

普通高等教育“十二五”重点规划教材
普通高等院校“校企合作”优秀教材

现代物流

概论

XIANDAI WULIU GAILUN

主 编 / 李 莉



电子科技大学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

现代物流概论 / 李莉主编. — 成都 : 电子科技大学出版社, 2013.7
普通高等教育“十二五”重点规划教材 普通高等院校“校企合作”优秀教材
ISBN 978-7-5647-1703-2
I. ①现… II. ①李… III. ①物流—高等学校—教材
IV. ①F252
中国版本图书馆CIP数据核字 (2013) 第156749号

普通高等教育“十二五”重点规划教材
普通高等院校“校企合作”优秀教材

现代物流概论

主编 李 莉

出 版：电子科技大学出版社（成都市一环路东一段159号电子信息产业大厦 邮编：610051）
策划编辑：谢晓辉 李波翔
责任编辑：李 毅
主 页：www.uestp.com.cn
电子邮箱：uestp@uestp.com.cn
发 行：新华书店经销
印 刷：北京市全海印刷厂
成品尺寸：185mm×260mm 印张 8.5 字数 230 千字
版 次：2013年7月第一版
印 次：2013年7月第一次印刷
书 号：ISBN 978-7-5647-1703-2
定 价：30.00 元

■ 版权所有 侵权必究 ■

- ◆ 本社发行部电话：028-83202463；本社邮购电话：028-83201495。
- ◆ 本书如有缺页、破损、装订错误，请寄回印刷厂调换。

编写委员会(排名不分前后)

主任

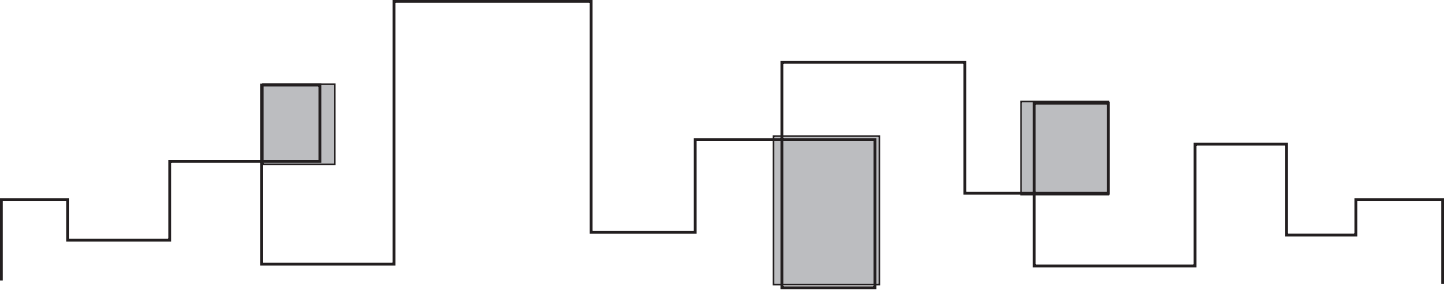
谭 波

副主任:

孙统超

编委成员:

魏 芳	王振华	王新平	宋 波	张志华	周 荣
杨丽江	赵 杰	王 浩	陈 涛	张宏伟	刘莉莉
王 琦	朱 钰	常 青	肖 凌	叶 彤	付 春
廖 平	赵丽金	何少娟	王 慧	张志华	魏 芳
唐文俊	王广立	李 劲	何雨燕	周 铁	肖 刚
陶 杰	武 峰	周世平	胡秋华	赖江清	潘 彤
刘 璇	张 燕	李 宁	毛 磊	罗 明	李 霞



QIANYAN 前言



进入 21 世纪以来,中国物流业总体规模快速增长,物流服务水平显著提高,发展的环境和条件不断改善,社会对物流人才的需求也空前高涨。为了满足高等职业教育培养高等技术应用型人才的需要,结合我国物流发展的现状和以任务驱动为导向的课改的要求编写了本书。本书以物流管理基本原理为理论框架,以任务驱动为导向,注重学生技术应用能力的培养,全面系统地介绍了现代物流管理的理论、观点和方法。

全书共 6 个项目,每一项目均以项目任务书引入,学生通过理论学习,能够完成项目任务书中规定的项目任务,重点培养学生的应用技能。教材突出学生的教学参与性和师生的教学相长性,强调启发性教学,凸显应用性。任务书中,用情境描述或案例将较为复杂的问题转化为具体的职业能力要求,增强教学的真实性和趣味性。

本书由贵州商业高等专科学校李莉担任主编。各章分工如下:项目一由广西工商职业技术学院谭波编写;项目二由四川交通职业技术学院孙统超编写;项目三由四川科技职业学院潘世凌、马鞍山师范高等专科学校刘明娟编写;项目四由无锡职业技术学院顾晓峰编写;项目五由黑龙江职业技术学院申金国编写;项目六由牡丹江大学吴媛媛编写。

负责全书的策划、组织、大纲制定、统稿和总纂工作,由贵州商业高等专科学校赵卫章、金华职业技术学院施学良。由于能力和时间所限,本书中还存在着一些不足之处,恳请各位专家和广大读者批评指正。

编者

2013 年 6 月

contents

目录

项目一 认识物流

项目任务书	1
完成任务所需知识点	2
知识点 1 物流的概念	2
知识点 2 物流的分类	4
知识点 3 物流的作用	8
技能训练	17

项目二 树立物流系统管理理念

项目任务书	21
完成任务所需知识点	22
知识点 1 系统	22
技能训练	26
知识点 2 物流各功能要素	28
技能训练	39

项目三 物流成本与成本管理认知

项目任务书	47
完成任务所需知识点	48
知识点 1 物流成本	48
知识点 2 物流成本管理相关理论	52
知识点 3 物流成本管理	55

知识点 4 物流成本的计算	58
技能训练	62



项目四 认识和选择第三方物流

项目任务书一	67
完成任务所需知识点	68
知识点 1 物流企业组织机构的类型	68
项目任务书二	70
完成任务所需知识点	71
知识点 1 第三方物流	71
知识点 2 第三方物流的特征和价值优势	78
技能训练	87



项目五 树立供应链管理理念

项目任务书	88
完成任务所需知识点	89
知识点 1 供应链	89
知识点 2 供应链管理	92
技能训练	96
知识点 3 供应链管理环境下的物流管理	99
实训项目	105



项目六 了解国际物流

项目任务书	112
完成任务所需知识点	113
知识点 1 认识国际物流	113
知识点 2 国际物流系统	120
知识点 3 国际物流标准化	122
技能训练	127

项目一

认识物流

项目任务书

[任务描述]

2011年8月20日，某物流公司李总手机来电，听语气，隐约感觉是一重要客户查货。“我查一下，马上给您回电话。”挂断手机，李总抓起办公桌上的电话，就给该公司业务经理去了一个电话，要求尽快查询回复。10分钟后，电话铃响，“货物5天前已经发出，应该到达广州。”该公司的业务经理的回复道。李总询问：“货物是否已经送了？”“不清楚！”李总要求问清楚后再回电话。态度冰冷严肃。5分钟后，电话铃再次响起。告之：“货物已经到达广州2天，在广州仓库，因某种原因，还未送货。”李总拨通了广州公司电话，询问了该货物未送货的原因，并严肃地批评了广州公司的做事态度，要求马上安排车把货物送给客户。李总再次拨通客户电话，告之：“货物已经抵达广州，已经安排了马上把货物送过去。”并再三道歉，承诺这样的情况再也不会发生了。

思考：案例中是什么环节出现了问题？此问题的出现会给该公司带来什么样的后果？

[任务目标]

知识目标：掌握物流的基本含义，了解物流的分类；理解物流管理的类型；了解物流科学的形成和发展过程；

能力目标：对物流行业具备初步意识、理解哪些活动属于物流活动；

能运用所学理论解释什么是物流、物流活动在企业管理的中的作用；

素质目标：组织能力、沟通能力、团队协作能力。

[成果要求]

案例分析报告。

完成任务所需知识点

知识点 1 物流的概念

一、物资

(一) 物资的概念

物资是物质资料的简称。它既包括自然界直接提供的物质财富,又包括经过人的劳动所取得的劳动产品;既包括可以直接满足人们需要的生活资料,又包括间接满足人们需要的生产资料。

物资具有两个明显的特征:一是物质性,物资是客观存在的物质资料,看得见、摸得着;二是效用性,物资能够满足人们的某种需要,满足生产需要的,称为生产资料;满足生活需要的,称为生活资料。

(二) 物资的分类

1. 按物资的效用性分类,可将物资分为生产资料和生活资料两大类。

生产资料(Means Of Production),也称作生产手段,是生产力三要素之一,是劳动者进行生产时所需要使用的资源或工具。一般可包括土地、厂房、机器设备、工具、原料等等。生产资料是生产过程中的劳动资料和劳动对象的总和,它是社会进行任何物质生产所必备的物质条件。

生活资料,亦称消费资料或消费品。用来满足人们物质和文化生活需要的那部分社会产品。按满足人们需要层次分,有生存资料(如衣、食、住、用方面的基本消费品)、发展资料(如用于发展体力、智力的体育、文化用品等)、享受资料(如高级营养品、华丽服饰、艺术珍藏品等)。

2. 按照物资在生产过程中的地位和作用分类,可分为以下六类:

主要原材料,指构成产品实体的物资;辅助材料,指在产品生产过程中有助于产品形成但不构成产品实体的物资;燃料,指产生热能、动力的可燃物质,主要是含碳物质或碳氢化合物;动力,指用于生产和管理等方面的电力、蒸汽、压缩空气等;配件,指准备更换设备中已磨损和老化的零件和部件的各种专用备件;工具,指在生产中所消耗的各种刀具、夹具、量具等。采用这种分类方法,便于企业制订物资消耗定额,计算各种物资需要量和产品成本。

二、物流的概念

(一) 物流概念的产生与发展

物流活动具有悠久的历史,从人类社会开始有产品的时候就存在物流活动,而物流科学的历史却很短,是一门新兴的学科。美国营销学家阿奇·萧在1915年哈佛大学出版社出版的《市场流通中的若干问题》一书中最早提出物流概念,他在书中指出:“创造需求与实物供给的各种活动之间的关系说明存在平衡性和依赖性两个原则,物流是与创造需求不同的一个问题……重大失误都是因为创造需求与物流之间缺乏协调造成的。”



对于“物流”的概念，不同国家不同机构不同时期有所不同，关于物流活动的最早文献记载是在英国。1918年，英国犹尼利弗的哈姆勋爵成立了“即时送货股份有限公司”，目的是在全国范围内把商品及时送到批发商、零售商和用户手中。第二次世界大战期间，美国从军事需要出发，在战时对军火进行的供应中，首先采用了“物流管理”（Logistics Management）这一词，并对军火的运输、补给、屯驻等进行全面管理。第二次世界大战后，“物流”一词被美国人借用到企业管理中，被称作“企业物流”（Business Logistics）。企业物流是指对企业的供销、运输、存储等活动进行综合管理。

20世纪50年代，由于生产机械化的发展，产品数量急剧上升，生产成本相对下降，从而刺激了消费，使得市场繁荣、商品繁荣、商品丰富，在流通领域出现了超级市场、商业街等大规模的物资集散场所。在这种背景下，出现的问题是流通成本相对于生产成本而言有上升的趋势，也就是说流通费用在商品总销售价格中的比重逐渐增加，影响了商品的竞争能力。因而人们不得不对各种物流活动的规律进行认真的研究，试图找出降低流通费用的途径。由于着眼点是流通费用的整体而不是其局部，这就必须确定考察对象的范围，并且对其结构作出分析。流通费用是在运输、保管、装卸搬运、包装等物流活动中产生的，这些活动具有共同的本质，都是为了实现物资的空间效果或时间效果，与“加工活动”是改变“物”的形状与性质的功能有根本的区别。而且各个物流活动中产生的，这些活动具有共同的本质，都是为了实现物资的空间效应或时间效果，与“加工活动”是改变“物”的形状与性质的功能有根本的区别。而且各个物流活动之间存在着相互联系、相互制约的关系，可以看成是一个大系统的子系统，这个大系统就是物流系统。在理论上可以用时间维和空间维的物态变化来揭示这个系统的本质。物流系统的界定使其原来在社会经济活动中出于潜隐的状态显现出来，结束了各种物流活动出于孤立、分散、从属地位的历史，形成了现代物流科学，并且日臻完善。

1960年，美国物流管理协会阐述了 Physical Distribution（分销或实物分配）的概念：“PD是把完成品从生产线的终点有效地移动到消费者受理的广大范围的活动，有时候也包括从原材料的供给源到生产线的始点的移动。”

20世纪80年代初期，物流科学初步发展，企业通过物流系统改善和注重物流管理，不仅节省了成本，增加了利润，保证了服务质量，增强了企业竞争力，还发现物流在企业经营中的重要作用，必须作为企业经营战略的重要组成部分。从20世纪80年代中期开始，Logistics逐渐取代PD成为物流科学的代名词。

美国物流管理协会对Logistics的定义是：“Logistics是对货物及相关信息从起源地到消费地的有效率、有效益的流动和储存进行计划、执行和控制，以满足顾客要求的过程。该过程包括进向、去向、内部和外部的移动以及以环境保护为目的的物料回收。”

Logistics取代PD成为物流科学的代名词，这是物流科学走向成熟的标志。

（二）关于物流的定义

我国国家标准《物流术语》对物流（Logistics）的定义是：“物品从供应地向接收地的实体流动过程。根据实际需要，将运输、储存、装卸搬运、包装、流通加工、配送、信息处理等基本功能实施有机结合。”

1. 物流的研究对象是贯穿流通领域和生产领域的供应链中一切物流流以及有关的信息流，研究目的是以系统的观念对其进行科学规划、管理与控制，使其高效率、高效益地完成预定的服务目标。

2. 物流的作用是将物资由供给主体向需求主体转移（包含物资的废弃与还原），创造时间价值和空间价值，并且创造部分形质效果。

3. 物流活动包括运输、仓储、装卸搬运、包装、流通加工、配送以及有关的信息活动等，这些活动各自都是物流系统的一个子系统。

4. 物流作为供应链的一个组成部分，是供应链管理与整合中主要的研究内容。

你知道吗

根据日本物流管理协会的资料记载，日本在 20 世纪 50 年代以后，经济已基本恢复到第二次世界大战前的水平，企业进行大规模设备投资和更新改造，技术水平不断提高，生产力大幅度上升。1955 年成立了生产性本部，该团体为了改进流通领域的生产效率，确保经济的顺畅运行和发展，组织了一个由伊泽道雄为团长的大型考察团，于 1956 年秋季考察了美国的物流，当时日本还没有“物流”这个词，代表团的名称为“流通技术专业考察团”。该代表团在美国期间，美国著名教授肯巴斯先生介绍，美国 30 年来国民经济之所以顺利发展，原因之一就是既重视生产效率又重视流通效率。

日本考察团回国后便向政府提出了重视物流的建议，并在产业界掀起了 PD 启蒙运动。在日本能率协会内设立了 PD 研究会，邀请平原直先生（历任装卸研究所所长、日本装卸协会会长，被誉为日本“物流之父”）担任会长，每个月举办 PD 研讨会；在流通经济研究所，日本权威物流学者林周二教授等也组织起 PD 研究会，积极开展各种形式的启蒙教育活动。

经过 8 年的努力，1964 年日本政府终于开始对 PD 引起了关注。通产省几次邀请平原直先生去政府机关说明 PD 的重要性，为政府官员们讲课。

知识点 2 物流的分类

按照物流系统的作用、属性及作用的空间范围，可以从不同角度对物流进行分类。

一、按照作用不同分类

（一）供应物流

供应物流是指包括原材料等一切生产物资的采购、进货运输、仓储、库存管理、用料管理和供应管理，也称为原材料采购物流。它是生产物流系统中相对独立性较强的子系统，并且和生产系统、财务系统等生产企业各部门以及企业外部的资源市场、运输部门有密切的联系。供应物流是企业为保证生产节奏，不断组织原材料、零部件、燃料、辅助材料供应的物流活动，这种活动对企业生产的正常、高效率进行发挥着保障作用。企业供应物流不仅要实现保证供应的目标，而且要在低成本、少消耗、高可靠性的限制条件下来组织供应物流活动，因此难度很大。

企业的流动资金大部分是被购入的物资材料及半成品等所占用。供应物流的严格管理及合理化对于企业的成本有重要影响。

（二）销售物流

销售物流又称为企业销售物流，是企业为保证本身的经营利益，不断伴随销售活动，将产品所有权转给用户的物流活动。在现代社会中，市场环境是一个完全的买方市场，因此，销售物流活动便带有极强的服务性，以满足买方的要求，最终实现销售。在这种市场前提下，销售



往往以送达用户并经过售后服务才算终止，因此，销售物流的空间范围便很大，这便是销售物流的难度所在。在这种前提下，企业销售物流的特点，便是通过包装、送货、配送等一系列物流实现销售，这就需要研究送货方式、包装水平、运输路线等并采取各种诸如少批量、多批次，定时、定量配送等特殊的物流方式达到目的。

企业销售物流的内涵：企业在销售过程中，将产品的所有权转给用户的物流活动，是产品从生产地到用户的时间和空间的转移，是以实现企业销售利润为目的的，是包装、运输和储存等环节的统一。

你知道吗

中美 WTO 谈判最为“惊心动魄”之处，就是围绕分销及其相关活动——物流与配送进行的多轮谈判。这表明，中美两国政府已经认识到分销、物流与配送是企业市场活动的命脉，任何一方都不敢轻视。世界 500 强企业和最有价值的品牌不仅具有完善而高效的分销、物流系统，而且具有对该系统的强有力的控制能力。这些世界级企业已经将分销、物流与配送，作为比生产和技术开发能力更为重要的竞争优势而高度重视。市场营销的概念已众所周知，企业取得持续性竞争优势，已离不开正确运用市场营销策略，而物流代表了一个企业巨大的战略潜力，它是企业获得持续竞争优势的一个关键因素。

通过销售物流，企业得以回收资金，并进行再生产的活动。销售物流的效果关系到企业的存在价值是否被社会承认。销售物流的成本在产品及商品的最终价格中占有一定的比例。因此，在市场经济中为了增强企业的竞争力，销售物流的合理化可以收到立竿见影的效果。

（三）生产物流

企业的生产物流活动是指在生产工艺中的物流活动。这种物流活动是与整个生产工艺过程伴生的，实际上已经构成了生产工艺过程的一部分。过去人们在研究生产活动时，主要关注一个又一个的生产加工过程，而忽视了将每一个生产加工过程串在一起的、并且又和每一个生产加工过程同时出现的物流活动。例如，不断离开上一道工序，进入下一道工序，便会不断发生搬上搬下、向前运动、暂时停止等物流活动。实际上，一个生产周期，物流活动所用的时间远多于实际加工的时间。所以，企业生产物流研究的潜力，时间节约的潜力、劳动节约的潜力是非常大的。

企业生产物流的过程大体为：原材料、零部件、燃料等辅助材料从企业仓库和企业的“门口”开始，进入到生产线开始端，再进一步随生产加工过程各个环节运动，在运动过程中，本身被加工，同时产生一些废料、余料，直到生产加工终结，再运至成品仓库便终结了企业生产物流过程。

企业生产物流的运行具有极强的伴生性，往往是生产过程中的一个组成部分或一个伴生部分，这决定了企业物流很难与生产过程分开而形成独立的系统。

在总体的伴生性同时，企业生产物流中也确有与生产工艺过程可分的局部物流活动，这些局部物流活动有本身的界限和运动规律，当前企业物流的研究大多针对这些局部物流活动而言。这些局部物流活动主要是：仓库的储存活动、接货物流活动、车间或分厂之间的运输活动等。

（四）回收物流

回收物流 (Returned Logistics) 指不合格物品的返修、退货以及周转使用的包装容器从

需方返回到供方所形成的物品实体流动。即企业在生产、供应、销售的活动中总会产生各种边角余料和废料，这些东西的回收是需要伴随物流活动的。如果回收物品处理不当，往往会影响整个生产环境，甚至影响产品的质量，占用很大空间，造成浪费。

随着社会经济的发展，社会上各类消费品逐年增加，随之产生的废旧品也日益增多，虽然各种产品的性能不断改善，使用期也在延长。然而，不论何种产品，最终都将被废弃而面临如何处理问题。由此形成回收物流，也使回收物流的合理化成为亟待研究的问题。

回收物流是逆向物流的一部分。包含了从不再被消费者需求的废旧品变成重新投放到市场上的可用商品的整个过程的所有物流活动。回收物流是与传统的正向物流方向正好相反的系统。它的作用是将消费者不再需求的废弃物，运回到生产和制造领域重新变成新商品或者新商品的某些部分。

目前的回收物流体系将大量废旧品仅回收到掩埋或焚烧处理的终端，其不但达不到重新利用的效果，也达不到无害化处理的要求，反而对环境形成了很大的破坏。没有处理的大量废旧品占用大面积的山谷、沟壑和土地，造成了土地资源的严重浪费。虽然也有一些城市按法规的要求，对废旧品进行了分类处理，但很难达到环保的要求。

废旧品的回收处理过程是能源开发和再利用的过程，其虽然来源于生活，危害于人类，但是它完全可以成为人类可利用的不竭资源，是宝贵的物质财富。融智力、科技等要素于废旧品回收处理与再利用，可节约大量的土地资源，减少对环境的污染、破坏。

（五）废弃物物流

废弃物物流是指将经济活动中失去原有使用价值的物品，根据实际需要进行收集、分类、加工、包装、搬运、储存等，并分送到专门处理场所时所形成的物品实体流动。

随着科学技术的发展和人民生活水平的提高，人们对物资的消费要求越来越高：既要质量好又要款式新。于是被人们淘汰、丢弃的物资日益增多。这些产生于生产和消费的过程中的物质，由于变质、损坏或使用寿命终结而失去了使用价值。它们有生产过程的边角余料、废渣废水以及未能形成合格产品而不具有使用价值的物质；有流通过程产生的废弃包装材料；也有在消费后产生的排泄物：如家庭垃圾、办公室垃圾等。这些排泄物一部分可回收并再生利用，称为再生资源，形成回收物流。另一部分在循环利用过程中，基本或完全丧失了使用价值，形成无法再利用的最终排泄物利用，即废弃物。废弃物经过处理后，返回自然界，形成废弃物物流。回收物流与废弃物物流不能直接给企业带来效益，但非常有发展潜力。

小知识

中国加入 WTO 以后，一些限制措施的逐渐取消，国外物流服务企业已经进入国内市场，并不断地提高其市场占有率。中国已被公认为 21 世纪世界的“加工工厂”。许多国外生产企业早在 20 世纪 80 年代就开始进驻中国市场，开辟了自己的生产领地。物流产业已作为国民经济的一个新兴的产业部门，成为中国本世纪重要产业和国民经济新的经济增长点。然而对于废弃物物流的研究却很少，这使人很容易联想到中国早期的工业发展所走的“先污染，后治理”的道路，面对日益增多的废弃物，我们可否使其成为一种特殊的商品？使废弃物物流走产业化的路子？这是中国应该研究和面对的一个课题。



二、按照物流活动的空间范围分类

(一) 地区物流

地区物流有不同的划分原则。首先,按行政区域划分,如西南地区、河北地区等;其次,按经济圈划分,如苏(州)(无)锡常(州)经济区,黑龙江边境贸易区;再次,按地理位置划分的地区,如长江三角洲地区,环渤海地区等。

地区物流系统对于提高该地区企业物流活动的效率以及保障当地居民的生活福利环境,具有不可缺少的作用。如某城市建设一个大型物流中心,显然这对于当地物流效率的提高、降低物流成本、稳定物价很有作用。但是也会引起由于供应点集中、货车来往频繁,产生废弃噪音、交通事故等消极问题。因此,物流中心的建设不单是物流问题,还要从城市建设规划、地区开发计划出发,统一考虑,妥善安排。

(二) 国内物流

国家或相当于国家的实体,是拥有自己的领土和领空的政治经济实体。国家的各项计划、法令政策都应该为其自身的整体利益服务的。物流作为国民经济的一个重要方面,也应该纳入国家总体规划的内容。我国的物流事业是社会主义现代化事业的重要组成部分,全国物流系统的发展必须从全局着眼,对于部门分割、地区分割所造成的物流障碍应该清除。

(三) 国际物流

当前网络时代世界的发展主流是经济全球化,国家与国家之间的经济交流越来越强化,任何国家不投身于国际经济大协作的交流之中,本国的经济技术就得不到良好的发展。工业生产也走向社会化和国际化,跨国公司在世界经济中的影响越来越大,一个企业的经济活动范畴可以遍布各大洲。国家之间、洲际之间的原材料与产品的流通越来越发达,因此,国际物流的研究已成为物流研究的一个重要分支。

三、按照物流系统性质分类

(一) 社会物流

社会物流是物流的主要研究对象,是指以全社会为范畴、面向广大用户的物流。社会物流涉及商品的流通领域所发生的所有物流活动,因此社会物流带有宏观性和广泛性,所以也称之为大物流或宏观物流。伴随商业活动的发生、物流过程通过商品的转移,实现商品的所有权转移,这是社会物流的标志。

(二) 行业物流

在一个行业内部发生的物流活动被称为行业物流。在一般情况下,同一行业的各个企业往往在经营上是竞争对手,但为了共同的利益,在物流领域中却又常常互相协作,共同促进物流系统的合理化。

在国内外有许多行业均有自己的行业协会或学会,并对本行业的行业物流进行研究。在行业的物流活动中,有共同的运输系统和零部件仓库以实行统一的集体配送;有共同的新旧设备及零部件的流通中心;有共同的技术服务中心进行对本行业的维护人员的培训;有统一的设备机械规格、采用统一的商品规格、统一的法规政策和统一的报表等。行业物流系统化的结果使行业内的各个企业都得到相应的利益。

（三）企业物流

企业物流（Internal Logistics）是指企业内部物品实体流动。它从企业角度上研究与之有关的物流活动，是具体的、微观的物流活动的典型领域。企业物流又可区分以下不同典型的具体物流活动：企业供应物流、企业生产物流、企业销售物流、企业回收物流、企业废弃物物流等。

企业物流可理解为围绕企业经营的物流活动，是具体的、微观物流活动的典型领域。企业系统活动的基本结构是投入→转换→产出，对于生产类型的企业来讲，是原材料、燃料、人力、资本等的投入，经过制造或加工使之转换为产品或服务；对于服务型企业来讲则是设备、人力、管理和运营，转换为对用户的服务。物流活动便是伴随着企业的投入→转换→产出而发生的。相对于投入的是企业外供应或企业外输入物流，相对于转换的是企业内生产物流或企业内转换物流，相对于产出的是企业外销售物流或企业外服务物流。由此可见，在企业经营活动中，物流是渗透到各项经营活动之中的活动。

企业物流系统由若干子系统组成，这些子系统虽然有各自的特殊性，但是和所有的系统结构一样，低层次的系统在大系统中都有一个共同的、总体的目标。所以，这些子系统之间存在内在的、有机的联系。在企业中，这种联系的紧密程度远远高于社会的物流系统。

企业物流系统的若干子系统之间，按照物流科学规律，也必然存在着“效益背反”的问题。正是因为如此，企业物流系统的这些子系统必须服务于企业的总目标而形成一个顺畅的链条，这就是企业物流链。

知识点3 物流的作用

物流是经济社会这个大系统中的一个重要子系统，它与经济社会发展的关系极为密切。物流成为一个独立的经济过程，是经济社会发展的必然结果；反过来物流自身的不断发展也取决于经济社会发展的程度。在社会主义市场经济条件下，经济社会发展离不开物流，市场经济越发达，物流的作用，无论从微观经济的运行上还是从宏观经济的运行上，都显得更为重要。

一、物流在微观经济运行中的作用

企业是国民经济的细胞。在社会主义市场经济下，企业是市场的主体，企业生产采取资金循环的形式，即由购买（供应）、生产和消费三个阶段构成。在这种经济运行中，物流的作用主要表现在以下几个方面：

（一）物流是企业生产连续进行的前提条件

现代化生产的重要特征之一是连续性。一个企业的生产要连续地、不间断地进行，一方面必须根据生产需要，按质、按量、按时，均衡不断地供给原材料、燃料和工具、设备等；另一方面，又必须及时将产成品销售出去。同时，在生产过程中，各种物质资料也要在各个生产场所和工序之间互相传递，使它们经过一步步的连续加工，成为价值更高、使用价值更大的产品。在现代企业生产经营中，物流贯穿于从生产计划到把产成品送达顾客手中的整个循环过程之中，并紧紧围绕着物品使用价值的形态功能更替和价值的实现转移。企业生产经营的全部职能都要通过物流得以实现，企业生产经营管理活动无一不伴随着物流的开发与运行。不论是供应物流、生产物流还是销售物流，如果出现阻塞，企业整个生产经营系统的运行就必然要受到



影响。因此，我们说，物流是企业生产连续进行的必要的前提条件。

（二）物流是保证商流顺畅进行，实现商品价值和使用价值的物质基础

在商品流通过程中，一方面要发生商品所有权的转移，即实现商品的价值，这个过程即是“商流”；另一方面，还要完成商品从生产地到消费地的空间转移，即发生商品的实体流动——“物流”，以便实现商品的使用价值。商流引起物流，物流为商流服务。没有物流过程，商流就不能最后完成，包括在商品中的价值和使用价值就不能真正实现。而且物流能力的大小，决定着整个流通的规模和速度。如果物流效能过小，整个市场流通就不会顺畅，就不能适应整个市场经济发展对物品快进快出、大进大出的客观要求。

（三）物流信息是企业经营决策的重要依据

生产力水平的迅速提高，生产规模的急剧扩大，商品需求量和供给量也越来越大，生产结构和消费结构越来越复杂，导致商品市场竞争异常激烈。在这种情况下，如果没有及时、准确、迅速地掌握市场信息和物流信息，企业从某种意义上讲，信息就是金钱。而且商品经济越发达，信息的作用就越大、越重要。近年来，物流信息在整个经济信息系统中占有越来越重要的地位。许多生产企业和流通企业都建立了设备先进的物流信息中心，以便及时掌握企业内部和外部的物流信息，作为企业生产经营决策的重要依据。

二、物流在宏观经济运行中的作用

社会再生产是千千万万个企业再生产的总体运动过程。这个总体运动就是宏观经济的运行。如果把整个经济社会看成是一个大系统的话，那么物流仅是这个大系统中的一个子系统。这个系统对整个宏观经济的运行发挥着重要作用。

1. 物流是社会经济大系统的动脉系统，是连接社会生产各个部门成为一个有机整体的纽带。在任何一个社会（或国家）的经济，都是由众多的产业、部门、企业组成的。这些企业又分布在不同的地区、城市和乡村，它们之间互相供应产品，用于对方的生产性消费和个人生活消费。它们互相依赖而又互相竞争，形成极其错综复杂的关系。物流就是维系这些关系的纽带。尤其是在现代科学技术的发展，已经引起和正在引起经济结构、产业结构、消费结构的一系列变化的情况下，物流像链条一样把众多的不同类型的企业、复杂多变的产业部门以及成千上万种产品连接起来，成为一个有序运行的国民经济整体。

2. 物流的发展对商品生产的规模、产业结构的变化以及经济发展速度具有制约作用。一方面，流通规模必须与生产发展的规模相适应，这是市场经济运行的客观要求。而流通规模的大小在很大程度上取决于物流效能的大小，包括运输、包装、装卸、储存等。例如，只有在铁路运输、水运和汽车运输有了一定发展的情况下，煤炭、水泥等量大、体重的产品才有可能成为大量生产、大量消费的产品，这些商品的生产规模才有可能扩大。另一方面，物流技术的发展，能够改变产品的生产和消费条件，从而为经济的发展创造了重要的前提。例如，肉、奶、蔬菜、水果等农产品，在没有储存、保管、运输、包装等物流技术作保证时，往往只能保存几天到十几天的时间，超过这个期限就会丧失价值和使用价值。但是，当运输技术有了充分发展时，这类商品就能在较短的时间内进入更为广阔的市场和消费领域。同时，由于储存技术的发展，使得这些产品可以在较长时间内保存其使用价值，并在较长时间内消费。此外，随着物流技术的迅速发展，物资流转速度将会大大加快，从而能够加速经济的发展。

3. 物流的改进是提高经济效益的重要源泉。如前所述，物流组织的好坏，直接影响着生产

过程的顺利进行，决定着物品的价值和使用价值能否实现。而且物流成本已成为生产成本和流通成本的重要组成部分。据有关资料，美国的生产成本占到工厂成本的 10% 左右，其他就是流通过费用和物流成本；全部生产过程只有 5% 的时间用于制造加工，其余 95% 多为搬运、储存等物流时间。据估计，美国工业每年支出的流通过费用超过 4000 亿美元。由于科技进步和生产管理水平的提高，通过降低物资消耗和提高劳动生产率来降低产品成本已经取得很大成效，在这方面的潜力已经越来越小；而物流领域却是一块“未被开垦的处女地”，在管理和技术上加以改进，将是“大幅度降低成本的宝库”，通过采取合理组织运输、减少装卸次数、提高装卸效率、改进商品包装和装卸工具来减少物品损耗等措施，降低物流费用，将成为企业“第三利润”的源泉。当代一些经济发达的国家已开始把重点放到“第三利润”的挖掘上，在节约物流费用上大做文章，并取得了较好的效果。在我国，节约物资消耗和提高劳动生产率的潜力仍旧很大，但节约流通过费用的潜力更大。例如，在我国生产建设中，煤炭的物流费用占价格的 50% 左右，水泥占 30% 左右，钢材占 10% ~ 20%。据不完全统计，全国由于物流方面的原因造成的损失每年不下百亿元。水泥每年在物流过程中的破包率为 15% ~ 20%，损失水泥相当于年产量的 5%，直接损失 4.5 亿元；陶瓷破损率占产量的 20%，达 2 亿多元；化肥破袋率占产量的 80%，达 4 亿多元；粮食由于仓储条件差和保管不善，每年损失约 150 亿千克；鲜活商品因运输困难大量腐烂而造成的损失更是屡见不鲜。同时，重复运输、相向运输十分严重，既浪费人力又增加流通过费用。这些都充分说明，我国物流领域的潜力是巨大的。开发物流、改进物流、提高物流管理水平无论对于企业经济效益还是社会宏观经济效益，都具有十分重要的作用。



课外阅读

TNT 物流为什么出售

2006 年 8 月 23 日，荷兰邮政和全球物流供应商 TNT N.V. 同意以 14.8 亿欧元（合 19 亿美元）的价格将旗下世界上第二大合同物流公司 TNT 物流出售给纽约金融收购公司阿波罗（Apollo）管理公司。这项交易反映了第三方物流发展的重要趋势。同时，TNT 物流的意向性出售恐怕也是金融投资者对物流和货运行业产生兴趣的最好案例。在业内兼并盛行的情况下，TNT 作为最大的综合物流公司之一，却采取了不同策略，将其合同物流业务剥离，专注于邮政和快递业务。

TNT 这一举动表明管理递送网络与合同物流下的项目管理有很大的区别。四大综合物流服务提供商在最佳商业模式上发生了原则性分歧：FedEx（联邦快递）和 TNT 希望成为以快递为主要业务的运输公司。如果需要仓储服务，他们会为客户签订转包合同。而 UPS（联合包裹）和 DHL（敦豪）则持不同理念，他们希望成为全球供应链管理者，并以其自己旗下的公司提供增值的仓储服务。

FedEx 的主席兼 CEO 弗雷德·史密斯（Fred Smith）说过，要优先供给本公司的快递、地面运送和货运重载网络以偿付不断上升的高成本。供应链管理公司，无论是 FedEx 还是它的竞争者，承诺在为客户寻求最便宜或者最佳运输解决方案时不会有所偏向。弗雷德·史密斯这一目标恰与之相违背。FedEx 不愿过多地拓展可能会降低其利润的业务。

去年，TNT 董事会对其所有三个业务部门进行了一次战略性的回顾。会上取得的共识是：做网络比做物流有更大的优势。合同物流是一个需要有专门仓库运作的封闭式网络，而快递和邮政则是可以利用公共设施的开放式网络。



在荷兰，TNT 仍是国营的邮政垄断经营者，每天有 1600 万邮政客户和 50 万快递业务。相比之下，TNT 的物流业务每天只有 800 个客户。

TNT 物流的成长历程

TNT 物流拥有 36 000 名员工，持有超过 1350 项外包物流合同，经营的仓库超过 545 个，这些仓库大多数是租赁的，总面积超过 730 万平方米。TNT 在仓库中提供完善的增值服务，包括整车拼装、零担货拆分、次组装以及将零部件组织上架，为制造商提供零库存运输服务。

2005 年，由于 TNT 物流法国子公司——TNT 物流控股的 SAS 货运公司损失 1.54 亿欧元，TNT 合同物流营业损失达 1700 万欧元。2005 年 12 月，TNT 把价值 40 亿美元的合同物流业务分部放到拍卖行拍卖，而将主要精力集中于高利润的快递、邮政和货运管理业务上。TNT 为出售物流部门做了一些准备。2005~2006 年年初，TNT 将旗下业绩不佳的法国物流子公司出售给若干法国仓储和货车运输公司，其中最大的一块是 Norbert Dentressangle。

TNT 不得不出售旗下法国物流子公司，以使剩下的物流业务对潜在的购买者更有吸引力。国外的物流和运输公司失望地发现很难在法国做好业务。法国本地公司由于拥有通晓法制环境和商业文化的本地化管理人员而占有优势。除了法国以外，TNT 物流在德国和西班牙也难以盈利。总之，TNT 物流在其最大的市场欧洲并没有挣到很多钱。

合同物流行业典型的营业利润率是 4% 左右。据行业预测公司 Datamonitor 估计，欧洲第三方物流提供商（3PLs）的平均营业利润率，从 2004 年的 3.4% 滑落到 2005 年的 2.7%。2005 年，若不算上 TNT 已放弃的法国子公司，TNT 物流的营业利润率是 4.1%。TNT 物流控股的 SAS 货运公司将税后利润往下拉了 0.1 个百分点。咨询专家预计 TNT 物流的利润率 2006 年将反弹至 5.1%。

2005 年，TNT 的快递和邮政业务的营业利润率分别达到 8.9% 和 19.5%。运输服务的总收入共达 101 亿欧元，提高了 11%，而营业收入则达 12 亿欧元，提高了 3.9%。

2006 上半年，TNT 物流业务利润为 2700 万欧元（合 3470 万美元），下降了 20.6%，这在很大程度上是由于出售旗下亏损的法国物流子公司所造成的额外成本和随之而来的收入损失。

TNT 北美物流业务持续盈利（2005 年总收入是 8.06 亿美元，利润 2900 万美元，税前利润率 6.4%，税后利润率 3.6%）。TNT 北美业务是在 TPG（TNT 当时的名称）从 CSX 公司手中购买位于杰克逊维尔和佛罗里达州的物流公司 CTI 时创建的。TNT 为 CTI 付出了巨大的额外费用——至少是未计利息、税项、折旧及摊销前利润（EBITDA）的 19 倍。分析家认为 TNT 邮政多付费用的原因，一方面是有邮政垄断所获现金的支持，另一方面是希望获得自身成长，但最终却意识到递送和物流业务无法很好地配合发展。

TNT 北美高级职员认为，他们经受了过去 9 个月不确定因素的考验，不但没有损失任何客户，甚至还取得了一些成绩，比如说 OTIS 电梯。在为 2005 年 12 月份的出售宣告做准备的几个月中，由于在竞争者大幅削价的情况下保持原价，TNT 物流在英国的损失超过其保持的业务。

由于在 2003 年年底和 2004 年，TNT 物流的定价不够合理，或者是成本提高过多，所以不会再追求低于营业门槛的业务。2005 年 9 月份，TNT 物流英国公司与巨型零售商 Tesco 签订了一项 5 年的合同，为其提供送货上门服务。

TNT 物流在处于地狱边缘，受流血侵袭时，大抵保留了 60% 的合同，并保持了良好的客户信息沟通。据悉，公司 2006 年的留存比例已经比平常好很多。