察的流通领域中的唯一行为，是作为资本主义生产的基本条件的劳动力的买和卖。”（第391页）后来他在第三卷又说：“在第一卷中，我们研究的是资本主义生产过程本身作为直接生产过程考察时呈现的各种现象，而撇开了这个过程以外的各种情况所起的一切次要影响。但是，这个直接的生产过程并没有结束资本的生活过程。在现实世界里，它还要由流通过程来补充，而流通过程则是第二卷研究的对象。”^③恩格斯对第二卷称赞说：“这个第二卷的卓越的研究，以及这种研究在至今几乎还没有人进入的领域内所取得的崭新成果，仅仅是

① 马克思：《资本论》第1卷，《马克思恩格斯全集》第23卷第12页。

② 《马克思致恩格斯》，《马克思恩格斯全集》第32卷第70页。

③ 马克思：《资本论》第3卷，《马克思恩格斯全集》第25卷第29页。

第三卷的内容的引言”。(第25页)

《资本论》第二卷是以资本的流通过程作为研究的对象，马克思在第一卷研究资本的生产过程时，虽然也曾涉及流通过程，例如关于劳动力的买和卖，以及关于作为资本的历史前提的简单商品货币流通问题等等，但都只把这些流通过程当作资本的生产过程的附属问题，并把它当作一个假定的既定过程，而未作深入考察。在第一卷已经对资本的生产过程研究完毕的基础上，进而把资本的流通过程作为研究对象，专门加以探讨，不单借此可以作为第一卷研究的补充，并且还可深入开展对流通过程许多新的形式规定的分析。在第二卷里虽然也将联系到生产过程，但相反地却把它只作为研究资本的流通过程的附属前提和既定过程，而不再重复地作为专门对象，加以详细讨论。因此，第二卷与第一卷是具有既相区别，又有内在联系的。

资本运动的整个过程，包含着生产过程和流通过程两大部分，二者不能分裂孤立。在资本的生产过程发生作用之前，必须先有购买生产要素的流通过程存在；在生产过程发生作用之后，也必须有新产品出卖的流通过程相继，这样，才能完全实现资本价值增值的运动。马克思指出：“这个直接的生产过程……要由流通过程来补充，……在第二卷中，特别是把流通过程作为社会再生产过程的媒介来考察的第三篇指出：资本主义生产过程，就整体来看，是生产过程和流通过程的统一。”^①所以第二卷所研究的资本流通过程，并不是单独孤立的资本的流通过程，而是资本整个运动的生产过程和流通过程统一的流通过程，也就是作为社会再生产总过程中一个环节的流通过程。它不是一般的单纯流通过程，即不是一般的由商品转化为货币，或者由货币转化为商品的单纯流通过程，而是资本的流通过程，也就是实现资本的价值增值的流通过程。单纯

^① 马克思：《资本论》第3卷，《马克思恩格斯全集》第25卷第29页。

的商品流通,虽然先于资本的流通,而且是资本主义生产的历史前提;可是一旦资本主义生产发展后,单纯商品流通就转变为资本流通,在这里进行流通的,不再是单纯的简单商品和简单货币,而是商品资本和货币资本。第二卷所研究的流通对象,正是这种特殊形态的商品资本和货币资本的流通。因此,所谓资本的流通过程,乃是作为资本的生产过程和流通过程的统一,分析剩余价值的生产和实现过程,也就是再生产过程或总流通过程。

这里研究的特点:首先是把资本看作一个运动的价值。马克思说:“资本作为自行增殖的价值,不仅包含着阶级关系,包含着建立在劳动作为雇佣劳动而存在的基础上的一定的社会性质。它是一种运动,是一个经过各个不同阶段的循环过程,这个过程本身又包含循环过程的三种不同的形式。因此,它只能理解为运动,而不能理解为静止物。”(第122页)因为只有把资本看成是一个会进行价值增殖运动的价值,它才能通过流通过程和生产过程,依次地变换它的形式,不断地交替循环,从而才能彻底地认识资本为什么会自行增殖价值,为什么它能带来剩余价值,为什么会实现所榨取的剩余价值,以及它要采取什么形式和经过什么过程才能使它本身的价值和剩余价值得到实现。这是第二卷研究资本流通过程,与第一卷和第三卷不同之处。在资本整个运动过程中,它必经过三个阶段,即由流通阶段到生产阶段,再进到流通阶段,形成一次循环运动。然后第二次又开始从新的流通阶段到新的生产阶段,再转入又一次新的流通阶段,进行第二次循环运动,如此周期反复,构成连续不断的再生产过程。在每一次循环运动中,最初的流通阶段,表示着资本主义生产的准备过程;其次的生产阶段,体现着资本主义生产的进行过程;最后的流通阶段,反映着资本主义生产的目的得到具体实现的过程,在这整个循环运动中,充分表现了资本主义生产方式的特质和全部活动。

第二,在研究资本流通过程时,还须考察资本的形态变化。资本的循环运动,是通过资本形态交替变换来进行的,它首先由货币的形态转化为生产的形态,再由生产的形态转化为商品的形态,最后又由商品的形态转化为货币的形态,于是完成一次循环运动,在第二次循环运动过程中再度依次变换它的形态。资本的第一次形态变换,是在资本家将其预付的货币资本用来购买生产资料和劳动力的流通阶段里进行,因而货币资本变形为生产资本;第二次形态变换,则在资本家将所购买的生产资料与劳动力结合起来,并迫使雇佣工人生产新商品的生产阶段中进行,遂使生产资本变形为商品资本;第三次形态变换,是在资本家出售新商品的流通阶段中进行,一方面使得原来的预付资本再以货币形态重新还原,另一方面又使包含在新商品中的新增殖的剩余价值实现为一定量的货币增加额。在这个循环过程中,不仅资本的形态变换了三次,而且这三种不同形态的资本所具有的职能也各不相同。这些特点,乃是第二卷所研究的重要问题。

第三,在研究资本的流通过程时,对于资本的流通时间长短的分析也非常重要。因为在一定时间内资本剥削剩余价值的数量大小,是与资本周转的速度有密切的关系。在其他条件不变的情形下,如果资本周转的速度快、次数多,则剩余价值榨取的数量就大;反之,如果资本周转的速度慢、次数少,则剩余价值的榨取数量就小。资本运动的全部周转时间的长短,决定于生产时间和流通时间的长短。这两个问题,在第一卷里未深入分析,而在第二卷中则成为详细探讨的课题。

第四,在第二卷中不仅考察每一个资本的流通过程,并且还研究整个社会总资本的再生产和流通。社会总资本是由这一社会的全部单个资本的总和组成的,各个单个资本的循环运动,是互为条件和互相交错,彼此影响着它们之间有着密切的联系,在这种

交错联系中，综合成为社会总资本的运动。因此，社会总资本的运动，决不是每一个资本运动的简单总和，而是它们的有机整体，它具有自己特殊的运动规律和内在联系。在第三篇中对此进行专门的分析，阐明了社会总资本的再生产和流通的基本原理。这是马克思又一卓越的重大贡献，是第二卷光辉的组成部分。

由此可见，资本运动的根本目的，在于获得剩余价值，而剩余价值的生产是在资本的生产过程；但剩余价值生产后必须通过资本的流通过程，才能实现为具体的一定量新增殖的价值，然后资本家才能通过分配过程将它占有，所以资本的流通过程，实际上是剩余价值的实现过程，归根到底也就是剩余价值的流通过程。资本流通过程的实质，乃是资本剥削剩余劳动亦即是资本家榨取雇佣工人的阶级关系在流通过程中的表现。在资本流通过程中，资本各种形式的变换，实质上是这种阶级关系的物的表现的变换；同时资本循环运动的每一阶段，也就是这种阶级关系在各个阶段的不同表现。在由货币资本转化为生产资本的第一阶段上，表明资本家利用货币购买生产资料和劳动力，使雇佣劳动隶属于资本，以此作为剥削剩余价值的手段和准备；在生产资本转化为商品资本的第二阶段中，资本家迫使雇佣工人进行新商品的生产，从事剩余价值的剥削，这是资本家和雇佣工人的阶级矛盾最直接和最尖锐的阶段；在商品资本转化为货币资本的第三阶段，资本家通过新商品的出卖过程，不仅使原来的预付资本得以还原，并且还使新增殖的剩余价值也得到实现，因而它反映着资本家无偿地占有雇佣工人的劳动果实的阶级关系。可见在上述资本流通过程的各个阶段中，都十分明显地体现着资本家剥削雇佣工人的阶级关系，存在着非常深刻的阶级矛盾。可是考茨基却散布所谓流通过程中无产阶级与资产阶级之间可以实现“阶级调和”的谬论。在1926年他编辑出版的《资本论》第二卷大众版序文中胡说什么：“无产阶级与资产