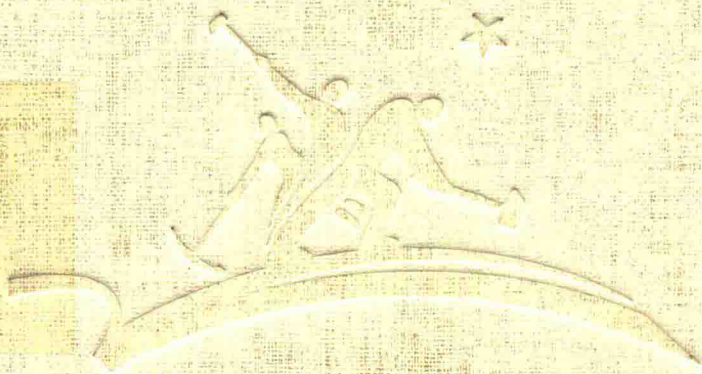




新经济学大纲

(下)

沈志远 著



三联经典文库

017

新经济学大纲

(下)

沈志远 著

生活·读书·新知 三联书店

图书在版编目(CIP)数据

新经济学大纲(上下)/沈志远著.--北京:
生活·读书·新知三联书店,2012.6

(三联经典文库)

ISBN 978-7-108-03856-2

I. ①新… II. ①沈… III. ①经济学 IV. ①F0

中国版本图书馆CIP数据核字(2011)第269365号

017 新经济学大纲(上下)

- | | |
|------|-----------------------------------|
| 责任编辑 | 戴云波 |
| 封扉设计 | 罗 洪 |
| 责任印制 | 卢 岳 |
| 出版发行 | 生活·读书·新知 三联书店
(北京市东城区美术馆东街22号) |
| 邮 编 | 100010 |
| 经 销 | 当当网 |
| 印 刷 | 北京鹏润伟业印刷有限公司 |
| 版 次 | 2012年6月北京第1版 2012年6月北京第1次印刷 |
| 开 本 | 787毫米×1092毫米 1/32 印张 22.25 |
| 字 数 | 318千字 |
| 印 数 | 0,001-3,000册 |
| 定 价 | 78.00元 |

目次（下册）

第六编 利润论

- 第一章 利润与利润率 385
- 第二章 平均利润率与生产价格 397
- 第三章 商业资本与商业利润 421
- 第四章 借贷资本、借贷利息与信用银行 438

第七编 地租论

- 第一章 资本主义地租之概念类别与作用 477
- 第二章 前资本主义的地租与小农经济 510

第八编 财政资本与帝国主义论

- 第一章 财政资本 523
- 第二章 帝国主义与资本主义底总危机 553

下 篇 社会主义计划经济

第九编 计划经济之规律性

第一章 计划经济之史的必然性及其本质与前提 581

第二章 计划经济底规律性及其内在的矛盾 591

第十编 计划经济之理论与实际

引言 苏联经济之史的发展 613

第一章 苏联底经济计划 617

第二章 苏联经济中的商品与货币 633

第三章 苏联底剩余价值与工资 647

第四章 苏联经济中的“利润”与“积累” 665

第五章 苏联底信用与银行 673

第六章 计划经济与经济政策 679

第六编 利润论

第一章 利润与利润率

我们在以上各编中，从价值讲起，讲过货币、资本、剩余价值、工资直到资本积累和再生产为止，总括起来说，我们所讲的，只是关于生产过程本身，而且当我们讨论那许多问题时，我们意念当中所存的，只是个别的资本，而没有把社会底总资本，整个地拿来观察和分析。其次，在我们对于生产过程底分析中，我们曾把一切足以歪曲基本原则的、使基本原则变态地表现于现实界的各种情形，都舍去暂时不管；所以我们所讲的都是比较抽象的东西。我们是讲的剩余价值底生产。

但是因为单单一个生产过程，不能代表整个的活的资本底环流，我们说过，资本之为资本，资本之为生产剩余价值之价值，正因为它是处于经常的运动中的。生产过程固然重要，可是在资本主义社会里，没有流通过

程，就不会有生产和再生产过程。于是我们就在第五编中讨论了资本底流通过程，就是说，那里所讲的是**剩余价值底实现过程**。

在上面各章分析剩余价值时，我们曾假定劳动者被资本家榨取的结果，全部剩余价值都被他“自己的”资本家（即直接雇用他的那个资本家）收刮去了。可是这仅仅是假定，这是有客观事实做基础的科学抽象法中的假定。资本主义之现实的具体现象，资本运动之现实的具体形式，却不是那么单纯，实际情形比较得要复杂些，实际的情形，往往是抽象的基本原理之歪曲的表现。从这里起始，我们已经要从比较抽象的，分析到更具体的现象了：要来说明每一个经营企业的资本家，并不是把他底工人所创造的全部剩余价值都占为己有，而且在现实的资本主义经济中，他要独占也没有可能。我们要说明在社会资本底运动过程中，在工业资本家之间，发生着剩余价值底复配（重新分配或摊配之意）过程。其次，我们还要讲到，由于工业资本在循环过程中所表现的诸种职能各自独立的结果，这些职能就变成三种特殊资本底特殊职能了。这三种特殊的资本就是：工业资本、商

业资本和借贷资本。这三种资本家，都占取一定分量的剩余价值。除此以外还有土地所有者，在资本主义的条件之下，也占取一部分劳动者在生产过程中所创造的剩余价值。

简括地说，今后我们要讨论剩余价值底分配问题了。

一 生产成本与利润

什么是生产成本？ 前面已屡次说明，全部资本是不变和可变二部分资本之和。将一定量的不变资本和可变资本投入生产之后，资本家才能开始生产商品。我们知道在商品底生产过程中，这两部分资本都是要消费掉的。不过实际上，它们倒并不是消费掉，而是把自己的价值转移到新生产的商品中去了。不管转移底方式，是一次全部转移也好，分次局部转移也好，或是重新创造过也好，总之，它们底价值是由劳动力作用于生产手段的结果，而被转化为商品价值了。因此，每一个新生产的商品单位，都多少包含着一点不变资本和可变资本底

价值在里面。

举例来说，某资本家之机器房屋底价值是一万元，在其全部作用期间，总共生产了一万单位的商品；其次，生产每件商品所必需的原料和辅料底价值是二元；全体工人在一个月中所领的工资（可变资本）是一千元，每月生产商品五百件。这样，在每件商品中资本家所消费的资本价值是：

（1）不变资本中的固定部分（机器，房屋）底消费：

$$10,000 \div 10,000 = 1 \text{ 元}$$

（2）不变资本中的流动部分（原料，辅料）底消

费：……=2 元

（3）可变资本底消费：1,000 ÷ 500……=2 元

每一单位商品中所包含之资本价值总共 =5 元

这五块钱就是生产每一单位商品所必需的不变资本和可变资本底消费，我们用〔c + v〕来表示它；对于资本家，这点消费就是他底成本，或称为生产成本或成本价格（Cost price, Kostenpreis）。

这点生产成本，只是当商品实现之后，才连带着一点成本以上的价值（即剩余价值）而归回到资本家手里

来。

生产成本之“拜物性” 但是我们知道，在商品价值中，不仅包含着不变资本和可变资本底价值成分，而且还包含着剩余价值，所以，商品全部价值是 $[c + v + m]$ ，而不是 $[c + v]$ 。这就是说，商品底价值是由生产此商品所必需消费的实在的劳动量来决定，而不是资本底消费量或生产成本来决定的。所谓“实在的劳动量”和“资本底消费量”之间的差别，就是前者多一个剩余价值。

但是在资本循环底过程中表现着，生产成本是脱离实在的劳动量而独立的，一般人只看见在商品生产上所消费的是不变资本和可变资本，资本家也说这个商品底成本是多少，一般人都忽略了商品底价值由商品生产中所消费的实在劳动量决定这一事实。于是资本家在实现商品之后所获得的成本以上的余额，他可以说是从流通中产生出来的，或者说是他自己“辛苦得来的报酬”！

这样一来，资本主义生产关系底真面目，就被蒙蔽起来了；因为资本底消费（即生产成本）掩盖了商品底实在价值，它蒙蔽了商品生产时有工人底剩余劳动消费

在商品里面这一个事实。这就是生产成本底“拜物性”（fetishist character, Fetischcharakter）。

利润——剩余价值之变相的表现 讲生产成本的时候，我们曾把注意集中于商品价值底前二部分，即不变资本和可变资本（ $c + v$ ）底二部分价值。现在我们的底注意要集中到商品价值中所包含的第三部分——剩余价值上来了。

我们已经知道，剩余价值是在生产过程中劳动者所创造的。劳动者经过劳动过程之后，不但创造了补偿劳动力价值的价值，并且还在这以上创造了多余的价值量。因此，我们说可变资本底生产形态（即劳动力），是剩余价值唯一的来源；不变资本本身不会创造剩余价值，而仅仅创造它的一个必要条件。

可是这是不是说，投入生产的不变资本底多少，对于资本家漠然无关呢？那却不然。因为从资本家底立场上讲，他并不估计到哪部分资本创造价值，哪部分不创造；资本家所注目的，是他所投入生产的资本多少，和这些资本所替他生产的进益又多少。他为着要进行某种出产，他必须有一笔资本；可是这笔资本底分量，是有

一定限度的。为要进行生产，他必须把这有限量的资本，相适应地支配到不变和可变二方面去。因此，如果不变资本部分太大，就等于过分缩小了可变资本，结果会使二部分资本不适应，于是资本家在同一资本上的收入，便会减少。

当资本家实现了他底商品之后，除了收回初初投入生产的货币资本以外，他还获得了表现剩余价值的多余的货币量。我们刚才说过，资本家所注目的，是他投入了多少资本，产生了多少进益。这就是说，在他看来，他所获得的进益（即多余的货币量，亦即剩余价值），是他投入于企业的全部资本底产物。资本家并不把剩余价值只拿去与可变资本比较，而是拿去与全部资本作比较的。因为只有这样，资本家才能确定经营企业的利益底厚薄。

把剩余价值拿去与全部资本作比较时，即把它看成为全部资本之产物时，这样的剩余价值就称为利润（Profit）了。因此，利润就是剩余价值之变相的具体表现。

利润底“拜物性” 很明显的，利润也一样地表现着蒙蔽资本主义生产关系的作用。在一般人看来，都以

为资本家利润底泉源，不只是可变资本，而且也是不变资本，因为利润是全部资本所产生出来的。这也就是利润底“拜物性”底具体表现。

利润率 我们曾经说明，因为剩余价值是劳动力（可变资本）所创造的，可变资本底大小，可以决定剩余价值底大小，所以剩余价值率或榨取率，是由剩余价值对可变资本的百分数比例来决定的，即 $m/v \cdot 100\% =$ 剩余价值率。但是利润率就不是这样决定了。因为利润是变相表现着的剩余价值，即是被人看作全部资本之产物的剩余价值，对于以多少可变资本产生多少剩余价值这一点是不重要的。资本家所感到兴趣的，就是他底利润与他所投的全部资本的比例。

剩余价值与全部资本的百分比，就称为利润率（Rate of profit, Profitrate）。如果拿 Pr 表示利润率，那么：

$$Pr = m(\text{剩余价值}) / (c + v(\text{全部资本})) \cdot 100\%$$

二 利润率与有机构成及资本流转之关系

利润率如何决定？ 利润率既是剩余价值对全部资

本的比例，那么可知利润率底高低，在别的条件不变的情形之下，是与剩余价值量底大小成正比例的。而剩余价值量底大小，则又依靠可变资本和剩余价值率这二个因素来决定。同时在其他条件不变的情形之下，总资本愈小，则利润率愈高；就是说，利润率高低与总资本大小是成反比例的。

资本有机构成与利润率 上面既然说利润率与剩余价值量成正比，而剩余价值量又依靠可变资本和榨取率二个因素，那么在榨取率不变的情形之下，可变资本愈小则剩余价值量亦愈小，剩余价值量愈小，则利润率愈低。这是一点。

其次，利润率既是与全部资本底大小成反比，那么当全部资本增加而剩余价值量不变（或增加得比资本迟缓）的时候，利润率就会下降。因之，当全部资本增加而可变资本不增，或增得没有不变资本那么快的时候，在其他诸条件不变的情形之下，利润率就会下降。换一句说，在其他条件不变的情形之下，资本有机构成愈提高，则利润率愈下降；反之，则愈上升。

假定有二个企业部门：纺织业和五金业。它们底榨

取率均为 100%，它们底可变资本均为一万元，因之它们所得的剩余价值量，亦各为一万元。可是纺织工厂底资本家到年终结账时，算盘一打，算出自己的利润率是 20%，而五金业资本家结算的结果，他底利润率，却只有 10%。这不是奇怪吗？其实一点也不奇怪，原来五金工厂在机器、房屋以及其他技术的设备，和五金原料上所投的资本，都比纺织工厂贵些。调查的结果，才知道二个企业利润率之差异，是由于五金厂底不变资本为九万元，而纺织厂底不变资本只四万元。因此，五金厂底利润率是： $10,000(m)/90,000(c)+10,000(v)=1/10=10\%$ ；而纺织工厂底利润率则为： $10,000(m)/40,000(c)+10,000(v)=1/5=20\%$

我们看到，利润率之所以不同，是由于二个企业资本有机构成底不同；前者底有机构成是 $90,000(c) : 10,000(v) = 9 : 1$ ；后者底有机构成是 $40,000(c) : 10,000(v) = 4 : 1$ 。

利润率下降是指社会资本而言 这样看来，提高有机构成既足以降低利润率，那么能不能据此而得出结论，说提高有机构成——即提高技术水平的结果——对于资