

馬克思的經濟哲學

中共的社會主義市場經濟

楊世雄 著

五南圖書出版公司 印行

Meinem Meister Prof. A. F. Utz
mit allen Danken gewidmet

Der Verfasser

序 言

在本書付梓之際，我應該向留歐期間的恩師務慈教授（Prof. A. F. Utz）致謝。他是一位學術成就非凡，卻願意為學生付出心力的學者。沒有他的感召，或許我已放棄艱辛的理論工作，所以我要將此書獻給他。

本書也是教學相長的結果，幾年來指導不少有關馬克思學的碩士論文，學生的提問與討論，也使我獲益良多，本書的部分成果，來自國科會補助的研究計劃，此外，五南出版公司的概予出版，在此一併致謝。

目 錄

序	1
導 論	1

第一篇 馬克思經濟學說之內容 5

第一章 馬克思經濟著作及其課題	7
第二章 資本與資本主義	15
資 本 / 15	
資本主義 / 20	
摘要與結語 / 26	
第三章 價值理論	29
使用價值與交換價值 / 30	
勞動二重性及社會必要勞動 / 33	
剩餘價值理論 (Die Mehrwerttheorie) / 41	
摘要與結語 / 46	
第四章 資本積累過程 (Akkumulationsprozess)	49
靜態循環的簡單再生產模式 / 50	

動態的擴大再生產與資本積累 / 54	
摘要與結語 / 62	
第五章 資本主義的發展趨勢與危機	65
利潤率下降趨勢律則 (Gesetz des tendenziellen Falls der Profitrate) / 66	
危機理論 (Krisentheorie) / 71	
危機與資本主義生產方式的本質 / 78	
流通危機 (Zirkulationskrisen) / 81	
生產各部類的比例失調 (Disproportionalität) / 82	
相對過剩人口 (relative Übervölkerung) 與產業後備軍 (industrielle Reservearmee) / 84	
摘要與結語 / 87	
第六章 社會主義與馬克思的經濟哲學	89
經濟學說與階級理論 / 91	
社會主義的基本原則 / 95	
馬克思的經濟哲學 / 99	
摘要與結語 / 105	
第二篇 社會主義的再認知 107	
第七章 馬克思經濟思想內容的分析與反省	111
從價值理論的爭議談起 / 111	
馬克思人性論的批判與反省 / 118	
揚棄私有財產權的批判性反省 / 122	



資本積累與階級概念／	126
摘要與結語／	130
第八章 馬克思的經濟與哲學	131
政治經濟學的方法論／	133
歷史唯物論做為政治經濟學的研究方法／	138
階級立場是政治經濟學研究的立場／	145
摘要與結語／	147
第九章 社會主義批判與實在的社會主義	149
社會主義的理論建構／	151
實在的社會主義批判／	153
馬克思經濟哲學的評價及社會主義的再認知／	161
第十章 科奈的實在社會主義經濟批判	165
貨幣／	166
所有權與統合機制（ownership and coordination）／	168
軟性預算（soft budget constraint）／	171
短缺經濟／	173
體制改革的方向／	176
第十一章 第三條路的經濟倫理建構	179
經濟秩序／	182
經濟秩序與自由／	187
經濟秩序與倫理／	189
經濟倫理建構之可能性／	192
結 論／	195

第三篇 中共的社會主義市場經濟 197

第十二章	社會主義市場經濟概念的歷史背景	205
第十三章	社會主義市場經濟的經改內容	213
	調整所有制結構，收縮國有企業的比重 /	213
	企業制度的改革 /	218
	財政稅收體制的改革 /	225
	金融體制的改革 /	232
	勞動就業與社會保障制度的改革 /	238
	外貿體制改革 /	245
	政治體制改革 /	250
結 論	259
參考文獻	267

導論

一九八九年秋天在東歐各地的民主運動導致東歐共黨政權的崩潰，似乎標誌著馬克思（Karl Marx）的社會主義成為歷史。但是英國的社會學家紀登斯（Anthony Giddens）認為，馬克思所謂的「一個幽靈在歐洲徘徊」，這個社會主義的幽靈仍在歐洲徘徊，因為我們不能簡單地放棄推動他們前進的那些價值和理想，因為這些價值和理想中，有些是我們社會和經濟發展所創造的美好生活中所不可少的。^❶因此，只要社會仍存在著泡沫經濟、貨幣危機、失業率居高不下等問題時，或許馬克思的經濟理論就會被再提起，第三條路或是混合經濟自然成為熱烈討論的課題。^❷的確，對於影響人類生活七、八十年之久的理論，我們不應以化約主義、集體主義、計劃經濟、烏托邦等名詞一筆帶過。^❸為了強調對理論的分析精神，胡適說：少說主義，多談問題；研究馬列主義的鄭學稼教授卻說：主義是這麼好談的嗎？不理解主義，如何談問題。其實兩位學者的話有其共同點，那就是必須對一種理論作深入的分析與探究。

我們都很清楚的知道，實際上，並沒有純粹的市場或計劃經濟制度，而且兩者離其純粹形式愈來愈遠。但是，兩種制度的擁護者都基於一種哲學來主張其論點^❹。本書的主要目的之一就在探討馬克思基

❶ 紀登斯（A. Giddens）著，鄭武國譯，《第三條路》，1 - 2 頁。

❷ 約翰葛瑞著，陳碧芬譯，虛幻曙光，一書的內容就是例子。洪謙德，《馬克思社會學說之析評》，283 - 284 頁。

❸ A. F. Utz. Die Marxistische Wirtschaftsphilosophie, S.7。

❹ 務慈（A. F. Utz）著，楊世雄譯，《第三條路哲學》，6 頁。

於怎樣的哲學，去主張他的社會主義經濟，馬克思的社會主義在實踐的過程中，也歷經了許多的理論辯論，我們或可將之稱為社會主義的再認知過程。懷德海（Alfred North Whitehead）曾說：「任何一個科學，若不嘗試儘快忘卻他的創立者，那麼這個科學就會快速死亡。」^⑤我們將在此社會主義的再認知過程中，透過對馬克思經濟論點的分析，指陳其缺陷。並且透過這種再認知過程去理解中共的社會主義市場經濟。為了達到以上目的，本書共分三篇：一、馬克思經濟思想的內容。二、社會主義的再認知。三、中共的「社會主義市場經濟」。

要客觀而全面性的陳述馬克思的經濟思想，是一項非常困難的工作，每一位研究者都以其研究的方向，引述馬克思的原著導向其研究目的。例如波史頓教授（Moishe Postone）在其精采的大作中，^⑥企圖將馬克思的經濟理論重新解讀成一種批判理論。若說馬克思的經濟理論是一種資本主義經濟的批判以及社會主義的建構，應該不會有什麼反對意見。本書的第一篇中，我們藉諸馬克思對資本主義批判的原意：批判其各經濟範疇（*ökonomische Kategorien*），繼而批判其整體經濟範疇，來陳述馬克思的經濟思想內容——資本與資本主義、價值理論、資本積累、經濟危機，以及建構在其資本主義批判的社會主義概念。

在第一篇中，我們嘗試從馬克思自己的著作中，系統化的整理出他的經濟思想，並且在其原著的引述中，也儘量標示出其中文譯本的出處。

馬克思曾企圖以人之社會關係作為標準，去批判資本主義，嘗試以人之意義賦予經濟以「應然」（*das Sollen*）秩序，對傳統的經濟學

⑤ 轉引自 J. E. Roemer, *Free to Lose*, p1。

⑥ M. Postone, *Time, Labor, and Social Domination, A reinterpretation of Marx's critical theory*。

概念進行革命。馬克思的經濟思想是人本主義殆無疑義，但是我們的問題在於，這種的人本主義是否是理論完備，而可實踐的。這正是本書第二篇的主題。

我們認為，馬克思社會主義的人性建構是有其理論缺失的，也正因為這種缺失導致「實在的社會主義」（realer Sozialismus）經濟在實踐上的失敗。所以在第二篇中，我們主要的論述焦點，乃在於指出科學社會主義的經濟建構中的認識論問題，尤其是以「歷史唯物辯證法」為名的馬克思「政治經濟學方法論」同時藉以論述說明社會主義經濟失敗的理論原因。

實在的社會主義運作的困難，導使社會主義國家進行政治經濟改革，中共也不例外。自從一九七八年十一屆三中全會開始走上改革開放的路子，及至一九九二年提出「社會主義市場經濟」，為發展具有中國特色的社會主義定調。這個社會主義還剩下什麼是我們嘗試解說的理論課題。

一九八九年秋季，分別發生在布達佩斯、柏林、萊比錫、布拉格、索非亞以及布加勒斯特的革命，促使世界多位研究社會主義經濟制度的學者如齊克（Ota Sik）、布魯斯（Włodzimierz Brus）、巴則洛維茲（Lezek Balcerowicz）、科斯達（Jiri Kosta）以及賴伯樂（Karl-Friedrich Raible）等，於同年十二月二十八日至三十日，齊集瑞士聖加崙經濟、法律及社會科學學院（St. Gallener Hochschule für Wirtschafts, Rechtsund-Sozialwissenschaft）進行研討會。該研討會的主題：當今是否可能科學地建構社會主義概念之社會經濟內涵。^①

這項討論的意義深遠。畢竟，馬克思主義的社會主義概念，是以經濟秩序來表達的，也就是馬克思在哥達綱領批判所提出的，社會主

① 該研討會的成果，編纂成書：O. Sik, Die Sozialgerichtete Marktwirtschaft-ein Weg für Osteuropa。

義的生產方式是「按勞分配」。在此基本的理解背景之下，就理論以及實踐兩方面而言，可說是社會主義的再認知的問題。因為，在怎樣的社會主義認知之下，就會有怎樣的社會主義經濟制度理解，也就會產生怎樣的經濟實踐。

中共的社會主義市場經濟，至少相信「市場經濟不是萬能，可是沒有市場的經濟卻是萬萬不能；而政府經濟絕對不是萬能，可是沒有政府的經濟亦是不能」的基本精神。^⑥我們將再這經濟體制改革的實踐中論述社會主義還剩下什麼？

^⑥ 魏萼，《中國國富論》，一個富有中國特色的新國富論，92頁。



馬克思經濟學說之內容

馬克思經濟著作及其課題

資本與資本主義

價值理論

資本積累過程

資本主義的發展趨勢與危機

社會主義與馬克思的經濟哲學

馬克思經濟著作及其課題

一八四三年初，恩格斯（Friedrich Engels）完成《國民經濟學批判大綱》（Umriss zu einer Kritik der Nationalökonomie），^①並發表於德法年鑑（Deutsch-Französische Jahrbücher）。馬克思讚其為天才之作，自此兩人形成共識，視經濟學是兩人學說的重要成份。^②恩格斯的批

① 本書所引用之馬克思著作，德文部分採用德國狄茲出版社（Dietz Verlag）出版的馬克思及恩格斯作品集（Marx Engels Werke），簡稱 MEW。在引用時 MEW 之後的數字為該集之冊數。冊數後為頁碼。中文譯本則採用人民出版社之《馬克思，恩格斯全集》，簡稱全集，在引用時全集之後的數目為冊數，冊數後為頁碼。人民出版社出版之《馬克思，恩格斯全集》中，將該著作譯為《政治經濟學批判大綱》；為更忠實於原文，筆者將之譯成《國民經濟學批判大綱》。見全集 1，596 頁；S. MEW1, S. 499。

② 馬克思，《政治經濟學批判—序言》，全集 13，9-10 頁；MEW13, Vorwort, S. XIX; E. Mandel, Entstehung und Entwicklung der ökonomischen Lehre von Karl Marx, S. 6f.

判大綱，首次「從社會主義觀點出發，把現代經濟制度的主要現象看作私有制統治的必然結果。」^③恩格斯在社會科學方面，這最早但尚未成熟的著作，奠定了批判資產階級政治經濟學的基礎，同時也確立了從被壓迫、被剝削的群眾，來批判資本主義社會的立場」。

恩格斯的著作，刺激馬克思開始鑽研政治經濟學問題；馬克思將其在巴黎這段期間，所研讀有關哲學、歷史及經濟之問題，作一整合性觀察，形成《一八四四年經濟學、哲學手稿》（*Ökonomisch-philosophische Manuskripte aus dem Jahre 1844*）或簡稱《巴黎手稿》（*Die Pariser Manuskripte*）^④。在該手稿中，馬克思延續了《黑格爾法哲學批判》（*Zur Kritik der Hegelschen Rechtsphilosophie*）所形構的唯物歷史觀，對具體實踐，尤其是私有財產制度之下的經濟活動之觀察，提出勞動異化（*Entfremdung*）概念，並以私有財產制之揚棄（*Aufhebung*）與共產主義之來臨，做為體現人之本質的歷史途徑^⑤。

一八四五年二月一日，馬克思與來自達姆斯達特（Darmstadt）的前衛出版商勒斯科（Karl Wilhelm Leske）簽約，出版兩卷集之著作：《政治與國民經濟學批判》^⑥（*Kritik der Politik und Nationalökonomie*），書稿預計於同年秋初完成。該書之經濟部份，應是整理

③ 全集 1，XVI 頁；MEW 1, S.XVIII.

④ 1920 年俄共成立馬克思、恩格斯、列寧學院，由梁贊諾夫（D. Ryzanov）主持，出版列寧之作品，並開始《馬恩全集》原文稿 MEGA（Marx-Engels Gesamtausgabe）版之編纂工作。就在 MEGA 版中，《巴黎手稿》、《德意志意識形態》及《自然的辯證》於 1932 年首度問世，其俄文版於 1933 年發行。G.A. Wetter, *Der dialektische Materialismus*, S.38f; P. Vranicki, *Geschichte des Marxismus*, Bd.2, S.581。本文參考之《巴黎手稿》乃收錄於由狄茲出版社（Dietz Verlag）出版之《馬恩作品集》（MEW）的補篇第一部份（*Ergänzungsband Erster Teil*），以下簡稱 MEW Ebd. I。

⑤ MEW, Ebd.I. Vorwort, S.XIVff; G.A. Wetter, *Der dialektische Materialismus*, S.32-35.

⑥ D. McLellan, *Karl Marx*, S.149; 全集 2，709 頁。

《巴黎手稿》之結果，政治批判部份則是「黑格爾法哲學批判」及「猶太人問題」（Zur Judenfrage）之延續，另加對自由主義國家概念之批判。同年四月初，恩格斯與馬克思在布魯塞爾相會時，馬克思的唯物歷史觀之梗概已大致完成，該史觀之主旨乃在於：政治及其歷史應從經濟關係及其發展去解說^⑦。由於馬克思認為：「在發表我的正面闡述以前，先發表一部反對德國哲學和那一時期產生的德國社會主義的論戰性著作是很重要的。為了使讀者能夠了解我的以及與迄今為止的德國科學根本相對立的經濟學觀點，這是必要的」^⑧。為了這部論戰性著作——德意志意識形態（Die deutsche Ideologie）——之撰寫，馬克思擱置了《政治與國民經濟學批判》之寫作。

一八五〇年夏天，馬克思方才重拾對政治經濟學之研究熱情，終日埋首於大英博物館的圖書館中。整個一八五一年，他共研讀了八十位作者有關經濟的書籍，並做了詳盡的筆記，是為可能出版經濟著作之基礎。該年十月，馬克思與法蘭克福出版商羅文塔（Zacharias Carl Heinrich Loewenthal）討論經濟作品之出版事宜；馬克思計畫將該著作分成《政治經濟學批判》、《社會主義者》以及《經濟學史》三部份依序出版，但最終該出版協議沒有結果^⑨。

馬克思屢次所預測的經濟危機^⑩，遲至一八五七年爆發。該年十二月八日，馬克思致恩格斯信中曾說：「我現在發狂似地通宵總結我

⑦ F. Engels, Zur Geschichte des Bundes der Kommunisten, in MEW 21, S.211f; F.Engels, Vorrede zum Manifest der Kommunistischen Partei, in MEW 4, S.581；恩格斯，關於共產主義者同盟的歷史，全集 21，247-248 頁。

⑧ Marx an C.F.J. Leske, 1.Aug. 1846, in MEW 27, S.448f.；全集 27，473 頁。

⑨ 有關 1850-1851 年間馬克思經濟研究之內容，D. McLellan., Karl Marx 一書敘述詳盡（S. 299-303）。

⑩ E. Mandel, Entstehung und Entwicklung der Ökonomischen Lehre von K. Marx, S.69-73.

⑪ 見 MEW 29, S.225；全集 29，219 頁。

的經濟研究，為的是在洪水來臨之前，能夠有一清楚的綱要」¹⁷。在一八五六年秋季時，馬克思歷年的經濟研究成果，使他能夠開始全面且有系統地批判資產階級社會的經濟制度。從一八五八年六月，馬克思日以繼夜所撰七篇草稿，就是日後著名的《政治經濟學批判大綱——草稿》（Grundrisse der Kritik der politischen Ökonomie--Rohentwurf）。這份草稿應是日後《政治經濟學批判》〈Zur Kritik der Politischen Ökonomie〉及《資本論》〈Das Kapital〉的草稿¹⁸。大綱草稿的導言結尾曾提示，日後之經濟巨著之發展，將包含以下之要點：

「(1)一般的抽象的規定，因此它們或多或少屬於一切社會形式。(2)形成資產階級社會內部結構，並且成為其基本階級之依據的範疇：資本、雇佣勞動、土地所有制。它們之間相互的關係。城市和鄉村。三大社會階級。它們之間的交換、流通。信用事業（私的）。(3)資產階級社會在國家形式上的概括。就它本身來考察，『非生產』階級。稅。國債。公的信用。人口。殖民地。向外國移民。(4)生產的國際關係。國際分工。國際交換。輸出和輸入。匯率。(5)世界市場及危機」¹⁹。

¹⁷ 1923年梁贊諾夫宣佈發現馬克思1857-1858年之《政治經濟學批判大綱——草稿》（以下簡稱「大綱」），並於1939-1941年間由莫斯科外國文書籍出版局首度發行德文本；1953年狄茲出版社出版該書之拷貝本。本論文所參考者則是收錄於MEW第42冊之「大綱」；而人民出版社之《馬恩全集》則將此大綱編入第46卷之上下冊。關於馬克思「大綱」之研究首推羅斯托爾斯基（Roman Rosdolsky）之巨著《馬克思資本論研究》（The Making of Marx's Capital），中文方面可參閱陳璋津〈論馬克思的「政治經濟學批判大綱」〉（上）（下），載於《東亞季刊》，第十卷第一及第二期，民國六十七年七月及十月。

¹⁸ K. Marx, Grundrisse der Kritik der politischen Ökonomie, in MEW 42, S.42.; 全集 46 上，46 頁。

一八五九年六月，拉薩爾（Ferdinand Lassalle）所介紹之出版商敦克爾（Franz Gustav Duncker）出版了馬克思的《政治經濟學批判》；其內容有：一、商品，二、貨幣或簡單流通共兩章，而這只是計畫中之政治經濟學批評著作的第一分冊^①。一八六二年十二月二十八日，馬克思於致庫格曼（Ludwig Kugelmann）書信中提到：「第二部份終於已經脫稿……它是第一冊的續篇，將以『資本論』為標題單獨出版，而『政治經濟學批判』這個名稱只作為副標題」^②。一九六七年七月邁斯納出版社（Verlag von Otto Meissner）出版了資本論第一卷；在該書的序言中，馬克思寫道：「這部著作的第二卷將探討資本的流過程（第二冊）和總過程的各種形式（第三冊），第三卷及最後一卷第四冊將探討理論史」^③。

然則在這四冊書中，馬克思獨立完成付梓者，只有上述的「資本論」之卷一；再版於一八七二年。卷二及卷三則由恩格斯整理手稿，在馬克思逝世後，分別於一八八五年及一八九四年出版。另外恩格斯於臨終前委託了考茨基（Karl Kautsky）繼續整理原稿，作卷四出版。最後考茨基將《剩餘價值學說史》（Theorien über den Mehrwert）當作一部獨立著作，並分成三卷，分別於一九〇四年、一九〇五年與一九一〇年出版。實際上吾人也可將此視之為《資本論》之卷四^④。

馬克思有關經濟著作之發展過程及議題，可用以下頁列簡表^⑤分列如下：

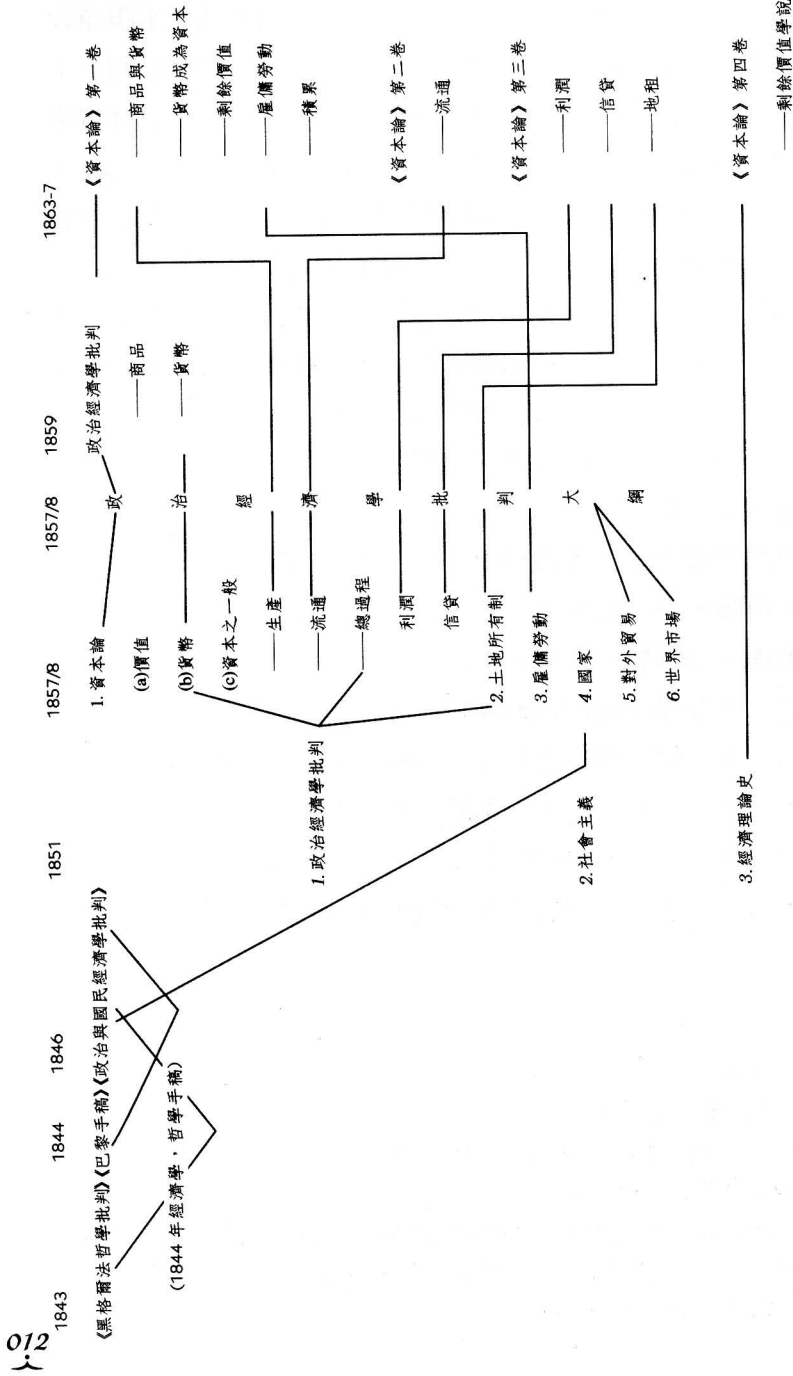
① D. McLellan, Karl Marx, S.328-330.

② K. Marx, Brief an Ludwig Kugelmann 28, Dez.1862, in MEW 30, S.639f.

③ MEW 23, S. 17；全集 23，12 頁。

④ 有關資本論之寫作過程及出版狀況，參閱商德文主編，《馬克思主義經濟思想史》，50-76 頁；楊世雄，〈資本論導讀〉，哲學與文化，19 卷第 6 期，1992，6。

⑤ 該表取自 D. McLellan, Karl Marx, S.499.



從以上馬克思經濟著作之介紹，我們不難發現，他的政治經濟分析之主要目的乃在於批判資本主義社會，並說明社會主義來臨之必然性。所以，在其大綱草稿論及的要點，諸如資本、資本流通、流通的總過程、價值等經濟活動的範疇，正是馬克思分析資本主義的內容，藉諸這些分析來說明資本主義社會在其經濟規律運作下之必然結局。在本篇中，我們將以(一)資本及資本主義、(二)價值理論、(三)社會總資本之再生產與流通、(四)危機理論、(五)社會主義、(六)結語諸章來敘述馬克思經濟學之內容。既然，資本主義是馬克思政治經濟批判的主要對象，那麼說明何謂資本主義乃是當然的第一課題。