

“政治經濟學教科書”講座

第 十 二 講

平均利潤和生產價格

王 珏 講

(中央人民廣播電台廣播稿)

0.71

9

12

究所

中國青年出版社

“政治经济学教科書”講座
第十二講
平均利潤和生產价格

王 珉 講

*

中國青年出版社出版

(北京东四12条老君堂11号)

北京市書刊出版業營業許可証出字第036号

中國青年出版社印刷厂印刷

新華書店总經售

*

787×1092 1/32 1印張 20,000字

1966年6月北京第1版 1953年6月北京第1次印刷

印數1—350,000

統一書号: 4009·21

定價(乙)六分

CB

目 次

一 利潤是剩余价值的轉化形式.....	1
(一) 資本主义的生產費用.....	2
(二) 利潤是剩余价值的轉化形式.....	4
(三) 利潤率和決定利潤率的各种因素.....	7
二 平均利潤率的形成和商品价值	
轉化為生產价格.....	9
(一) 部門内部的競爭和社会价值的形成.....	9
(二) 部門之間的競爭和平均利潤率的形成.....	12
(三) 生產价格是价值的轉化形式.....	16
(四) 平均利潤率規律的作用和意义.....	21
三 利潤率下降趨勢的規律.....	23
(一) 資本有机構成的提高和利潤率的下降.....	23
(二) 阻碍利潤率下降的因素.....	24
(三) 利潤率下降趨勢的規律和	
資本主义矛盾的尖銳化.....	26

在上面几講里，我們講了資本的生產过程，說明了資本主義的生產實質上是剩餘價值的生產；在上一講里，我們講了資本的流通过程，說明了資本主義的生產是生產过程和流通过程的統一。从这一講起，我們开始講剩餘價值的分配过程，將陸續說明剩餘價值怎样被分割為產業利潤、商業利潤、利息和地租等形式，進一步揭露整个資產階級和大地主階級是怎样依靠剝削無產階級和劳动農民而發財致富的，說明在資本主義社会里，無產階級和劳动農民的利益是怎样与整个資產階級的利益完全对立的。在这一講里，我們將要講平均利潤率規律和利潤率下降趨勢規律，說明整个資產階級和無產階級之間不可調和的对抗性矛盾，以及这个矛盾怎样在这些規律的作用下更加尖銳化起來。

关于这一講，准备分三个題目來講：第一，利潤是剩餘價值的轉化形式；第二，平均利潤率的形成和商品價值轉化為生產价格；第三，利潤率下降趨勢的規律。

一 利潤是剩餘價值的轉化形式

这个題目，分以下三个問題來講：（一）資本主義的生產費用；（二）利潤是剩餘價值的轉化形式；（三）利潤率和決定利潤率的各種因素。

(一) 資本主義的生產費用

在这里,我們首先要弄清楚資本主義的生產費用和資本主義商品价值的区别。我們知道:資本主義的企業里所生產出來的商品,它的价值是由三部分構成的。第一部分是不變資本的价值,第二部分是可變資本的价值,第三部分是剩餘价值。在这三部分的价值中,第一部分是原有价值之轉移,代表过去的劳动。第二和第三兩部分是工人新的劳动創造出來的新价值,代表現在的劳动。工人的具体劳动保存和轉移了旧价值,工人的抽象劳动創造了新价值,这个新价值不僅包含了補償可變資本的那部分价值,而且还包含了剩餘价值。商品的价值,就是由生產商品所花費的社会必要劳动量决定的,生產商品所花費的社会必要劳动量,也就是生產商品的实际生產費用。

什么是資本主義商品的生產費用呢?

資本主義商品的生產費用,也就是資本主義商品的生產成本或者成本价格。就是由商品价值的前兩部分構成的,也就是由資本家生產商品所花費的不變資本和可變資本所構成的。因此,資本主義商品的生產費用,和商品的实际生產費用,也就是和商品的价值,在量上是不相等的。資本主義商品的生產費用,永远小于商品的实际生產費用,也就是永远小于商品的价值。它們兩者之間的差額,就是資本家無償占有的剩餘价值。

那末,資本主義商品的生產費用这个范疇是怎样形成的呢?这是由資本主義生產的性質所决定的。关于这一点可以从以下三方面來說明。

首先,也是主要的一点,乃是因为資本家不是用自己的劳动來

生產商品，而是用自己的資本來生產商品的。因此，在商品價值的三個部分當中，在資本家看來，只是前兩個部分，才是他生產商品所花費的費用，因為只有這兩部分才花費了資本家的資本，才是有所費于資本家的。至於第三部分，在他看來，只是由他的資本給他帶來的超過資本的部分，對他是毫無所費的。所以，對資本家來說，生產商品所花費的費用，就是由他所花費的資本來計算的，這樣，資本家生產商品所花費的資本——不變資本和可變資本就形成了資本主義商品的生產費用，或者生產成本。

其次，是因為生產費用是資本家企業賺錢或者賠錢的真正界限。我們知道：資本家為了使他的生產能夠不斷地進行，必須不斷地通過商品的出賣，把生產商品所花費的費用收回來，如果出賣商品的價錢低於生產費用，他就要賠本，如果出賣商品的價錢高於生產費用，就不但能夠收回生產費用，而且能夠賺錢。因此，對資本家來說，生產費用是他企業賺錢或者賠錢的真正界限。生產費用的多少，它是不是能夠收回來，是資本家非常關心的事情。

最後，生產費用的高低是決定資本家競爭勝敗的關鍵。我們知道：商品的生產費用，是商品出賣價格的最低界限。某些資本家企業的商品的生產費用越是低，就越是能夠用較低的价格出賣商品，使他們在競爭中能夠處於有利的地位。在資本主義社會里，大企業的商品生產費用，總是低於小企業的商品生產費用的。所以，大企業的資本家就能夠用降低商品價格的辦法，來打敗小企業的資本家，“大魚吃小魚”。正因為這樣，商品生產費用的高低，對資本主義企業來說，對資本家來說，乃是一個生命攸關的問題。

由此可見：資本主義生產費用這一範疇，是從資本主義生產的性質中產生出來的，而不是幻想出來的。

(二) 利潤是剩餘價值的轉化形式

上面我們講了資本主義的生產費用，指出了它實際上是由商品價值中的前兩部分所構成的。由於商品價值中不變資本和可變資本的價值表現為資本主義商品的生產費用，剩餘價值也就轉化為利潤的形式，表現得好像不是可變資本的產物，而是全部預付資本的產物。現在，我們就來講一下剩餘價值是怎樣轉化為利潤的。

我們知道，剩餘價值是工人的勞動所創造的。這是因為在資本主義生產過程當中，工人除了用必要勞動補償可變資本的價值以外，還在剩餘勞動時間里創造了剩餘價值。因此，剩餘價值是由可變資本價值的變化而產生的，它是可變資本的一個增加額。但是，在資本主義社會的表面上，在資本家的觀念中，剩餘價值卻轉化為利潤，它好像是資本家全部預付資本的產物，而不是可變資本的產物，它好像是全部預付資本給資本家帶來的增加額，而不是可變資本的一個增加額。在資本主義社會的表面上，剩餘價值為什麼會轉化為利潤呢？關於這個問題可以從以下兩點來說明：

第一，是因為在資本家的觀念中，全部資本都是它獲得剩餘價值不可缺少的條件。我們知道，對資本家說來，能不能獲得剩餘價值，最重要的事情，就是他有沒有資本，有多少資本。資本越多，生產的規模越大，他所能獲得的剩餘價值也越多。至於資本是用來購買生產資料，或者是用來購買勞動力，這種區分對於他說來，是無關緊要的。因為，在資本家看來，如果沒有資本去購買勞動力，他固然不能獲得剩餘價值，如果沒有資本去購買生產資料，他同樣不能實現獲得剩餘價值的目的。所以，對資本家說來，購買生產資

料的資本和購買勞動力的資本，這也就是說全部預付資本，都是他獲得剩餘價值不可缺少的條件，對他都是同樣重要的。所以，他也就根本不管資本的不同部分在剩餘價值生產過程中的不同作用。他對它們都一視同仁，不分彼此地看待。而把剩餘價值看成是全部預付資本的產物。

第二，是因為資本家在計算它企業的盈虧的時候，總是拿剩餘價值來和他全部預付資本作比較來計算的。我們知道：資本家的剩餘價值是要在他出賣商品以後才能獲得的。因此，資本家在計算他出賣商品是賺錢或者賠本的時候，首先是拿剩餘價值來和生產費用作比較計算的。而在一定時期里，比方一年，資本家在計算他企業盈虧的時候，乃是把剩餘價值和他的全部預付資本相比較來計算的。因此，剩餘價值在資本家看來，就不僅是商品生產費用的增加額，而且是全部預付資本給他帶來的增加額。但是，資本主義商品的生產費用和預付總資本還是有區別的。商品生產費用，是指商品生產上已經花費的不變資本和可變資本的總額，而預付總資本，則是資本家為了開辦企業進行生產所預付的全部資本，它總是大于商品的生產費用。

從以上兩點，我們可以知道：剩餘價值在資本主義社會的表面上，在資本家的觀念中，表現為全部預付資本的產物，好像就是由全部預付資本生產出來的。

剩餘價值轉化為利潤的轉化關係也正正在這裡。不把剩餘價值看作是可變資本生產出來的，而把它看作是預付總資本生產出來的，剩餘價值就轉化成了利潤。利潤和剩餘價值本來就是一樣的東西，不過利潤是剩餘價值的轉化形式，它們的區別就在於把剩餘價值當作是誰的產物，如果把剩餘價值當作是可變資本的產物，就

是剩余价值；如果把剩余价值当作是预付总资本的產物，就是利潤了。因此，馬克思指出：剩余价值当作预付总資本这样的观念上的產兒，便取得了利潤这样一个轉換形式。^①所以，利潤無非是剩余价值的轉化形式，这也就是利潤的實質。利潤和剩余价值之間具有形式和內容的关系，剩余价值是利潤的內容，利潤是剩余价值的表現形式。

由于商品价值中的不变資本价值和可变資本价值兩部分表现为商品的生產費用，剩余价值轉化为利潤，資本主义生產关系的實質，就被掩盖起來了。

为什么資本主义商品的生產費用和利潤這兩個范疇掩盖了資本主义生產关系的實質呢？

这首先是因为生產費用这个范疇，把不变資本和可变資本的區別掩盖起來了，这样，就模糊了剩余价值的真正源泉。剩余价值表現得好像是全部预付資本的產物，不是可变資本的產物。并且造成了一种假象，好像利潤是由資本本身生產出來的，而不是由雇傭工人的劳动所創造的。所以，剩余价值轉化为利潤的形式，就把資本家对雇傭工人的剝削关系完全掩盖起來了。只有馬克思的科学分析，才暴露了这些形式背后所掩盖着的資本主义剝削关系，指出了利潤和剩余价值实际上是一样的东西，它們在数量上是一致的，并且指出了利潤和剩余价值之間的內在联系，从而揭露了利潤的真正來源就是雇傭工人剩余劳动的產物，不是資本的產物。可是，我們也不能把利潤和剩余价值混淆起來，因为利潤是剩余价值的轉化形式，它們兩者之間是具有內容和形式的区别的。

① 參閱馬克思：“資本論”，人民出版社一九五三年版，第三卷，第一七頁。

(三) 利潤率 and 决定利潤率的各种因素

我們知道：剩余价值和可变資本的比例，叫做剩余价值率，它表示資本家对工人的剝削程度。剩余价值对預付总資本的比例，就叫做利潤率，它表示資本的賺錢程度，資本家計算獲利程度就是以利潤率做标准的。但是因为預付总資本总是大于可变資本，所以利潤率总是小于剩余价值率。因此，利潤率不但掩盖了資本主义的生產关系，而且还掩盖了資本家对工人的剝削程度。那末利潤率的高低，是由哪些因素决定的呢？

第一，是由剩余价值率的高低决定的。因为利潤率就是剩余价值对預付总資本的比例，所以在其他条件不变的情况下，剩余价值率越高，利潤率也就越高；反过來，剩余价值率越低，利潤率也就越低。利潤率和剩余价值率正是成正比例的关系而变化的。举个例子來說吧，假定某个資本家預付总資本是四万元，其中三万元是不变資本，一万元是可变資本，再假定剩余价值率是百分之百，那么剩余价值就是一万元。用四万元的总資本去除一万元的剩余价值就是这个資本的利潤率，它的利潤率就是百分之二十五。現在再假定剩余价值率由百分之百提高到百分之二百，这时候这个資本家所獲得的剩余价值就由一万元增加到兩万元，这时候用四万元的总資本去除兩万元的剩余价值，这个資本的利潤率就由原來的百分之二十五提高到百分之五十，比原來提高了一倍。因此，資本家为了提高利潤率，首先就要拚命提高剝削程度，提高剩余价值率。提高剩余价值率的一切方法，同时就是提高利潤率的方法。

第二，是由資本有机構成的高低决定的。資本有机構成愈高，在总資本中不变資本的比重愈大，可变資本的比重就愈小，所以利

潤率就愈低；反過來，資本有機構成愈低，在總資本中可變資本的比重愈大，不變資本的比重就愈小，所以利潤率就愈高。總之，利潤率的高低是和資本有機構成成反比例而變化的。因此，隨着資本主義生產的發展，資本的有機構成不斷提高，資本家為了阻撓利潤率的下降，就千方百計地阻撓資本有機構成的提高，並竭力依靠犧牲工人來節省不變資本。由於資本家節省不變資本，工人的勞動條件就大大惡化了。結果使工人工傷、死亡、職業病等等不幸事故不斷增多，工人的壽命縮短。比如在美國，一九三九年工業中所發生的不幸事件共約有一百三十七萬六千件，而到一九五四年僅是重大的傷亡事故，就增加到了二百萬件以上。所以，資本家為了提高利潤率節省不變資本，就是以犧牲工人階級為代價的。

第三，是由資本周轉的快慢決定的。資本周轉越快，利潤率越高；反過來，利潤率就越低。利潤率和資本周轉的速度也是成正比例而變化的。因為資本周轉得快，就意味着資本家用同量資本或者用少量資本能剝削更多的剩餘勞動，獲得更多的剩餘價值，所以利潤率也就越高。因此，資本家為了提高利潤率，總是想盡辦法來加快資本周轉的速度，特別是加快可變資本周轉的速度。

總之，決定利潤率的各種因素，說明了資本家提高利潤率的一切方法，都是加重對工人剝削的方法，它們都是為了從工人身上榨出更多的剩餘價值來。這就告訴了我們：在資本主義條件下，資本家的利益和工人階級的利益是根本對立的，而資本家提高利潤率的結果，就不可避免地要引起資本主義社會的階級矛盾的增長和尖銳化。

二 平均利潤率的形成和商品价值 轉化为生產价格

关于这个题目，分四个問題來講：第一，部門内部的競爭和社会价值的形成；第二，部門之間的競爭和平均利潤率的形成；第三，生產价格是价值的轉化形式；第四，平均利潤率規律的作用和意义。

（一）部門内部的競爭和社会价值的形成

我們知道：在資本主义制度下，資本和劳动在各生產部門之間的分配以及技術的發展，都是通过激烈的競爭而實現的。不过，我們必須把部門内部的競爭和部門与部門之間的競爭区别開來，因为這兩种競爭在性質上是不同的，它們的作用及其后果也是不一样的。

什么是部門内部的競爭呢？部門内部的競爭，就是同一个生產部門里，生產同样商品的各个企業之間所進行的競爭，它們競爭的目的，是为了使自己的企業能够獲得更加有利的商品銷售条件和額外利潤。

部門内部的競爭怎样能使个别資本家獲得更加有利的銷售条件和額外利潤呢？这是因为部門内部的競爭，使商品的市場价格不取决于商品的个别价值，而取决于商品的社会价值。个别資本家在競爭过程当中，由于改善了生產条件，从而使自己企業中所生產出來的商品的个别价值低于社会价值，使它獲得有利的銷售条

件，并且在按照由社会价值决定的市場价格出賣自己的商品的情况下，能够獲得額外利潤。

我們知道：同一个生產部門里的各个企業，由于它們的規模大小、技術設備好坏、生產組織優劣等等生產條件是不一樣的，因而各个企業生產出來的商品的個別價值，也是不一樣的。可是資本家在出賣商品的時候，商品的市場价格是能不能由個別企業里所生產出來的商品的個別價值來決定的，而是由這種商品的社会價值來決定的。因為在市場上，同样的商品只能按照同样的價格來出賣。這樣各个資本家之間，為了更加有利地出賣自己的商品，就必然地進行着激烈的競爭。競爭的結果，就使這個部門所有的商品，形成一個統一的社会價值。這時候，各个企業所生產出來的商品，不論它們的個別價值怎樣，都必須按照這個社会價值所決定的價格來出賣。

商品的社会價值是由什麼決定的呢？

商品的社会價值是由某一生產部門中，在平均的生產條件下，生產這種商品所花費的平均社会勞動量所決定的。上面我們講過，同一生產部門中各个企業里的生產條件是不一樣的，可是在一定的時期里，各个生產部門里的各个企業間總是有平均的生產條件存在的，有些企業正是處在這種平均的生產條件的水平上，有些企業高於這種平均生產條件，或者是低於這種平均生產條件。社会價值通常就是由某一部門里平均生產條件下生產的商品的個別價值所決定的，或者是由這一生產部門里中等生產條件下生產商品的個別價值所決定的。這是因為在通常的條件下，平均生產條件或者是中等生產條件的企業所生產的商品，在市場上總是占顯著的多數。只有在極其個別的情況下，才會由先進的或者落后的

生產條件下生產的商品的個別價值決定。

我們多次講過，商品的价格就是商品價值的貨幣表現。商品的社会價值的貨幣表現，就是商品的市場价格，或者簡稱市价。市場价格經常由于供求关系的影響，有时漲到社会價值以上，有时落到社会價值以下，經常圍繞着社会價值而自發地上下波動。但是，供求关系只能影響市場价格圍繞社会價值而上下波動，它并不能決定市場价格。相反地，只有商品的社会價值，才決定着商品的市場价格。不但如此，商品的供求关系本身，归根到底还是由商品的社会價值決定的。

商品的社会價值既然是由平均生產條件下所生產的商品的個別價值決定的，而商品的市場价格又是由社会價值決定的，因此，在同一生產部門里，某些企業如果由于生產條件比較优越，它們所生產商品的個別價值低于社会價值，而在市場上按照由社会價值決定的价格來出賣，那么这些企業就能够獲得額外利潤。而商品的個別價值高于社会價值的那些企業，它們就不但得不到額外利潤，而且還要損失一部分利潤，甚至于賠本。

因此，在部門內部的競爭當中，生產條件先進的企業總是占上風，它們的商品銷售條件好，而且能够獲得額外利潤。

同时，由于部門內部的競爭，使得同一部門的各个企業間形成了不同的利潤率，生產條件优越的企業，它的利潤率就高，生產條件差的企業，它的利潤率就低，甚至于還要賠本。因此在競爭過程中，生產條件差的企業，总是要被生產條件好的企業所排擠和壓倒。但是生產條件差的企業，总是不甘心于自己的落后，总是要想在競爭當中能够站住腳，并且企圖戰勝那些生產條件好的企業。所以，它們就竭力采用新技術，改進生產方法，使自己的企業也能

够獲得額外利潤。而原來生產条件好的那些企業的資本家，也总是企圖竭力保持自己企業的优越地位，獲得更多的額外利潤。因而，它們也不斷地改進自己企業的技術和生產方法。所以部門內部競爭的最后結果，就使得整個部門的技術水平提高，整個部門的資本有机構成提高，利潤率普遍下降。而資本主义社會的生產力也就是這樣在部門內部的競爭過程中，自發地提高和發展起來。

(二) 部門之間的競爭和平均利潤率的形成

部門之間的競爭和部門內部的競爭不同，這是各个不同生產部門的資本家之間進行的競爭。競爭的目的是為了使自己的投資更加有利。但這種競爭的結果，却使各个部門高低不同的利潤率形成一個平均利潤率，使利潤平均化。

上面我們講過：決定利潤率高低的，有三個因素。這三個因素就是剩餘價值率、資本有机構成和資本周轉的速度。在這三個因素中，任何一個因素發生變化，都會使利潤率發生變化。各个不同的生產部門之間，由於上面這三個因素不一樣，因此各个部門的利潤率也就不一樣。比方，在剩餘價值率比較高，資本周轉速度比較快，資本有机構成又低的部門，利潤率就會高，在相反的情況下，利潤率就低。不過在我們研究各个部門利潤率的時候，可以把資本周轉速度這個因素撇開不講。同時，可以把剩餘價值率這個因素，假定為各个部門都是相等的。因為資本家都是唯利是圖的，他們都总是用盡辦法來提高對雇傭工人的剝削程度，使各个部門的剩餘價值率，有大致相等的趨勢。所以，我們在研究各个部門的利潤率的時候，就可以假定這些部門的剩餘價值率是相等的。但是，資本有机構成就完全不一樣了。

各个部門的資本有机構成为什么会不一样呢？这是因为各个部門生產的性質不一样，技術条件不一样，所以資本有机構成也就有高有低。在剩余价值率和資本数量都相同的条件下，資本有机構成高的部門，利潤率就低，資本有机構成低的部門，利潤率就高。因此同量資本投在資本有机構成不同的生產部門里，就有不同的利潤率。現在我們就用“政治經濟学教科書”上的例子來說明一下。

假定社会上有制革、紡織、机器制造三个部門，它們的資本相等，都是一百萬元。剩余价值率也是相同的，都是百分之百。但是它們的資本有机構成不同，在制革部門，不变資本是七十萬元，可变資本是三十萬元，剩余价值也是三十萬元；在紡織部門，不变資本是八十萬元，可变資本是二十萬元，剩余价值也是二十萬元；在机器制造部門，不变資本是九十萬元，可变資本是十萬元，剩余价值也是十萬元。这样，如果按照它們各个部門商品的价值出賣，它們的利潤率就不相等了。在資本有机構成最低的制革部門里，利潤率是百分之三十；在資本有机構成中等的紡織部門里，利潤率是百分之二十；在資本有机構成最高的机器制造部門里，利潤率是百分之十。这样，虽然各个部門的資本家預付的資本是相等的，但是制革部門却是最有利的部門，利潤率最高，而机器制造部門却是最不利的部門，利潤率最低。因此，同样数量的資本，投在資本有机構成不同的部門里，獲得的利潤也是有多有少，是不相等的。这种情况，对于資本家說來，是不能容忍的。

为什么資本家不能容忍这种情况呢？这是因为資本家企業里所生產出來的商品，不是單純当作商品來出賣的，而是当作資本的生產物來出賣的，因此，同样数量的資本，不管資本有机構成高低

怎样，都要求得到同样数量的利潤。这也就是说：等量資本，必須得到等量利潤。正因为这样，所以在資本主义社会里，各个生產部門不同的利潤率，有着平均的趋势，这是資本主义經濟的客观規律性，这也就是平均利潤率的規律。这一規律是通过部門間的競爭，使資本由利潤率低的部門轉移到利潤率高的部門而實現的。

現在我們还是拿上面的例子來說明，各个部門不同的利潤率是怎样通过部門間的競爭形成平均利潤率的。照上面的例子，三个部門所投資本都是一百萬元，可是，機器制造部門的利潤率是百分之十，是利潤率最低的部門，制革部門的利潤率是百分之三十，是利潤率最高的部門，紡織部門的利潤率是百分之二十，是处在平均的或中等的水平上。在这种情况下，資本就会从利潤率低的機器制造部門，流入到利潤率高的制革部門去，这时候，不但其他部門的資本家不会再向機器制造部門投資，而且機器制造部門的資本家，也会把他們所積累的資本轉移到利潤率高的制革部門里去，而不用來擴大機器制造部門的生產。这样，機器制造部門所生產的商品，就会減少，最多也只能保持原來的規模，而制革部門所生產的商品就会大大增加起來。可是，这样一來，由于機器制造部門所生產的商品減少，供不應求，引起機器制造部門商品价格的上漲；而制革部門所生產的商品，却由于生產增加，供过于求，引起商品价格的下降。結果，機器制造部門的利潤率就会开始提高，而制革部門的利潤率却会开始下降。

制革部門的商品价格下降和由它所引起的利潤率的下降，機器制造部門商品价格的上漲和由它所引起的利潤率的提高，这种情况，一直会繼續下去，直到所有三个部門的利潤率大体上相等的时候为止。这时候，按我們的例子來說，这三个部門原來不等的