

高职高专经济管理系列教材

总主编 蒋金森

物流管理

Logistics Management

主编 温诒忠 邓 湧

副主编 彭林君 蒋 娜 王安邦 解新华

立信会计出版社

高职高专经济管理系列教材

物流管理

主编 温诒忠 邓 湧

副主编 彭林君 蒋 娜 王安邦 解新华

立信会计出版社

图书在版编目(CIP)数据

物流管理/温诒忠,邓湧主编. —上海:立信会计出版社,2006.8

(高职高专经济管理系列教材)

ISBN 7-5429-1694-7

I. 物… II. ①温… ②邓… III. 物流-物资管理-高等学校:技术学校-教材 IV. F252

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2006)第 099826 号

出版发行	立信会计出版社
经 销	各地新华书店
电 话	(021)64388409
	(021)64391885(传真)
	(021)64695050
网上书店	www.Lixinbook.com
	(021)64388132
地 址	上海市中山西路 2230 号
邮 编	200235
网 址	www.lixinaph.com
E-mail	lxaph@sh163.net
E-mail	lxzbs@sh163.net (总编室)

印 刷	立信会计常熟市印刷联营厂
开 本	890×1240 毫米 1/32
印 张	11.25
字 数	294 千字
版 次	2006 年 8 月第 1 版
印 次	2006 年 8 月第 1 次
印 数	3 000
书 号	ISBN 7-5429-1694-7/F·1514
定 价	19.20 元

如有印订差错 请与本社联系

高职高专经济管理系列教材

总 序

我国社会主义市场经济的发展,需要大量合格的经济管理人才,而对经济管理人才的需要又是分层次的。实践证明,社会需要具有大学本科以上水平的经济管理人才,也需要具有高职高专水平的经济管理人才,还需要达到中专水平的经济管理人才。培养结构合理的经济管理人才队伍是社会的需要,也是教育工作的责任和追求。近几年来我国高职高专教育发展很快,已占据了高等教育的半壁江山,它与本科教育相比,更突出其实践性和应用性,与实践工作的联系更加紧密,使得学生毕业后能更快地进入工作角色。但目前我国高职高专的教材滞后,很多学校使用本科教材,或是本科教材的“压缩饼干”,不适应高职高专教育的特点,特别是高职教育将要从三年学制改为二年学制,教材的矛盾更加突出,这就需要广大的教育工作者或其他有识之士完成这项工作。本系列教材正是本着这样的思想,为适应我国高职高专教育的特点而编写的。

本系列教材的特点在于:理论论述适中,注重实用和操作,与当前的有关制度和企业情况密切联系,目的在于让使用本系列教材的学生在熟悉一定的理论知识的基础上,全面系统地掌握现行的一般业务处理技术与方法,成为既具有一定理论水平、又能操作的高级适用型经济管理人才。

本系列教材由蒋金森担任总主编,根据目前我国高等职业教育经济管理开设的课程进行总的设计和策划,并组织各高职高专院校从事多年教学且具有高级职称的教师担任各本书的主编,并由富有实践经验的教学业务骨干参加编写。本系列教材具有较强的适用性,每章前均列有内容提要,起到了提纲挈领的作用,方便读者领会本章的重点、要点和难点;每章后均附有思考题和练习题,以使读者通过该章的学习掌握本章重要内容和具体的业务处理方法;在每本书的最后均附有练习题参考答案,并附有3套模拟试题及其参考答案,以使读者能够把整本书所学的内容真正的融会贯通,增强实务处理能力。本系列教材适用于高职高专教育、成人高等教育的教学使用,也可作为在职经济管理人员进修和自学教材使用。

本系列教材的出版得到了立信会计出版社的大力支持,在此致以衷心的感谢。尤其是余榕编辑大力的协助才促使本系列教材得以顺利出版。

由于编者的学识有限和时间仓促,特别是对高等职业教育的精神领会尚不够深刻,本系列教材在使用上会有不适之处,甚至存在疏漏和编写上的错误,恳请读者批评指正,以便再次修改时补充提高。

编 者

前 言

自 20 世纪 90 年代以来,世界经济呈现发展迅速的势头,特别是以中国为主要代表的发展中国家的经济高速增长最为引人注目,为了在经营环境激烈变化和信息技术广泛应用的市场中获得竞争优势,企业必须改进其经营模式。现代物流以相对较低的成本获得尽可能大的市场空间,并形成适应未来市场需要的、以下游需求为导向的产、供、销系统,正成为诸多企业面向 21 世纪的战略选择。从经济效益来看,企业在生产过程中降低成本的空间越来越小,而在物流过程中的采购、运输、仓储、配送等环节却有极大的潜力可挖,物流正是在这个意义上被称为“第三利润源”。

近几年来,国内外关于物流的学术方面研究涌现出较多的成果。但是,物流管理作为一门新兴的边缘学科,有较多的空白之处,特别是适用于高等职业技术教育的物流管理教材较少。本书正是从这个出发点着手,以系统的物流观念来讲述物流理论、知识和技术,根据物流系统的组成来展开,并在书内附有内容提要、导入案例、案例分析、复习思考题和练习题,书后还附有三套模拟试题及其答案,以使使学生通过对本书的学习能较客观地掌握物流管理的基本理论与知识。

本书共分十二章,江西外语外贸职业学院温诒忠、邓湧任主编,负责全书框架结构的设计与最后定稿,江西外语外贸职业学院彭林君、王安邦、解新华和江西财经大学蒋娜任副主编。

在编写过程中,我们参阅了大量同行专家的相关著作、教材及案例,在此表示感谢。

现代物流管理的理论与方法,当前还在发展与不断探索中,尽管我们为编写本书付出了艰辛的努力,但由于水平有限,难免存在不足之处,恳请读者批评指正。

编 者

2006 年 8 月

目 录

第一章 物流管理概论	1
第一节 物流与物流管理	2
第二节 物流的分类	6
第三节 现代物流的基本特征	10
第四节 现代物流管理的发展历程	15
案例分析	21
复习思考题	24
练习题	24
第二章 物流的基本功能	26
第一节 运输	27
第二节 保管	36
第三节 装卸搬运	43
第四节 包装	50
第五节 流通加工	56
案例分析	65
复习思考题	69
练习题	69
第三章 物流系统	71
第一节 系统与物流系统	72
第二节 物流系统分析	77
第三节 物流系统评价	82

第四节 现代物流业发展系统规划	89
第五节 物流企业业务模式	95
案例分析	101
复习思考题	103
练习题	103
 第四章 运输管理	105
第一节 运输概述	106
第二节 运输管理业务	111
第三节 运输法规	117
第四节 运输管理	122
案例分析	128
复习思考题	129
练习题	130
 第五章 配送与配送中心	131
第一节 配送	132
第二节 配送中心	143
第三节 电子商务与物流配送中心建设	151
第四节 我国物流园区的规划建设	156
案例分析	163
复习思考题	165
练习题	165
 第六章 物流成本与质量	167
第一节 物流成本	169
第二节 物流质量	171
案例分析	176

复习思考题	179
练习题	179
第七章 企业物流	181
第一节 生产物流	182
第二节 供应物流与销售物流	190
第三节 回收物流与废弃物流	197
案例分析	202
复习思考题	206
练习题	206
第八章 物流信息管理	208
第一节 物流信息	209
第二节 物流信息系统	213
案例分析	221
复习思考题	223
练习题	224
第九章 电子商务与物流管理	225
第一节 电子商务与物流的关系	226
第二节 电子商务下现代物流体系的建设	231
第三节 电子商务时代的物流发展	236
案例分析	240
复习思考题	244
练习题	244
第十章 物流供应链管理	246
第一节 供应链管理理论	247

第二节 供应链管理与物流管理	259
案例分析	263
复习思考题	265
练习题	265
 第十一章 第三方物流	 267
第一节 第三方物流概述	268
第二节 第三方物流服务的选择和实施	272
第三节 第三方物流企业的运营	276
第四节 第三方物流的现状与发展趋势	279
案例分析	289
复习思考题	291
练习题	291
 第十二章 JIT 与现代物流	 293
第一节 JIT 概述	294
第二节 JIT 与现代物流	308
案例分析	317
复习思考题	320
练习题	320
 练习题答案	 321
模拟试题	324
模拟试题参考答案	340
参考文献	346

第一章 物流管理概论

【内容提要】 本章主要讲述物流与物流管理的基本概念,现代物流的特征,现代物流的形成与发展历程。

【导入案例】

沃尔玛公司的“天天平价”

“我们的‘天天平价’不是来自于外界所传言的榨干供应商和低工资低福利,而是依靠改善和提高我们物流体系的效率来节约成本。物流供货系统是沃尔玛的核心竞争力所在。”

2004年3月12日,沃尔玛中国物流总监戴浩文专程来京参加中国企业采购与供应链管理高层论坛。在这个有麦肯锡、惠普、Oracle以及索尼爱立信等跨国公司物流与信息主管参加的论坛上,戴浩文演讲的题目是“沃尔玛中国公司的物流体系和机遇”。由于沃尔玛在全球零售业乃至全球“500强”中多年来的“老大”地位,尤其是在物流信息流控制方面也早已闻名业界,因此戴浩文的演讲格外引人注目。

平价要靠现代物流。戴浩文说,在沃尔玛,物流配送体系的重要性仅次于员工,如果说员工对沃尔玛健康发展的重要程度是75%的话,物流几乎占了余下的25%。因为顾客之所以能在沃尔玛以最低价格买到最优的产品,在很大程度上都依赖于物流体系在发挥作用。

在戴浩文看来,沃尔玛的“天天平价”不是像其他零售商那样来自对供应商收取各种进场费等方式的“盘剥”,更不是来自对内部员工克

扣工资、降低福利待遇的“压榨”，而是从不断改善和效率提升的物流配送体系中降低成本，从而进一步降低商品价格。沃尔玛中国公司目前在深圳和天津一南一北分别建有两大配送中心，分别负责沃尔玛在东北和南部的商品配送工作。戴浩文认为，正是依靠南北两大配送中心的集中配送（大型送货卡车主要在夜间工作），沃尔玛有效控制了商品的成本、交货时间以及供应商的订单满足率。

对于这一点，戴浩文显得格外自豪。他进一步介绍说，通过对供应链的有效整合，沃尔玛借助 POS 自动补货系统，可以实现配送中心和每个商店的现货最大化和多余库存最小化。这样，进入沃尔玛配送中心的商品可以做到无滞留地于当天直接转送到各店，从而减少了库存，加速了流通速度。

第一节 物流与物流管理

一、现代物流的由来

正如许许多多新的经济概念一样，所有的物流活动其实自有人类生产活动以来就已存在。但现代意义上的“物流”（Physical Distribution）一词一直到 20 世纪初期才出现。最早的物流概念是 1915 年美国营销学专家阿奇·萧（Arch W. Shaw）在《市场分销中的若干问题》中首次提出的。

与 Physical Distribution 相对应的另一个非常重要的名词是 Logistics。在第二次世界大战期间，美国在对军火等进行战时供应中首先采取了“后勤管理”（Logistics Management），对军火的运输、补给、屯驻等进行全面管理。从此，后勤（Logistics）逐渐形成了单独的学科。在 20 世纪 50 年代至 70 年代期间，人们研究的对象主要是狭义的物流，即主要是指与商品销售有关的物流活动，它是货物流通过程中的商品实体运动。因此，通常采用的仍是“Physical Distribution”一词。1986 年美国物流管理协会将其名称由原先的 NCPM（National Coun-

cil of Physical Management)改名为 CLM(Council of Logistics Management), 将 Physical Distribution 改为 Logistics, 其理由是因为 Physical Distribution 领域较狭窄, 而 Logistics 的概念较宽广和连贯。

当今社会, 物流(Logistics)已突破商品流通的范围, 把其活动扩大到生产领域。物流已不仅仅从产品出厂开始, 而是包括从原材料的采购、加工生产到产品的销售、售后服务, 直到废旧物品的回收等整个物理性流通过程。这是因为随着生产的发展, 社会分工越来越细, 大型的制造商往往将产品零部件的生产任务, 包给其他专业性制造商, 自己只是将这些零部件进行组装, 而这些专业性制造商具有较其他非专业性制造商更低的制造成本。在这种情况下, 物流不但与流通系统维持密切的关系, 同时与生产系统也产生了十分密切的关系。这样, 将物流、商流和生产三个方面结合在一起, 就能产生更高的效率和效益。

当前物流业正在向全球化、信息化、一体化方向发展。一个国家的市场开放与发展必将要求物流的开放与发展。随着世界商品市场的形成, 从各个市场到最终市场的物流日趋全球化。信息技术的发展, 使信息系统得以贯穿于不同的企业之间, 使物流的功能发生了质变, 大大提高了物流效率, 同时也为实现物流需求、配送和库存管理的一体化创造了条件。运用信息技术实现物流的一体化, 已成为现代物流区别于传统物流的重要标志。

二、物流的概念

(一) 物流的定义

关于物流, 不同的组织和学者从不同角度以各自的理解与表达方法给出物流的定义。

美国物流管理协会的定义为: 物流是供应链管理的一部分, 以适应顾客要求为目的, 对原材料、在制品、制成品及相关信息, 从产生地点到消费地点之间有效率且有成本效益的流通与储存过程而进行的计划、执行与控制。日本日通综合研究所的定义为: 物流是物质资料从供给者向需要者的物理性移动, 是创造时间性、场所性价值的经济活动。中

国关于物流术语的国家标准定义为:物品从供应地向接收地的实物流动过程。根据需要,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。

对物流定义的表述方法虽然有所不同,但这些概念描述有以下共同要点:

(1) 物流的研究对象是贯穿生产领域和流通领域的一切产品流及有关的信息流,研究的目的是对其进行科学的计划、管理与控制。

(2) 物流的作用是将产品由供给主体向需求主体转移(包括物品的废弃与还原),在这一转移过程中创造空间价值和时间价值。

(3) 物流活动包括运输、仓储、装卸搬运、包装、流通加工、配送及信息服务等主要功能活动。

(二) 物流的地位与作用

1. 物流的地位

人类的经济活动包括生产、交换、分配、消费等活动。将制造产品的生产活动与使用产品的消费活动相连的活动就是“流通”。商品来源于买卖双方的商品交换,包括商流和物流两个方面:① 商流即商业流通,指商品的交易流动,生产者按照价值规律将产品所有权转移给消费者,实现商品价值的让渡,解决生产与消费所有人之间的分离,包括商品的订货、签订合同、计价结算、商品信息等活动。② 物流即商品实物流通,指实现商品物质实体的空间移动,克服商品生产与消费之间的空间分离和时间差异,实现商品的使用价值。商流与物流是商品流通的两个有机组成部分,两者相伴而生,相辅相成,缺一不可。商流是目的,物流是手段,物流的存在是为了实现商流的目的,而商流的实现必须以物流作为支撑载体。商流与物流必须密切配合,协同进步,才能更好促进生产与消费,即促进经济发展。

2. 物流的作用

(1) 物流是保障社会再生产过程实现的基本条件。任何社会都不可能停止消费,更不可能停止生产,必须实现社会再生产的连续性,这

是保障人类社会得以生存、发展的起码条件,而这一目的的实现是以不间断的物流活动为基本保障的。不但每个企业的生产销售过程是这样的,而且整个社会的再生产、物质财富的创造过程也是如此。

(2) 物流是保障商品交易进行、实现商品价值与使用价值的物质基础。在商品流通中,物流是商流的物质内容和实现的物质基础,是在商品所有权实现转移后最终完成社会物质交换的具体体现。物流能力的高低,直接关系商品流通的规模、速度与顺畅程度,对国民经济整体的协调与可持续发展产生重大影响,是国家综合国力的重要标志之一。

(3) 物流技术的发展直接影响商品生产规模和产业结构的发展。现代社会的专业化、规模化大生产,在很大程度上是建立在发达的物流业基础之上的。例如,煤炭、矿石、建材、水泥等大宗物资,只是在铁路、水运等现代物流运输方式发展条件下才能成为大量采掘生产和大量消费的巨大产业;肉、奶、果蔬等易腐产品,只有在现代发达物流技术条件下,才能突破地域性、小规模生产经营的界限,实现跨地区、全天候的大规模生产经营。物流技术的发展,可以极大地改变产品的生产与消费条件,为产业结构、产品结构的优化调整和促进经济发展提供重要保障。

(4) 物流管理改进是提高企业和社会经济效益的重要源泉。随着第一利润源泉(即通过降低生产过程中的物质资源消耗以提高利润)、第二利润源泉(即通过提高劳动生产率以提高利润)可挖潜空间的日益缩小,人们把提高收益的重点投向生产以外的流通领域,即通过降低物流费用而增加利润的“第三利润源泉”。通过提高物流管理水平来压缩物流成本,具有巨大的潜力空间。物流管理的改善与提升,对于提高企业经济效益,提高经济整体运行质量,改善投资环境,提升企业及国民经济国际市场竞争力具有十分重要的作用。此外,搞好回收物流和废弃物流,对于节约资源,防止环境污染,提高宏观社会效益,实现可持续发展具有十分重要的意义。

三、物流管理

物流管理(Logistics Management)是为了以最低的物流成本达到用户所满意的服务水平,对物流活动进行的计划、组织、协调与控制。换句话说,物流管理是对原材料、半成品和成品等物料在企业内外流动的整个过程所进行的计划、实施、控制等活动。这个全过程,就是指物料经过的包装、装卸、搬运、运输、存储、流通、加工、物流信息等物流活动的全部过程。在社会再生产过程中,根据物质资料实体流动的规律,应用管理的基本原理和科学方法,对物流活动进行计划、组织、指挥、协调、控制和监督,使各项物流活动实现最佳的协调与配合,以降低物流成本,提高物流效率和经济效益。

物流管理的内容包括:①对物流活动诸要素的管理,包括运输、存储等环节的管理。②对物流系统诸要素的管理,即对其中人、财、物、设备、方法和信息六大要素的管理。③对物流活动中具体职能的管理,主要包括物流计划、物流质量、物流技术和物流经济等职能的管理等。

第二节 物流的分类

一、按物流的活动范围分:宏观物流和微观物流

1. 宏观物流

宏观物流是指从社会再生产总体角度认识和研究的物流活动。这种物流活动的参与者是构成社会总体的大产业、大集团。宏观物流也指物流全体,它是从总体看物流,而不是从物流的某一个构成环节来看物流。

因此,在人们常提到的物流活动中,社会物流、国民经济物流、国际物流属于宏观物流。宏观物流研究的主要特点是综合性和全局性。宏观物流主要研究内容包括物流总体构成、物流与社会的关系及地位、物流与经济发展的关系、社会物流系统和国际物流系统的建立和运作等。