
商業資本和商業利潤



格 里 果 良 著

生活・讀書・新知三聯書店

306
4766

商業資本和商業利潤

格里果良著

孫世英譯

生活·讀書·新知三聯書店

一九五七年·北京

16680

Г. С. Григорьян
ТОРГОВЫЙ КАПИТАЛ И
ТОРГОВАЯ ПРИВЫЛЬ
Госполитиздат, Москва, 1955
根据苏联国家政治书籍出版局 1955 年版译出

商業資本和商業利潤

(苏)格里果良著
孙世英译

*

生活·讀書·新知三联書店出版

(北京东总布胡同 10 号)

北京市書刊出版業營業許可証出字第 56 号

工人日報印刷厂印刷 新华書店發行

*

开本 737×1092 公厘 $\frac{1}{32}$ · 印張 $4 \frac{5}{8}$ · 字數 100,000

1957 年 12 月第 1 版

1957 年 12 月北京第 1 次印刷

印數 0,001—3,500 定价(7) 0.40 元

統一書号 4002 · 120

—

校对者：王邵文等

目 次

引言	1
第一章 商業資本是產業資本的历史前驅	4
1. 商業資本在資本主义以前各社会形态中發揮职能的特点	4
2. 商品生产和商業在資本主义以前时期的發生与發展	9
第二章 商業資本是產業資本的单独部分	23
1. 商業資本在資本主义生产方式产生中的作用	23
2. 商品資本之变为商業資本	42
3. 商業資本在資本主义再生产中的作用	50
第三章 商業利潤	56
1. 資本主义制度下的生产劳动和非生产劳动	56
2. 商人預付資本的补偿。商業資本在資本主义發展过程中的 增长	58
3. 剩余价值在產業資本家和商業資本家之間的分配	67
4. 商業資本对商業职工的剝削	73
第四章 商業資本在資本主义矛盾尖銳化中的作用	80
1. 資本主义市場及其矛盾	80
2. 資本主义商業中的資本积聚和壟断統治	101
3. 商業資本对于保証最大限度資本主义利潤的作用	104
4. 純粹流通費用的增长	111
5. 資本主义国家劳动群众貧困化的加剧和商業蕭条	118
第五章 資本主义制度下的对外貿易	124
1. 对外貿易对于資本主义生产的必要性	124
2. 資本主义国家对外貿易的發展	128
3. 对外貿易是保証最大限度資本主义利潤的手段之一	134
4. 世界資本主义市場上矛盾的尖銳化	139

引 言

資本主義制度下的社會生產是商品的生產過程和流通過程的統一。

為資本家無償占有的工人的無酬勞動，即剩餘價值，體現在商品中，即體現在一定的使用價值中。資本家為了把這些剩餘價值用於積累的目的，即用來進一步擴大生產和增加利潤，以及為了用於個人消費的目的而必須把生產出來的商品拿到市場上出賣。因此，市場（即決定着所生產商品的銷售條件的商品貨幣關係的總和）在資本主義生產方式的存在與發展中，起着極重要的作用。馬克思指出，資本家不是占有工人，而是占有工人的勞動，不是直接占有，而是通過市場。

在資本主義制度下，為了實現社會生產的目的，任何物質生產部門的產業資本都須經過直接生產階段以及貨幣與商品流通階段，即進行完全的循環。在這一循環過程中，發揮職能的資本同時處於各個階段上，因此一部分資本以貨幣資本形式存在，另一部分以生產資本形式存在，第三部分以商品資本形式存在。這三部分資本（它們各自也進行着完全的循環）乃是產業資本的職能形式。

在資本主義發展進程中，從這些職能形式中分離出各種資本：貨幣—商業資本或者是借貸資本和商品—商業資本。實際上這種分離表現在：產業資本家從前需兼辦貨幣和商品周轉方面的一切業務，例如積累貨幣、支付結算、直接向消費

者出卖成品等等，現在則把這些事情委托給他們的代理人，即特殊的一批資本家——信貸資本家和商業資本家，而使自己的活動局限于商品的直接生產過程。

從而，在資本主義條件下商品——商業資本執行着產業資本家的那一項單獨的職能。它的活動完全在流通領域中，即在商品市場上進行，並且是在於為商品的買賣過程服務。商業資本的運動隸屬於產業資本，即生產資本的運動。資本主義生產的經濟規律也決定着資本主義條件下商業資本的活動。

馬克思曾給予資產階級經濟學家所持的庸俗的辯護性論點以致命的批判；這種論點說什麼商業資本似乎也是產業資本的一個變種，正像，譬如說在工業、運輸業、農業及其他物質生產部門中發揮職能的資本一樣。

根據資產階級經濟學家的看法，商業像工業、農業、運輸業等等一樣也是一種物質生產部門。例如，有名的資產階級辯護家桑巴特就斷定商業是一種生產部門。曾為列寧所揭露過的、另一個資本主義的維護者李甫曼曾寫道：“……商業是一種業務的活動，專事於收集財富，保存財富，以供應用……”^①對資本主義制度下的商業下這樣定義的目的就是企圖證明剩餘價值是既在生產領域，也在商業，即在商品流通的領域中創造出來的。從這種定義中也可以得出：按其本義來說在商業和生產之間沒有任何區別；因而商業和商業資本過去一向存在，今後也仍將存在於人類社會之中。這也是現代資產階級經濟學家（梅納德和亞歷山大等人）對於資本主義制度下商業本質的看法。

馬克思列寧主義指出了這種觀點的極端錯誤和資產階級

① 引自“列寧文選”兩卷集，第1卷，人民出版社1953年版，第957頁。

的辯護性質，並且說明了商業以及商業資本的存在是同社會生產的一定的歷史形式相聯系的。商業是人与人之间互相交換其活動成果的商品——貨幣形式，產生于有商品生產存在的那些社會經濟形態中。商業和商業資本並不是一個東西。只有在存在着生產資料和生產工具私有制的條件下，商業才能成為商業資本投資的領域。一旦私有制消滅了，資本的一切種類和形式，包括商業資本在內，都將隨之而消失。

社會生產關係的性質不是決定于商業資本的活動，而是決定于所有制的形式，而所有制形式也決定着相應的物質財富交換與分配的形式。馬克思列寧主義科學無可辯駁地證明：商業資本之獨立發揮職能，還不是那種作為一種生產關係體系的資本主義，因而不是人類社會發展中的任何特殊時期。

資本主義條件下的商業資本乃是社會資本的一部分，其主要職能是實現資本的價值和剩餘價值。商業資本在執行這一職能的过程中具有相對的獨立性。商業資本除了受生產資本運動規律的一定影響之外，同時還服從于本身的運動，並具有自己的特點和規律性。研究這些特點和規律性，對於更全面地闡明資本主義生產方式的本質是很必要的。

關於商業資本和商業利潤的學說是馬克思列寧主義政治經濟學的一個組成部分。它闡明資本主義下社會產品的具體銷售過程和說明資本主義生產關係諸表現形式之一。

本書的任務在於闡述馬克思列寧主義關於商業資本和商業利潤學說的基本原理。

第一章 商業資本是產業資本的 历史前驅

1. 商業資本在資本主义以前各社会 形态中發揮职能的特点

商業資本出現于產業資本产生之前，并且是產業資本的前驅。它和高利貸資本一样，是一种最古老的、自由的資本存在形式。商業資本之發揮职能，并不决定于資本主义生产方式的存在与否。

商業資本是这样一种資本，其基本职能在于通过变换价值形式的途徑，即通过为出卖而購買商品的途徑来自行增殖的資本。它是作为商品生产和商品流通的产生和一定發展的結果而产生的。

商人資本的增殖过程是从預付一定数額的貨幣开始的，并且完全是在把貨幣变成商品和把商品变成貨幣的範圍内进行的。因此，对商業資本的活动來說，必須要有价值形式和貨幣职能的充分發展。

但是，商業資本不一定服务于一切商品生产和商品流通。商業資本的流通根本不同于簡單的商品流通。簡單商品流通可以用公式 $T—A—T$ 来表示：卖出一種商品是为了买进另外一种商品。流通起始于商品，又以商品告終。在公式的头一項和末一項之間沒有量上的差別，而只有質上的差別。价

值在数量上仍旧不变。改变的只是使用价值：一种使用价值通过貨幣換成为另外一种使用价值。商品流通的目的是滿足商品所有者的需要。

商業資本流通可以用 $D—T—D'$ 的公式来表示。这个公式無論在形式上或是實質上都不同于簡單商品流通的公式。这里是同样一种商品的先买后卖。运动起始于貨幣，而又以貨幣結束。头一項和末一項之間沒有質上的差別，而有量上的差別。在过程結束时貨幣的數額比开始时增多了。貨幣在这里以价值的全部物質化出現。流通的目的在于使价值在其流通过程中自行增殖，在于获致比原先預付时更多的价值，即在于获取利潤。

馬克思指出：“貨幣是在流通过程中發展成資本的。”因此，商業資本产生的最初的前提是發达的貨幣流通。这种前提是由簡單商品流通發展到一定程度而造成的。馬克思写道：“由商品流通的單純形态 $T—D—T$ ，貨幣不仅会当作价值尺度和流通手段，并且会当作商品从而財富的絕對形态，当作貯藏貨幣生出来，貨幣的單純保存和增加，則成为目的本身……”^①

商業資本是在各种社会經濟形态中都發揮职能，并为这些形态服务的。商業資本發揮职能的基础是商品生产，而由私有制和社会分工的存在所决定的商品生产，是在原始公社生产方式解体和灭亡时期产生，在奴隶制和封建主义时期得到發展，并为这些形态服务的。因此，商業資本的职能，并不是仅仅与一种生产方式有关的。商業資本使商品流通实现，从而为存在着那种以社会分工和生产工具及生产資料私有制为基础的商品生产的那些社会形态服务。

① 馬克思：“資本論”，第3卷，人民出版社1956年版，第407—408頁。

商業資本在資本主義以前各社會形態中所發揮的职能直到封建制度解體和資本主義生產關係產生時為止，可以由下面的一些特點來說明：

第一，在資本主義以前的各生產方式中（原始公社制度除外），商業資本是獨立的、基本的和占統治地位的資本形式；這些生產方式越是以生產直接消費的生活資料為主，而以流通為目的的生產越是不發展，就越是如此。“生產越是發展，貨幣財產就越是集中在商人手中，或表現為商人財產的特別形態。”^①

第二，商人資本在資本主義以前各社會形態中是在一個與資本相異並且不依賴於資本的社會生產形態的基礎上發揮其职能的，因為生產無論如何也沒有從屬於資本。

第三，流通領域（商人資本活動領域）在資本主義以前時期對於其諸極，即對於進行交換的生產者或者生產物所有者是獨立的。這一方面說明流通還沒有支配生產，因為生產物的生產不是為了出賣，而主要是為了本身的消費，另一方面說明流通還沒有被包括進生產過程，作為生產過程的要素和作為再生產的必要階段。所以說，流通領域和生產領域在資本主義以前時期是獨立存在的，彼此無關，因為它們在經濟上不是同類的。流通領域將成為商業資本發揮职能的場所，而當時生產則可以在奴隸占有關係或者封建關係的基礎上實現。資本是“在學會去支配它的諸極（即不同諸生產部門，流通便是介在它們中間的）以前”^②在流通領域中產生的。

第四，在資本主義以前各生產方式下，商業資本主要是在對外貿易，“國際”貿易中發揮职能。這是因為商品交換首先

① 馬克思：“資本論”，第3卷，人民出版社1956年版，第403頁。

② 同上書，第405頁。

是在各公社、部落和部族之間產生的。在奴隸制度和封建制度下，只有生產物的生產者和所有者本身需要以外剩餘下來的生產物才投入交換，各個國家內的商品生產和商品流通是有限的，因而不能為商業資本的活動創造必要基礎。

第五，在資本主義以前各社會形態中，對生產發生影響的商業和商業資本，使生產向着交換價值的方向發展，使它的規模增大，使它的種類增多，使它具有“世界主義的性質”，使貨幣發展為世界貨幣。商業資本一方面使生產愈益從屬於交換價值，從而擴大了商品生產和商品流通，一方面也就瓦解着資本主義以前的各生產方式，因為它使消費愈加依賴於產品銷售。在古代奴隸制社會里和在封建制度下，商業資本的發展使生產服從於發財致富的目的，從而加強了對奴隸和農奴的剝削。

商業利潤的特殊形成方法，也是資本主義以前各社會形態中商業資本發揮職能的特點。商業資本運動的目的是獲取利潤。這個運動表現的公式是 $\Pi - T - \Pi'$ 。因而，預付的貨幣資本必須在流通過程中增大，從 Π 變成 $\Pi + \pi$ 。這種增長，即商業利潤的形成，是在兩種行為——商品的買和賣——的當中進行的，並且在後一種行為——商品的出賣中實現的。

但是，在按價值賣買商品的時候，原有意義的餘額不可能形成，商業利潤也不可能產生。因此，在資本主義以前時期，商業利潤的來源是不等價交換，也就是說通常按低於價值的價格買進而以高於價值的價格賣出。

由於各個國家內部交換關係的不發達，由於商業資本為其間之交換服務的那些國家和民族的相互隔離，由於生產者對各種生產物生產條件和交換比例的無知，以及由於同一種商品往往在同一个國家里存在着不同的價格，因而商業資本

就有了利用买卖价格之間的巨大差額并榨取巨額利潤的可能性。商人資本的不足及其在市場上的壟斷地位，从而，市場競爭之不够發達，也都促进了上述情况的發生。由于有了这些条件，所以資本主义以前时期的商業利潤率大大高于資本主义制度下的商業利潤率。

資本主义以前时期的商業利潤的来源，首先就是由独立的商品生产者——农民和手工業者生产出来并卖给商人的那些商品的一部分价值。商人在购买商品时在这情况下并不偿付商品的全部价值，而是按远低于价值的价格支付的。其次，商業利潤的来源乃是那些按高于价值的价格从商人那里购买商品的直接生产者的一部分收入。由此可見，商人用直接交换的办法剝削着直接生产者，無償地占有他們的很大一部分劳动。因而，商業資本的發展引起了独立的商品生产者們的破产，他們中間的一部分淪为奴隶(在古代社会里)，一部分則变成大批丧失生活資料的乞丐、流浪者——赤貧的人。

資本主义以前时期商業利潤的另一个来源，是奴隶主和封建主由于剝削奴隶和农奴而获得的剩余生产物。这些奴隶主和封建主这时是在商人的帮助下以商品的卖主和买主的身份出現的。下面两个客觀条件促进了商人对很大一部分剩余生产物的占有。

第一，在資本主义以前时期的社会里，由于商業是由商人資本所从事的事業，由于生产的目的基本上在于直接消費，而只有剩余生产物才能投入流通，所以生产物之按价值出卖具有次等意义。

第二，剩余生产物的主要占有者——奴隶主、封建主、国家(例如，在古代东方)——是消費社会的代表者，而对于他們來說，这一些或那一些生产物的价值乃是决定于这些生产物

所能滿足剝削者奢侈寄生生活的程度的。

商人資本的活動于是就引起了對奴隸和農奴剝削的加強，因為它引起剝削者想從商人那里購得新的、在自己的經營範圍內無法取得的海外和殖民地生產物的渴望。

商業資本的活動在資本主義以前的各社會形態中代表着一種克扣和欺騙、詭詐和直接掠奪的制度。古代和中世紀商業資本的發展，是同掠奪、海盜行為、劫奪奴隸、奴役和虜掠人民分不開的。

2. 商品生产和商業在資本主義 以前時期的發生與發展

商品生產表現的特點是：勞動生產物的生產不是為了生產者本身的直接消費，而是為了通過交換，以買賣形式加以讓渡，其結果，勞動生產物就變成為商品。與自然經濟不同，在那里社會是由那些為了本身消費而生產所有各種勞動生產物的同類經濟單位組成的，商品生產的特點是存在着為了出賣的目的而專門生產一定種類勞動生產物的各種不同的經濟。列寧寫道：“所謂商品生產，是指這樣一種社會經濟組織，在這種組織之下，產品是由個別的、單獨的生產者生產的，同時每一生產者專門製造某一種產品，因而為了滿足社會需要，就必須在市場上買賣產品（產品因此變成了商品）。"^①

從而，商品生產的基本前提是社會分工。沒有社會分工，勞動生產物就不能取得社會使用價值，因為沒有人需要它們。在勞動沒有實行社會分工的時候，本身消費的一切必需勞動

^① “列寧全集”，第1卷，人民出版社1955年版，第77頁。

生产物都是由生产者自己生产出来的。由于劳动的社会分工，生产者已经不能用在自己经营范围內所生产出来的劳动生产物来满足自己的需要了。由于各种经营活动的专门化，一个经营单位所生产的劳动生产物的范围缩小了，而生产者的需要却反而扩大了。这就必然会引起生产者对劳动生产物的相互需求。但是，每一个生产者为了获得自己所需要的别的生产者的劳动生产物，就必须自己也生产一定数量的、为别人为社会所需的使用价值。可见，社会分工使每一个生产者都不得不生产一定数量的专门生产物，否则，他就不能获得必要的生产物来满足自己的需要。

产生商品生产的另外一个前提是生产者的孤立性和他们互相間的独立性。“只有各自独立而不互相依赖的私人劳动的生产物，才相互当作商品来对待。”^① 马克思在另外一个地方写道：“物自体是在人身之外，从而是可以从人身让渡出来的。要使这种让渡成为交互的，只要人们互相默認他们是那些可以让渡的物品的私有者，并由此当作互相独立的人来互相对待。”^②

因而，为了通过市场，借助于交换来进行劳动生产物的让渡，就必须存在私有制和承认生产物生产者的这种所有权。如果生产者們相互之間不是像对生产资料和劳动生产物的独立自主的所有者那样来对待，那么作为交换的参加者自愿結合的交换，将是不可能的。

社会分工和生产者的孤立性，使生产者不得不交换自己的劳动生产物，而这些劳动生产物就在这时变成为商品。商業的产生同劳动生产物的商品形式及商品生产的产生有着直

① 马克思：“资本論”，第1卷，人民出版社1956年版，第15頁。

② 同上書，第73頁。

接的联系。

商品交换产生于远古时期。商業在人类社会历史上已經存在了 5,000—7,000 年。

原始公社制度不知商品生产和商業为何物。这个社会的基础是由于人們共同劳动及其集体活动而形成的生产資料公有制。原始的石器以及后来出現的弓箭，决定了这个时期極端低下的社会劳动生产率水平。劳动不能提供出生产者消費以外的剩余生产物。这就是劳动生产物共同平均分配的基础。生产力的这种發展水平，排斥了生产者之間的社会分工。人們活动領域的局限性，决定了劳动耗費的包罗万象。人們不得不从事于一切种类的(虽然說还是有限的)劳动。

交换和商品生产的产生是屬於原始公社制度瓦解时期的事情。生产工具的發展和在馴养牲畜及栽种植物方面的成就，引起了社会劳动的作用領域的扩大，引起了畜牧業和农業的發展。已經达到的生产力發展水平为社会分工創造了条件。游牧業逐漸成为仅是游牧部落的事業。这些部落的劳动单一化并專業化了，从而就不再是包罗万象的了，而主要体现为一定的生产物，即畜牧業生产物。游牧部落从其余的公社群众当中分化出来，这就出現了第一次社会大分工。游牧部落和农業部落活动的单一化及其專業化，首先引起了劳动生产率的提高。这就創造了各部落需要之外的畜牧業的和农業的剩余生产物。于是乎形成了可以讓渡部分产品的物質前提，产生了交换的一个因素——供給。与此同时，产生了交换的另一个因素——需求。游牧和农業部落的劳动，創造了在其使用价值上与其它部落的劳动生产物有所不同的生产物。为了滿足自己的需要，各部落不得不进行劳动生产物的交换。交换变成不可避免的現象，部分的劳动生产物采取了商品形

式。

起初，貿易是由氏族公社的酋長在各個部落之間進行的。但是，隨着生產者活動的逐漸單一化和私有制的產生，貿易成了個人的事情，開始在個別人們之間進行。游牧部落的主要貿易對象是牲畜，而牲畜則逐漸成為一般等價物。適應於這個時期的是擴大的價值形式，這時有“一種勞動生產物（例如家畜）不僅偶然並且經常被用來和其他種種商品相交換……”^①。

勞動工具的進一步發展和決定了私有制產生的交換的擴大，引起了原始公社制度的瓦解和奴隸制的萌芽（最初是以家長奴隸制形式出現的）。對金屬的熔煉與加工的掌握，奠定了金屬工具生產的開端。在栽種植物的時候開始採用裝有鐵鏵的木犁和鐵斧等等。勞動生產率由於採用金屬工具而提高，這就創造了以個別家庭的人力來進行農業生產的可能性。在這個基礎上，發生了氏族公社的解體和區域公社的形成。產生了起初對生產工具和勞動生產物後來又對土地的私有制。由此形成起來的個體農民經濟，成為一種為交換而生產生產物的商品經濟。

利用金屬製造勞動工具以及織布機的發明，決定了原始式工業生產——家庭手工業的產生。人類活動的一個新的部門——手工業產生了，從而為市場而工作的生產者的圈子也擴大了。

因此“產生了直接為交換的生產，即商品生產，而與此同時也產生了不僅是部落內部的和部落以外的，而且已經是海外的貿易了”^②。

① 馬克思：“資本論”，第1卷，人民出版社1956年版，第45頁。

② “馬克思恩格斯全集”，俄文第1版，第16卷上冊，第139頁。

我們認為，适应于人类社会这一發展阶段的大約是古代东方原始式奴隶占有制国家里的社会关系，以及基輔国家里的社会关系，而在基輔国家，由于特殊的历史条件，其进一步的發展引起了封建主义的产生。

这些国家的貿易的特点在于：第一，对外貿易，即部落之間的、“国际的”貿易，較之国内貿易占优势。現有的零星的有关国内貿易的材料說明，国内市场是很不發达的。

第二，交換主要是以物物交易的形式，即以一種商品交換另一种商品的形式进行的。偶然的和扩大的交換形式占优势。在最后时期出現了一般价值形式。作为一般等价物而發揮职能的是各种各样的生产物：牲畜、谷物和金屬（銅、銀、金）。

第三，交換沒有發展到貨幣形式。虽然，例如，在埃及甚至还制造了一般等价物的貨幣单位——德本（Deben）（重量为91克的銀絲），但是在古代东方的全部历史当中还是沒有鑄幣，从而也就沒有作为价值符号的貨幣。貨幣商業資本还没有發展起来。

第四，貿易主要是以奢侈品、貴重建筑材料、艺术品和手工業生产的珍貴制品来进行的。生活必需品不在国内市场上进行交換，并且只是部分地成为对外貿易的对象。

第五，进行貿易，特别是进行对外貿易，以及国内貿易的是沙皇、派杰西（Патеси，东方的統治者）、王公及統治貴族的其他代表人物。

古代东方和基輔罗斯在貿易上的上述特点，决定于这些社会的生产关系的性質。古代东方，以及具有某些特点的基輔罗斯，其社会生产关系的基础是沙皇、王公、祭司、貴族对土地和对于由直接生产者——公社成員所使用的其他生产資