

XIANDAI WULIU GUANLI JIAOCHENG

# 现代物流管理教程

聂永有 袁洪飞 主编

上海大学出版社

·上海·

<b>第一章 现代物流管理概述</b> .....	1
一、物流的概念与基本要素 .....	1
(一) 物流的概念 .....	1
(二) 物流的基本要素 .....	2
(三) 现代物流对区域经济增长的作用 .....	4
二、物流学科体系构架与重点学说 .....	5
(一) 物流学科体系构架 .....	5
(二) 重点物流学说 .....	6
三、国内外物流管理的发展 .....	8
(一) 美国物流管理的发展 .....	8
(二) 欧洲物流管理的发展 .....	11
(三) 日本物流管理的发展 .....	12
(四) 我国物流管理的发展沿革 .....	14
<b>第二章 包装与流通加工管理</b> .....	20
一、包装管理 .....	20
(一) 包装概述 .....	21
(二) 包装分类及其技术要求 .....	27
(三) 包装合理化 .....	33
二、流通加工及其管理 .....	34
(一) 流通加工的含义与作用 .....	34

(二) 流通加工的职能与内容 .....	36
(三) 流通加工的类型与方式 .....	37
(四) 流通加工的管理及合理化 .....	39
<b>第三章 运输与配送管理 .....</b>	<b>44</b>
一、运输管理 .....	45
(一) 运输概述 .....	45
(二) 运输的主要方式 .....	50
(三) 不同运输方式的比较与选择 .....	54
(四) 运输的新变化 .....	55
二、配送管理 .....	59
(一) 配送概述 .....	59
(二) 配送中心 .....	64
(三) 配送作业管理 .....	68
(四) 协同配送 .....	71
(五) 配送成本最小化 .....	73
<b>第四章 采购与供应链管理 .....</b>	<b>76</b>
一、采购概述 .....	76
(一) 采购的含义 .....	76
(二) 采购的类型 .....	78
(三) 采购销售比 .....	80
二、采购管理的含义、目标、制度和作业流程 .....	81
(一) 采购管理的含义 .....	81
(二) 采购管理的目标 .....	82
(三) 采购制度和授权 .....	85
(四) 采购作业流程 .....	87
三、关键采购要素 .....	90
(一) 质量的选定 .....	90
(二) 数量的确定 .....	91

(三) 价格的议定 .....	99
(四) 供应商的选择 .....	102
四、供应链管理 .....	106
(一) 供应链的概念和特征 .....	106
(二) 供应链管理概述 .....	108
(三) 供应链管理的原则和实施步骤 .....	111
(四) 供应链管理的效益 .....	112
<b>第五章 仓储管理</b> .....	<b>114</b>
一、仓储的分类与效益 .....	115
(一) 仓储的分类 .....	115
(二) 仓储的效益 .....	117
二、关键仓储决策 .....	120
(一) 仓库产权决策 .....	121
(二) 仓库数量决策 .....	124
(三) 仓库规模决策 .....	126
(四) 仓库选址决策 .....	127
三、自有仓库选址决策 .....	127
(一) 自有仓库选址的影响因素 .....	128
(二) 选址的基本流程 .....	129
(三) 定性方法选址 .....	130
(四) 定量方法选址 .....	132
四、储存合理化标准与方法 .....	137
(一) 储存合理化的标准 .....	137
(二) 储存合理化的方法 .....	138
<b>第六章 物流战略与规划</b> .....	<b>142</b>
一、物流战略管理概述 .....	142
(一) 物流战略的含义和特征 .....	142
(二) 物流战略管理的定义及过程 .....	147

二、物流战略的环境分析及战略制定 .....	149
(一) 物流战略管理的环境分析 .....	149
(二) 物流战略规划制定 .....	156
三、物流战略实施与控制 .....	165
(一) 物流战略实施 .....	165
(二) 物流战略控制 .....	167
<b>第七章 现代物流信息系统管理 .....</b>	<b>170</b>
一、物流信息管理的含义及其模式演变 .....	171
(一) 物流信息管理的含义 .....	171
(二) 物流信息管理系统的模式演变 .....	171
二、现代物流信息系统的技术基础 .....	172
(一) 计算机网络技术 .....	172
(二) 数据库技术 .....	173
(三) 数据挖掘技术 .....	175
三、现代物流信息系统应用技术 .....	177
(一) 条形码技术 .....	177
(二) 射频识别技术(RFID) .....	178
(三) 销售时点系统(POS)技术 .....	179
(四) 电子数据交换(EDI)技术 .....	180
(五) 电子自动订货系统(EOS)技术 .....	181
(六) 全球卫星定位(GPS)技术 .....	182
(七) 地理信息系统(GIS)技术 .....	182
四、现代物流业务管理信息系统 .....	187
(一) 物流业务模块管理信息系统概述 .....	187
(二) 订单管理信息系统 .....	190
(三) 库存管理信息系统 .....	191
(四) 运输管理信息系统 .....	193
(五) 配货管理信息系统 .....	194
五、现代物流信息系统的运行维护 .....	198

(一) 物流信息系统的运行管理 .....	198
(二) 物流信息系统的维护 .....	199
(三) 物流信息系统的安全管理 .....	200
六、信息安全标准化的现状和趋势 .....	203
(一) 国际信息安全标准化工作概况 .....	203
(二) 我国的信息安全标准化 .....	204
(三) 信息安全标准化工作的发展趋势 .....	205
<b>第八章 国际物流</b> .....	<b>208</b>
一、国际物流的发展阶段及影响因素 .....	208
(一) 国际物流的含义 .....	208
(二) 国际物流的发展阶段 .....	210
(三) 国际物流与国内物流的比较 .....	211
(四) 国际物流的影响因素 .....	212
二、国际物流与进出口贸易的关系 .....	213
(一) 进出口贸易的概念及分类 .....	213
(二) 国际贸易惯例与术语 .....	213
(三) 国际物流与进出口贸易的关系 .....	215
三、国际物流中的检验检疫 .....	217
(一) 国际货物检验检疫的概念及作用 .....	217
(二) 进出口商品检验检疫机构 .....	219
(三) 进出口商品检验范围 .....	220
(四) 进出口商品检验工作流程 .....	221
四、国际物流中的运输保险 .....	224
(一) 国际运输保险概述 .....	224
(二) 货物运输保险的特征 .....	226
(三) 国际货物运输的保险程序 .....	227
五、国际物流中的报关 .....	230
(一) 海关对国际物流的监控 .....	231
(二) 海关监管进出境货物的范围 .....	235

(三) 报关单证与报关期限.....	236
六、全球供应链管理 .....	237
(一) 全球供应链概述 .....	237
(二) 全球供应链的类型 .....	238
(三) 国际化物流体系的构建 .....	239
(四) 全球供应链面临的国际贸易新要求.....	239
<b>第九章 循环经济视野下的静脉物流 .....</b>	<b>242</b>
一、循环经济理论.....	242
(一) 从资源环境困境到循环经济理论的提出 .....	242
(二) 循环经济的内涵和原则 .....	245
(三) 循环经济系统的架构.....	247
二、废弃物与静脉物流 .....	247
(一) 废弃物及静脉物流的概念与内容 .....	248
(二) 国外静脉物流的现状.....	250
(三) 我国静脉物流的发展与不足.....	251
三、静脉物流系统的运营 .....	253
(一) 静脉物流的系统流程.....	253
(二) 静脉物流系统的运营模式 .....	254
<b>第十章 产业废弃物和生活废弃物的静脉物流管理 .....</b>	<b>257</b>
一、产业废弃物的概念及其静脉物流的特征 .....	257
(一) 产业废弃物的概念和分类 .....	257
(二) 产业废弃物静脉物流的特征.....	258
二、产业废弃物的静脉物流系统 .....	258
(一) 矿业 .....	258
(二) 钢铁冶炼业 .....	259
(三) 建筑业 .....	260
(四) 流通业 .....	260
三、国内外产业废弃物静脉物流的发展现状 .....	261

(一) 美欧日产业废弃物静脉物流的现状 .....	261
(二) 我国产业废弃物静脉物流的现状 .....	268
四、生活废弃物概述 .....	269
(一) 生活废弃物的内涵 .....	269
(二) 生活废弃物的分类 .....	270
(三) 生活废弃物回收再利用的价值 .....	270
五、生活废弃物的静脉物流系统 .....	272
(一) 生活废弃物的收运系统 .....	272
(二) 生活废弃物的再资源化系统 .....	274
(三) 生活废弃物的最终处理系统 .....	274
六、国内外生活废弃物静脉物流的发展现状 .....	275
(一) 国外生活废弃物静脉物流的现状 .....	275
(二) 国内生活废弃物静脉物流的现状 .....	279
<b>第十一章 特种废弃物的静脉物流管理 .....</b>	<b>284</b>
一、医疗废弃物的静脉物流 .....	284
(一) 医疗废弃物的分类和危害 .....	284
(二) 医疗废弃物的静脉物流收运体系 .....	286
(三) 医疗废弃物的合理化处理 .....	287
二、电子废弃物的静脉物流 .....	289
(一) 电子废弃物概述 .....	289
(二) 发达国家和地区电子废弃物的静脉物流管理 .....	292
(三) 我国电子废弃物静脉物流的主要环节 .....	295
<b>第十二章 静脉物流的支持系统 .....</b>	<b>299</b>
一、法律支持系统 .....	299
(一) 法律支持系统的内容 .....	299
(二) 法律支持系统的主要表现形式 .....	300
(三) 各国法律支持系统的发展过程 .....	302
二、政策支持系统 .....	305

(一) 废弃物排放收费制 .....	305
(二) 押金返还制 .....	306
(三) 资源回收奖励制度 .....	306
(四) 征收原生材料税 .....	307
(五) 对静脉物流企业的扶持政策 .....	307
三、社会支持系统 .....	308
(一) 政府 .....	308
(二) 社会中介组织 .....	308
(三) 社会公众参与 .....	309
四、技术支持系统 .....	310
(一) 物理技术 .....	310
(二) 化学技术 .....	311
(三) 生物技术 .....	311
(四) 信息技术 .....	312
参考文献 .....	313

# 第一章

## 现代物流管理概述



### 学习目标

1. 了解物流概念的形成和发展过程；
2. 掌握物流的概念与构成要素；
3. 理解物流的实质及其作用；
4. 了解物流学科的框架；
5. 了解物流管理的历史沿革与发展趋势。

## 一、物流的概念与基本要素

### (一) 物流的概念

#### 1. 物流概念的形成

物流概念的提出要晚于物流活动的开展。在人类历史的早期,并没有提出物流的概念,人类只从事物流中的具体活动。在长期的物流活动中,人们产生了物流的观念,并将观点进行系统地抽象和总结,最后提出物流概念。

运输是人类最早的物流活动之一,人类有记载的交通运输历史已经有 6 000 年左右:金字塔的建筑体现了古埃及人朦胧的物流思想;威尼斯兵工厂造船作业体现了物流管理思想;第二次世界大战使物流系统思想得到了形成和应用,诱发了运筹学的诞生,也促使现代物流学(logistics)理论的形成与发展<sup>①</sup>。

#### 2. 物流的定义

世界各国的政府、机构以及学者,按照不同的理解,对“物流”给出了各不相

<sup>①</sup> 何明珂:《物流系统论》,高等教育出版社 2004 年版,第 55 页。

同的定义。下面,我们介绍其中的一些有代表性的定义。

美国学者康伯斯认为:物流是指商品由生产领域向消费领域的物理性移动过程。而美国物流管理协会(CLM)在1986年对物流作出的定义是:物流是对货物、服务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。1998年,该协会又将物流定义修订为:物流是供应链过程的一部分,是对货物、服务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。2003年,美国物流管理协会对物流的定义进行了重要修改,新的定义为:物流是供应链管理的一部分,是对货物、服务及相关信息从起源地到消费地的有效率、有效益的正向和反向流动和储存进行的计划、执行和控制,以满足顾客要求<sup>①</sup>。

日本早稻田大学教授阿保荣司认为,物流是指有形或无形商品及废弃物克服时空矛盾、连接供给者与需求者的物理性经济活动,具体包括运输、保管、包装、装卸等物的流通活动及与此有关的信息活动<sup>②</sup>。而日本日通综合研究所给物流下的定义是:物流是指商品由供应者向需求者的物理性转移,从而创造时间与空间价值的经济活动,包括包装、装卸、保管、库存管理、流通加工、运输、配送等各种活动。

我国在2001年8月1日,以国家标准的形式发布了《物流术语》,对物流作出了如下的定义:物品从供应地向接受地的实体流动过程。根据实际需要,将运输、存储、装卸、包装、流通加工、配送、信息处理等基本功能实施有机结合。

## (二) 物流的基本要素

物流的基本要素包括基础要素、功能要素与网络要素等。

### 1. 物流活动的基础要素

物流活动的基础要素是维系物流活动运行的基本条件,没有这些基本条件,物流就无法发生,也无法运行。这些基础要素就是与物流活动有关的“人”“财”“物”三要素。

### 2. 物流活动的功能要素

物流活动的功能要素是指与物流有关的各种作业活动(功能),包括运输、储存、包装、装卸、搬运、流通加工、配送及物流信息等。

运输是用专用运输设备将物品从一个地点向另一地点运送的物流活动。其

<sup>①</sup> 何明珂:《物流系统论》,高等教育出版社2004年版,第65页。

<sup>②</sup> 夏春玉:《物流与供应链管理》,东北财经大学出版社2007年版,第3页。

中包括集货、分配、搬运、中转、装入、卸下、分散等一系列操作。运输是物流活动中最重要的部分。运输的方式包括铁路运输、公路运输、水路运输、航空运输和管道运输。

储存是指保护、管理、贮藏物品。储存是物流活动中十分重要的组成部分，又与仓储、保管、储备和库存等密切相关。

包装是指为在流通过程中保护产品、方便储运、促进销售，按一定技术方法而采用的容器、材料及辅助物等的总体名称；也指为了达到上述目的而采用容器、材料和辅助物的过程中施加一定技术方法等的操作活动。包装是物流的起点，包装对流通领域的意义要大于生产领域。通常包装可分为两大类：一类是工业包装，又称运输包装，即物流包装；另一类是商业包装，又称销售包装。

装卸是指物品在指定地点以人力或机械载入或卸出运输工具的作业过程。

搬运是指在同一场所内，对物品进行空间移动的作业过程。通常情况下在物流实践中，装卸和搬运往往是密不可分的，因此，通常合称“装卸搬运”，即在同一地域范围内进行的，以改变物品存放状态和空间位置为主要目的的作业活动。在强调物品存放状态的改变时，常用“装卸”一词；强调物品空间位置的改变时，常使用“搬运”一词。装卸搬运的好坏、效率的高低是整个物流过程的关键所在。

流通加工是指根据顾客的需要，在流通过程中对产品实施的简单加工作业活动（如包装、分割、计量、分拣、刷标志、拴标签、组装等）的总称。流通加工是生产加工在流通领域的一种延续，是从生产到消费之间的一种增值活动。

配送是指在经济合理区域范围内，根据客户要求，对物品进行拣选、加工、包装、分割、组配等作业，并按时送达指定地点的物流活动。配送是物流的缩影，配送是从送货发展而来的，它是现代物流的重要标志。

物流信息是反映物流各种活动内容的知识、资料、图像、数据、文件的总称。物流信息是现代物流发展的前提和保障。

### 3. 物流活动的网络要素

物流网络要素是由物流线路与物流节点等构成的。

物流网络是指物流过程中相互联系的组织、设施与信息的集合。

物流线路是指连接物流网络中的节点的路线，称为线，或者称为连线。

物流节点又称物流接点，是物流网络中连接物流线路的结节之处。

物流园区是指为了实现物流设施集约化和物流运作共同化，或者出于城市物流设施空间布局合理化的目的而在城市周边等各区域，集中建设的物流设施群与众多物流业者在地域上的物理集结地。

物流中心是指从事物流活动且具有完善信息网络的场所或组织。

### (三) 现代物流对区域经济增长的作用

#### 1. 现代物流促进区域经济增长的机理

大城市往往是发展现代物流中心的前提,通过陆路、航空、水路和管道等各种不同的运输方式与各个物流节点的连接,发挥了基础物流活动的作用,节省了物流网络体系运营成本,扩大了物流活动区域,有效提升了现代物流的水平,提高了区域内经济综合实力<sup>①</sup>。

根据增长极理论,一个国家平衡发展各个行业仅是一种理想中的状态,经济增长应由增长中心逐步传递至邻近地区。作为增长极的核心区位,一般表现出较高的创新力、增长率和有效强化区域经济增长的能力。构建现代物流中心城市初步确定增长极,在发展现代物流的过程中,中心城市凭借自身的吸引力辐射和带动附近地区,从而在极点聚集附近地区的原材料、劳动力等有价值的资源。聚集经济与增长极发生作用,形成极化效应,最终提高增长速度。之后基于联动机制,增长极持续对外扩大作用力。

#### 2. 现代物流对区域经济增长的作用

##### (1) 现代物流保证了区域经济增长

物流产业为其他经济活动提供了服务,保证了经济增长。区域内经济增长取决于区域内全部产业的产值,而区域内产业必然产生货物需求,继而引发货物运输。物流产业的货物运输功能凸显了物流保证经济增长的作用。任何经济活动都不能脱离物资,对物资的需求将会形成对运输货物的需求,催生对物流产业的需求,由此可知,物流产业充分保证了经济活动。专业化分工为经济增长提供了动力,分工越细,货物形成的运输规模越大,与不同地区相对应的社会专业化分工,需要在空间上转移生产要素和生产资料作为保证,物流的发展充分保证了经济的快速增长。

##### (2) 现代物流促进了区域经济增长

第一,现代物流优化区域产业结构。一、二、三次产业上集聚的劳动力比例随着经济的发展而演变,第一产业劳动力比例逐步降低,第二、三产业劳动力比例持续提高,最终在经济发展过程中第三产业发挥主导作用,区域内的产业结构最终趋于合理化与高度化。集中发展具有技术密集特点的物流产业,可以促进区域产业结构的优化和可持续发展。

<sup>①</sup> 陈伟祥:《浅谈区域物流对区域经济的影响》,《全国流通经济》2020年第11期。

第二,促进社会分工,降低交易成本。社会专业分工不断加深,提高了社会劳动生产率,因此专业化分工是经济发展的源泉。要协调处理专业化分工,必定会增加成本,陷入分工收益与交易成本彼此冲突的境地。随着经济的可持续发展,这种冲突正不断变化,形成了一种全新的物流形式,即物流联盟。物流联盟是围绕物流活动开展合作的联盟活动。物流联盟的企业与外包企业展开有效合作,委托第三方物流企业处理自己的各项物流作业,第三方物流企业借助自身优势,经过整合运行,强化企业的专业化能力。

第三,改善投资环境,吸引外部资金。外部资金的不断投入可以积累资本,为经济增长提供动力。而物流发展会从两个方面影响投资:一方面,物流的发展必定推动加快建设基础设施,促使物流发达的地区交通设施更完备,推动行业可持续发展,抢占地区投资优势。另一方面,外部商业在选择投资区域时,更关注良好的交通设施和投资环境,进一步向本区域注入资金。

第四,积累人力资本。投资不仅通过投入资金资本影响经济发展,还伴随着人力资本投入的影响。物流的发展必将引发人力资本的积累,这也是促进经济增长的动力。

## 二、物流学科体系构架与重点学说

### (一) 物流学科体系构架<sup>①</sup>

为了深入探讨物流学科体系的建立问题,我们将物流学科体系构架分为五个层次。

第一层:核心层,即物流学科体系的核心。物流学科体系的核心是物流系统的基本概念,这是由一组最核心的概念组成的,这些概念可能还需要经过一段时间才能完善,但是它们是存在的,比如物流、配送、物流中心、配送中心等。要理解物流,必须借助这些概念,物流学科体系的所有其他组成部分都是通过这此概念来表现并且由此而展开的。这些概念是人类在逐步归纳和综合几千年的社会实践基础上抽象出来的,当这些概念足够稳定,其内涵和外延能够被准确地表达的时候,才能说明以这些概念体系为基础演绎出一个学科的时机的成熟。

第二层:支柱层,即物流学科体系的四大支柱。物流学科体系的基本假设、

<sup>①</sup> 何明珂:《物流系统论》,高等教育出版社2004年版,第115页。

基本原理、基本理论和基本方法,这四大支柱与物流学科体系的核心概念一起演绎出物流学科体系的基本框架。物流的核心概念和这四大支柱组成了物流学科体系的主要理论。

第三层:基础层,即物流学科体系的理论基础。物流学科的建立,本身依赖其他已经成熟的学科作为自己的理论基础,这也是物流与其他相关学科联系的具体反映,不过,与物流相联系的学科很多,它们本身分成不同的层次。与物流学科构成最紧密联系的理论主要有四类:系统论、运筹学、经济学、管理学。系统论提供物流学科的最根本的思维方法和逻辑;运筹学提供实现物流系统优化的技术与工具,它是系统论在物流中应用的具体方法;经济学提供物流系统资源配置的基本理论,物流系统的资源配置服从经济学的假设、原理和规律;管理学提供物流系统具体运作的基本假设、原理和规律。除了这些理论以外,物流学科体系还以其他一些学科理论为支撑,但其他理论同这些理论相比,与物流学科理论体系的距离要远一些,因此作为第四个层次。

第四层:关联层,即物流学科体系的相关学科。现代物流的运作和管理都依赖现代化的技术手段和条件,研究这些技术或手段的学科就成为物流学科体系的相关学科,比如电子、电气及信息类学科对现代物流的作用越来越显著,这些学科对其他许多学科都起类似的作用,因此作为物流学科的相关学科来看待。

第五层:应用层,即由以上四个层次形成的物流科学与供应、制造、流通、消费四个环节紧密结合,并应用于这些环节,为满足这些环节的物流需求服务。

以上五个层次形成的物流学科体系框架与供应、制造、流通、消费四大环节具有紧密的联系。

## (二) 重点物流学说

### 1. 物流成本中心学说

物流成本中心说强调解决物流问题,重点并不在于物流的合理化和现代化,而在于如何通过物流管理的方式来控制和降低成本。所以,成本中心说意味着物流既是主要的成本产生点,又是降低成本的关注点,“物流是降低成本的宝库”等说法正是对这种认识的形象表达。但成本中心学说过分强调物流的成本机能,认为改进物流的目标是降低成本,致使物流在企业发展战略中的主体地位没法得到认可,从而限制了物流本身的进一步发展。

#### (1) 黑大陆说

1962年,美国著名管理学家德鲁克在《财富》杂志上发表了题为《经济的黑暗大陆》一文,强调应当高度重视流通,以及流通过程中的物流。这个学说本身

也说明物流领域尚有许多不为人知的规律,需要在理论和实践中加以研究,它是对物流运作的评价。这种探索就像发现新大陆一样令人无限期待,对物流的实业界和理论界的进一步发展有着重要的历史价值,标志着企业物流管理领域的正式启动。

## (2) 物流冰山说<sup>①</sup>

日本学者早稻田大学教授西泽修先生首先形象化地提出关于物流费用描述的学说,其含义是:人们对物流费用的总体内容并不容易把握,提起物流费用通常只看到冰山一角,而潜藏在海面下的冰山主体却看不见,最终的冰山才是物流费用的主要部分。它强调了物流成本的机能。一般情况下,在企业会计科目中,只把支付给外部运输、仓库企业的费用列入成本,实际这些费用在整个物流费用中确实如冰山一角。因为,物流基础设施建设费和企业利用自己的车辆运输、利用自己的库房保管货物、由自己的工人进行包装和装卸等费用都没列入物流费用科目内。一般来说,企业向外部支付的物流费是很小的一部分,真正的大头是企业内部发生的物流费。

“物流费用冰山”说之所以成立,有三个方面的原因:一是物流成本的计算范围太大,包括原材料物流、工厂内物流、从工厂到仓库和配送中心的物流、从配送中心到商店的物流等。这么大的范围,涉及的单位非常多,牵涉的面也很广,很容易漏掉其中的某一部分,计算哪部分、漏掉哪部分造成物流费用的大小相距甚远。二是运输、储存、包装、装卸以及信息等各物流环节中,以哪几种环节作为物流成本的计算对象问题,如果只计运输和储存费用,不计其他费用,与运输、储存、装卸、包装以及信息等费用全部计算,两者的费用结果差别相当大。三是选择哪几种费用列入物流成本中的问题。比如,向外部支付的运输费、保管费、装卸费等费用一般都容易列入物流成本,可是本企业内部发生的物流费用,如与物流相关的人工费、物流设施建设费、设备购置费,以及折旧费、维修费、电费、燃料费等是否也列入物流成本中,没有明确的规定,执行的弹性比较大。

## 2. 第三利润源说

第三利润源说,也称利润中心说<sup>②</sup>。1970年,日本早稻田大学教授、权威物流成本研究学者西泽修先生提出了第三利润源说。在生产力相对落后、社会产品处于供不应求的历史阶段,由于市场商品匮乏,制造企业无论生产多少产品都能销售出去。于是就大力进行设备更新改造、扩大生产能力、增加产品数量、降

<sup>①</sup> 靳伟:《最新物流讲座》,中国物资出版社2003年版,第12页。

<sup>②</sup> 靳伟:《最新物流讲座》,中国物资出版社2003年版,第11页。

低生产成本,以此来创造企业剩余价值,即“第一利润”。当产品充斥市场,转为供大于求,销售产生困难时,也就是第一利润达到一定极限,很难持续发展时,便采取扩大销售的办法寻求新的利润源泉。人力领域最初是廉价劳动,其后则是依靠科技进步提高劳动生产率,降低人力消耗或采用机械化来降低劳动耗用,从而降低成本,增加利润,这就是“第二利润”。然而,在前两个利润源潜力越来越小,利润开拓越来越困难的情况下,人们发现物流不仅可以帮助扩大销售,而且是一个很好的新利润增长源泉,物流成本的降低就被说成是第三利润源。它是对物流价值和物流职能的评价。

### 3. 效益背反说

效益背反(trade off),是指一种活动的高成本会因另一种物流活动成本的降低或效益的提高而抵消的相互作用关系。它是物流领域的一个普遍现象。例如包装问题,包装越俭省,则利润越高,但包装不足,无法起到保护作用,使得物流的其他活动环节遭受损失;包装可以提高商品的附加值,但过度包装会影响经济效益。所以,达到物流总体效益最佳是物流追求的目标,它强调的是物流的总体效果。

此外,还有绿色物流学说、服务中心学说和战略中心说、供应链学说等。

## 三、国内外物流管理的发展

### (一) 美国物流管理的发展

美国是世界上最早提出物流概念的国家,也是物流管理研究与实践最先进的国家。从美国物流管理发展的历史来看,大致可将其分为以下四个阶段:

#### 1. 物流概念的产生与物流观念的启蒙阶段(1901—1949)

1901年约翰·F. 格鲁威尔(John F. Crowell)在美国政府《农产品流通产业委员会报告》中,第一次论述了对农产品配送成本产生影响的各种因素,揭开了人们对物流认识的序幕;1905年美国陆军上校琼西·贝克(Chauncey B. Baker)在《军队和军需品运输》一书中明确提出了物流概念,物流(logistics)一词首先用于军事;1915年阿奇·萧(Arch Shaw)在哈佛大学出版社出版的《市场流通中的若干问题》(*Some Problems In Market Distribution*)一书中提出了物流的概念,较早地从经济角度认识到了物流;1929年美国著名营销专家克拉克(F. E. Clark)在《市场营销原理》一书中,将物流纳入了市场营销的研究范畴之中;第二次世界大战期间,美国军事后勤活动的开展为人们认识和发展综合物流提供了重要的