



全国高等院校物流专业创新应用型人才培养立体化系列教材

物流学

刘浩华 吴群 王友丽 等 编著



清华大学出版社



全国高等院校物流专业创新应用型人才培养立体化系列教材

物流学

刘浩华 吴 群 王友丽 王雪峰 涂淑丽 编著
仲 昇 杨 芳 刘志华 崔爱平 杨文俊

清华大学出版社

北京

内 容 简 介

本书根据高等院校物流管理、市场营销、工商管理等管理学专业的建设需要,针对“物流学”或“现代物流概论”课程的教学需求编写而成,特点是突出物流基本知识点的阐述,强调知识点在物流实践中的实用价值,注重知识点的提炼,吸收前沿理论与实践成果,跟踪国家的新政策。在体例上,设置了引导案例、学习导航、教学建议、前沿理论与技术、实训项目、案例分析和习题,可帮助学生拓展知识面,培养创新创业能力和综合素质。

本书可作为物流管理与工程类专业(1206)、工商管理类(1202)中的工商管理、市场营销和人力资源管理等专业及经济与贸易类(0204)专业的本、专科生获取物流理论知识、了解物流发展和实践的基础性入门教材。

本书封面贴有清华大学出版社防伪标签,无标签者不得销售。

版权所有,侵权必究。侵权举报电话:010-62782989 13701121933

图书在版编目(CIP)数据

物流学/刘浩华等编著. —北京:清华大学出版社,2016

全国高等院校物流专业创新应用型人才培养立体化系列教材

ISBN 978-7-302-42309-6

I. ①物… II. ①刘… III. ①物流—高等学校—教材 IV. ①F252

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2015)第 287041 号

责任编辑:王宏琴

封面设计:常雪影

责任校对:刘 静

责任印制:何 芊

出版发行:清华大学出版社

网 址: <http://www.tup.com.cn>, <http://www.wqbook.com>

地 址:北京清华大学学研大厦 A 座 邮 编:100084

社 总 机:010-62770175 邮 购:010-62786544

投稿与读者服务:010-62776969, c-service@tup.tsinghua.edu.cn

质量反馈:010-62772015, zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn

课件下载: <http://www.tup.com.cn>, 010-62795764

印 装 者:北京嘉实印刷有限公司

经 销:全国新华书店

开 本:185mm×260mm 印 张:21.75

版 次:2016 年 2 月第 1 版

印 数:1~2000

定 价:38.00 元

字 数:522 千字

印 次:2016 年 2 月第 1 次印刷

产品编号:063320-01

随着我国经济发展进入新常态,我国物流业经过多年的高速发展后,近5年来社会物流总额、社会物流总费用增长率及社会物流总费用占GDP的比率呈现持续下降趋势。这意味着我国物流业的发展也进入了新常态:8%~10%的中、高速增长速度;结构不断优化升级;创新驱动。2014年,国务院发布《物流业发展中长期规划(2014—2020)》后,物流业的产业地位得到显著提升,一些细分领域,如快递物流、电子商务物流、农产品(冷链)物流、城市配送等发展迅速。在“互联网+”战略引领下,在大数据和云技术等支撑下,我国物流业迎来了前所未有的重大发展机遇。

基于以上实践背景并考虑以下三点原因,我们认为迫切需要编写一本新的《物流学》教材。

(1) 学科发展的需要。教育部于2012年9月颁布了《普通高等学校本科专业目录(2012年)》,在管理学学科门类下设立物流管理与工程专业类,然后又在此专业类下设立物流管理和物流工程两个专业,并特设采购管理专业。从此,物流从“不入流”的学科登上了一级学科的“大雅之堂”。物流学科的新发展,需要一批精品新教材的支持。

(2) 我校(江西财经大学)自身教学的需要。首先,我校物流管理本科专业自2003年首批招生以来,迄今已经招收13届学生,“物流学”一直是该专业的主干课程。为了教授好这门课,我们先后选用过由不同学校编写的不同版本的教材,经过长期的教学实践,我们深深体会到,由于多种原因,这些教材并不真正适应我们教学的实际需要。此次编写的这本教材,将更贴近我们的教学需求,并有利于促进我校“物流学”课程的建设,进一步完善我们的教材体系。

(3) 自2014年开始,我校和国内许多其他大学一样,实施“大类招生,专业分流”改革。在此方案下,“物流学”课程被列入我校工商管理学院包括物流管理、工商管理、人力资源管理、市场营销各专业必修的大类平台课,因此,迫切需要一本适应这一改革的面向多个管理专业的基础性入门课程教材,以让更多的管理学本科生能够对物流理论与实践有一定的了解与掌握。而对于物流管理专业的学生,我们则通过其他一系列专业必修课和选修课等进行深化。

本书共分为十一章的内容,具体包括总论、物流系统与服务、物流基本功能、企业物流管理、供应链管理、物流成本、物流税收、电子商务物流、物流与供应链金融、国际物流、物流发展前沿。其中有些内容充分体现了物流理论的发展前沿,也结合了最新的物流实践,如物流税收、跨境电商物流、口岸物流、P2P供应链金融、物流园区等。全书内容按48学时安排,在

具体实施教学的过程中,可以根据章节的大小灵活地分配时间。

本书由江西财经大学工商管理学院物流管理系的专业教师团队共同编写而成。其中,刘浩华负责全书内容结构设计,以及组织协调、统稿审核和修改定稿等工作,并负责第一章内容的撰写;吴群负责第二章和第十一章内容的撰写,并协助组织编写工作的具体实施。其他人员的具体分工为:仲昇负责第三章的第一节至第六节;杨芳负责第四章;刘志华负责第三章的第七节和第五章;涂淑丽负责第六章;王友丽负责第七章;杨文俊负责第八章;王雪峰负责第九章;崔爱平负责第十章。

本书的内容特点主要体现在:一是基础性,即突出物流基本理论、方法与知识点的阐述;二是实用性,即考虑涉及的知识是否在现代物流实践中有实用价值;三是简明性,即注重知识点的提炼、概括,避免长篇大论地进行资料性的知识介绍;四是新颖性,即参考最新的文献资料和数据,吸收前沿理论与实践成果,跟踪国家相关部委的新政策。

在体例上,本书各章通过设置引导案例、学习导航、教学建议、前沿理论与技术、实训项目、案例分析和多种类型的习题,可以进一步拓展学生的知识面,培养学生创新能力和综合素质。

本书主要的读者对象是物流管理与工程类专业(专业代码:1206),工商管理类(专业代码:1202)中的工商管理、市场营销和人力资源管理等专业,以及经济与贸易类(专业代码:0204)专业的本科生。本书可以作为他们获取物流理论知识、了解物流发展和实践的基础性入门教材。

在本书的编写过程中,我们参阅了大量中外同行专家学者的有关著作、论文、报告以及相关行业标准等,为了充分尊重原作者的劳动成果和知识产权,我们将所参阅的文献分章予以详细列出,以便读者可以追本溯源,扩大阅读面。但是,难免会由于疏忽致使个别被引用的内容没有列在参考文献中。若存在这种情况,我们在这里对原作者或版权所有者表示诚挚的歉意,并希望获得谅解。

此外,由于时间、资料 and 水平所限,书中难免会存在一些不足甚至错误之处,恳请广大读者来信批评指正(电子邮箱:717548347@qq.com),以便再版时加以改正。

刘浩华

江西财经大学工商管理学院(麦庐校区)

2015年12月1日

第一章 总论	1
第一节 物流的概念与分类	2
第二节 物流的效用	14
第三节 物流学	16
第二章 物流系统与服务	31
第一节 系统概述	33
第二节 物流系统	34
第三节 物流服务	42
第三章 物流基本功能	53
第一节 运输	55
第二节 仓储	67
第三节 装卸搬运	78
第四节 包装概述	86
第五节 流通加工	97
第六节 配送	100
第七节 信息处理	108
第四章 企业物流管理	116
第一节 企业物流管理概述	119
第二节 企业生产物流	120
第三节 企业供应物流	127
第四节 企业销售物流	130
第五节 企业逆向物流	133
第五章 供应链管理	139
第一节 供应链基本理论	140

第二节 供应链管理基本理论	147
第三节 供应链管理的产生背景	150
第四节 供应链管理的重点	152
第五节 供应链风险管理	160
第六章 物流成本	166
第一节 物流成本管理概述	167
第二节 物流成本计算	174
第三节 物流成本控制	180
第七章 物流税收	195
第一节 概述	196
第二节 物流业税收政策	203
第三节 物流企业纳税筹划	210
第八章 电子商务物流	224
第一节 电子商务	225
第二节 电子商务物流	227
第三节 电子商务物流的运作	235
第四节 跨境电子商务物流	242
第九章 物流与供应链金融	250
第一节 物流与供应链金融概述	252
第二节 物流与供应链金融基本业务模式	259
第三节 物流与供应链金融风险分析与防范	269
第十章 国际物流	275
第一节 国际物流概述	276
第二节 口岸物流	286
第三节 保税物流	292
第十一章 物流发展前沿	304
第一节 绿色物流	305
第二节 冷链物流	314
第三节 快递物流	320
第四节 物流园区	323
第五节 物流标准化	330

总 论



引导案例

中国古代物流

1. 唐朝：贵妃嗜荔枝

著名诗人杜牧曾经写了一首名为《过华清宫》的绝句：“长安回望绣成堆，山顶千门次第开。一骑红尘妃子笑，无人知是荔枝来。”据《新唐书·杨贵妃传》记载：“妃嗜荔枝，必欲生致之，乃置骑传送，走数千里，味未变，已至京师。”

2. 北宋：丁谓修皇宫

1015年，一场大火吞噬了北宋皇宫，整个皇宫变成了断壁残垣。事件发生后，宋真宗令宰相丁谓负责皇宫的修建。

丁谓受命之后，为三件难办的事而烦恼：一是盖皇宫要很多泥土，可是京城中空地很少，取土要到郊外去挖，路途遥远，还得花很多的劳力；二是修建皇宫需要的大批建筑材料都需要从外地运来，而汴河在郊外，离皇宫较远，从码头运到皇宫还是个问题；三是清理废墟后，很多碎砖、破瓦等垃圾运出京城同样很费事。

为此，他想出了一个解决方案，可实现统筹兼顾，巧妙安排财力、物力、人力和时间。这个方案就是：先叫劳工们在皇宫前的大街上挖深沟，挖出来的泥土作为施工用土，这样就避免到郊外去挖了。当施工用土充足了，大街上出现了一条宽阔的深沟。然后，掘开汴河河堤，将河水引入深沟，实现与汴河的连通，通过船运将建筑材料运至皇宫。

一年后，新皇宫落成，又将汴河河堤的缺口堵住，将深沟里的水排回汴河之中。待深沟干涸时，大量瓦砾灰土被填到深沟中，一条宽阔、平坦的大道重又呈现在皇宫之前。

案例解析

第一个例子的作者写此诗的本意是抨击当时的统治者骄奢淫逸和昏庸无道，不惜动用大量民力满足一己之私，但同时也反映了当时荔枝“物流”的快速性。第二个例子则体现了古人在大型建筑施工时是如何合理使用物流以提高效率的。

以上两个简例仅是中华民族几千年历史长河中有文字记载的“物流”活动之沧海一粟。事实上，中国的物流活动古已有之。从《礼记·王制》论述的“国无九年之蓄，曰不足；无六年之蓄，曰急；无三年之蓄，曰国非其国也”可知，西周时人们就认识到仓储的重要作用。此后，秦朝实施“车同轨”，西汉开辟“丝绸之路”，三国应用“木牛流马”，隋朝开辟大运河使唐宋

乃至千秋万代受益。

案例思考

从以上历史知识片段中,你认为古代哪些“物流”活动可能与现代物流有关?

案例涉及的主要知识点

快递 冷链物流 物流系统 仓储 运输 国际物流 物流标准化

学习导航

- 掌握物流概念演化的阶段并了解各阶段的主要事件。
- 掌握物流概念的核心内涵并区分传统物流与现代物流的差异。
- 理解“四流”的内涵及其相互关系。
- 了解物流的一些常见分类并理解其内涵。
- 掌握物流产生的四种经济效益的实质。
- 掌握物流学发展的渊源及了解主要历史事件。
- 了解物流学的演变、发展、研究对象与方法。
- 掌握物流学研究对象中的六大要素及重要理论学说。

教学建议

- 备课要点: 物流概念的演化阶段、物流定义、传统与现代物流的区别、“四流”的含义及其关系、物流分类与效用、物流学的渊源与发展、物流系统六要素、重要物流理论学说。
- 教授方法: 案例, 讲授, 实证, 启发式。
- 扩展知识领域: 21 世纪中国物流发展现状。

第一节 物流的概念与分类

一、物流概念

(一) 产生和演化

自从有了人类历史就有了物流活动。而物流概念是人类文明发展到 20 世纪初才产生的,并且随着物流活动的发展而不断演化。从一定意义上说,原始形态的物流活动在伴随人类生产、生存、交换、工程建设和军事等活动的同时就产生了,那时就有了运输和储存或保管。限于当时的生产力水平,物流的规模和效率很低下,没有引起人们的重视。

概括来讲,物流概念从 20 世纪初的实物配送(Physical Distribution, PD)阶段到 20 世纪 80 年代的物流(Logistics)阶段,再到 21 世纪的供应链管理(Supply Chain Management, SCM)阶段,其内涵从窄小到宽泛、从局限于企业内部到突破企业边界,与此同时,物流理论与实践也逐步由传统向现代演进。

1. PD 阶段

美国是最早提出 PD 概念并付诸实践的国家。早在 1901 年,格鲁威尔(J. F. Growell)在美国政府报告《关于农产品的配送》中,首次论述了影响农产品配送的种种因素。

1915年,阿奇·萧(Arch W. Shaw)认为,在市场配送(Market Distribution)中,存在两类活动:一类为创造需求,即通过广告、促销、市场分析、销售网络等手段,让更多的人购买企业的产品;另一类叫实物配送,即如何更省钱、更及时地将客户订购的产品送到他们手中。物资经过时间或空间的转移,会产生附加价值。创造需求的一系列活动和实物供应之间的关系表明,存在相互依赖性和平衡性两个原则。这些活动中的任何一项与同类中的其他活动协调失败,以及与其他类别的活动协调失败,必然打破力量平衡,以至于难以实现有效配送。20世纪20年代初,美国著名营销专家弗雷德·E.克拉克(Fred E. Clerk)首次将PD这一概念作为市场营销的要素加以研究,将市场营销定义为商品所有权转移所产生的各种活动,包含PD在内的各种活动。1935年,美国销售协会最早将PD定义为:PD是包含于销售之中的物质资料和服务,以及从生产地到消费地流通过程中伴随的各种活动。1963年成立的美国实物配送管理协会(National Council of Physical Distribution Management, NCPDM)对PD定义为:PD是为了计划、执行和控制原材料、在制品库存及成品从起源地到消费地的有效率地流动而进行的两种或多种活动的集成。这些活动可能包括但不限于顾客服务、需求预测、交通、库存控制、搬运、订单处理、配送规划、零件及服务支持、工厂及仓库选址、采购、包装、退货处理、废弃物回收、运输、仓储管理等。它不是一项孤立的活动,而是由相互作用的各项目构成的复杂系统。显然,这一概念比美国销售协会的概念扩大了,不仅包括销售物流,而且涉及采购或供应物流,以及逆向物流。现在的美国供应链管理专业协会(Council of Supply Chain Management Professionals, CSCMP)于2013年8月更新的《供应链管理术语》对PD的定义是:“与完成品从制造工厂到仓库再到客户相关的移到与储存活动。”显然,这个定义强调的是企业销售物流,强调的是运输与储存两大支柱。

1956年,日本政府组织了一个赴美考察团,发现PD涉及大量流通技术,非常有利于提高流通效率,于1958年发表《流通技术专门视察团报告书》,其中引入了PD概念,并将PD作为“流通技术”解释。PD这一概念推出后,引起了日本社会有关部门的重视。1964年,通商产业省将“物的流通”作为政府产业政策的一个重要组成部分加以阐述,首次将PD表述为“物的流通”。次年,日本政府以“近代化过程中的物的流通”为副标题发表了第二次运输白皮书。20世纪70年代,日本产业构造审议会对PD做出了一个权威性定义:物的流通,是有形、无形的物质资料从供给者手里向需要者手里物理性的流动,具体是指包装、装卸、运输、保管以及通信等诸种活动。这种物的流通与商流相比,是为创造物质资料的时间性、空间性价值做出贡献。在平原直先生的建议下,“物的流通”简称为“物流”。

据有关资料显示,20世纪60年代初,典型的企业组织结构如图1-1所示。由此,我们可以看到实物配送分布于许多不同的部门:一是会计部门可能只提供关于付给公共承运人的运输成本,不能按地点或客户类别分离出这一成本,而且很难获得私营的大规模车队的运输成本;二是营销部门管理着运输部,然而,在日常运营中,似乎运输部部长在运输决策方面具有相当大的自主权。这意味着他们重视的是部门内部的效率,而不考虑整个运输系统的利益。图1-2显示了当时典型的实物配送网络。

2. Logistics 阶段

随着经济的发展和人们认识的深入,PD的内涵已经无法涵盖“物的流通”的全部内容,这一概念需要扩展到Logistics阶段。

正如人们所熟知的,Logistics是一个与战争密切相关的概念。在军事领域,这个词被

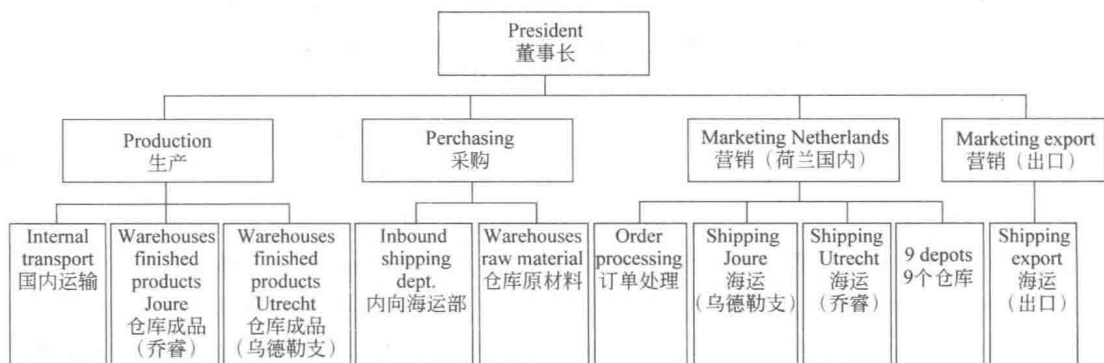


图 1-1 20 世纪 60 年代初典型的西方组织结构

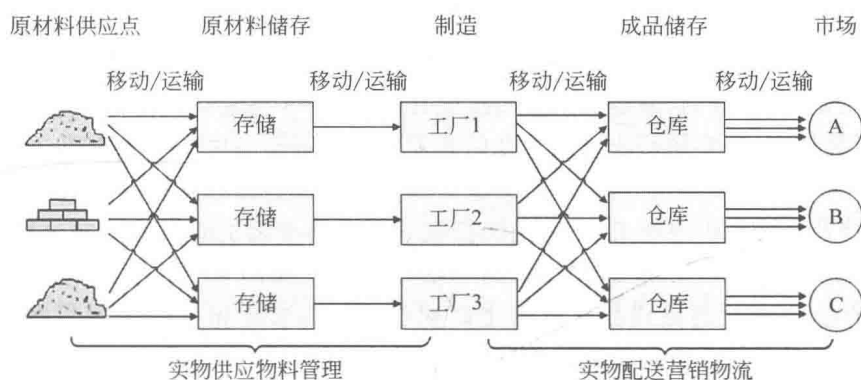


图 1-2 20 世纪 60 年代初典型的西方实物配送网络

翻译成“后勤”。后勤对于战争的重要性,在《孙子兵法》中就有论述,如“是故军无辎重则亡,无粮食则亡,无委积则亡”,“国之贫于师者远输”。另外,中国古代还有“兵马未动,粮草先行”的著名论断。甚至有人提出,美国独立战争中英国的失败可能主要是因为后勤失败。在战争最激烈时,远在海外的英军达 12 000 人,而后勤保障品的管理完全不得力,影响了作战方针和部队士气。美国海军陆战队中校索普(George Cyrus Thorpe, 1917)出版的《理论后勤学——战争准备的科学》,应用了 Logistics 这一概念。1927 年,美国学者拉尔夫·波索迪(Ralph Borsodi)在《流通时代》一书中用 Logistics 替代原来的 PD,但这一术语并没有得到广泛认同。直到第二次世界大战时,由于大规模调运军事物资的复杂性,科学家开始应用运筹学来论证其在分析军事后勤问题的价值。美国军队使用的军事术语 Logistics 包括了物资、人员和装备的获得、维护和运输等活动。1983 年,美国前海军部长约翰莱曼讲了一句著名的话——外行谈战略,内行谈后勤,这再一次反映了后勤在战争中的重要性。

美国在军事领域对 Logistics 概念的推崇及实践活动,得到企业界与理论界的认同,并且引入商业领域,在内涵上由军事性转为商业性,既有合理的摒弃也有具有时代特性的拓展。20 世纪 50 年代,通用汽车公司首次引入 Logistics 概念,以实现各地工厂的零部件运输到组装厂的物流合理化。20 世纪 70 年代开始,Logistics 这一术语大量出现在文献上,与 PD 概念出现了很大区别。20 世纪 80 年代,物流开始发生突变。在 20 世纪 80 年代初出现的个人计算机,为计划人员提供了巨大帮助以及新的绘图规划环境,导致大量新技术出现,

如基于界面的灵活电子表格和地图,这使得物流规划和实施技术得到巨大改进。物流开始广泛被业界认为是昂贵、很重要、很复杂的活动,企业高管开始意识到,如果愿意投资于专业人员培训和新的技术方面,物流是有机会大大提高财务绩效的领域。1985年,美国的NCPDM正式更名为美国物流管理协会(Council of Logistics Management, CLM)。

3. SCM 阶段

供应链管理(SCM)这一术语起源于20世纪80年代初,90年代被广泛使用。英国顶级物流咨询专家奥利弗(Keith Oliver)最早提出了供应链(Supply Chain)和供应链管理这两个词,且因此而闻名。首次公开使用它们是1982年6月4日在一次与金融时报的访谈。当时,奥利弗对供应链管理的定义是:计划、实施和控制供应链活动,以尽可能有效率地满足客户的需求。供应链管理跨越了原材料、在制品库存和最终产品从起始点到消费点的所有移动与储存。自那以后,几乎所有的供应链著作的作者都提出了他们自己的定义,有的有些小的变化,有的则增加了些细节,但所有人的定义都接近奥利弗的原始定义。奥利弗和韦伯(Weber)还全面解释了供应链管理与物流之间的差别以及供应链管理的战略性质。供应链管理的一个关键特征是协调相互依赖的组织间的活动,因此又可以将供应链管理定义为:管理与上游供应商和下游客户的关系,并以较少的供应链总成本来为最终市场创造附加价值。人类进入21世纪后,供应链管理已经成为公认的物流发展趋势,尤其是在西方发达国家。2005年1月1日,美国物流管理协会(CLM)正式更名为美国供应链管理专业协会(CSCMP),这标志着全球物流已经跨入供应链管理时代。2005年,由托马斯·L. 弗里德曼(Thomas L. Friedman)撰写、出版了享誉全球的著作*The World Is Flat: A Brief History of the Twenty-First Century*(《世界是平的:21世纪简史》),因其将供应链喻为碾平世界的第七大动力而进一步吸引地球人的眼球。在新的经济格局下,物流不仅本身是一个大系统概念,而且又是供应链管理这个更大系统的一部分。

图1-3显示了物流概念三个阶段的演化历程。从此图可以看出,与PD同时存在的另一个概念是物料管理,包含需求预测、采购、需求规划、生产规划、制造库存等内容。

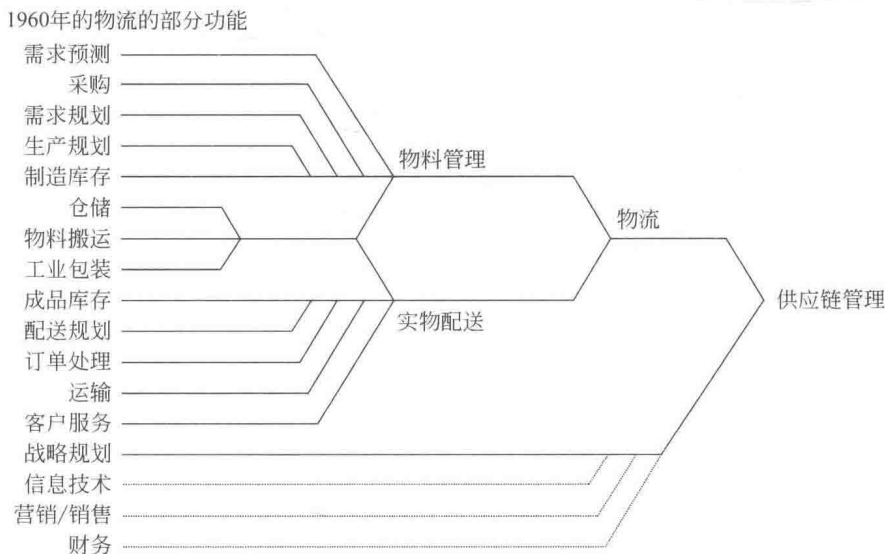


图 1-3 物流概念的演化：从 PD 到 SCM

（二）辨析

1. 主要国家对物流的定义

美国、日本、德国、荷兰等，是全世界物流较发达的国家，这些国家对物流(Logistics)的定义有所不同。

美国物流管理协会(CLM)1985年的定义是：“物流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，以满足客户需求为目的的过程。该过程包括进向、去向、内部与外部的移动以及以环境保护为目的的物料回收。”美国对物流的认识也在不断发展中，但是总的来看，物流的定义变化不大。2013年8月，CSCMP在最新版的《供应链管理术语》中完全沿用了2006年10月的定义：物流是对货物、服务和相关信息从起源地到消费地有效率、有效益的运输和储存所进行的计划、执行和控制，以满足客户需求为目的的过程。这一定义包括进向、去向、内部和外部的移动。

日本日能综合研究所于1981年在《物流手册》上的定义是，物流是物质资料由供给者向需求者的物理性移动，是创造时间价值和场所价值的经济活动。从范畴看，包括包装、装卸、保管、库存管理、流通加工、运输、配送等诸种活动。东京大学教授林周二在《现代“物”的流通》中的定义是：“物流是指克服时间和空间间隔，联结供给主体和需求主体包括废物在内的一切资材的物理性移动的经济活动，具体地说有运输、保管、搬运等物流流通活动及与之相关的信息活动。”

欧洲物流协会(European Logistics Association, ELA)于1994年颁布的《物流术语》(*Terminology in Logistics*)定义：“物流是在一个系统内对人员和商品的运输、安排(arrangements)及与此相关的支持活动进行计划、执行和控制，以达到特定的目的。”ELA将物流定义为一个由物料流和工作顺序构成的二维矩阵。其中，物料流由采购、物料管理和实物配送三个业务功能组成；工作顺序则由顾客服务、运输、仓储/物料搬运、物料计划与控制、信息系统与支持及管理构成。

我国于20世纪70年代末从日本引入物流概念。还有一种观点认为，以PD表现的物流传入我国的另一条途径是20世纪80年代初随着“市场营销”理论的引入而从欧美传入。此后，不少学者开始对物流进行研究，如王之泰、吴清一等均在其著作中提出过自己的定义。2001年，我国颁布的第一个并于2006年修订的国家标准《物流术语》将物流(Logistics)定义为：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。

2. 传统物流与现代物流的区别

一般将PD看成是传统物流，而将Logistics看成是现代物流，简称物流。那么，这两个术语有何区别呢？

Logistics与PD相比，两者的基本功能都由保管、运输、搬运、包装、流通加工及信息活动等构成，而且都涉及计划和控制两项管理职能和实施职能。但是，它们在深度和广度上都有显著区别。通过比较1963年NCPDM对PD的定义与50年后CSCMP对Logistics的定义，可以发现一些具体差异。

(1) 范围不同。Logistics突破了商品流通的范围，不限于物品的销售、采购和回收过程，而是将物流的范围扩大到了生产领域。而PD不涉及生产物流。

(2) 目的不同。Logistics的目的是“满足客户需求”，即外部客户导向。而PD的目的

是“有效率的流动”，即内部成本导向。

(3) 实现目的的方式不同。Logistics 实现目的的方式是“有效率、有效益的运输和储存”，既强调物流活动的低成本，又强调物流活动的高产出。而 PD 重在成本的降低，注重局部活动的最优化。

(4) 对象不同。Logistics 不仅涉及对表现为原材料、零部件、在制品、半成品库存及成品等实物流动的管理，还涉及无形的服务及相关信息的管理。而 PD 只涉及具有实物形态的货物流动的管理。

(5) 集成度不同。Logistics 扩大到企业内部各项物流功能的集成，而 PD 仅局限于某几种实物流动基本功能的集成。

当 Logistics 进一步发展到集成物流或一体化物流(Integrated Logistics)时，集成的范围更加广泛。集成物流是一种综合的、系统的供应链整体观，它将整个供应链看成是一个单一的流程，从原材料供应一直到成品的配送。所有构成供应链的功能均作为一个单一的实体管理，而不是分别管理各个功能。

3. 物流与流通及其各要素的区别

物流与流通及其各个要素是既密切相关又相互区别的概念。其中，流通是一个大概念，包含物流、商流、资金流与信息流(简称“四流”)，真正意义上的现代流通应是“四流”的高度统一，它们一起构成现代流通的完整过程。为了区别物流与流通及其他三个要素，以下对这些概念及其相互关系进行阐述。

1) 流通

按马克思的观点，社会再生产过程包括生产、分配、交换(流通)、消费，认为“资本主义生产过程，就整体来看，是生产过程和流通过程的统一”，并将流通定义为“商品所有者的全部相互关系的总和”。

这里的流通，指的是商品流通。它是指商品或服务从生产领域向消费领域的转移过程。作为联结生产者与消费者纽带的流通，一个完整的流通活动，通常包含了商品销售过程中商流、物流、资金流与信息流的统一(见图 1-4)。商流是商品从卖方所有转变为买方所有，解决所有权的更迭问题；物流是实现商品位置的转移，创造空间与时间效用。伴随着商流和物流，会发生资金的支付与各类信息的流动，从而形成资金流与信息流。

流通业已经成为产业，是第三产业的基础和主要组成部分，包括交通运输业、批发零售业、物资供销业、仓储业等。随着改革开放的不断深入和社会主义市场经济体制的逐步完善，我国流通业取得长足发展，交易规模持续扩大，基础设施显著改善，新型业态不断涌现，在促进生产、引导消费、推动经济结构调整和经济增长方式转变等方面的作用日益突出。现代流通方式加快发展，流通业已经成为国民经济的基础性和先导性产业。但是，我国流通领域仍然

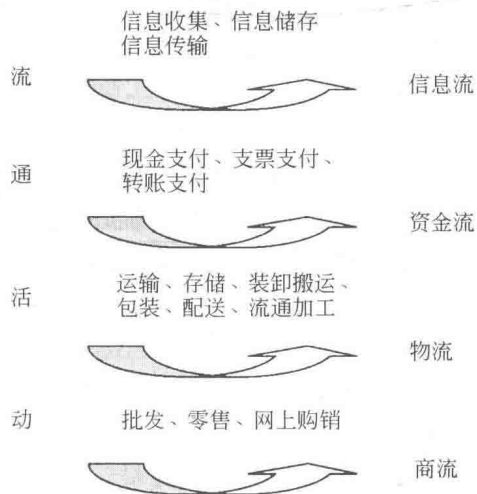


图 1-4 流通活动的组成要素和主要活动

存在流通企业规模偏小、组织化程度低、现代化水平不高、市场体系不够完善等问题,迫切需要树立和落实科学发展观,建设大市场、发展大贸易、搞活大流通、加快推进内外贸一体化和贸工农一体化,促进经济结构调整和经济发展方式转变。我国正在依托交通枢纽、生产基地、中心城市和大型商品集散地,构建全国骨干流通网络,建设一批辐射带动能力强的商贸中心、专业市场以及全国性和区域性配送中心,向统一开放、竞争有序、安全高效、城乡一体的现代流通体系的方向发展。

现代流通的方式表现为批发零售、连锁经营、统一配送、电话购物、电视购物、电子商务和农产品的农超对接、农批对接、农校对接、展销中心、直销店等产销衔接方式,以及由此形成的综合超市、大卖场、便利店、网上商城、直营连锁和特许连锁等新型流通业态。

商品流通渠道包括直接渠道和间接渠道。直接渠道的典型模式是:生产者——消费者。商品交换没有中间人介入,产销结合在一起。这种渠道既存在于简单商品生产时代,也存在于生产力水平发展到一定阶段之后,尤其是信息时代电子商务的加速发展,使得生产者与消费者的接触越来越方便,产销对接更容易实现。间接渠道是指产销发生分离,中间有一个或多个中间商业环节。如日本医药品流通渠道中 97% 的医药品是经药品批发商进行销售的。它与发达的商品流通形式相对应,具体形式是:①生产者——零售商——消费者;②生产者——批发商——零售商——消费者;③生产者——产地采购批发商——中转批发商——销地批发商——零售商——消费者。

直接渠道与间接渠道,构成商品流通渠道体系。它们的并存与正常运转是市场经济健康发展的重要条件。

2) 商流

商流是指商品通过买卖活动而发生的价值形态变化和所有权的转移,在商品流通过程中,需要不断地完成由商品到货币和货币到商品的变化,这种变化既涉及商品价值形态的转换、商品所有权的转移,又涉及商品实体的位置移动。前者为商流,后者为物流。因此,商品流通过程,是商流和物流的统一。商流的具体内容包括市场需求预测、计划分配与供应、货源组织、订货、采购调拨、销售等。

3) 资金流

资金流是指资金的转移过程,包括付款、转账等过程,是整个流通活动的目的。在电子商务中,资金流扮演着重要角色。客户在网上选购商品或服务,之后采取安全的方式在线支付。资金流的发生有的是在商品的实物和所有权转移后,有的是在这些过程之前,即既可能是后付也可能是预付。银行在资金的正常流通中扮演着十分重要的角色,是任何电子商务资金流的核心机构。

4) 信息流

信息流是指采用各种方式来实现信息交流,从面对面的直接交谈到采用各种现代化的传递媒介,包括信息的收集、传递、处理、储存、检索、分析等渠道和过程。无论是商品的交换、物流的实现还是资金的支付,无论是事前、事中还是事后,也无论是企业内部、外部还是整个供应链,无不涉及信息的流动。信息流涉及商品信息提供、促销、技术支持、售后服务等内容,涉及需求计划和预测、生产计划、采购计划,涉及货物品种、数量、运输方式、费率,也涉及询价单、报价单、付款通知单、转账通知单等商业凭证及买方的支付能力和信誉等。在信息时代,集成先进技术的各种模式、平台的电子商务迅速发展,为商品交易活动信息流的畅

通创造了极好的条件。

5) “四流”的关系

一般而言,商流是物流、资金流和信息流的起点或前提,没有商流就没有物流、资金流和信息流。反之,没有物流、资金流和信息流,商流也达不到目的。“四流”之间有着密切的且有时是互为因果的关系。概括地说,商流是目的,资金流是条件,信息流是手段,物流是归宿。其中,商流与物流关系呈现相互结合、相互分离、相互制约三种状态。一般情况下,商流和物流是结合在一起的,这时商品所有权的转移引起商品实体的运动;但也可以相互分离,这一点将在后面“商物分离”中详细阐述。当商流不合理导致物流不合理,或者物流不畅通导致商流停滞,就变成了相互制约,导致流通渠道不畅。物流要完成商流活动中商品实体的运动,需要信息流识别各种需求在物流系统中的状态。而资金流在所有权更迭过程中发生,可认为从属于商流。

例如,买方A公司与卖方B公司经过商谈,达成了一笔商品供需协议,确定了供货价格、品种、数量、交货时间与地点、运输方式、保险、支付条件等,并签订了正式合同,这就意味着开始了商流活动。要履行这份合同,下一步就要进入物流过程,包括货物的分拣、包装、搬运装卸、保管和运输。如果商流和物流都顺利完成了,A公司就要按合同中的支付条件进行付款和结算,即进入资金流过程。无论是买卖交易,还是物流和资金流,都离不开信息的流动。

二、物流的分类

根据不同的标志和目的,物流有多种分类。以下是经常使用和文献、网络上经常出现的一些分类和涉及的术语。

(一) 按层次分类

根据物流活动发生的层次可以将物流分为社会物流、行业物流和企业物流。

1. 社会物流

社会物流是指以全社会为范畴,因采购、销售、回收及废弃而发生的物流经济活动。它处于宏观层次,涉及商品在流通领域所发生的所有物流活动。

2. 行业物流

我国的国家标准没有给出行业物流(或产业物流)的定义。但是,顾名思义,行业物流是指在一个行业内部发生的物流活动,处于中观层次。在行业物流活动中,相互竞争又相互合作的物流主体常常会使用共同的运输系统和仓库实行统一配送,使用共同的物流中心等基础设施,使用共同的物流公共信息平台,以实现物流的规模经济效益。行业物流的具体表现如服装行业物流、烟草行业物流、汽车行业物流、医药行业物流等,再如商贸物流、工业物流、农业物流、军事物流等。以近年来成为热点的商贸物流为例,商务部等部门印发的《商贸物流发展专项规划》(商商贸发〔2011〕67号)明确它是“指与批发、零售、住宿、餐饮、居民服务等商贸服务业及进出口贸易相关的物流服务活动”,并属“产业物流,是商品流通的重要组成部分”。

3. 企业物流

企业物流是指生产和流通企业在经营活动中所发生的物流活动,处于微观物流层次。根据物流活动发生的先后顺序,企业物流又可划分为供应物流、生产物流、销售物流、回收物

流和废弃物物流。企业物流的运作过程因生产与经营产品的不同而不同。对于生产企业,企业物流一般起于原材料、零部件等实体输入要素的采购,经检验、入库和储存,然后流向生产车间,并在各工序间流转,再经制成品检验、入库等环节,最后终于成品送达用户,全过程完成。当产生需要退回的不合格品或需要回收的包装等材料以及产生需要处理的废弃物时,还将涉及回收物流和废弃物物流。对于商业流通企业,企业物流始于进货或者商品送达,经清点、检验、入库甚至流通加工等环节后,终于商品交付给消费者的全过程。

CSCMP在2013年8月版的《供应链管理术语》对企业物流(Business Logistics)的定义是:“以有效的方式,从供应商开始,经本企业一直到客户(市场),系统和协调地提供一系列活动,包括实物(原材料、零部件和成品)移动和储存以及包装、订单处理等相关活动,从而使企业贡献于其明确的目标。”

(二) 按范围分类

根据物流活动发生的空间范围,物流可分为地区物流、国内物流和国际物流。

1. 地区物流

地区物流(或区域物流),是指发生在某一个地区(或区域)范围内的物流活动。地区有大有小,以我国为例,可以按行政区域划分东北、华北、西北、西南、华南、华东、华中、港澳台地区等,可以按地理位置划分为长江三角洲地区、河套地区、环渤海地区、珠江三角洲地区,还可以按城市群划分,如长江中游城市群包括武汉城市圈、环长株潭城市群、环鄱阳湖城市群。

地区物流又可以划分为城市物流与农村物流,前者发生在一个城市内部,常称为城市配送,后者发生在农村内部。如果将地区物流扩展到突破城市和农村的边界,这样的物流活动则可称为城际物流与城乡物流。

2. 国内物流

国内物流是指在一个国家内部发生的物流活动。这是一个相对于国际物流的概念。当货物涉及进出口时,“境内关外”意味着在国境内海关辟出一个专门区域,进出货物就相当于进口和出口。在该区内,货物可以享受免关税、增值税、流通税的优惠政策,大大提高通关速度和便利程度。因此,在这种情况下严格来说,物流活动虽然发生在国内,但却是在关外,因此,不能算作国内物流,而应算作国际物流。

3. 国际物流

国际物流是指跨越不同国家(地区)之间的物流活动。国际贸易会导致商品实体从一个国家(或地区)流转到另一个国家(或地区)。随着全球经济一体化,全球采购、全球生产与全球销售已经成为跨国公司的必然选择,从而极大地推动国际贸易和国际物流的发展,而且两者相互促进,形成一种紧密相关的共生体。

(三) 按作用分类

根据物流的不同作用,可以将物流分为供应物流、生产物流、销售物流、逆向物流(含回收物流和废弃物物流)等。

1. 供应物流

供应物流是指提供原材料、零部件或其他物料时所发生的物流活动。涉及的活动有采购、进货运输、仓储、库存管理、用料管理和供应管理,也称为采购物流,采购是供应物流与社