

第二卷

《資本論》講稿

遼寧
經濟

研究
室系

《资本论》讲稿

第 二 卷

辽宁大学经济系
经典著作教研室

目 录

《资本论》第二卷简介.....	1 页
序言.....	10 页

第一篇 资本形态变化及其循环.....25 页

第一章 货币资本的循环.....26 页

第一节 第一阶段 $G-W$27 页

第二节 第二阶段 生产资本的循环.....34 页

第三节 第三阶段 $W'-G'$39 页

第四节 总循环.....45 页

第二章 生产资本的循环.....55 页

第一节 简单生产.....56 页

第二节 积累和规模扩大的再生产.....63 页

第三节 货币积累.....66 页

第四节 准备基金.....67 页

第三章 商品资本的循环.....69 页

第四章 循环过程的三个公式.....77 页

第五章 流通时间.....93 页

第六章 流通费用.....101 页

第一节 纯粹流通费用.....102 页

第二节 保管费用.....107 页

第三节 运输费用.....114 页

第二篇 资本周转	117页
第七章 周转时间和周转次数.....	120页
第八章 固定资本和流动资本.....	124页
第一节 形式区别.....	124页
第二节 固定资本的组成部分、补偿、 修理和积累.....	131页
第九章 预付资本的总周转，周转周期.....	138页
第十章 固定资本和流动资本的理论。重农学派和 亚当·斯密.....	145页
第十一章 关于固定资本和流动资本的理论。 李嘉图.....	152页
第十二章 劳动期间.....	157页
第十三章 生产时间.....	160页
第十四章 流通时间.....	163页
第十五章 周转时间对预付资本量的影响.....	166页
第一节 劳动期间等于流通期间.....	167页
第二节 劳动期间大于流通期间.....	168页
第三节 劳动期间小于流通期间.....	168页
第四节 结论.....	169页
第五节 价格变动的影.....	170页
第十六章 可变资本的周转.....	172页
第一节 年剩余价值率.....	172页
第二节 单个可变资本的周转.....	175页
第三节 从社会的角度考察的可变资本的周转.....	177页
第十七章 剩余价值的流通.....	180页

第一节	简单再生产·····	181页
第二节	积累和扩大再生产·····	185页
第三篇 社会总资本的再生产和流通·····		188页
第十八章	导言·····	194页
第一节	研究的对象·····	194页
第二节	货币资本的作用·····	199页
第十九章	前人对这个问题的简述·····	202页
第一节	重农学派·····	202页
第二节	亚当·斯密·····	207页
1、	斯密的一般观点·····	207页
2、	斯密把交换价值分解为 $V + m$ ·····	213页
3、	不变资本部分·····	215页
4、	亚·斯密所说的资本和收入·····	217页
5、	总结·····	220页
第三节	以后的经济学家·····	223页
第二十章	简单再生产·····	226页
第一节	问题的提出·····	227页
第二节	社会生产的两大部类·····	237页
第三节	两个部类之间的交换。Ⅰ $(V + m)$ 和Ⅱ C 的交换·····	242页
第四节	第Ⅱ部类内部的交换。 必要生活资料和奢侈品·····	244页
第五节	货币流通在交换中的媒介作用·····	251页
第六节	第Ⅰ部类的不变资本·····	255页
第七节	两个部类的可变资本和剩余价值·····	257页

第八节	两个部类的不变资本·····	263页
第九节	对于亚·斯密，施托尔希和 拉姆赛的回顾·····	269页
第十节	资本和收入：可变资本和工资·····	272页
第十一节	固定资本的补偿·····	279页
	1、损耗的价值部分在货币形式上的补偿·····	279页
	2、固定资本的实物补偿·····	283页
	3、结论·····	290页
第十二节	货币材料的再生产·····	294页
第十三节	德斯杜特·德·特拉西的 再生产理论·····	298页
第二十一章	积累和扩大再生产·····	301页
第一节	第一部类的积累·····	304页
	1、货币贮藏·····	304页
	2、追加的不变资本·····	308页
	3、追加的可变资本·····	315页
第二节	第Ⅱ部类的积累·····	316页
第三节	用公式来说明积累·····	319页
	1、第一例·····	322页
	2、第二例·····	326页
	3、积累时ⅡC 的交换·····	329页
第四节	补充说明·····	331页

《资本论》第二卷简介

《资本论》第二卷原是马克思遗留下来的手稿，经恩格斯编辑整理后于1885年7月在德国汉堡出版。

《资本论》第二卷的卷名是“资本的流通过程”。从卷名中可以看出它是第一卷“资本的生产过程”的直接继续和补充；是第三卷“资本主义生产总过程”的预告和引言。因此，它在全部《资本论》体系中处于承上启下的地位，是整个结构中连贯前后的中间环节。恩格斯说：《资本论》第二卷是“异常出色的研究著作”，其“理论阐发得确实精辟高深”，是“最出色的阐述”。

研 究 对 象

关于《资本论》第二卷的研究对象，马克思是这样论述的：“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引起的一切次要影响。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。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

依据马克思的论述，理解第二卷的研究对象应注意以下

① 《马克思恩格斯全集》第二十五卷第29页

几点：

第一，要明确第二卷的研究对象是作为第一卷直接生产过程补充的资本的流通过程。直接生产过程是抽掉流通过程的剩余价值生产过程和资本自身的生产过程。抽掉的目的是为排除次要的影响，以便从纯粹形式上揭示资本的本质及其所体现的阶级关系。但是，直接生产过程并不能完结资本的生活过程，它只有通过流通过程来补充，资本的生产过程才能顺利进行，第一卷所揭示的问题才能展开并进一步具体化，否则就只能停留在抽象的和孤立的阶段。所以对第二卷的研究对象必须从它和第一卷的关系上去理解。

第二，第二卷以流通过程来补充第一卷的直接生产过程，这并不意味着抛开生产过程而只研究流通过程。正如生产过程离不开流通过程一样，资本的流通过程也离不开资本的生产过程。马克思说：资本“只能理解为运动，而不能理解为静止物。”^① 资本的运动就是由货币资本到生产资本。由生产资本到商品资本，再由商品资本到货币资本的形式变换和物质变换的过程。从这里可以看出，第二卷所研究的资本流通过程不是单纯的买和卖，而是包括生产过程在内的广义的流通过程。因此，对第二卷的研究对象必须从生产过程和流通过程的统一上去理解。

第三，第二卷所研究的流通过程既然是生产过程和流通过程统一的总流通过程，那么它所揭示的中心问题就是资本运动的连续性，资本运动的速度和资本运动的条件。这些问题概括起来就是资本的流通。第二卷就是在对这些问题的

① 《马克思恩格斯全集》第二十四卷第122页。以下凡属出自此书的补语只注页码，不注书名。

揭示中进一步阐发资本主义生产关系的实质，进一步揭示它的内在的深刻矛盾。

结 构 和 主要内容

本卷分为三篇共二十一章。研究的中心问题是资本在流通过程中所经历的形式变换和物质变换，即资本和剩余价值的实现过程。第一，二篇是以个别资本的运动为出发点，侧重研究资本的形式变换，第三篇是以社会总资本的运动为出发点，侧重分析资本的物质变换。在这三篇之间存在的密切的内在联系，形成一个由抽象上升到具体的严密体系。

第一篇考察资本的循环。它是以货币资本为中心着重分析个别资本运动的形式和过程，通过分析揭示资本循环的关键是资本运动的连续性。基于上述要点，马克思先分析了单个资本循环过程的三个阶段：购买阶段、生产阶段和销售阶段，接着分析了资本在循环过程中所采取的三种职能形式：货币资本、生产资本和商品资本，最后分别考察了资本循环本身的三种形式：货币资本的循环、生产资本的循环和商品资本的循环。在此基础上，马克思通过对三种循环的总体考察，说明了资本循环的连续性就是资本循环的三种形式在空间上的同时并存和在时间上相互继起。资本的再生产不仅是生产过程和流通过程的统一，而且是三种循环的统一。

第二篇考察资本的周转。它是以生产资本为中心，着重分析个别资本运动的时间和速度。在这一篇中，马克思首先分析了预付资本的总周转，说明了依据资本的不同组成部分的不同周转方式，资本区分为固定资本和流动资本，揭示了这一区分掩盖了剩余价值的来源和资本的本质。接着马克思考察了资本周转的速度，分析了影响资本周转速度的诸因

素，以及周转速度的变化所产生的经济后果。总之，在这一篇中，“一方面指出了，资本的不同组成部分（固定资本和流动资本）怎样在不同的时间以不同的方式完成各种形式的循环；另一方面又研究了决定劳动期间和流通期间长短不同的各种情况。我们还指出了，循环期间及其组成部分的不同比例，对生产过程本身的范围和年剩余价值率有怎样的影响。”（391）

第三篇研究社会总资本的再生产和流通。它是以商品资本为中心，着重分析社会总资本的运动和实现条件。在分析中，马克思首先把社会总产品按其经济用途划分生产资料 and 消费资料两大部类，在价值构成上分为 $C + V + m$ 三个部分。依据这两大理论前提，马克思提出了简单再生产和扩大再生产的公式，通过对公式的分析说明了社会总产品各个组成部分的价值补偿和实物替换的过程，说明了社会总资本的运动，从而揭示了社会生产两大部类的平衡关系和实现条件，揭示了社会生产的一般规律。

《资本论》第二卷的方法仍是从抽象上升到具体的方法。第一篇研究的资本循环，是从资本的连续运动中抽出的一个环节，目的是考察个别资本的一次循环运动需要经过的阶段、采取的职能形式，以及运动的各个阶段之间，资本各种形式之间的相互联系，从而阐明资本不是静止物，而是处在不断运动之中。很明显，这种研究就是从纯粹形式上考察资本的形式变换，因而把一切同形式变换本身无关的因素全部撇开了，即假定资本各个部分的运动没有固定资本和流动资本的区别，没有所用资本和所费资本的区别，也没有资本在运动中所需要的时间和速度

上的区别。然而，在现实生活中如果没有这些区别，就不会出现资本的运动。因此，当从抽象形式上分析资本循环过程之后，就要把已经抽掉的这些区别引进来加以考察，而这种考察就是资本的周转。第二篇的资本周转就是把资本循环当作不断反复的周期过程加以考察的。这样的考察就从一个环节上升到整个链条，从一次循环上升到周期循环。分析的重点也就随着这一上升，便由对资本不同职能形式的分析转向对资本运动的时间和速度的分析。由于第一、二篇考察的是单个资本的运动，因而资本的物质形式及其构成是和分析的问题无关的，所以既不需要从实物上对社会总产品进行分类，也没有必要分析各类产品之间的比例关系。然而，个别资本只是社会总资本的一个组成部分，社会总资本的运动制约着个别资本的运动。从无数的个别资本的总和上考察它们之间互为前提，互为条件，彼此交错的总体运动，则是第三篇社会资本再生产和流通的任务。第三篇就是从个别资本的研究上升到对社会总资本的研究，从对个别资本的职能形式和周转速度的研究，上升到对各个独立资本在运动中的相互关系的研究。这样，从个别资本的循环和周转到社会总资本的再生产的逐步上升，就一步一步地接近资本主义经济的具体实际了。

另外由于《资本论》第二卷所要揭示的是社会生产的一般规律，所以马克思在运用抽象法的同时还大量地运用了平衡法。例如，在第一篇研究资本循环过程中，货币资本、生产资本和商品资本这三种资本的循环本身就是一种动态上的平衡。这个平衡就体现在马克思所列举的总体公式之中。只有保持这个平衡，才能保持三种资本形式在空间上的同时并

存和时间上相互继起的总循环，否则，就没有资本运动的连续性。在第二篇，在固定资本和流动资本之间、在固定资本的周转中，其磨损、折旧和补偿更新之间也存在着平衡关系，破坏了这些平衡关系，社会资本的再生产就不能维持。在第三篇考察社会总资本的再生产和流通时，各种平衡关系贯穿到全篇的始终。其中无论是简单再生产，还是扩大再生产，其实现条件都表现为社会生产两大部类之间及其内部的一种平衡关系，都表现为两大部类之间互相提出需求、互相供给产品、互为市场、互为条件和互相制约的关系，因而供需之间在量上必须相等，互相交换部分必须平衡，否则，社会再生产的运动就不能顺利进行。因此，运用平衡法来分析社会资本运动的条件，不仅是第二卷的一个原则，而且也是第二卷所运用的一个重要方法。

指 导 意 义

关于《资本论》第二卷的指导意义，列宁和斯大林都曾经作过论述。列宁说：“马克思在《资本论》第二卷中对社会总资本的再生产的分析，也是极其重要和新颖的。马克思在这里考察的也不是个别现象，而是普遍现象，不是社会经济的零星部分，而是全部社会经济的总和。”^①

斯大林在谈到马克思的再生产理论对社会主义经济的指导意义时指出：“马克思再生产公式决不只限于反映资本主义生产的特点，它同时还包含对于一切社会形态——特别是对于社会主义社会形态——发生效力的许多关于再生产的基本原理。马克思的再生产理论的这些基本原理，比如关于社会生产之分为生产资料的生产与消费资料的生产的原理；关

^① 《列宁选集》第二卷第594页。

于在扩大再生产下生产资料生产的增长占优先地位的原理，关于第一部类和第二部类之间的比例关系的原理，关于剩余产品是积累的唯一源泉的原理，关于社会基金的形成和用途的原理，关于积累是扩大再生产的唯一源泉的原理——马克思的再生产理论的这一切基本原理，不仅对于资本主义社会形态是有效的，而且任何一个社会主义社会在计划国民经济时，不运用这些原理也是不行的。”^①

在第二卷中，除了一些原理对社会主义经济具有指导意义以外，马克思对社会主义经济还作了一些直接提示，它对社会主义经济具有直接的指导意义。这些提示主要有：

1、簿记在社会主义条件下的意义：“簿记对资本主义生产，比对手工业和农民的分散生产更为必要，对公有生产，比对资本主义生产更为必要。但是，簿记的费用随着生产的积聚而减少，簿记越是转化为社会的簿记，这种费用也就越少。”（152）

2、在共产主义社会货币与商品的命运：“如果我们设想一个社会不是资本主义社会，而是共产主义社会，那么首先，货币资本会完全消失，因而，货币资本所引起的交易上的伪装也会消失。”（350）

3、计划在共产主义社会的重要性：共产主义“社会必须预先计划好，能把多少劳动、生产资料和生活资料用在这样一些产业部门而不致受任何损害。”（350）

4、社会主义社会确定比例关系的原则：“有些事业在较长时间内取走劳动力和生产资料，而在这个时间内不提供任何有效的产品，而另一些生产部门不仅在一年间不断地或

^① 《苏联社会主义经济问题》第64页。

者多次地取走劳动力和生产资料，而且也提供生活资料和生产资料。在社会公有的生产的基础上，必须确定前者按什么规模进行，才不致有损于后者。”（396—397）

5、社会主义条件下的货币与分配：“在社会公有的生产中，货币资本不再存在了。社会把劳动力和生产资料分配给不同的生产部门。生产者也许会得到纸的凭证，以此从社会的消费品储备中，取走一个与他们的劳动时间相当的量。这些凭证不是货币。它们是不流通的。”（397）

6、在社会主义条件下，第一部类内部交换的性质：“如果生产是社会公有的，而不是资本主义的，那么很明显，为了进行再生产，第Ⅰ部类的这些产品同样会不断地再作为生产资料在这个部类的各个生产部门之间进行分配，一部分直接留在这些产品的生产部门，另一部分则转入其他生产场所，因此，在这个部类的不同场所之间发生一种不断往返的运动。”（473—474）

7、社会主义条件下的固定资本更新和物质储备：“再生产的资本主义形式一旦废除，问题就归结如下：寿命已经完结因而要用实物补偿的那部分固定资本（这里是指消费资料生产中执行职能的固定资本）的数量大小，是逐年不同的。如果在某一年数量很大（象人一样，超过平均死亡率），那么在下一年就一定会很小。假定其他条件不变，消费资料年生产所需要的原料、半成品和辅助材料的数量不会因此减少；因此，生产资料的生产总额在一个场合必须增加，在另一个场合必须减少。这种情况，只有用不断的相对的生产过剩来补救；一方面要生产出超过直接需要的一定量固定资本；另一方面，特别是原料等等的储备也要超过每年

的直接需要（这一点特别适用于生活资料）。这种生产过剩等于社会对它本身的再生产所必需的各种物质资料的控制。”（526—527）

※ ※ ※

学 习 指 导

一、学习重点

- 1、《资本论》第二卷的研究对象、结构和方法
- 2、《资本论》第二卷在《资本论》体系中的地位和作用

二、思考题

- 1、如何理解《资本论》第二卷的研究对象是资本的流通过程？
- 2、《资本论》第二卷的方法及其意义
- 3、学习《资本论》第二卷的现实意义是什么

序 言

本序言写于一九八八五年五月，是恩格斯为本卷的出版而写的编者序。其中主要讲了以下三个问题：一个是概述本卷出版的有关问题；另一个是驳斥资产阶级经济学对马克思的剩余价值学说的攻击；再一个是科学地总结了马克思在剩余价值理论上的伟大贡献。

一、关于本卷出版的基本情况

本卷是马克思未经最后修订的手稿，经恩格斯编辑整理出版的。因此，在本卷出版时，恩格斯对原稿的情况和编辑整理过程不能不加以说明，这有助于读者对本卷的理解。

原手稿的概况 《资本论》全四卷的手稿完成于一八六六年一月。手稿完成后，马克思就着手对第一卷出版前的加工整理，並于一八六七年九月出版。在第一卷出版以后，马克思仍继续从事第一卷的修改和各种文版出版的准备工作。在此期间虽然也从事了其它各卷的工作，但由于国际工人协会总委员会中的多方面活动和健康状况，未能最后完成二、三、四卷的最后修订。因此，第二卷的手稿存在以下几种情况：

第一，留下的修订稿很多，但不连贯，有的部分由于有了以后的修订稿，所以，前面的手稿就显得陈旧了。

第二，手稿的主要部分虽然已经大体完成，但在文字上没有进行加工，並夹杂着英、法两国文字，看来这只是按照

当时的思索记录下来的。

第三，在手稿中用作例解的事实材料虽然收集了，但没有分类整理。

第四，最后还有一些无法辨认的文字。

这些情况说明要把第二卷编成一部前后联贯、尽可能完整的著作是比较困难的。但是，恩格斯却忠实的继承了马克思的遗志，完成了本卷的出版工作。

恩格斯对原稿的整理过程

恩格斯在编辑整理过程中，为了使本卷真正成为马克思的著作而不是编者的著作，在原手稿的基础上进行了大量的工作。首先，要把马克思的手稿逐句逐字抄下来，以保证原著的完整性。其次，在文体上只是在马克思看来必须改动的地方才加以改动。最后，在不联贯的地方，只是在绝对必要而且又不会影响原意义的情况下，才加上承上启下的句子。

恩格斯花费了绝大部分的精力和从事了大量的工作，完成了对本卷的整理，于一八八五年出版。对于恩格斯出版《资本论》二、三卷工作，列宁曾引证了奥地利社会民主党人阿德勒的评价。他说：“恩格斯出版了《资本论》第二卷和第三卷，就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，他无意中也将自己的名字不可磨灭的铭刻上去了”。

马克思对第二卷的认真态度

马克思在世时虽然没有完成第二卷的出版工作，但他在创立这部著作时，却付出了巨大的代价。这从马克思遗留下来的手稿中可以得到说明。

马克思遗留下来的第二卷手稿就有四份：一份是《政治