

# 第一章 导论

## 第一节 研究背景

在新的时代背景下，随着劳动的内涵和外延在现实经济生活中的不断拓展，马克思的劳动和劳动价值理论遇到了新的问题和挑战。这些新问题和新情况主要有：

第一，当代科学技术突飞猛进，劳动手段由手工劳动转变为机械化、自动化机器体系。随着科技的发展，自动化程度越来越高，在当代发达国家机械化率和自动化率高达 95% 以上。在 20 世纪 90 年代初期全世界即已拥有四十多万台机器人，由此带来了劳动方式的重大改变。一线操作性工人的数量急剧下降，这部分活劳动大大减少。早在 1977 年，美国脑力劳动者占全部劳动者总数的比例即达到了 50.1%，脑力劳动者首次超过了体力劳动者。到目前，生产中的直接生产工人的比例已经下降到 20% 以下。据预测，到 2010 年，这个比重将进一步降低到 10%，脑力劳动者的比重将提高到 90%，并且劳动者的工作时间已大为缩短，发达国家每周一般只有 35 小时工作时间。这种科技进步带来的变化，劳动价值论如何来解释由此而来的一些理论问题。比如，活劳动的减少是否意味着在当今社会价值的源泉是否不再惟一决定于劳动这个因素？是否其他的生产要素（科技或知识）也是价值的源泉？目前脑力劳动的比例已占主导地位，那么从事科技劳动的脑力劳动

者的劳动是否创造价值？如果是的话，他们的劳动与物质生产领域中的劳动创造价值有何异同？

第二，随着科学技术的进步，劳动工具的改进，劳动的外延已有很大的拓展，国民经济产业结构已发生巨大变化，物质生产领域（第一产业和第二产业）的产值比重和劳动力比重越来越小，第三产业的产值和劳动力比重越来越大，亦即体力劳动比重越来越小，脑力劳动比重越来越大。在当前，发达国家第一产业的比重一般都在 5% 以下，第三产业的比重基本上都在 60% 以上，我国 2001 年的第三产业比重也高达 33.6%。这些实际情况引发的理论问题有：既然第三产业的比重如此之大，那么创造价值的劳动是否还是仅限在物质生产领域？第三产业的劳动是否都是创造价值的生产性劳动？除了物质生产领域中的劳动创造价值之外，从事教育、文化等精神文化生产的劳动是否创造价值？

第三 随着生产力的发展，商品、资本、技术、信息和人才等生产要素依据市场经济机制，跨越国界，在全球范围内以更大规模和更快速度自由地流动，在全球范围内配置资源。各个国家或地区的经济日益融合为一个整体，世界经济一体化步伐大大加快。以商品服务的国际贸易而言，第二次世界大战末期，世界贸易额约为 600 亿美元，到 2000 年的世界贸易额就增加到 7.8 万亿美元。据世界贸易组织预测，到 2005 年，世界贸易额可达 10 万亿美元。这种世界范围内的经济融合，其动力和载体就是跨国公司。据联合国的统计，到 1999 年，全世界已经有 6.3 万个跨国公司母公司和 70 多万个在国外的子公司及附属企业，形成了一个庞大的生产和销售体系。这些跨国公司控制了全球 1/3 的生产，90% 的 FDI，2/3 的世界贸易，70% 以上的专利和其他技术转让。这些跨国公司中，有的公司的销售额都已超过一些小国家的国民生产总值。经营这么庞大的商业组织必须拥有一些高水平的管理人员才能保证其运行。由此引来的问题是，现代化企业的管理是如此重要，那么

管理劳动的作用是什么？管理劳动创造价值吗？管理劳动与其他领域中的生产劳动有何区别？等等。

第四，我国现在正处于社会主义初级阶段，实行社会主义市场经济制度。由于我国的生产力和管理总体水平还不高，这就决定了现阶段我国的生产关系的一些特点，必须实行以生产资料公有制为主体、多种所有制共同发展这样一种经济制度，私有资本在一定范围内还有较大的发展，并且国有经济采取国有资本这样一种运行方式，因而各类资本仍然有其历史生存权，劳动主导地位还不能充分体现，在全社会范围内还不能做到自主劳动基础上的生产，劳动者仍需通过雇佣或录用这一形式与生产资料相结合，才能从事现实的社会生产，由市场来配置劳动力资源和其他生产要素资源。在社会主义市场经济体制下，产品还需通过交换才能真正成为社会产品，这与马克思当年设想的社会主义社会有很大不同。在经典作家的设想里，社会主义社会已没有价值和交换的范畴，全社会拥有生产资料，生产是自主联合劳动的生产，个人通过按劳分配原则分得个人消费品。但是在市场经济中，人们的大多数产品都要经由市场中介交换，社会产品必须通过市场交换表现出来。现阶段生产关系的特征与经典作家设想的社会主义社会生产关系是有很大的区别的，这种新的实际要求做出理论上的解释。在目前的社会阶段中，价值创造与价值分配的关系是什么？按劳分配的基础是劳动价值论吗？为什么要实行以按劳分配为主体、多种分配方式并存的分配制度？在私人企业中，管理劳动的二重性仍然存在吗？如何看待“资本家的劳动”和剥削问题？等等。这些新情况和新实际对马克思的劳动价值论提出挑战，要求做出科学的理论解释。

马克思的劳动价值论是马克思主义政治经济学的基石，革新社会主义政治经济学也必须以劳动价值论为理论基点。劳动价值论这一学术地位和政治重要性，使得资产阶级经济学家和政治家

也一致强调，只有推翻它才能从理论逻辑上摧毁马克思经济学和共产党的理论大厦。由于实践的发展，以往的理论没有很好的回答以上的问题，因此理论界出现了各种各样的模糊价值理论。尽管有各种不同的理论称谓，但归纳起来，不外乎活劳动价值学说和生产要素价值学说两大类。坚持马克思的劳动价值论，就是不能离开活劳动创造价值这一核心观点。要在坚持劳动价值论基本核心观点的基础上，结合新情况、新实际，做出科学的理论阐释，以完善和发展劳动价值论。

中外理论界关于劳动价值论的研究已取得了不少可喜的成果，但也存在许多问题：一是现有的研究成果似乎能够解释经济现实，却不能坚持马克思的劳动价值论，从而也就谈不上发展的问题；二是现有的研究成果虽然坚持了马克思的劳动价值论，却无法或非常牵强地解释某些现实问题；三是现有的研究成果自称是坚持和发展了马克思的劳动价值论，但是内容却与马克思的劳动价值论大相径庭。为此，我们强调要深化对劳动和劳动价值论的认识和研究，其实质是要在新的时代背景下，进一步拓展劳动价值论的理论空间，以更好地分析中外现实经济。

就实践意义而言，我国社会主义经济发展的实践急需理论的正确指导，而中外社会主义经济理论研究已经滞后于社会主义经济实践，尤其是直接生产操作过程以外的劳动者的贡献率越来越高，如何激励这些智力劳动者、精神劳动者、服务劳动者、科技劳动者和管理劳动者的劳动积极性，这恰是我国新时代国民经济发展的重要源泉。为此，在新的历史条件下，要深化对劳动和劳动价值理论的认识，并建立健全包括企业领导人和科技骨干在内的分配激励机制和约束机制。本书提供的研究具有重要的现实意义。

## 第二节 研究主题、方法和主要创新

### 一、研究主题：新的活劳动创造价值的若干理论和实践问题

随着科学技术革命的迅猛发展，经济全球化的日益加深，劳动的外延和内涵的不断拓展，社会主义市场经济进程的不断推进，大量新情况、新问题涌现出来，理论界各种价值理论争相斗艳，理论上和实践上迫切要求我们做出科学的理论解释。经典作家根据当时资本主义社会发展的实践，在批判地继承了古典经济学的基础上创立了科学的劳动价值论。当今的情况与马克思时代已有很大的不同，马克思的劳动价值论的适用性及其核心观点能否解释当今社会实践及如何坚持和发展马克思的劳动价值论是摆在马克思主义经济学者面前的紧迫而又艰巨的任务。因此，劳动创造价值的若干理论和实践问题就是本书的研究命题。

现代社会由于劳动生产率的提高和科技进步的影响，劳动的内涵和外延已大大拓展，创造价值的生产劳动已不再仅仅局限于物质生产领域内，它还扩展到精神生产领域、服务业领域等。同样，创造价值的生产劳动已不再仅仅局限于以体力劳动为主的劳动，它还扩展到以脑力劳动为主的劳动，如科技劳动、管理劳动。尽管当今社会生产的自动化程度已高度发达，但创造价值的劳动是劳动者的活劳动，物化劳动及科技本身、知识等其他生产要素都不创造价值；不过，由于劳动方式的变化，活劳动创造价值的具体形式也有一些不同于以往情况的特殊之处。

### 二、研究方法：多种方法的综合运用

1. 抽象分析和具体分析相结合。对于社会经济形式的研究，抽象分析具有独特的作用，尤其是对于劳动创造价值这种的理论

命题，我们在研究的过程中，如果不把一些次要的影响因素排除掉，就没有办法发现隐藏在复杂现实生活背后的规律性的东西。抽象分析是理论分析的基础，并在此基础上，加入一些重要变量，对现实生活当中各部门和各种劳动创造价值的一些具体问题才能深入的研究，考察各种具体运行形式。

2. 比较静态与动态相结合并以动态分析为主。比较静态分析是在不考虑时间与过程的前提下，分析商品的价值量如何创造的，以及前后的变动状态；动态分析则引入时间因素，分析一个时期或几个时期商品价值量的形成与决定因素。

3. 规范分析与实证分析相结合并以实证分析为主。以马克思劳动价值论为理论基础，就现代经济结构下的多种生产领域及科技劳动和管理劳动是否创造价值以及对价值量的贡献进行实证研究。

4. 以唯物辩证法为基本研究方法并综合运用定性和定量的分析方法。通过对历史和现实经济生活中有关管理劳动和科技劳动创造价值的现象做出抽象概括，找出影响因素，在此基础上建立经济模型进行定量分析。

5. 比较分析方法。在考察不同产业部门的劳动、科技劳动和管理劳动创造价值的实证分析中，本书采取了横向比较法，把我国现阶段各产业部门的劳动，科技劳动的价值创造贡献在世界范围内与主要发达国家的相对应的各种劳动价值创造贡献做一比较，得出了一些结论。

三、主要创新 提出以“新四说”为基础的“新的活劳动价值一元论”以及“新的价值转形论”

1. 为了清晰地使有关价值、财富与分配的各种现象和本质联系都可得到圆满的科学说明，本书提出和阐述“新四说”各种生产性活劳动创造商品价值——活劳动价值说；全生产要素或经济

要素创造社会财富或商品使用价值——全要素财富说 多种产权关系决定按资和按劳等多种分配方式——多产权分配说 按生产要素贡献分配的形式是要素所有者创造价值和财富并据此参与分配，而实质是按生产要素产权分配——按要素贡献的分配形式与实质说（按贡献分配形质说）在“新四说”的基础上较完整地阐述了“新的活劳动价值一元论”的基本内容 既发展了马克思“原创的活劳动价值一元论”，也同各种新的多元价值论划清了科学界限。

2. 本书对劳动和劳动创造价值若干理论和实践问题的研究是综合性、全方位的。本书不仅对物质生产领域 精神文化 生产领域和服务业领域的劳动和价值创造进行了研究，而且还对科技劳动和管理劳动的价值创造进行了研究，因而基本上覆盖了现阶段不同领域中的劳动和价值创造理论研究。以往的研究大多只是对某一个领域或几个领域的劳动创造价值进行研究，不够全面性。

3. 本书的突出之处在于实证和定量分析。在分析不同产业领域的劳动以及科技劳动、管理劳动创造价值的过程中，根据不同的研究对象，采取了不同的经济数学模型进行定量研究，一方面增强了论证的严密性，另一方面，也比较精确地分析劳动创造价值的量的规定性。同时，对不同部门的劳动、科技劳动和管理劳动创造价值进行实证分析，列举了很多的案例，进一步证明本书理论逻辑分析的正确性。而现在理论界对劳动价值论的研究，大部分文献都是停留在抽象层面的理论分析上，定量和实证分析似乎做得较少。

4. 本书的研究有一些特殊的发现。国内外学者对马克思的劳动价值论进行了广泛的研究，尤其是国内的经济学者做出了许多重要的研究成果。本书在吸收这些优秀研究成果的基础上，进一步深化和探讨了劳动的内涵和外延，从不同的生产领域、不同的劳动形态的劳动创造价值方面进行了研究，提出了一些自己的创新观点，如在对复杂劳动还原为简单劳动的理论分析过程中，发现

复杂劳动还原为简单劳动有一定的路径依赖，这种还原是按劳动的复杂程度的层次顺序还原的，而不是跨层次或乱序还原的；还有在对科技劳动创造价值的分析过程中，发现科技劳动价值量的决定不同于一般物质生产领域中的商品价值量决定；科技劳动价值量的决定规律有一些变化，即其量的规定不再是社会平均必要劳动时间，而是由最早生产出科技商品的个别劳动时间决定的；等等。

5. 本书突破传统比较静态分析并否认劳动生产力与价值创造无关的原理，深化了对劳动和劳动价值论的认识。确认科技进步带来劳动生产力提高的同时，也必然导致劳动的复杂程度和熟练程度及劳动的协调能力增强，进一步分析了劳动密度时间概念，并用此工具论证复杂劳动能创造较大的价值原理，因而这些因素不仅会增加使用价值量，也会增进单位时间里的价值量的创造。所以，做动态考察，商品的价值量与劳动生产力的变动方向不是完全反向变动 在一定条件下 两者成正向变动。

6. 本文按照逻辑和历史相结合的内在要求，把价值向生产价格的转化分为静态转形和动态转形两个过程来处理，分别建立静态转形模型和动态转形模型。模型并没有把两个不变性方程的同时成立作为转形问题研究的目标，而是根据马克思科学的劳动价值论和方法论，对资本主义经济发展的不同阶段，不变资本和可变资本分别以价值和生产价格计量后，各个目标变量之间的本质联系进行逻辑论证和历史分析，试图以此发现在投入以生产价格计量后不变性方程所呈现出的新的特性。研究表明，正确理解劳动价值论是解决转形问题的关键。价值向生产价格的转化不仅是历史上的真实存在，在逻辑上也并无矛盾。马克思在《资本论》第3卷中关于转形问题的分析在结论上并没有错，马克思只不过是根据自己的方法论来处理转形问题的。

### 第三节 本书的内容和基本框架

#### 一、本书的主要内容

在新的科技革命的背景下，在坚持马克思劳动价值论的前提下，从理论逻辑与现实活动相结合的双重视角，以唯物辩证法为基本研究方法并综合运用定性和定量的分析方法，沿着历史考察社会主义经济现实、理论与研究与实证分析的路径，通过对有关劳动和劳动创造价值的理论与实际活动做出抽象概括并建立经济模型，以达到深化劳动与劳动创造价值理论研究的目的。

具体而言，本书从劳动的内涵和外延两个角度出发，以劳动形态发展变化为线索，以劳动与价值的质和量为主要考察对象，拓展对劳动和劳动创造价值理论的研究。从劳动的外延角度分别考察了物质生产领域、精神生产领域、文化生产、服务业领域的劳动和劳动创造价值理论；从劳动的内涵角度分别考察了简单劳动和复杂劳动，体力劳动和脑力劳动以及科技劳动和管理劳动的价值创造。

本书的主要观点和结论：

1. 强调“劳动价值论三性统一说”。马克思的劳动价值论是在批判资产阶级经济学的基础上科学地构建的，是劳动阶级的政治经济学体系的基点，体现出学术上的科学性、运行上的实践性与功利上的阶级性三者的高度统一。要消除对马克思劳动价值论的各种曲解与误点，诸如：“创造价值的劳动是单指体力劳动”，“物化劳动也创造价值”等观点。

2. 倡导“新的活劳动价值说”。依据马克思关于活劳动创造为市场交换而生产的商品价值，以及纯粹为商品价值形态转换服务的流通不创造价值的科学精神，提出凡是直接为市场交换而生

产物质商品和精神商品，以及直接为劳动力商品的生产和再生产服务的劳动，其中包括自然人和法人实体的内部管理劳动和科技劳动，都属于创造价值的劳动或生产劳动。这一“新的活劳动价值说”，不仅没有否定马克思的核心思想和方法，而且恰恰是遵循了马克思研究物质生产领域价值创造的思路，并把它扩展到一切社会经济部门后所形成的必然结论。具体来说：(1)凡是生产有形和无形物质商品的劳动都创造价值；(2)凡是能够提供精神商品的劳动都创造价值；(3)凡是直接为生产性企业同某种生产性服务的非物质生产部门的劳动都创造价值；(4)凡是与劳动力这一特殊商品的生产与再生产直接有关的非物质生产劳动都创造价值。

3. 主张“全要素财富说”。活劳动是价值的惟一源泉，但就劳动过程而言，显然，仅有活劳动是远远不够的。人们还必须拥有除劳动之外的其他生产要素才能进行现实的生产和服务活动，提供能满足人们各种需要的使用价值或效用。其中，包括土地、资本、技术、信息以及自然资源和生态环境等。因而，财富、效用或使用价值的源泉是多元的，是所有或全部相关生产要素直接创造的。“全要素财富说”揭示在当代社会，丰富的劳动对象、发达的劳动资料和高质的劳动者这三个实体性生产要素，以及组织性要素——管理、渗透性要素——科教、连接性要素——信息、制约性要素——环境等等，都是提供社会物质财富、精神财富和服务财富的直接来源和构成要素。为了满足人民群众日益增长的物质、文化和服务的需要，我们必须充分发挥一切生产要素创造财富的功能和潜力。

4. 提出“多产权分配说”。我国现行的收入分配制度是以按劳分配为主体、多种分配方式并存的制度，把按劳分配与按生产要素分配结合起来，这是社会主义市场经济的一项基本制度。广义上看，按生产要素分配中自然包括按劳动力这一主体性要素分配（在了解劳动与劳动力的严格区别后，不妨碍我们说劳动是一个独

立的生产要素)，而市场型按劳分配，首先表明的是要视劳动力同其他生产要素一样，可凭借自身的所有权参与分配，其次才表明要根据劳动力的实际有效支出或贡献，即有效劳动的数量和质量，来具体确定可分配的价值量或金额。这不会否定我们经常从狭义上按劳分配从按生产要素分配中独立出来，并分别加以阐明。

5. 提出“按贡分配形质说”。按生产要素贡献分配的表现形式，是按生产要素所有者在自身创造财富和价值过程中的具体贡献来分配的，而其经济实质是按生产要素所有者在要素创造财富和活劳动创造价值过程中所贡献或提供的要素数量及其产权关系来分配的。这就是按生产要素贡献分配的形式与实质，用哲学上的形质来表达，可简称为“按贡分配形质说”。西方资产阶级经济学出于阶级局限性，抓住按生产要素贡献分配的形式或表象当作其本质，而海派经济学理论，既承认按生产要素贡献分配的形式或表象，又揭示其经济实质，并在形式与本质相统一的基础上理解和新用“按贡分配”这一术语。这与西方经济学主张按贡献分配的诠释和立场是有本质区别的。

6. 突出“科技和管理劳动高密度说”。科技劳动与管理劳动在劳动的复杂度、协调度、密度和强度升高，表明价值创造中的贡献增大，从而必然引起价值总量的增加。创新科技劳动是一种以脑力劳动为主、较为复杂的创造性劳动，能创造较高的价值，其价值量是由最早生产出来的生产者的个别劳动时间决定的，社会平均必要劳动时间决定价值量的规律在这里有了一些变化。在个人收入分配中的实践中，要向有较大劳动贡献的科技劳动者和经营管理者倾斜，这是市场型按劳分配的必然结果。复杂劳动和简单劳动都是抽象劳动，复杂劳动是简单劳动的倍加，其原因是复杂劳动的密度时间更大。复杂劳动还原为简单劳动的路径是按简单到逐步复杂、再到更加复杂的劳动层级顺序进行的，也即由生产者背后的社会市场过程决定的。

7. 主张“资本家的部分生产性管理也创造价值”。投入营运的中外私人资本仍有其剥削的一面，这是由当前的生产力水平和生产关系所决定的，但它会受到社会主义国家法律和经济的调节，在一定范围内存在和发展。资本家如果直接担任总经理，并实际从事生产性经营管理活动，那么，其部分活动也创造新价值（但设法延长工作日和拖欠工资等管理活动不创造价值），尽管按资分配的收益具有剥削性质。数学方法也证明了管理劳动的价值创造，能为企业创造成本领先优势，从而创造价值。

8. 推出“劳动生产率与价值量变动新说”。劳动生产率与价值量成反比是在一系列严格假定下得出来的结论，考虑到生产率的提高会引起劳动强度的增大，劳动的密度时间与劳动的自然时间就不完全一致，因此在劳动生产率提高后，商品中的价值量有可能增大，劳动生产率与价值量就有可能成正比。

9. 建立了“价值转形问题的动态分析框架”。价值转形问题的研究，必须把数理逻辑和历史、现实逻辑结合起来。在此基础上对价值向生产价格转化过程作动态期间分析，把社会再生产过程看成是连续不断进行的，任一时期产出的总生产价格与总价值之间的关系，必然会影响到下一生产过程中投入要素总生产价格与总价值之间的关系，进而影响到其产出总生产价格与总价值之间的关系。这样，两个不变性方程必然以复杂的形式体现出来。

## 二、本书的基本框架

本书包括导论、正文、参考文献三个部分，全书分上下两篇，共分十五章。

第一章：导论。在本章中，首先交代了本书的研究背景，并在此基础上提出了本书的命题：劳动创造价值的若干理论与实践问题探索。尔后介绍了本书的研究方法和主要创新之处，最后概述了本书的主要内容和框架结构。

第二章：文献综述。马克思的劳动价值论是在批判地继承了古典经济学的基础上发展起来的，因而本书对古典经济学家配第、斯密、李嘉图的价值理论做了简单介绍之后，按照理论界的一般观点，本书对马克思的劳动价值论主要内容做了简要概述。为了便于进一步了解价值论，本章分别对西方资产阶级经济学家和西方马克思主义经济学家关于劳动价值论的争论做了重点人物的观点简介。最后，围绕劳动价值论当前研究的四个焦点问题对国内理论界的主要观点梳理了一番，并做了简要的评析。

第三章：生产性劳动价值学说的主要理论观点。本章首先从劳动的内涵和处延两个角度，分别考察了当今劳动形态的发展变化，认为无论劳动形态如何变化，创造价值的只能是劳动者的活劳动，劳动与其他生产要素一道共同创造财富，物化劳动不创造价值。在劳动价值论的研究中，复杂劳动和简单劳动的还原问题是难点之一，本章在回顾了与此有关的理论争论后，对还原问题提出了自己独特的看法。

第四章：物质生产领域中的价值创造。由于涉及到较多的理论问题，本章就几个重点问题做了研究。首先对自动化条件下的劳动创造价值进行了分析；其次研究劳动生产率与价值量的关系问题，突破了传统的两者呈反比的观点；接着讨论物质生产领域中的生产劳动和非生产劳动；最后依据剩余价值理论分析了剥削问题。

第五章：文化、精神生产领域中的价值创造。在考察了文化、文化商品及其特点后，本章研究了文化生产领域中的价值创造问题，并分析了该产业中的劳动供给和需求的特征。另一方面，在理论分析之后，对文化产业中的劳动创造价值进行了实证分析，最后，还对文化产业中的劳动价值创造进行了国际比较分析。

第六章：服务劳动领域中的价值创造。本章简要回顾了马克思的服务理论和西方学者的服务理论，对服务业的分类和范围做

了分析，重点研究了服务劳动的价值创造机理，并对服务业中的劳动生产率的特殊性做了分析，然后用线性回归分析法建立模型对中美服务业的劳动价值创造进行了实证分析。

第七章：科技劳动创造价值。本章对科技劳动进行了分类，分析了科技劳动的若干特点，主要从价值的质和量两个方面提出了科技劳动创造价值的一个理论分析框架，并从理论和实践两个角度对科技劳动成果进行估价研究，再以中关村科技园为例进行科技劳动创造价值进行实证分析，并在国际范围内对不同国家的科技劳动价值创造进行横向比较研究。

第八章：管理劳动创造价值。本章首先考察了管理劳动的内容和特征，进而分析了管理劳动的二重性和能力要求，重点研究了管理劳动创造价值的路径，并对如何认识“资本家的劳动”提出了自己的看法，还独立提出了管理劳动价值量决定的管理劳动依附理论，同时用二次费用模型从数学上论证了管理劳动的价值创造贡献，最后以邯钢为例对管理劳动创造价值进行了实证研究。

第九章：转形问题研究的意义与方法。主要介绍了转形问题的缘起、研究轨迹，以及转形问题研究的意义和本文的研究方法、研究框架。

第十、十一章：转形模型的构建。第十章详细说明了本文转形理论构建的前提。首先介绍了转形理论建立的理论基础，接着对涉及到转形理论构建的两个关键概念：平均利润和生产价格，从不同角度对其内涵进行了界定，进而明确了转形问题的实质和真正的研究对象。最后，对转形理论中所涉及的数学计算问题进行了必要的说明。第十一章在第十章的基础上对转形问题作了历史、逻辑分析，并建立了静态转形模型和动态转形模型。

第十二章：转形问题的古典解法。主要包括博特凯维茨模型、温特涅茨模型和米克的第一类解法等，这些模型都具有共同的博特凯维茨传统，而且对马克思的转形理论持同情态度。

第十三章：塞顿模型和森岛通夫模型。这两个模型论证了不变性方程可以同时成立，但是条件苛刻。这两个模型从表面上看，都是为了完善马克思的逻辑论证，实际上都是为了放弃劳动价值论寻找证据。

第十四章：分析了价格行为和转形的关系。主要介绍了萨缪尔森和斯蒂德曼、米克 第二类解法 关于转形问题的论述 其共同特点是放弃了把劳动价值论作为转形问题研究的理论基础，而且直接从价格入手，或引入斯拉法的分析框架和投入产出关系导出生产价格，实际上否认了转形问题的存在。

第十五章：转形问题研究的新进展。介绍了 20 世纪 80 年代以来关于转形问题的一些新解法。包括谢赫的解法、DFL 模型、WRC 模型和 TSS 学派对转形问题的认识，这些解法的共同特点是把劳动价值论作为转形问题研究的理论基础，但不拘泥于追求传统的转形目标，转形目标各异，有的甚至还对马克思经济学体系中的价值概念作了修正。



# 上 篇

## 新的活劳动价值一元论