

一般利润率趋于下降规律研究

田良珍

(四川大学 马克思主义学院 四川 成都 610207)

摘要：一般利润率趋于下降规律是马克思政治经济学最重要的规律，它集中突显了资本主义生产方式的内在矛盾，揭露了资本主义生产方式终究是“事与愿违”的历史局限性。这一规律同价值转形理论一样受到了来自各方的质疑，也经历了近百年的论战，大致可以划分为四个时期。经济学家们通过数学、实证等各种方式对马克思的一般利润率趋于下降规律进行了正方的辩护或反方的质疑。其中置言信雄对这一问题的深入分析影响广泛。

关键词：一般利润率趋于下降规律；资本有机构成；置言定理

中图分类号：A **文献标识码：**A

马克思《资本论》揭示的一般利润率趋于下降规律是马克思资本积累理论的核心。马克思对一般利润率趋于下降规律极为重视，他指出：“这从每一方面来说都是现代政治经济学的最重要的规律，是理解最困难的关系的最本质的规律。从历史的观点来看，这是最重要的规律。”这一规律突显了资本主义生产方式生产力与生产关系的内在矛盾，集中反映了资本积累过程引发的一系列矛盾和冲突，包括剩余价值的生产与实现、生产扩大与价值增殖、人口过剩与资本过剩等。资本主义经济基本矛盾的这些表现，充分暴露了资本主义生产方式的历史局限性。

一、马克思对一般利润趋于下降规律的概述

一般利润率趋向下降是在马克思所处时代的经济学家们注意到的一种经济现象，马克思在《资本论》第三卷中对其进行了充分阐述。马克思认为，在竞争的压力下，资本家会不断扩大固定资本的规模以提高劳动生产率，社会资本有机构成趋向于提高。利润率是剩余价值与预付资本的比率，在剩余价值率不变的条件下，一般利润率趋向下降。

马克思在《资本论》第三卷第三篇中还进行了举例：“假定 100 镑是 100 个工人一周的工资。如果这 100 个工人所完成的必要劳动和剩余劳动一样多，也就是说，如果他们每天为自己劳动的时间，即再生产他们的工资的时间，和他们为资本家劳动的时间，即生产剩余价值的时间一样多，那么，他们的总价值产品就=200 镑，他们生产的剩余价值则是 100 镑。剩余价值率且就 =100%。但是我们已经知道，这个 v 剩余价值率由于不变资本的大小不等，从而由于总资本 C 的大小不等，会表现为极不相同的利润率，因为利润率= $\frac{m}{C}$ 。假定剩余价值率为 100%：

$$\text{如果 } c=50, v=100, \text{ 那么 } P' = \frac{100}{150} = 66 \frac{2}{3} \% ;$$

$$\text{如果 } c=100, v=100, \text{ 那么 } P' = \frac{100}{200} = 50\% ;$$

$$\text{如果 } c=200, v=100, \text{ 那么 } P' = \frac{100}{300} = 33 \frac{1}{3} \% ;$$

如果 $c=300, v=100$, 那么 $P' = \frac{100}{400} = 25\%$;

如果 $c=400, v=100$, 那么 $P' = \frac{100}{500} = 20\%$

这样, 在劳动的剥削程度不变时, 同一个剩余价值率会表现为不断下降的利润率, 因为随着不变资本的物质量的增加, 不变资本从而总资本的价值量也会增加, 虽然不是按相同的比例增加。”^①

随后, 马克思把这种情况扩大到社会一切生产部门, 他指出: “不变资本同可变资本相比的这种逐渐增加, 就必然会有这样的结果: 在剩余价值率不变或资本对劳动的剥削程度不变的情况下, 一般利润率会逐渐下降。但是, 随着资本主义生产方式的发展, 可变资本同不变资本相比, 从而同被推动的总资本相比, 会相对减少, 这是资本主义生产方式的规律。”^② “因此, 一般利润率日益下降的趋势, 只是劳动的社会生产力日益发展在资本主义生产方式下所特有的表现。”^③

与此同时, 马克思强调, 一般利润率下降意味着相对于预付资本来说的相对利润减少, 并不意味着资本主义社会的绝对利润减少。马克思指出: “利润率不断下降的规律, 或者说, 所占有的剩余劳动同活劳动所推动的物化劳动的量相比相对减少的规律, 决不排斥这样的情况: 社会资本所推动和所剥削的劳动的绝对量在增大, 因而社会资本所占有的剩余劳动的绝对量也在增大; 同样也决不排斥这样的情况: 单个资本家所支配的资本支配着日益增加的劳动量, 从而支配着日益增加的剩余劳动量, 甚至在它们所支配的工人人数并不增加的时候, 也支配着日益增加的剩余劳动量。”^④

但是, 马克思指出: “必然有某些起反作用的影响在发生作用, 来阻挠和抵销这个一般规律的作用, 使它只有趋势的性质, 因此, 我们也就把一般利润率的下降叫作趋向下降。”^⑤ 下述因素都会阻碍一般利润率趋向下降: 第一, 劳动剥削程度的提高导致剩余价值增加; 第二, 工资被压低到劳动力价值之下使实际可变资本减少; 第三, 不变资本由于劳动生产力的提高而出现价值下降; 第四, 相对过剩人口的存在压低了工资导致可变资本减少; 第五, 对外贸易使不变资本中的生产资料 and 可变资本中的生活资料变得便宜, 从而导致预付资本的减少。^⑥

一般利润率趋于下降的规律表明了资本主义生产方式的历史局限性, 这个规律本身并不是很难理解, 但是马克思以前的“一切经济学都没有能把它揭示出来。经济学看到了这种现象, 并且在各种自相矛盾的尝试中绞尽脑汁地去解释它。由于这个规律对资本主义生产极其

^① 《资本论》第3卷, 人民出版社第2018年版, 第235-236页。

^② 《资本论》第3卷, 人民出版社第2018年版, 第235-236页。

^③ 《资本论》第3卷, 人民出版社第2018年版, 第237页。

^④ 《资本论》第3卷, 人民出版社第2018年版, 第241页。

^⑤ 《资本论》第3卷, 人民出版社第2018年版, 第258页。

^⑥ 《资本论》第3卷, 人民出版社第2018年版, 第258-268页。

重要，因此可以说，它是一个秘密，亚当·斯密以来的全部政治经济学一直围绕着揭开这个秘密兜圈子，而且亚·斯密以来的各种学派之间的区别，也就在于为揭开这个秘密进行不同的尝试。”^①可见，能够解释这一“秘密”是有条件的，马克思认为：“以往的一切政治经济学虽然摸索过不变资本和可变资本的区别，但从来没有能够把它明确地表述出来。它们从来没有把剩余价值和利润区别开来，没有在纯粹的形式上说明过利润本身，把它和它的彼此独立的各个组成部分——产业利润、商业利润、利息、地租——区别开来；它们从来没有彻底分析过资本有机构成的差别，因而从来没有彻底分析过一般利润率的形成，——那么，它们从来不能解开这个谜，这已不再是什么谜了。”^②马克思正是在分析资本有机构成的基础上进一步分析一般利润率的形成，从而解开了这个谜。

二、围绕一般利润率趋于下降规律的争论

与马克思价值转形理论一样，马克思的一般利润率趋于下降规律也经历了长时间激烈的争论。根据加拿大经济学者霍华德和澳大利亚学者金在《马克思主义经济学史：1929-1990》中的概括，这样的争论大致经历了三个时期，再结合最近几十年的新情况，再增加一个时期，共分为四个阶段：

1、第一阶段：1885年-1918年

在这个阶段，部分马克思主义经济学者指出，马克思可能低估了技术进步对提高劳动生产率的影响。随着技术进步所带来的劳动生产率的提高，不变资本价值会下降，剩余价值率会提高。这样，利润率不但不会下降，反而有可能上升。尽管大多数马克思主义经济学者不否认技术进步的这种作用，但一般认为，从长期来看，各种起反作用的因素不足以阻止一般利润率趋向下降。在1901年考茨基为一般利润率趋于下降规律作了辩护，1910年希法亭也肯定一般利润率趋于下降规律。总体来看，这一时期对一般剩余价值率趋于下降规律持批判和否定态度的多，肯定和维护的少，他们的理由是资本家只会选择使利润率上升的新技术，因此，利润率不会下降。

2、第二个时期：1918年-1945年

在这个阶段，大多数马克思主义经济学者坚持马克思一般利润率下降规律，但有一部分马克思主义经济学者对马克思一般利润率趋向下降规律提出挑战。这些挑战表现在两个方面：一个方面是否认存在一般利润率下降的规律，例如，1934年，日本经济学者柴田敬在《京都大学经济评论》上发表了题为“论利润率下降规律”的论文，证明马克思一般利润率下降规律是不能成立的；另一个方面是认为一般利润率下降规律有条件成立，例如，英国经济学者多布在1940年出版的专著《政治经济学与资本主义发展》中指出，利润率的变化趋势取决于技术、劳动生产率和剥削率等方面因素的变动。利润率可能会下降，但还要根据具

^① 《资本论》第3卷，人民出版社第2018年版，第237-238页。

^② 《资本论》第3卷，人民出版社第2018年版，第238页。

体情况才能确定。^①斯威齐 1942 年既否定柴田敬的观点,又否定了一般利润率趋于下降规律,把下降解释成实际工资的提高,或者有利于劳动者的国家干预。

3、第三个时期: 1945 年-1973 年

在这个阶段中,马克思一般利润率下降规律受到更多的质疑。斯威齐和置盐信雄是这一时期的代表性学者。英国经济学者迪金森证明,在一般情况下,利润率将随着资本有机构成的提高而提高。只有当资本积累超过某个临界点时,利润率才会下降。置盐信雄 1961 年证明利润率上升,继续研究利润率下降规律的逻辑统一问题。

4、近期情况: 70 年代中期以来

这一阶段也依然伴随着否定与肯定之争,否定的一方围绕“置盐定理”。还有很多学者进行了实证研究,通过现实的数据对这一规律进行实证性的分析。比如 1979 年,美国经济学者沃尔夫利用美国 1947 -1967 年的统计资料分析得出,资本有机构成没有上升,利润率在提高,说明马克思平均利润率下降的规律在理论上缺乏根据,在经验上缺乏支持。英国经济学者吉尔曼利用美国制造业的统计资料,证明 1880 -1919 年资本有机构成趋向提高,剩余价值率保持相对稳定,利润率趋向下降。但是,进入垄断资本主义阶段以后,统计资料不能证明利润率长期是下降的。还比如 Koseley 1988 年用实证方法证明资本有机构成上升,利润率下降。Economakis 等在 2010 年的时候用 1929 年-2008 年美国的数据,证明利润率下降是危机的原因。

三、置盐定理

置盐信雄于 1961 年在《神户大学经济评论》杂志上发表了题为“技术变革与利润率”的论文,对马克思平均利润率下降规律提出质疑,他的研究成果被人们称为“置盐定理”。它用严谨的数学方法,证明资本主义基本品部门引进先进技术必然使一般利润率上升,影响十分广泛。

在《技术变革与利润率》一文中,置盐将马克思一般利润率趋于下降规律的核心逻辑做了如下归纳:资本家之间的竞争迫使他们引进提高劳动生产率的新技术,提高劳动生产率的技术会提高资本有机构成,在剩余价值率不变的条件下,资本有机构成的提高会使利润率下降;但如果实际工资率不变,提高工资品行业和相关行业的劳动生产率,其阻碍利润率下降的作用有限,因此,提高资本有机构成之新技术的不断引进,致使利润率有下降趋势。基于此,置盐提出质疑:资本家引进的新技术是否必然提高劳动生产率,提高劳动生产率的技术是否一定提高资本有机构成?既然新技术不仅提高资本有机构成还提高剩余价值率,为什么利润率必然会有下降趋势?基于这些质疑,置盐提出了不同于马克思的分析前提和假定。^②

首先,置盐信雄指出,资本家是否引入新技术不是取决于它能否提高劳动生产率,而是

^① 李翀.马克思利润率下降规律:辨析与验证[J].当代经济研究,2018(08):5-15+97.

^② 张衍,薛宇峰.对置盐定理的批判性解构[J].中国社会科学,2020(06):94-119+206.

取决于它能否降低生产成本。他的论证过程如下：设生产第 i 种商品的劳动生产率用 $1/t_i$ 度量， t_i 表示生产 1 单位第 i 种商品耗费的直接和间接必要劳动量，即：

$$t_i = \sum a_{ij} t_j + \tau_i \quad (i=1,2,\dots,n)$$

a_{ij} 表示生产 1 个单位商品 i 所必需的 j 中商品的直接投入量， τ_i 的表示生产 1 单位该商品所需要的直接劳动量。在第 k 个产业中，新技术能够提高第 k 中商品的劳动生产率的条件是：

$$\sum a_{kj} t_j + \tau_k > \sum a'_{kj} t_j + \tau'_k$$

不等式的右边表示该产业中的新技术，这个不等式表示“生产率标准”。如果用 p_j 、 w 分别表示第 j 种商品的价格和货币工资率，那么 $q_j = p_j/w$ 。采用新技术的“成本标准”为：

$$\sum a_{kj} q_j + \tau_k > \sum a'_{kj} q_j + \tau'_k$$

对于所有的商品而言，在时 $q_i = t_i$ ，“生产率标准”和“成本标准”是等价的。由于每个产业必须有正利润，即有：

$$q_i > \sum a_{ij} q_j + \tau_i \quad (i=1,2,\dots,n)$$

比较第 1 个和第 4 个公式可以得到：对于所有的 i ，必然有 $q_i > t_i$ 。置言信雄的结论是：“生产率标准”不同于“成本标准”，资本家所采用的是“成本标准”，而不是“生产率标准”。资本家引入新的生产技术必须降低生产成本，但是并不必然提高劳动生产率。

其次，他还指出，提高劳动生产率的生产技术是否会提高资本有机构成，在没有统计的情况下无法回答。因此，他认为不变资本对可变资本的比例关系来表示资本有机构成不能充分展示马克思的观点，提出了代替资本有机构成的指标为：

$$c_i = \sum a_{ij} t_j$$

$$v_i = \tau_i \sum b_j t_j$$

其中 (b_1, b_2, \dots, b_n) 表示劳动者付出 1 单位劳动所换取了一篮子商品，成为实际工资率。因此，一个产业资本有机构成取决于两类因素：决定 t_i 、 a_{ij} 、 τ_i 的生产技术和 b_i 的实际工资率。这样，即使生产技术不变，实际工资率的变化也会导致资本有机构成的变化。置言信雄自己用新的公式即： $\frac{\sum a_{ij} t_j}{\tau_i}$ 来表示直接劳动与生产资料中包含的间接必要劳动的比率。他

还提出剩余价值率可以表示为：

$$\frac{m}{v} = \frac{\tau_i - \tau_i \sum b_j t_j}{\tau_i \sum b_j t_j} = \frac{1 - \sum b_j t_j}{\sum b_j t_j}$$

剩余价值率取决于实际工资率和工资品行业的劳动生产率。如果 $b_j > 0$ ，则第 j 个行业是工资品行业。工资品行业的劳动生产率不仅取决于本行业的生产技术，而且取决于与工资品行业密不可分的行业的生产技术，置盐信雄把这两种行业称为基本品行业。因此，在实际工资率一定的条件下，剩余价值率取决于基本品行业的生产技术。

如果在基本品行业引入新的生产技术，导致生产工资品的劳动生产率提高，在实际工资率为一定的条件下，可变资本减少，剩余价值率提高。但是，非基本品的生产技术不影响剩余价值率，马克思否认这一点是不对的。置盐信雄指出，在基本品行业引入新的生产技术除了导致剩余价值率提高以外，还导致资本有机构成提高。马克思所以认为前者的效应不能抵消后者的效应，实际上暗含了利润率小于或等于他提出的资本有机构成的倒数的条件：

$$\frac{m}{c+v} \leq \frac{v+m}{c}$$

在资本有机构成的倒数是利润率上限的条件下，可以提出资本有机构成提高导致利润率下降的结论。

因此，置盐信雄得到了两个与马克思不同的结论：第一，如果引入新的生产技术的行业是非基本品行业，对一般利润率没有影响；第二，如果引入新的生产技术的是基本品行业，一般利润率必然上升。^①

置盐定理的基本假定是实际工资率不变，即基本品产业的置盐生产价格不受该产业技术选择的影响。由置盐的算例可以看出，置盐还潜在地假定，资本家的技术选择必须同时满足“成本准则”和“生产率准则”。在这样的假定下，置盐定理总是成立。但是，置盐的假定是错误的，是其混淆活劳动与必要劳动以及相对剩余价值与平均利润两种不同机制的产物。通过这种混淆，他否认资本主义生产方式的客体生产资料支配主体活劳动的拜物教性质，更否认了全体雇佣劳动者实际和绝对地隶属于全体资本家平等社会权力的阶级对抗性。置盐关于资本家改良技术使一般利润率提高的判断，依据的不是资本主义内在矛盾和资本权力所决定的利润率运动规律，由此形成的置盐一般利润率，是由商品加价而不是由总剩余价值量分割决定的，而流通的相互加价是零和游戏。置盐定理不啻是脱离资本主义实际的先验论。^②

^① 李翀.马克思利润率下降规律:辨析与验证[J].当代经济研究,2018(08):5-15+97.

^② 张衡,薛宇峰.对置盐定理的批判性解构[J].中国社会科学,2020(06):94-119+206.

参考文献:

- [1] 《资本论》第3卷, 人民出版社2018年版。
- [2] 张街, 薛宇峰. 对置盐定理的批判性解构[J]. 中国社会科学, 2020(06):94-119+206.
- [3] 余斌. 平均利润率趋向下降规律及其争议[J]. 经济纵横, 2012, (09):9-13.
- [4] 彭必源. 对国外学者非议马克思利润率下降规律的分析[J]. 当代经济研究, 2008(01):1-4+72.
- [5] 王初根. 试论马克思的利润率趋向下降的规律[J]. 江西师范大学学报, 1984(01):58-65.
- [6] 李翀. 马克思利润率下降规律:辨析与验证[J]. 当代经济研究, 2018(08):5-15+97.
- [7] 鲁保林. 一般利润率下降规律:理论与现实[D]. 西南财经大学, 2012.

Study of the general profitability tendency to decline pattern

Tian genzhen

(School of Marxism, Sichuan University, Chengdu, Sichuan 610207)

Abstract: The law of the declining general rate of profit is the most important law of Marx's political economy, which highlights the inherent contradictions of the capitalist mode of production and exposes the historical limitations of the capitalist mode of production, which is ultimately "contrary to what one wishes for". This law, like the theory of the transmutation of value, has been questioned from all sides, and has undergone nearly a century of polemics, which can be roughly divided into four periods. Economists have defended or challenged Marx's general law of the declining rate of profit in various ways, including mathematically and empirically. Among them, Nobuo Ishiyama's in-depth analysis of the issue was widely influential.

Keywords: General rate of profit tends to fall law; organic composition of capital; placement theorem

作者简介(可选):田良珍(1997-), 女, 苗族, 湖北恩施州人, 四川大学马克思主义学院硕士研究生, 研究方向: 国外马克思主义