**1.财务分析岗位模型 差距**

公司组织架构、制度流程学习

领导力培养

产品和生产工艺学习

华为IPD学习、PMP学习

全面预算管理编制

专项分析

成本根因分析

研发费用、研发支出、研发项目管理、产品管理（产品生命周期）

产线建设、产线改造及重大资产的起点，项目投资效益分析及盈亏平衡预测、项目预算与资金计划、项目结题决算分析、产线实际运行对标立项与行业分析

计划达成率、产能利用率、OEE、投入产出分析、实际成本与标准成本、固定成本与混合成本和变动成本

金属分类；产线中的窑炉使用寿命探讨、贵重金属的折旧财务账面价值确认的探讨、贵重金属实物与账务管理优化探讨

成本影响的关键因素（保值期的根因）

**2.方向**

**3.落地**

**4.导师，培训**

**OEE ：** （设备综合效率，Overall Equipment Effectiveness）

OEE=可用率×表现指数×质量指数

其中:

可用率=操作时间/计划工作时间

它是用来评价停工所带来的损失，包括引起计划生产发生停工的任何事件，如设备故障，原材料短缺以及生产方法的改变等。

表现指数=理想周期时间/(操作时间/总产量)=(总产量/操作时间)/生产速率

表现性是用来评价生产速度上的损失。包括任何导致生产不能以最大速度运行的因素，例如设备的磨损，材料的不合格以及操作人员的失误等。

质量指数=良品/总产量

质量指数是用来评价质量的损失，它用来反映没有满足质量要求的产品(包括返工的产品)。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **大类** | **分工** | | **科目** | **责任人** |
| 基础数据整理 | 王海 | | 订货，发货，收入，回款 | 陈魏 |
| 单位成本，成本明细 | 刘春 |
| 销售费用，管理费用 | 张开健 |
| 研发费用 | 古寒英 |
| 存货明细 | 刘春 |
| 投资项目进展 | 古寒英 |
| 现金流量及资金明细 | 胡银萍，巩香华 |
| 标准报告撰写 | 席建华 | 标准报告 | 1、经营概览 | 胡银萍 |
| ——收入分产品 | 陈魏 |
| ——收入分客户 | 陈魏 |
| 2、产线投入产出分析 | 席建华，刘春 |
| 3、成本分析 | 刘春 |
| ——原料 |
| ——燃料动力 |
| ——物流成本 |
| 4、费用分析 | 胡银萍 |
| ——销售费用 |
| ——管理费用 |
| ——研发费用 | 古寒英 |
| 5、运营资产 | 席建华 |
| ——存货分析 | 刘春 |
| ——应收分析 | 陈魏 |
| 6、产线研发基建投资进度 | 古寒英 |
| 7、现金流量执行分析 | 胡银萍 |
| 滚动预测 | 1、T+3滚动预测（损益+资金） | 席建华，胡银萍 |
| 关键风险及应对措施 |
| 专项分析 (每期1个) | 1、差旅专项分析 |  |
| 2、物流专项分析 |  |
| 3、存货专项分析 |  |
| 4、贵金属专项分析 |  |
| 5、友商分析 | 席建华 |