

91APP, Inc.

風險管理

1. 風險管理政策與程序

本公司於 2022 年 11 月 10 日第四屆董事會第四次會議通過訂定「風險管理政策與程序」以作為本公司風險管理之最高指導原則；本公司每年定期評估風險，並針對各項風險擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍。

2. 風險管理範疇

本公司承諾以積極並具成本效益的方式，整合並管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務及危害性等潛在的風險，透過建置企業風險管理專案，其目的在於為所有的利害關係人提供適當的風險管理。

本公司的風險管理包括「資訊安全風險」、「營運風險」及「法遵風險」等之管理。

3. 組織架構

- (1) 董事會：本公司風險管理之最高決策單位，負責訂定風險管理政策及架構，確保風險管理運作之有效性。
- (2) 審計委員會：負責審議風險管理政策之訂定及督導風險管理運作之執行情形。
- (3) 總經理室：負責協調各部門風險管理運作執行。
- (4) 風險管理小組：成員由相關單位主管組成，負責執行董事會核定之風險管理政策，並監督本公司風險管理機制，檢視依內部分層負責呈報之風險控管報告與處理風險管理相關議題，並將運作情形每年至少一次提報審計委員會及董事會。
- (5) 資訊安全委員會：負責所有資訊安全管控、辦法擬定、內部稽核、資安事件處理彙報及改善計畫與執行。資訊安全委員會亦為本公司個人資料之管理單位，負責訂定個人資料保護管理政策及安全維護計畫等法規規定事項。
- (6) 稽核室：負責查核風險管理之運作，及對重要的風險項目進行評估，以超然獨立之精神執行稽核業務，並適時提供改進建議。
- (7) 各部門風險管理單位：包含業務、行銷、營運、人資及財務會計等單位，

由各單位主管負有第一線風險管理之責任，負責辨識、分析、管理及監控所屬單位內之相關風險，確保風險控管機制與程序能有效執行。

4. 運作情形

本公司積極推動落實風險管理機制，定期召開風險管理小組會議並每年一次向董事會報告其運作情形，2023 年主要運作情形如下：

- (1) 為落實公司治理評鑑指標及配合公司實務運作，本公司於 2023 年 11 月 14 日董事會通過修訂「風險管理政策與程序」。
- (2) 本公司於 2023 年 11 月 14 日向審計委員會及董事會提報「2023 年度風險管理運作情形報告」。