



国家职业教育专业教学资源库配套教材



“十二五”职业教育国家规划教材
经全国职业教育教材审定委员会审定

采购管理

(第二版)

梁世翔 主编

高等教育出版社



“十二五”职业教育国家规划教材
经全国职业教育教材审定委员会审定

国家职业教育专业教学资源库配套教材

采购管理

CAIGOU GUANLI

(第二版)

梁世翔 主编

内容提要

本书是“十二五”职业教育国家规划教材,也是国家职业教育物流管理专业教学资源库配套教材。

高等职业教育专业教学资源库建设项目(项目编号:2010-07)是教育部、财政部为深化高职教育教学改革,加强专业与课程建设,推动优质教学资源共建共享,提高人才培养质量而启动的国家级高职教育建设项目。物流管理专业于2010年6月被教育部确定为高等职业教育专业教学资源库年度立项及建设专业。本书是高等职业教育专业教学资源库建设项目规划教材,是按照高职高专物流管理专业人才培养方案的要求,总结近几年国家示范性高职院校物流管理专业教学改革经验编写而成的。

本书以教育部最新的高职教育相关政策为指导,以《采购师国家职业标准》、《物流师职业标准》为依据,以真实企业的采购业务为主线,详细介绍了采购管理认知、采购需求分析、采购计划的制定、采购方式、采购成本分析、采购洽商、采购合同履行、供应商关系管理、采购绩效管理等内容。

本书的特点是以标准定技能(即实训项目依据行业企业的职业标准确定)、以技能引知识(即因实训的需要而导出相关知识)、以实训塑素质(即通过交互的实训过程培养学习者的职业素质)。本书以明日制造公司为背景,将其采购业务设计为一个实训,以实训中的工作任务设计各章的实训任务,以实训任务的操作步骤设计各节的技能点和知识点。教材各单元的展开采用目标导向—案例引领—任务驱动—技能训练—目标检测的编写顺序,这种真题真做、真题实做的训练方式,可实现专业与企业岗位对接、课程内容与职业标准对接、教学过程与生产过程对接、职业教育与终身学习对接。通过本课程的学习,学习者可系统掌握一个完整的采购业务操作过程,获得采购业务操作和管理的职业能力。

本书可作为高职高专物流管理专业教材,也可用作相关专业的短期培训教材,并可跨中职作为相关专业的教材。本书也可供职业学校、高职高专院校、独立学院等相关专业的专业教师和企业采购人员作为参考用书。

本书配有PPT、习题、答案、智能备课系统等配套资源。本书使用者可通过访问国家职业教育专业教学资源库共享平台(高等职业教育数字化学习资源中心, <http://www.cchve.com.cn>)上的物流专业教学资源库在线学习相关资源;亦可按照“郑重声明”页的资源服务提示获取其他资源服务。

图书在版编目(CIP)数据

采购管理 / 梁世翔主编. —2版. —北京: 高等教育出版社, 2014. 8

ISBN 978-7-04-040223-0

I. ①采… II. ①梁… III. ①采购管理—高等职业教育—教材 IV. ①F253.2

中国版本图书馆CIP数据核字(2014)第140537号

策划编辑 赵洁 责任编辑 康蓉 封面设计 王洋 责任印制 朱学忠

出版发行	高等教育出版社	咨询电话	400-810-0598
社址	北京市西城区德外大街4号	网址	http://www.hep.edu.cn
邮政编码	100120		http://www.hep.com.cn
印刷	北京鑫海金澳胶印有限公司	网上订购	http://www.landrac.com
开本	787mm×1092mm 1/16		http://www.landrac.com.cn
印张	21.25	版次	2012年4月第1版
			2014年8月第2版
字数	361千字	印次	2014年8月第1次印刷
购书热线	010-58581118	定价	35.60元

本书如有缺页、倒页、脱页等质量问题,请到所购图书销售部门联系调换

版权所有 侵权必究

物料号 40223-00

教材是教学过程的重要载体，加强教材建设是深化职业教育教学改革的有效途径，推进人才培养模式改革的重要条件，也是推动中高职协调发展的基础性工程，对促进现代职业教育体系建设，切实提高职业教育人才培养质量具有十分重要的作用。

为了认真贯彻《教育部关于“十二五”职业教育教材建设的若干意见》(教职成〔2012〕9号),2012年12月,教育部职业教育与成人教育司启动了“十二五”职业教育国家规划教材(高等职业教育部分)的选题立项工作。作为全国最大的职业教育教材出版基地,我社按照“统筹规划,优化结构,锤炼精品,鼓励创新”的原则,完成了立项选题的论证遴选与申报工作。在教育部职业教育与成人教育司随后组织的选题评审中,由我社申报的1338种选题被确定为“十二五”职业教育国家规划教材立项选题。现在,这批选题相继完成了编写工作,并由全国职业教育教材审定委员会审定通过后,陆续出版。

这批规划教材中,部分为修订版,其前身多为普通高等教育“十一五”国家级规划教材(高职高专)或普通高等教育“十五”国家级规划教材(高职高专),在高等职业教育教学改革进程中不断吐故纳新,在长期的教学实践中接受检验并修改完善,是“锤炼精品”的基础与传承创新的硕果;部分为新编教材,反映了近年来高职院校教学内容与课程体系改革的成果,并对接新的职业标准和新的产业需求,反映新知识、新技术、新工艺和新方法,具有鲜明的时代特色和职教特色。无论是修订版,还是新编版,我社都将发挥自身在数字化教学资源建设方面的优势,为规划教材开发配备数字化教学资源,实现教材的一体化服务。

这批规划教材立项之时，也是国家职业教育专业教学资源库建设项目及国家精品资源共享课建设项目深入开展之际，而专业、课程、教材之间的紧密联系，无疑为融通教改项目、整合优质资源、打造精品力作奠定了基础。我社作为国家专业教学资源库平台建设和资源运营机构及国家精品开放课程项目组织实施单位，将建设成果以系列教材的形式成功申报立项，并在审定通过后陆续推出。这两个系列的规划教材，具有作者队伍强大、教改基础深厚、示范效应显著、配套资源丰富、纸质教材与在线资源一体化设计的鲜明特点，将是职业教育信息化条件下，扩展教学手段和范围，推动教学方式方法变革的重要媒介与典型代表。

教学改革无止境，精品教材永追求。我社将在今后一到两年内，集中优势力量，全力以赴，出版好、推广好这批规划教材，力促优质教材进校园、精品资源进课堂，从而更好地服务于高等职业教育教学改革，更好地服务于现代职教体系建设，更好地服务于青年成才。

高等职业教育物流管理专业教学资源库建设项目委员会

顾 问：丁俊发 朱道立 于德弘

主 任：苏志刚

常务副主任：郑卫东 宋文官

副主任（按姓氏笔画排序）：仪玉莉 曲建科 朱占峰 沈文天

肖 旭 胡延华 都国雄 梁世翔 薛 威

委 员（按姓氏笔画排序）：

马永红 井 莉 尹军琪 毛丽霞 王 彦 王 涛

王 骏 王 婷 王顺林 王晓阔 王海英 王景锋

邓海涛 任东红 关艳萍 刘 伟 刘 莉 刘秀英

刘姗姗 刘艳霞 刘智慧 刘静中 孙守成 孙志洁

孙参运 朱一青 朱仕兄 朱亚琪 朱光福 纪付容

许欣逸 齐卫军 何倩茵 张大成 旷键玲 李 泽

李方峻 李冬芹 李会杰 李咏梅 李炎炎 李春茹

李海民 李琳娜 杨立佳 杨紫元 汪 燕 邱渡军

邵 华 邹 敏 陆建平 陈 勇 陈玉莲 陈建华

陈彩凤 陈智刚 周宁武 欧阳泉 范泽剑 郑 军

郑 玲 侯志强 侯彦明 娄 熠 赵 宏 赵宏良

赵继新 姬中英 徐 冽 殷延海 浦震寰 秦殿军

袁 琦 谈 慧 钱廷仙 章 良 黄大为 黄建利

龚成洁 彭秀兰 彭德辉 景 杰 曾益坤 曾艳英

舒旭丽 韩小霞 韩州雄 熊 青 颜 红

总序 <<<<<<<<<<<

2009年3月国务院发布了《物流业调整和振兴规划》，强调必须加快发展现代物流业，建立现代物流服务体系，以物流服务促进其他产业发展，到2011年，培育一批具有国际竞争力的大型综合物流企业集团，物流业规模进一步扩大。为进一步贯彻落实《国务院关于印发物流业调整和振兴规划的通知》精神，2011年国务院办公厅又发布了关于促进物流业健康发展措施的意见。

物流业已经成为国民经济的一个非常重要的服务产业，它涉及领域广、吸纳就业人数多，对促进生产、拉动消费的作用大。目前，我国物流业增加值占服务业增加值的 16.1%，占 GDP 的 6.9%。物流业涉及从业人员约为 2 000 万人，物流业增加值每增加 1 个百分点，可增加 10 万个工作岗位。同时，与发达国家相比，美国物流成本占 GDP 的比率为 9%，而我国物流成本占 GDP 的比率为 18.1%，每降低 1 个百分点，将带来 3 000 亿元的效益。我国物流成本过高的主要原因，一是产业结构因素，二是国民经济的粗放式管理，三是整体管理水平低。要提高物流业整体管理水平，则需要一支数量庞大的高素质、高技能的物流从业人员队伍。

2006 年年底启动的“国家示范性高等职业院校建设计划”，旨在引导我国高等职业教育人才培养应面向各行业企业岗位需求，向培养高素质、技能型人才方向发展。于 2009 年开展的国家示范性高职院校物流管理专业课程开发与资源库建设项目，是教育部门为了满足物流产业迅速发展对从业人员素质提高的需求，规范物流管理专业人才培养模式，共享优质教学资源而做的一项重要的有开创性的工作。

三年多来，在中国物流与采购联合会和教育部高职高专工商管理教指委的指导下，按照教育部提出的“由国家示范高职建设院校牵头组建开发团队，吸引行业企业参与，整合社会资源，在集成全国相关专业优质课程建设成果的基础上，采用整体顶层设计、先进技术支撑、开放式管理、网络运行的方法进行建设”建设方针，确定了宁波职业技术学院、上海商学院、商丘职业技术学院、武汉交通职业学院、南京铁道职业技术学院、辽宁省交通高等专科学校、青岛职业技术学院、深圳职业技术学院、广州民航职业技术学院、天津交通职业学院等 10 所院校和联邦快递公司、安得物流有限公司、物美集团公司、北京络捷斯特科技发展有限公司、深圳市中诺思资讯科技有限公司等 20 余家企业作为联合建设单位，同时以课程和项目为单位吸收全国 40 余

所高职院校的 100 余名骨干教师共同承担了 10 门专业课程开发和 4 个子项目建设工作,形成了一支学校、企业、行业紧密结合的建设团队。三年多来,项目建设团队先后召开了多次全国性研讨会,以建设具有高等职业教育特色的标志性、共享型专业教学资源库为目标,紧跟我国职业教育改革的步伐,确定了“能力本位、工学结合、校企合作、持续发展”的高职教育理念,以物流职业岗位及岗位任务分析为逻辑起点开发了物流基础、配送作业管理、运输管理、仓储作业管理、物流成本管理、物流信息管理、供应链管理、采购管理、物流营销、国际货运代理等 10 门物流管理专业理实一体的课程,以先进技术为支撑建设了各课程系列教学资源,开发了虚拟仿真实训库、行业法规库、行业标准库等三个教学平台,构建了一个物流管理专业的门户网站,也是校企沟通的平台,为本专业搭建全国性的教学与就业共享信息平台。

在上述工作基础上,项目组推出了高等职业教育物流管理专业教学资源库系列教材。本系列教材是“高等职业教育物流管理专业教学资源库”建设项目的重要成果之一,也是资源库课程开发成果和资源整合应用的实践和重要载体。三年多来,项目组多次召开教材编写会议,组织各课程负责人及参编人员认真学习高等职业教育与课程开发理论,深入进行物流职业岗位及岗位任务的调研与分析,以培养高素质的技能型物流管理人才为目标,根据物流管理教学的需求重新构架教材体系、设计教材体例,以力求做到理论知识的学习和实际技能的训练能合二为一,使“教学做”融为一体。本系列教材装帧精美,采用四色或双色印刷,使教材的表现力更加生动、形象。

另外,按照资源库建设的顶层设计要求,在本系列教材编写的同时,各门课程开发了涵盖课程大纲、教材、单元教学设计、电子课件、操作演示、虚拟实训、案例、动画、视频、图片等在内的丰富的教学资源。这些教学资源的建设与教材编写同步而行,相携而成,是本系列教材最大的特色。同时,为了引导学习者充分使用资源,打造真正的“自主学习型”教材,本系列教材增加了辅学资源标注(案例 、图表 、动画 、视频 ) ,即在教材中通过图标形象地告诉读者本处教学内容所配备的资源类型、内容和用途,从而将教材内容和教学资源有机整合起来,使之浑然一体。如果说资源库数以千计的教学资源是一颗颗散落的明珠,那么本套教材就是将它们有序串接的珠链。我们有理由相信,这套嵌合着数以千计的优质资源、凝结着数以百计的优秀教师心血的教材将会成为高职物流管理专业教学上第一套真正意义的理实一体的数字化、自主学习型创新教材。衷心地希望高等职业教育物

流管理专业教学资源库项目成果，能够为高等职业教育物流管理专业建设和人才培养起到积极重要的推动和引导作用。

高等职业教育物流管理专业教学资源库项目组

2011 年 12 月

第二版前言 <<<<<<<<<<

国家示范性高职院校物流管理专业课程开发与教学资源建设项目组成立以来,按照理论与实践结合的课程开发的思路,开发了十门物流管理专业核心课程,《采购管理》是核心课程之一。本书是采购管理课程的配套教材。教材按照高职教育“教学做”一体化的教学要求,从“教什么、怎么教”、“学什么、怎么学”、“做什么,怎么做”三个问题出发,主要针对学生“学什么,怎么学”进行设计,体现了“课程开发成果、教材建设、资源建设”相辅相成的课程整体解决方案,具有“职业性、实践性、开放性”特点。

本书以明日制造公司为背景,将其采购业务设计为一个实训,以大实训中的工作任务设计各章的实训任务,以实训任务的操作步骤设计各节的技能点和知识点。教材各单元展开采用目标导向—案例引领—任务驱动—技能训练—目标检测的编写顺序,这种真题真做、真题实做的训练方式,可实现专业与企业岗位对接、课程内容与职业标准对接、教学过程与生产过程对接、职业教育与终身学习对接。通过本课程的学习,学习者可系统掌握一个完整的采购业务操作,获得采购业务操作和管理的职业能力。

编写人员在编写过程中，将教材与建设的数字资源紧密关联，真正做到“教学做及数字化资源使用一体化”。

本书由梁世翔任主编，由姬中英、谈慧、邹敏任副主编。第一章主要由姬中英编写，第二章主要由李方峻、邹敏编写，第三章主要由汪燕、王彦编写，第四章主要由李方峻编写，第五章主要由刘伟、谈慧编写，第六章、第七章主要由王骏编写，第八章主要由孙守成编写，第九章主要由浦震寰编写。全书由梁世翔统稿，由武汉理工大学傅新平教授主审。

本书在编写过程中得到了宁波职业技术学院、上海商学院、武汉交通职业学院、湖南交通职业技术学院、南京工业职业技术学院、湖北城市建设职业技术学院、新疆交通职业技术学院、武汉理工大学 ITS 中心、湖北省物流协会、武汉九州通物流有限公司、武汉东风汽车公司、武汉人马动画有限公司、大连泽软有限公司、湖北华融物流有限公司、湖北省教育厅高教处、高等教育出版社等单位的大力支持，参考并引用了大量的文献资料，在此，对有关领导和相关人员表示衷心感谢！

编者

二〇一四年五月

- (3) 能选择合适的采购方式；
- (4) 能选择合格的供应商；
- (5) 能分析采购成本；
- (6) 能组织采购谈判；
- (7) 能签订采购合同；
- (8) 能执行采购订单；
- (9) 能组织采购绩效评估。

各章具体的技能要求与知识要求见表 1。

表 1 各章技能要求与知识要求

能力要素	技能要求	知识要求
1. 采购管理认知	· 认知采购管理 · 认知采购业务流程 · 认知采购岗位	· 采购的概念 · 采购管理的概念 · 采购管理的目标 · 采购基本流程 · 采购岗位设置
2. 采购需求分析	· 能分析供应市场 · 能够识读请购单 · 能够制订需求报表	· 掌握市场调查的方法 · 掌握市场调查的程序 · 掌握需求报表的汇总与填报方法
3. 采购计划的制定	· 能确定采购数量 · 能填制采购计划表 · 能手工填制采购订单 · 能够利用 MRP 制作采购订单	· 采购计划的制定依据 · 采购计划的编制流程
4. 采购方式	· 能够实施招标采购 · 能够实施询价采购 · 能够运用电子采购的常用模式实施电子采购	· 招标采购的分类与流程 · 询价采购流程 · 电子采购模式
5. 采购成本分析	· 能分析并计算采购成本 · 能控制采购成本	· 采购成本构成 · 采购成本控制方法
6. 采购洽商	· 能够选择供应商 · 能够制定采购谈判方案 · 能够起草采购合同 · 能够处理采购合同签订手续	· 采购谈判 · 谈判主题 · 采购合同 · 采购谈判方案
7. 采购合同履行	· 能够执行采购订单管理流程 · 能够办理不同支付方式下的支付手续 · 能够进行货款支付信息处理 · 能够填写验收报告	· 合同履行 · 采购订单 · 支付方式

续表

能力要素	技能要求	知识要求
8. 供应商关系管理	· 能运用供应商定量考核的原理, 设计考核指标体系 · 能按考核实施方案进行考核 · 能根据考核结果, 对不同供应商实施不同的管理	· 供应商考核方法 · 考核指标体系 · 供应商分级管理
9. 采购绩效管理	· 能选择采购部门考核指标和采购人员考核指标 · 能确定考核标准 · 能实施采购部门和采购人员的采购绩效评估 · 能提出绩效改进方案	· 常见的采购绩效评估指标 · 采购绩效评估标准 · 定期评价 · 不定期评价

五、学习建议

1. 学习计划 (见表 2)

表 2 学习计划

序号	单元名称	重点	建议学时
1	采购管理认知	· 采购与采购管理概述 · 采购岗位设置与职责 · 采购流程	4
2	采购需求分析	· 市场调查 · 需求确定	6
3	采购计划的制定	· 采购计划的编制 · 订单计划的编制	6
4	采购方式	· 招标采购 · 询价采购 · 电子采购	6
5	采购成本分析	· 采购成本构成 · 采购成本控制方法	4
6	采购洽商	· 供应商选择 · 采购谈判 · 采购合同的签订	8
7	采购合同履行	· 订单管理 · 货款支付 · 进货与验收 · 商品质量管理 · 退货换货	8

续表

序号	单元名称	重点	建议学时
8	供应商关系管理	· 供应商绩效评估 · 供应商关系管理	6
9	采购绩效管理	· 制定采购绩效评估方案 · 实施采购绩效考核 · 改进采购绩效	4
其他	机动		2
	考核		2
总学时			56

2. 学习者现有能力要求

- (1) 学习者具备一定的听、说、读、写能力；
- (2) 具有一定的思维判断能力；
- (3) 能按照教师制定的活动程序完成相关的“任务”。

3. 教学资源准备（见表 3）

表 3 教学资源准备

教学参考资料	设备与设施
· 《采购师国家职业标准》 · 《物流师国家职业标准》	· 计算机 · 文具 · 相关表单

4. 学习方法建议

(1) 学习者怎样学好这门课？

① 本书设计了一些活动、实训，学习者可以参与小组讨论来完成这些任务。

② 本书配有丰富的教学资源，如课件、配套网络资源等，这些配套资源可以帮助学习者学习，教师将在学习过程中给予必要的指导。

(2) 学习者怎样才能通过这门课程的考核鉴定？

① 每一章后面有同步测试，学习者必须独立完成。

② 学到的技能你必须展示出来。

(3) 学习者需要哪些帮助？

① 主动、积极地向老师请求帮助，不要担心你会被嘲笑。

② 不懂装懂是错误的做法，它会给你带来巨大损失。

5. 提供给学习者的资料 (见表 4)

表 4 学习 资料

实训编号	资料
活动 1.1	实训动画：采购认知
活动 2.1	实训动画：撰写市场调查报告
活动 3.1	实训动画：编制年度采购计划
活动 4.1	实训动画：模拟招标采购
活动 5.1	实训动画：采购成本分析
活动 6.1	实训动画：采购谈判模拟实训
活动 6.2	实训动画：采购合同的起草
活动 7.1	实训动画：采购业务模拟实训
活动 8.1	实训动画：供应商考核模拟实训
活动 9.1	实训动画：采购绩效考核实训

以上实训动画在资源库网站中提供。

6. 学习步骤 (见图 1)

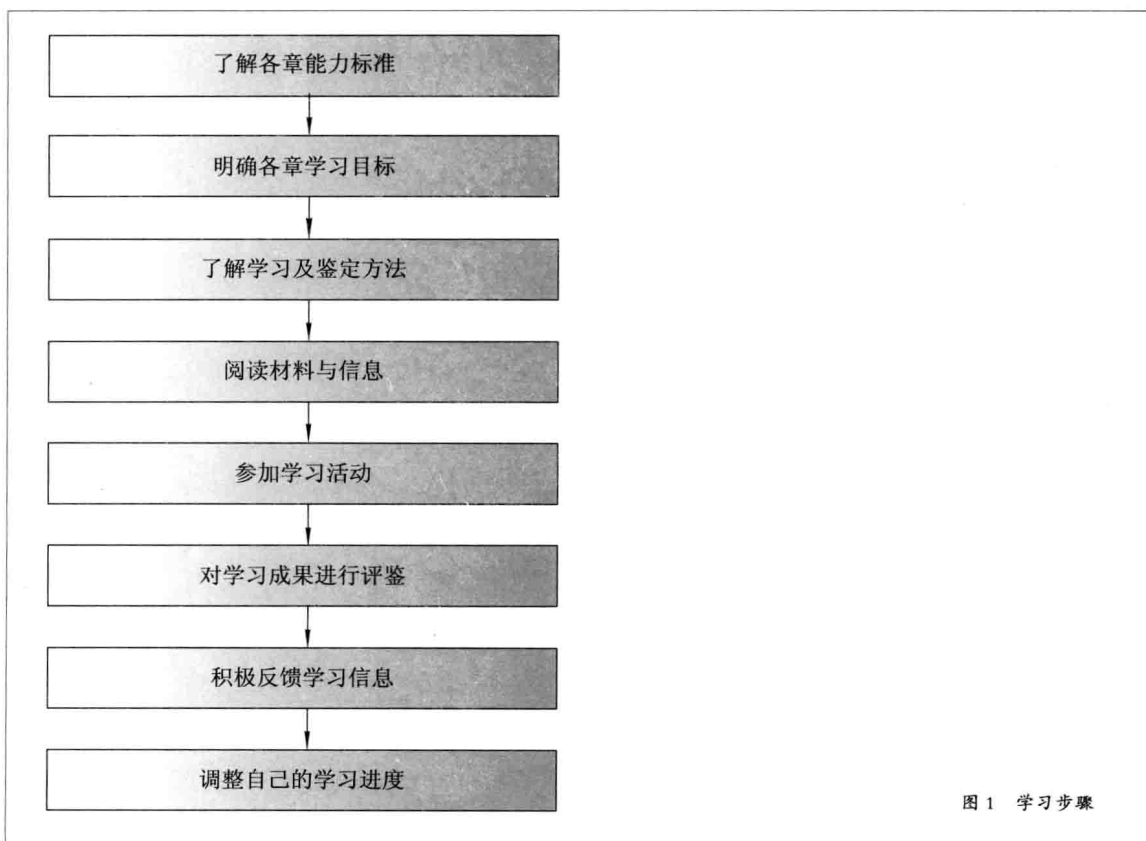


图 1 学习步骤

六、考核鉴定方法 (见表 5)

表 5 考核鉴定方法

能力要素	考核方式	笔试	口试	观察	模拟	角色扮演	实践
1. 采购管理认知		√	√			√	
2. 采购需求分析		√			√		√
3. 采购计划的制定		√	√		√		√
4. 采购方式		√	√		√	√	√
5. 采购成本分析		√	√				√
6. 采购洽商		√			√	√	√
7. 采购合同履行		√			√	√	√
8. 供应商关系管理		√			√	√	√
9. 采购绩效管理		√	√		√	√	√

目 录 <<<<<<<<<<<

第一章 采购管理认知 /1

第一节 认知采购与采购管理 /3

第二节 认知采购业务流程 /12

第三节 认知采购岗位 /16

第二章 采购需求分析 /29

第一节 市场调查 /30

第二节 采购需求的确定 /49

第三章 采购计划的制定 /85

第一节 采购计划的编制 187

第二节 订单计划的编制 /106

第四章 采购方式 / 139

第一节 招标采购 /142

第二节 询价采购 /154

第三节 电子采购 /159

第五章 采购成本分析 /169

第一节 采购成本构成 /172

第二节 采购成本控制方法 /176

第六章 采购洽商 / 193

第一节 选择供应商 /194

第二节 采购谈判 /207

第三节 采购合同的签订 /214

第七章 采购合同履行 /235

第一节 订单管理 /236

第二节 进货验收 /242

第三节 采购结算 /244

第四节 采购退货 /249