

**YY'S** 有益鋼鐵股份有限公司  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

生 產 循 環

中華民國 113 年 11 月 08 日

# YYS 有益鋼鐵股份有限公司 YEOU YIH STEEL CO., LTD.

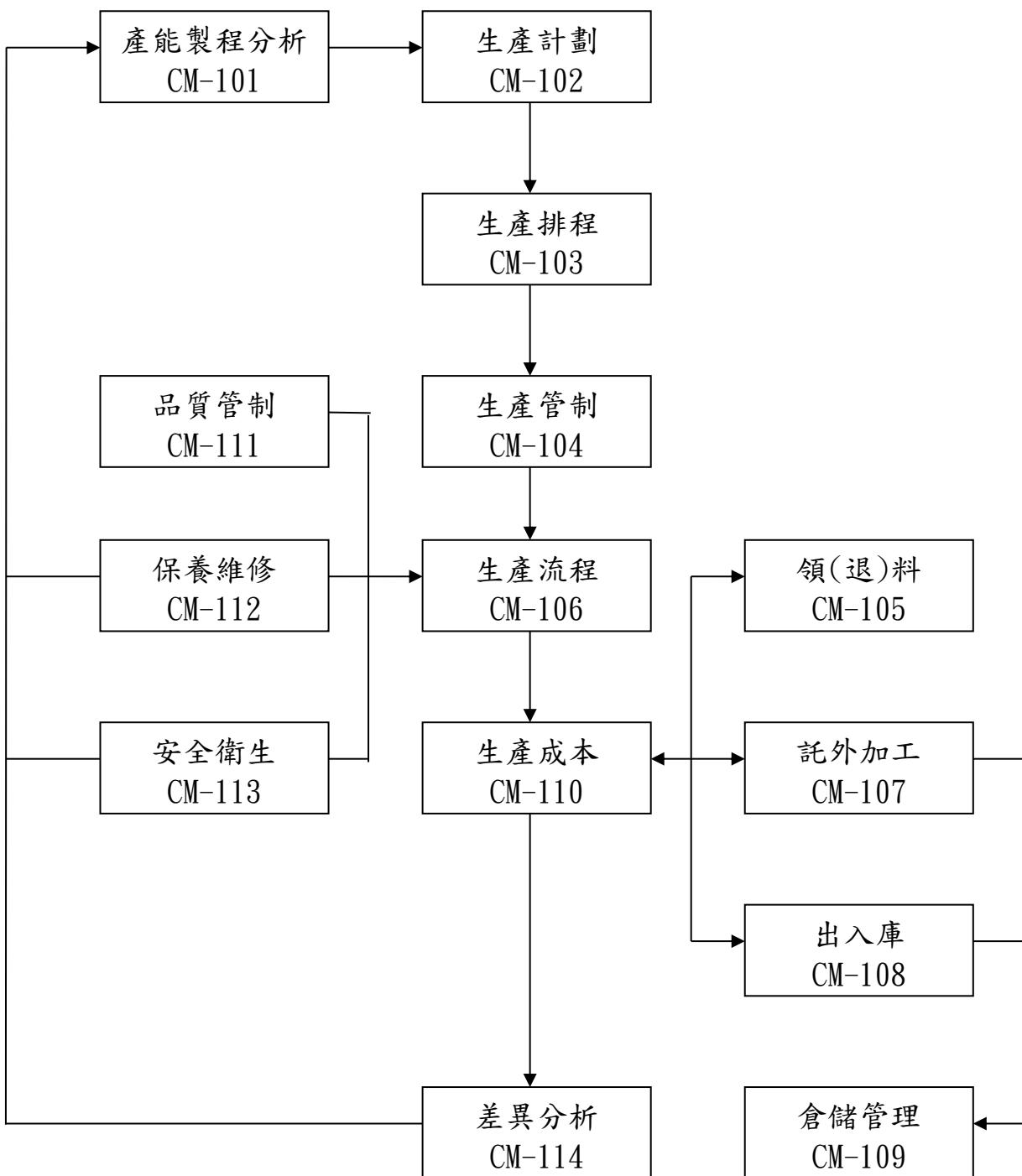
發行日期	89/01/15	生產循環	規章編號	CM-100
修改日期	113/11/08		版 本	4

目 錄

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	流程圖	規章編號	CM-100
修改日期	113/11/08		頁 次	1

**生 產 循 環**



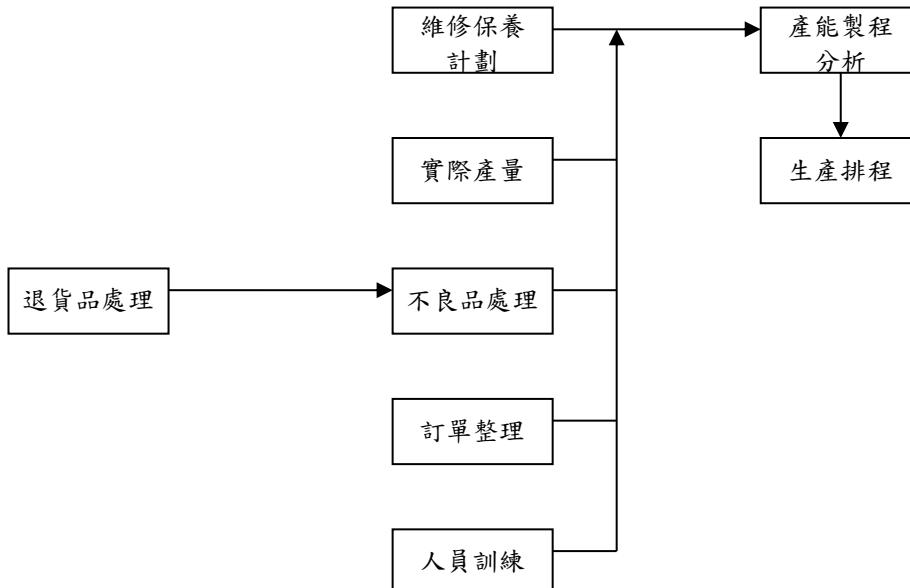
**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	產能製程分析作業流程圖	規章編號	CM-100
修改日期	113/11/08		頁 次	2

廠務單位

生產單位

生管單位



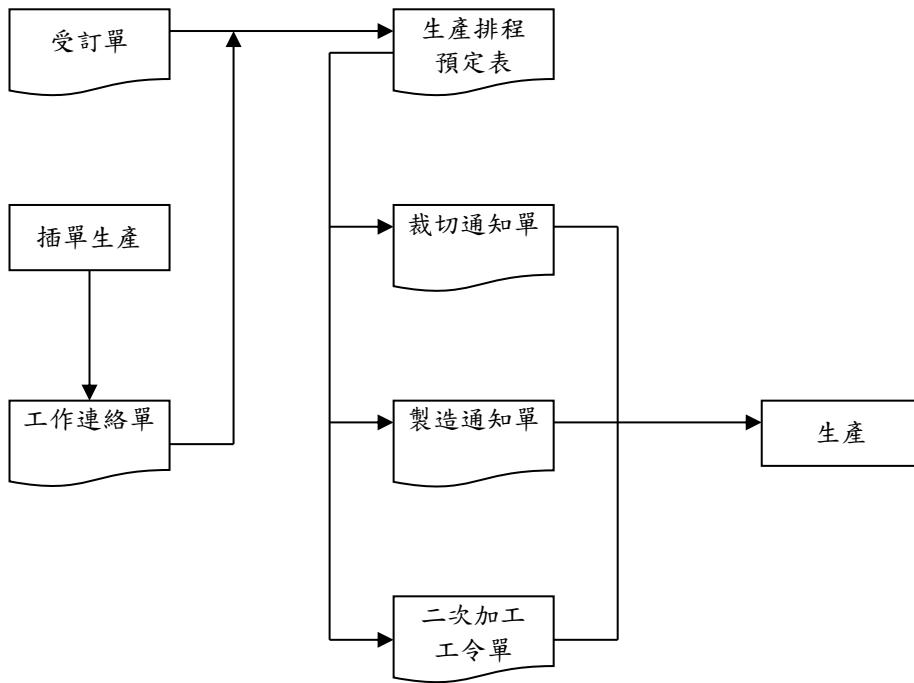
**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	生產排程作業流程圖	規章編號	CM-100
修改日期	113/11/08		頁 次	3

業務單位

生管單位

生產單位



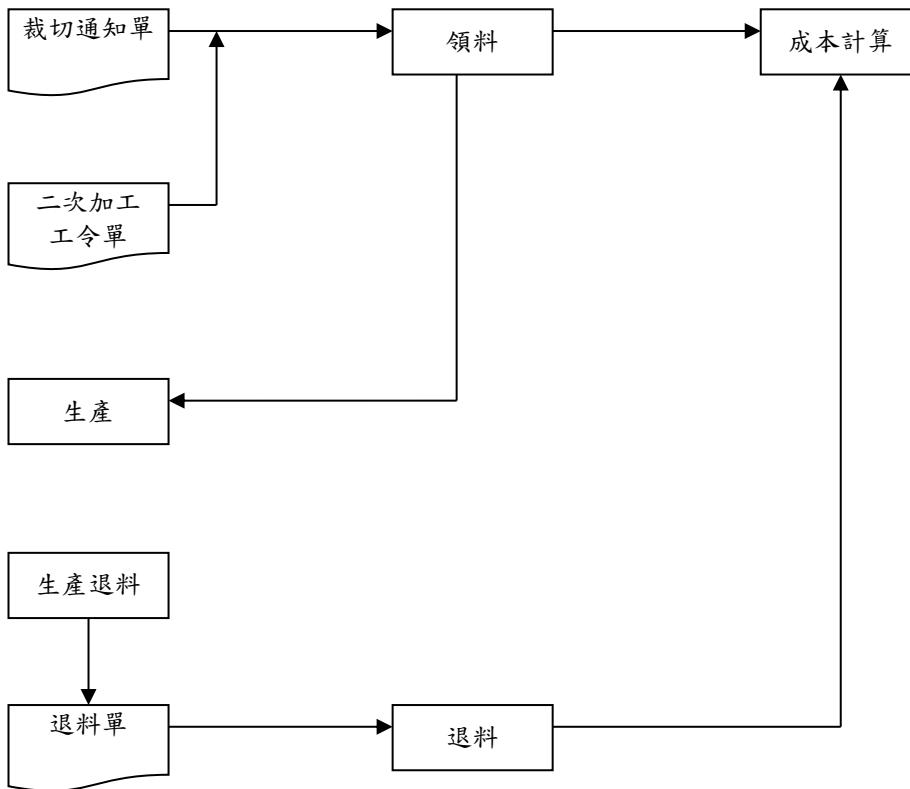
**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	領(退)料作業流程圖	規章編號	CM-100
修改日期	113/11/08		頁 次	4

生產單位

倉管單位

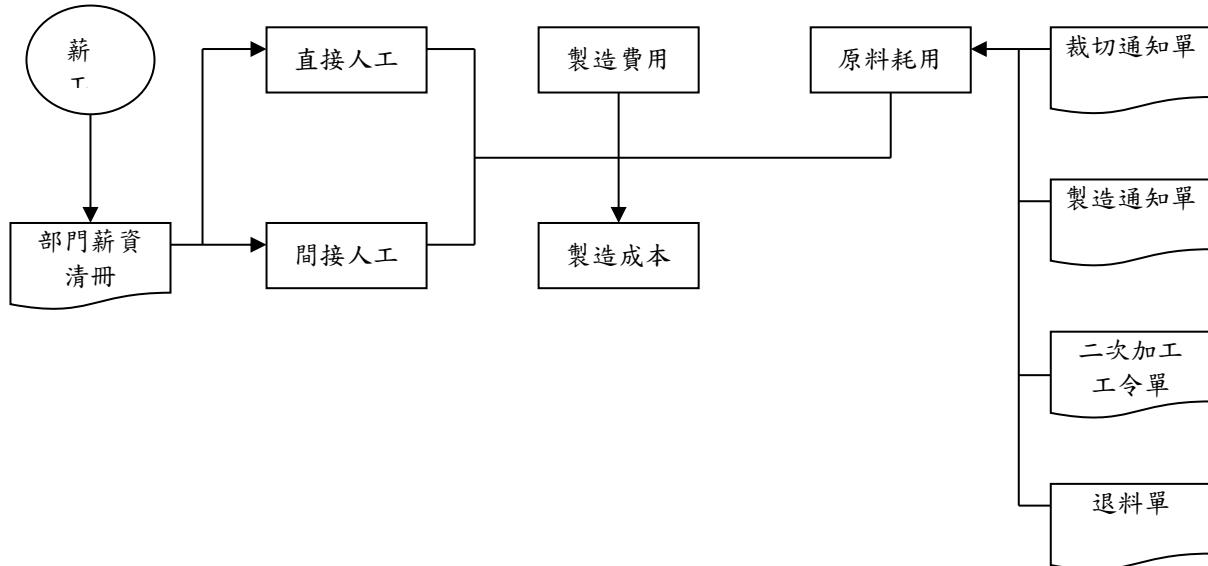
會計單位



**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	生產成本作業流程圖	規章編號	CM-100
修改日期	113/11/08		頁 次	5

人事單位 \_\_\_\_\_ 會 計 單 位 \_\_\_\_\_ 生 產 單 位



**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	產能製程分析作業	規章編號	CM-101
修改日期	113/11/08		頁 次	6

**一、作業程序：**

依據『製程設備管理程序』及『生產作業管理程序』規定辦理。

**二、控制重點：**

1. 產能是否閒置或超負荷。
2. 製程安排是否合理。
3. 機器、人員是否有工作負荷量過多、過少或負荷不均之情形。
4. 負荷過量時所採行之餘力調整方案是否考慮成本效益與交貨時效。
5. 負荷不足時有無充分利用其餘力。

**三、使用表單：**

1. 標準與實際產量剖析圖。
2. 日/月生產產量統計表。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	生產計劃作業	規章編號	CM-102
修改日期	113/11/08		頁 次	7

**一、作業程序：**

依據『生產作業管理程序』規定辦理。

**二、控制重點：**

1. 生產計劃是否考慮產能負荷。
2. 生產計劃與銷售計劃是否配合。
3. 生產計劃是否符合經濟批量。
4. 除年度生產計劃外，為實際生產控制需要是否按週編製【生產排程預定表】對原料進場、生產排程、交貨期限等作適當修正與及時監控。
5. 由於原料遲延、停電、機械故障、客戶要求變動交貨等，致變更生產計劃，是否查明原因並確認責任歸屬。

**三、使用表單：**

1. 年度生產計劃。
2. 月生產計劃。
3. 生產排程預定表。
4. 領料單/裁切通知單。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	生產排程作業	規章編號	CM-103
修改日期	113/11/08		頁 次	8

**一、作業程序：**

依據『生產作業管理程序』規定辦理。

**二、控制重點：**

1. 排程如有變更，其程序是否合理。

**三、使用表單：**

1. 生產排程預定表。
2. 領料單. 裁切通知單。
3. 製令明細表(多製品)。
4. 工作聯絡單。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司  
YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	生產管制作業	規章編號	CM-104
修改日期	113/11/08		頁 次	9

**一、作業程序：**

依據『生產作業管理程序』規定辦理。

**二、控制重點：**

1. 生產管理過程中，如發現異常時是否立即反映。
2. 各製程之操作標準、作業方法、時間等已建立者，是否確實執行，適時修正。
3. 製程中不良數量影響交貨數量時，生管單位是否採取適當補救措施。
4. 為了有效控制生產進度，生管單位是否與生產單位密切連繫，以確保產品如期完工。
5. 製造過程中，作業人員是否注意機器之運轉及檢查，避免人為疏失及機器故障影響生產進度。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司  
YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	領(退)料作業	規章編號	CM-105
修改日期	113/11/08		頁 次	10

**一、作業程序：**

依據『存貨倉儲管理程序』規定辦理。

**二、控制重點：**

1. 【領料單.裁切通知單】、【製令明細表(多製品)】是否經權責主管核准。
2. 倉管單位對原料存量變動情形管理是否妥當。
3. 領料量過大或異常者，是否查明原因。
4. 對於已領料未辦手續或已辦手續而未提領者，是否進行跟催控制。

**三、使用表單：**

1. 領料單.裁切通知單。
2. 製令明細表(多製品)。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司  
YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	生產流程作業	規章編號	CM-106
修改日期	113/11/08		頁 次	11

**一、作業程序：**

依據『生產作業管理程序』規定辦理。

**二、控制重點：**

1. 【製令明細表(多製品)】是否伴隨各生產批號的加工產出，轉入下一單位作為下一製程之作業依據。
2. 各單位是否依據每一批鋼板產出順序，確實填寫【生產日報表】。
3. 因客訴或其他原因，無法正常移轉之半成品是否有適當之記錄。

**三、使用表單：**

1. 領料單、裁切通知單。
2. 製令明細表(多製品)。
3. 生產日報表。

# YY'S 有益鋼鐵股份有限公司

## YEOU YIH STEEL CO., LTD.

發行日期	89/01/15	託外加工作業	規章編號	CM-107
修改日期	113/11/08		頁 次	12

### 一、作業程序：

依據『生產作業管理程序』規定辦理。

### 二、控制重點：

1. 託外加工之必要時是否與加工廠商簽訂【委外加工合約】。
2. 委外加工廠商資料是否建立，有無再轉製情形。
3. 委外加工費用支付是否與合約一致。
4. 加工品質不良是否有扣款或賠償。
5. 託外加工品是否全數收回。
6. 託工所發生之餘料是否依合約規定繳回。
7. 託外加工時間是否控管。

### 三、使用表單：

1. 委外加工（驗收）單。
2. 委外加工合約。
3. 委外工單明細建檔。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	出入庫作業	規章編號	CM-108
修改日期	113/11/08		頁 次	13

**一、作業程序：**

依據『存貨倉儲管理程序』及『包裝出貨管理程序』規定辦理。

**二、控制重點：**

1. 出入庫作業有無按照規定程序辦理。
2. 入庫成品是否經品管單位檢驗合格。
3. 退換貨是否於【工作聯絡單】控制結案。

**三、使用表單：**

1. 製令。
3. 工作聯絡單。
4. 出貨單。
5. 銷貨退回單。
6. 進料驗收單。
7. 領料單、裁切通知單。
8. 退料單。
9. 物料領料單。

# YY'S 有益鋼鐵股份有限公司

## YEOU YIH STEEL CO., LTD.

發行日期	89/01/15	倉儲管理作業	規章編號	CM-109
修改日期	113/11/08		頁 次	14

### 一、作業程序：

依據『存貨倉儲管理程序』規定辦理。

### 二、控制重點：

1. 存貨之收發、保管程序是否合乎規定。
2. 存貨之收發憑證是否齊全完整，有無經權責主管核章。
3. 存貨之分類、編號是否恰當、齊全與容易被瞭解。
4. 進貨時有關請購單、採購單、驗收單內之存貨編號、名稱、規格、數量、品質與實際所收者是否一致。
5. 進貨之允收標準是否合理。
6. 存貨之出入庫，是否逐筆登入【庫存明細表】。
7. 實際庫存量與帳面存量是否相符。
8. 呆廢料的劃分標準是否合理。
9. 呆廢料發生之原因及其利用、處理情形是否合理。
10. 出售呆、廢料之程序及帳目是否完整。
11. 全面盤點是否擬定【盤點計劃表】。
12. 盤點時間之選擇是否恰當，是否影響產銷作業之進行。
13. 客戶寄庫品是否明顯標示。
14. 盤點結束後，【存貨盤點卡】是否全部收回。
15. 【盤盈虧報告表】是否敘明原因與處理方式。

### 三、使用表單：

1. 盤點計劃。
2. 存貨盤點卡。
3. 存貨盤點明細表。
4. 物料盤點明細。
5. 盤盈虧報告表。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	生產成本作業	規章編號	CM-110
修改日期	113/11/08		頁 次	15

**一、作業程序：**

依據會計制度之「成本會計事務處理程序」辦理。

**二、控制重點：**

1. 領料、計工的過程、方法以及製造費用的分攤方法是否合理。
2. 原物料計價方式是否合理。
3. 工時耗用是否合理。
4. 成本計算方法及程序是否合理並合乎規定。
5. 成本會計報告之編製是否合理、適時與合用。

# YY'S 有益鋼鐵股份有限公司

## YEOU YIH STEEL CO., LTD.

發行日期	89/01/15	品質管制作業	規章編號	CM-111
修改日期	113/11/08		頁 次	16

### 一、作業程序：

依據『品質管制作業程序』及『產品識別與追溯管理程序』規定辦理。

### 二、控制重點：

1. 進料入庫及成品出貨前是否均依規定進行檢驗工作。
2. 品質管制是否影響進料、生產與出貨作業之進行。
3. 品質管制方法及選樣基礎是否合理。
4. 品質管制結果是否作成記錄。

### 三、使用表單：

1. 客訴聯絡單。
2. 巡迴查核記錄表。
3. 品質異常通知單。
4. 產品檢驗記錄。
5. 產品異常處理單。
6. 客訴處理通知單。
7. 品質證明書。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	保養維修作業	規章編號	CM-112
修改日期	113/11/08		頁 次	17

**一、作業程序：**

依據「製程設備管理程序」之規定辦理。

**二、控制重點：**

1. 為維護設備提高生產能力，【機器設備年度保養計劃】之編製，是否參考產銷計劃、機器性能及以往保養記錄。
2. 保養工作是否依不同保養程度建立保養標準。
3. 有關機器設備之修護是否登記於【設備管理卡】，作為日後保養維修之參考。

**三、使用表單：**

1. 機器設備年度保養計劃。
2. 設備管理卡。
3. 設備每日保養卡。
4. 設備定期保養記錄表。
5. 總務請購單。
6. 總務驗收單。
7. 財產增加單

發行日期	89/01/15	職業安全衛生暨 環境保護管理作業	規章編號	CM-113
修改日期	113/11/08		頁 次	18

## 一、作業程序：

### (一)職業安全衛生作業

依據『勞工安全衛生守則』、『天然氣洩漏緊急應變』、『化學品及廢水處理設施洩漏緊急應變』、『消防防護計劃書』及ISO9001『作業環境管理程序』等規定辦理。

### (二)環境安全管理作業

依據ISO14001環境管理系統『廢水處理管理程序』、『廢氣處理與監控程序』、『噪音管理程序』、『廢棄物處理管理程序』、『化學品儲存使用管理程序』、『環境監督與量測管制程序』等規定辦理。

## 二、控制重點：

1. 避免要求員工做其不能勝任之工作。
2. 要求員工熟悉機器設備及工具之正確使用方法。
3. 員工在工作開始前是否均閱畢且充份了解有關工作的說明。
4. 切勿採簡易卻不安全的工作方式。
5. 每一工作人員須配戴安全防護器具。
6. 確實遵守安全衛生工作守則。
7. 各種機器設備經常檢查與保養，工作場所應保持清潔。
8. 危險區域是否有警示標誌。
9. 水、空氣及噪音等污染之測定與管制是否確實依「勞工安全衛生法」、「水污染防治法」、「空氣污染防治法」、「噪音管制法」等規定辦理。
10. 各項防護設備與器具是否實施定期檢查並善加維護使用。
11. 事故調查及改善措施是否確實有效並予以追蹤。公傷事故之認定與處理是否符合「勞工安全衛生法」、「勞工保險被保險人因執行職務而致傷病審查準則」、「勞工保險條例」等規定。
12. 對職業病之調查與處理是否積極妥善。
13. 工業安全衛生與防護之講習是否按期舉辦。
14. 危險行工作之講習是否按期舉辦。
15. 消防編組訓練及演練之按期舉辦。
16. 有關公司的『工安』、『環安』等事務應指派有專責人員負責或監控。
17. 對於公司所排放的廢氣、廢酸、廢水、噪音、廢棄物等應注意能符合法令規定且不對周界環境造成影響。
18. 示警監控儀器出現異常時，應能及時採取補救措施適度改善，以有效降低或預防意外發生。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司**  
**YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	職業安全衛生暨 環境保護管理作業	規章編號	CM-113
修改日期	113/11/08		頁 次	19

**三、使用表單：**

1. 緊急應變演練內容計劃表。
2. 緊急應變演練日程表。
3. 緊急應變演練檢討報告。
4. 職災事故調查表。
5. 職業災害統計月報表。
6. 簽辦單。
7. 化學物質一覽表。
8. 全廠MSDS一覽表。
9. 廢棄物管理記錄表。
10. 日常設備檢查表。
11. 廢水自動分析記錄表。
12. 環境監督與量測項目一覽表。

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司  
YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	89/01/15	差異分析作業	規章編號	CM-114
修改日期	113/11/08		頁 次	20

**一、作業程序：**

1. 對各項計劃隨時作適當的修正，並對造成計劃變更之因素(如原料延遲、客戶要求變動交期等)追究其原因，以確定責任歸屬。
2. 查核【生產日報表】。
3. 直接人工與間接人工核算是否合理正確。
4. 瞭解費用分攤方法及比率之合理性，以及費用計算之合理性。

**二、控制重點：**

1. 成品之計算方法及程序是否符合程序。
2. 原物料之計價是否按照規定辦理。
3. 人工之記錄及計算是否依據一定標準。
4. 製造費用之分攤是否符合規定。
5. 成本計算基礎前後是否一致。