

政治经济学第十二讲

利润与剥削

陈伟凯

2020 年 12 月 1 日

中国人民大学经济学院

导论

1. 生产一般✓

导论

1. 生产一般√
2. 简单商品经济√

1. 生产一般✓
2. 简单商品经济✓
3. 资本主义生产方式:

1. 生产一般√
2. 简单商品经济√
3. 资本主义生产方式：
 - 人类物质生产活动在资本主义生产关系下的内容与形式√

1. 生产一般✓
2. 简单商品经济✓
3. 资本主义生产方式：
 - 人类物质生产活动在资本主义生产关系下的内容与形式✓
 - 在资本主义生产当事人观念中的反映：生产成本、利润、利润率；等量资本带来等量利润

1. 生产一般✓
2. 简单商品经济✓
3. 资本主义生产方式：
 - 人类物质生产活动在资本主义生产关系下的内容与形式✓
 - 在资本主义生产当事人观念中的反映：生产成本、利润、利润率；等量资本带来等量利润
 - 上述观念对经济活动的影响：利润率平均化与生产价格的形成

生产成本与利润

利润率及其影响因素

利润率平均化与生产价格的形成

马克思基本定理：利润与剥削

生产成本与利润

商品生产的实际耗费与资本主义费用

$$\begin{bmatrix} a_{11} \\ a_{21} \end{bmatrix} \oplus \ell_1 \mapsto \begin{bmatrix} 1 \\ 0 \end{bmatrix}$$
$$c + v \mapsto c + (v + m)$$

商品生产中的实际耗费与资本主义费用

$$\begin{bmatrix} a_{11} \\ a_{21} \end{bmatrix} \oplus \ell_1 \mapsto \begin{bmatrix} 1 \\ 0 \end{bmatrix}$$
$$c + v \mapsto c + (v + m)$$

“商品使资本家耗费的东西和商品的生产本身所耗费的东西，无疑是两个完全不同的量。商品价值中由剩余价值构成的部分，不需要资本家耗费什么东西，因为它耗费的只是工人的无酬劳动。

”[1] 第 30 页

$$\begin{bmatrix} a_{11} \\ a_{21} \end{bmatrix} \oplus \ell_1 \mapsto \begin{bmatrix} 1 \\ 0 \end{bmatrix}$$
$$c + v \mapsto c + (v + m)$$

“商品使资本家耗费的东西和商品的生产本身所耗费的东西，无疑是两个完全不同的量。商品价值中由剩余价值构成的部分，不需要资本家耗费什么东西，因为它耗费的只是工人的无酬劳动。

”[1] 第 30 页

▶ 机器的运用与机器的资本主义运用（第八讲）

“商品的资本主义费用是用资本的耗费来计量的；
而商品的实际费用则是用劳动的耗费来计量的。

”[1] 第 33 页

生产成本

- 生产成本: $k = c + v$

生产成本

- 生产成本: $k = c + v$
- 反映资本的耗费, 不反映生产的真实过程

生产成本

- 生产成本: $k = c + v$
- 反映资本的耗费，不反映生产的真实过程
- 对当事人实践活动的现实意义：

- 生产成本: $k = c + v$
- 反映资本的耗费, 不反映生产的真实过程
- 对当事人实践活动的现实意义:
 1. 反映再生产过程中资本补偿需要

- 生产成本: $k = c + v$
- 反映资本的耗费, 不反映生产的真实过程
- 对当事人实践活动的现实意义:
 1. 反映再生产过程中资本补偿需要
 2. 市场竞争中出售商品的价格最低限

利润

$$\begin{aligned}W &= c + (v + m) \\&= (c + v) + m \\&= k + p\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}W &= c + (v + m) \\&= (c + v) + m \\&= k + p\end{aligned}$$

“剩余价值，作为全部预付资本的这样一种观念上的产物，取得了利润这个转化形式。”^[1] 第 43-44 页

在资本主义生产当事人的观念中，生产耗费的是他的资本，利润是由资本创造的

利润源泉的虚拟，也为“庸俗经济学”的其他虚构打开了大门。由于有着资本这样一种神秘物作为利润的源泉，因此，在资本主义私有制下，任何人只要能够具有某种“凭借”，可以妨碍生产活动的正常进行，都乐于把这种“凭借”说成是自己的资本，进而以资本收益的名义索取生产成果的一个份额，并把这个份额说成是自己掌握的特定形态的资本所创造的利润。^[2]第196页

会计报表中的利润

- 在非营业收入可以忽略时，也可以用息税前利润（EBIT）来近似

- 在非营业收入可以忽略时，也可以用息税前利润（EBIT）来近似
- 在会计报表中大致可以用利润表中的营业收入（Operating Income）来近似

- 在非营业收入可以忽略时，也可以用息税前利润（EBIT）来近似
- 在会计报表中大致可以用利润表中的营业收入（Operating Income）来近似
- 实际上，地租和利息一样也是剩余价值转化形式

利润率及其影响因素

利润率

$$W = c + v + m = k + p$$

如何衡量其经营效果或“**资本创造利润的能力**”呢？

利润率

$$W = c + v + m = k + p$$

如何衡量其经营效果或“**资本创造利润的能力**”呢？

- 一个生产周期内利润率：

$$\text{利润率} = \frac{\text{利润额}}{\text{预付总资本}}$$

- 三种循环形式同时、连续、并列进行（第十讲）

利润率

$$W = c + v + m = k + p$$

如何衡量其经营效果或“**资本创造利润的能力**”呢？

- 一个生产周期内利润率：

$$\text{利润率} = \frac{\text{利润额}}{\text{预付总资本}}$$

- 三种循环形式同时、连续、并列进行（第十讲）

利润率

$$W = c + v + m = k + p$$

如何衡量其经营效果或“资本创造利润的能力”呢？

- 一个生产周期内利润率：

$$\text{利润率} = \frac{\text{利润额}}{\text{预付总资本}}$$

▶ 三种循环形式同时、连续、并列进行（第十讲）

- 年利润率：

$$r = \frac{nm}{c + v}$$

▶ 周转时间对剩余价值生产的影响（第十讲）

影响利润率的因素

年利润率

$$r = \frac{nm}{c+v} = \frac{ne}{k+1}$$

其中 n 周转次数， e 为剩余价值率， k 为资本有机构成。

影响利润率的因素

年利润率

$$r = \frac{nm}{c+v} = \frac{ne}{k+1}$$

其中 n 周转次数， e 为剩余价值率， k 为资本有机构成。

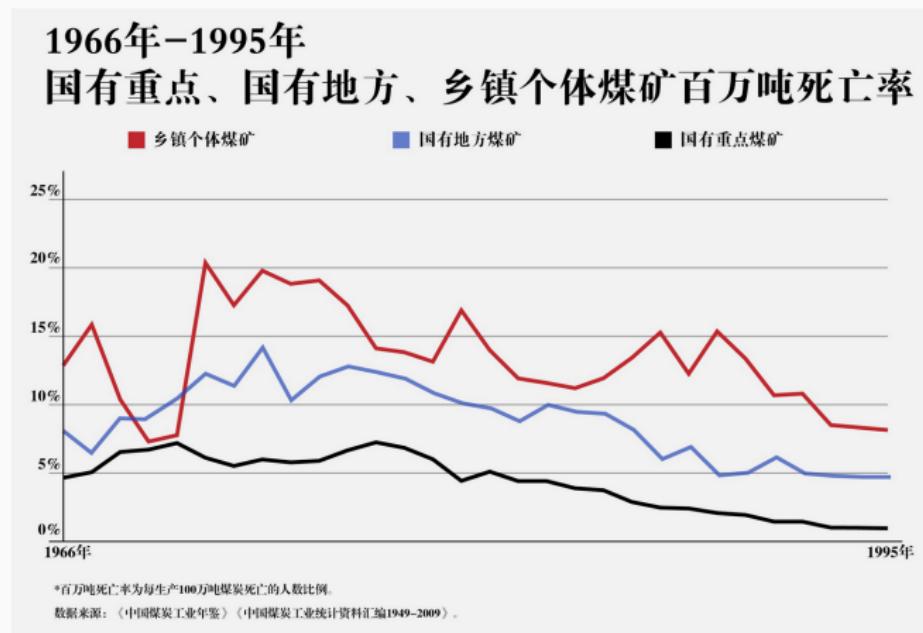
资本为追逐超额利润，通过创新节约资源与劳动。

矿难

- 2019 年国内共发生 138 起矿难，造成 332 人死亡

- 2019 年国内共发生 138 起矿难，造成 332 人死亡
- 截至 2018 年末，全国共 347.3 万人从业于煤矿开采，近三成的采矿业就业者平均每周工作超过 48 小时^[3]

- 2019年国内共发生138起矿难，造成332人死亡
- 截至2018年末，全国共347.3万人从业于煤矿开采，近三成的采矿业就业者平均每周工作超过48小时^[3]



资本主义生产对已经实现的、对象化在商品中的劳动，是异常节约的。相对地，它对人，对活劳动的浪费，却大大超过任何别的生产方式，它不仅浪费血和肉，而且浪费神经和大脑。在这个直接处于人类社会实行自觉改造以前的历史时期，人类本身的发展实际上只是通过极大地浪费个人发展的办法来保证和实现的。^[1]第 103 页

$$r = \frac{nm}{c + v}$$

劳动条件恶化

1. 防护装备、设备
2. 工作、办公环境



让新闻离你更近

我国启动根治欠薪冬季专项行动

2020-11-12 18:05:17 来源：新华网



让新闻离你更近

我国启动根治欠薪冬季专项行动

2020-11-12 18:05:17 来源：新华网

被欠薪农民工：2008 年的 4.1%，2013 年的 1%，2016 年 0.84%（236.9 万人），2018 年的 0.67%（193.2 万人）。



让新闻离你更近

我国启动根治欠薪冬季专项行动

2020-11-12 18:05:17 来源：新华网

被欠薪农民工：2008 年的 4.1%，2013 年的 1%，2016 年 0.84%（236.9 万人），2018 年的 0.67%（193.2 万人）。

	2015年	2016年	增减
合计	0.99	0.84	-0.15
制造业	0.8	0.6	-0.2
建筑业	2.0	1.8	-0.2
批发和零售业	0.3	0.2	-0.1
交通运输、仓储和邮政业	0.7	0.4	-0.3
住宿和餐饮业	0.3	0.3	0.0
居民服务、修理和其他服务业	0.3	0.6	0.3

Figure 1: 2016 年分行业农民工被拖欠工资的比重^[4]

欠薪以“节约”预付可变资本

1. 建筑业周转时间长，预付可变资本大

1. 建筑业周转时间长，预付可变资本大
2. 2018 年建筑业被拖欠工资的农民工比重为 1.75%，是各行业平均水平的 2.6 倍^[5]

以利润率为导向的资本行为并不总是能促进资源按照人的全面自由发展的需要加以利用

利润率平均化与生产价格的形成

资本在不同部门的流动

$$r = \frac{ne}{k+1}$$

- 有机构成不同或周转次数不同的部门， r 不同

资本在不同部门的流动

$$r = \frac{ne}{k+1}$$

- 有机构成不同或周转次数不同的部门， r 不同
- 资本流动与供需调节

资本在不同部门的流动

$$r = \frac{ne}{k+1}$$

- 有机构成不同或周转次数不同的部门， r 不同
- 资本流动与供需调节
- 新的价格体系使得等量资本投在任何部门都可以获得大致相同的利润

商品是按照它们的价值来出售（即按照它们包含的价值的比例，按照与它们的价值相一致的价格来交换），还是按照那种使它们的出售能为它们各自生产上所预付的等量资本提供等量利润的价格来出售，这显然是完全不同的两回事。^[1]第 195 页

生产一般需求的不同实现形式

社会形式	产品形态	生产目的	调节规律
生产一般	劳动产品	使用价值	两个要求
商品经济	商品	价值	价值规律
资本主义	资本的产品	利润	生产价格规律

商品按照它们的价值或接近于它们的价值进行的交换，比那种按照它们的生产价格进行交换，所要求的发展阶段要低得多。按照它们的生产价格进行的交换，则需要资本主义发展到一定的高度。^[1] 第 197 页

生产一般需求的不同实现形式

社会形式	产品形态	生产目的	调节规律
生产一般	劳动产品	使用价值	两个要求
商品经济	商品	价值	价值规律
资本主义	资本的产品	利润	生产价格规律

商品不只是当作商品来交换，而是当作资本的产品来交换。这些资本要求在剩余价值的总量中，分到和它们各自的量成比例的一份，或者在它们的量相等时，要求分得相等的一份。一定资本在一定时间内生产的商品的总价格，应该满足这种要求。^[1]第196页

生产一般需求的不同实现形式

社会形式	产品形态	生产目的	调节规律
生产一般	劳动产品	使用价值	两个要求
商品经济	商品	价值	价值规律
资本主义	资本的产品	利润	生产价格规律

生产一般需求的不同实现形式

社会形式	产品形态	生产目的	调节规律
生产一般	劳动产品	使用价值	两个要求
商品经济	商品	价值	价值规律
资本主义	资本的产品	利润	生产价格规律

1. 改进技术、降低成本以获得超额利润

生产一般需求的不同实现形式

社会形式	产品形态	生产目的	调节规律
生产一般	劳动产品	使用价值	两个要求
商品经济	商品	价值	价值规律
资本主义	资本的产品	利润	生产价格规律

1. 改进技术、降低成本以获得超额利润
2. 通过调节资本的投向分配社会总劳动

马克思基本定理：利润与剥削

平均利润率对资本主义生产关系的掩盖

- 掩盖了资本对劳动的剥削，巩固了资本创造利润的假象

平均利润率对资本主义生产关系的掩盖

- 掩盖了资本对劳动的剥削，巩固了资本创造利润的假象
- 体现了资产阶级在剥削工人方面的利益一致性

平均利润率对资本主义生产关系的掩盖

- 掩盖了资本对劳动的剥削，巩固了资本创造利润的假象
- 体现了资产阶级在剥削工人方面的利益一致性

每一个单个资本家，同每一个特殊生产部门的所有资本家总体一样，参与总资本对全体工人阶级的剥削，并参与决定这个剥削的程度，这不只是出于一般的阶级同情，而且也是出于直接的经济利益，因为在其他一切条件（包括全部预付不变资本的价值）已定的前提下，**平均利润率取决于总资本对总劳动的剥削程度。**^[1] 第 219 页

A Mathematical Note on Marxian Theorems

By

Nobuo Okisio

Contents: I. Assumptions and Notations. — II. Value: Productivity of Labor. — III. Exchange Value: Reference Price. — IV. Surplus Value: Determinant of Employment. — V. Profit and Real Wages. — VI. Transformation Problem.

The fundamental theorems in Marxian Economics are based on two factors; (1) the technological factor and (2) the social factor. The main social factor in the capitalistic world is the conflicting relation between the capitalist and the working class. In this paper we reformulate some Marxian theorems in mathematical terms, hoping thereby to clarify Marxian doctrines for those who are confused by the rather obscure expression of Marx.

V. Profit and Real Wages

The central Marxian proposition about profit is that the necessary condition for the existence of positive profits is the exploitation of surplus labor, namely the positiveness of the rate of surplus value. This is easily proved as follows:

简单线性模型中的马克思基本定理

Theorem (Okishio, 1963^[6])

给定技术条件 (A, ℓ) 和工人消费 b , 存在价格体系使得各个行业中存在正利润, 即

$$p_j > \sum_i p_i a_{ij} + w\ell_j \quad (j = 1, \dots, n)$$

$$w \geq \sum_i p_i b_i$$

当且仅当剥削率为正, 即 $\Lambda b < 1$.

简单线性模型中的马克思基本定理

Theorem (Okishio, 1963^[6])

给定技术条件 (A, ℓ) 和工人消费 b , 存在价格体系使得各个行业中存在正利润, 即

$$p_j > \sum_i p_i a_{ij} + w\ell_j \quad (j = 1, \dots, n)$$

$$w \geq \sum_i p_i b_i$$

当且仅当剥削率为正, 即 $\Lambda b < 1$.

利润率平均化与生产价格:

$$p_j = (1 + \pi) \left(\sum_i p_i a_{ij} + w\ell_j \right) \quad (j = 1, \dots, n)$$

$$w = \sum_i p_i b_i$$

简单线性模型中的马克思基本定理

Theorem (Okishio, 1963^[6])

给定技术条件 (A, ℓ) 和工人消费 b , 存在价格体系使得各个行业中存在正利润, 即

$$p_j > \sum_i p_i a_{ij} + w\ell_j \quad (j = 1, \dots, n)$$

$$w \geq \sum_i p_i b_i$$

当且仅当剥削率为正, 即 $\Lambda b < 1$.

利润率平均化与生产价格:

$$p_j = (1 + \pi) \left(\sum_i p_i a_{ij} + w\ell_j \right) \quad (j = 1, \dots, n)$$

$$w = \sum_i p_i b_i$$

$$\pi > 0 \Leftrightarrow \Lambda b < 1$$

“转型问题”(Transformation Problem)

- 给定某个再生产的均衡状态，社会总产品在实物上分为生产资料补偿、工人消费品和剩余产品三部分。

“转型问题”(Transformation Problem)

- 给定某个再生产的均衡状态，社会总产品在实物上分为生产资料补偿、工人消费品和剩余产品三部分。
- 不同的价格体系决定了剩余产品在资本家阶级内部的分配

1. 转型问题 MOHUN S, et al. Value, Price, and Exploitation: The Logic of the Transformation Problem. In: *Journal of Economic Surveys* 31.5 (2017): pp. 1387-1420. DOI: 10.1111/joes.12223
2. 剥削理论 YOSHIHARA N. A Progress Report on Marxian Economic Theory: On the Controversies in Exploitation Theory Since Okishio (1963). In: *Journal of Economic Surveys* 31.5 (2017): pp. 1421-1448. DOI: 10.1111/joes.12253

学习任务

预习第十三讲：技术进步与利润率下降趋势

徐禾. 政治经济学概论. chinese. 2017, 第七章第五节

问答

References

-  马克思. 资本论（第三卷）[M]. 中共中央马克思恩格斯列宁斯大林著作编译局, 译. 人民出版社, 2004. 1190 pp.
-  张俊山. 政治经济学——当代视角[M]. 北京: 清华大学出版社, 2015.
-  胡卜文, 林 瑶, 汤涵钰, 等. 陷落煤山: 26 万罹难人数背后, 煤矿安全生产去路何在? [EB/OL]. 澎湃新闻-The Paper. (2020-08-29) [2020-11-30].
https://www.thepaper.cn/newsDetail_forward_8919924.
-  国家统计局. 2016 年农民工监测调查报告[EB/OL]. (2017-04-28) [2020-11-30]. http://www.stats.gov.cn/tjsj/zxfb/201704/t20170428_1489334.html.

 新华社记者. 让农民工不再“忧薪”——农民工工资清欠调查报告[EB/OL]. 新华网. (2019-12-15)[2020-11-30]. http://www.xinhuanet.com/2019-12/15/c_1125348793.htm.

 OKISHIO N. A Mathematical Note on Marxian Theorems. In: *Weltwirtschaftliches Archiv* 91 (1963): pp. 287-299. DOI: 10.2307/40436843. JSTOR: 40436843.

 MOHUN S, VENEZIANI R. Value, Price, and Exploitation: The Logic of the Transformation Problem. In: *Journal of Economic Surveys* 31.5 (2017): pp. 1387-1420. DOI: 10.1111/joes.12223.

 YOSHIHARA N. A Progress Report on Marxian Economic Theory: On the Controversies in Exploitation Theory Since Okishio (1963). In: *Journal of Economic Surveys* 31.5 (2017): pp. 1421-1448. DOI: 10.1111/joes.12253.



徐禾. 政治经济学概论[M]. 4 版. 中国人民大学出版社, 2017.
276 pp.