

91APP

91APP, Inc.

2022

年度永續報告書



2022 SUSTAINABILITY  
REPORT

# 目錄

關於本報告書	03			
董事長的話	04-05			
<b>01 概況</b>				
1.1 關於 91APP	07-09			
1.2 永續亮點	10-11			
1.3 永續發展管理	12-19			
<b>02 公司治理</b>				
2.1 營運概況	21-26			
2.2 重要紀事	27-29			
2.3 財務績效	30-31			
2.4 治理組織與架構	32-39			
2.5 誠信經營	40-41			
2.6 風險管理	42-43			
2.7 供應商企業社會責任管理	44			
2.8 資訊安全與隱私保護	45-49			
<b>03 人才發展</b>				
3.1 友善職場	51-54			
3.2 健康職場	55-58			
<b>04 社會參與</b>				
4.1 疫情產業關懷	60			
4.2 數位人才培育	61			
4.3 產業公益	62-63			
<b>05 環境永續</b>				
5.1 公有雲：實現節能目標	65			
5.2 綠色節能	66-68			
<b>附錄</b>				
GRI 指標對照表	70-73			
SASB 永續會計準則委員會對照表	74			

## 關於本報告書

歡迎您閱覽 91APP, Inc. (以下簡稱「本公司」、「91APP」) 首次發行的永續報告書 (Sustainability Report)。91APP 自 2021 年 5 月上櫃以來，因應國際發展趨勢，持續推進永續發展，本報告書旨在向所有利害關係人報告本公司在永續發展的過程中，在 ESG (Environmental 環境、Social 社會、Governance 治理) 三大面向的具體政策與行動，讓大眾透過本報告書了解 91APP 在永續發展的成果與努力，以及積極承擔社會及環境責任的決心。

### 報告期間與週期

本報告書揭露 91APP 於 2022 年度 (2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日) 在 ESG 的行動與成果。

未來 91APP 將以年度為單位持續定期發行永續報告書。

### 報告邊界與範疇

本報告書揭露之財務數據與 91APP 之合併財報數據邊界一致，營運數據則與 91APP 的 2022 年度年報數據邊界一致，另因 2022 年 91APP 在台灣的營收佔合併營收的 95%，故依據揭露的重大性，以 91APP 在台灣的營運數據為主進行揭露，如部分環境及社會數據範疇超出台灣營運範疇，將以註解補充說明。

本報告書乃自願編製，同時發行中文及英文版本，91APP 投資人關係網站的 ESG 頁面可下載本報告書。

如部分環境及社會數據範疇超出台灣營運範疇，將以註解補充說明。

本報告書乃自願編製，同時發行中文及英文版本，91APP 投資人關係網站的 ESG 頁面可下載本報告書。

### 報告書撰寫原則

本報告書係依循全球永續性標準所頒布之永續性報導原則 (Global Reporting Initiative, GRI 準則) 撰寫，並參照永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 發布之 Software & IT Services 行業指標，揭露與利害關係人相關的 ESG 資訊。詳細內容請參照本報告書附錄之「GRI 指標對照表」及「SASB 永續會計準則委員會對照表」。

### 聯絡資訊

如對於本報告書有任何的指教或疑問，歡迎聯繫：

聯絡窗口：91APP 永續發展小組

電子信箱：esg@91app.com

連絡電話：+886-2-6623-6741

ESG 網站：<https://ir.91app.com/tw/esg.php>

## 董事長的話

2022 年 91APP 掛牌上櫃第二年，財務表現上營收穩健成長，淨利續創新高，優異表現受到市場矚目，更首度榮登「2022 年天下兩千大企業」排行之列，其中在「獲利率」與「營業收入成長率」方面表現亮眼，首次入榜，即分別躋身名列前 42 名與前 203 名，從台灣 2000 家優秀企業之中脫穎而出，讓資本市場看見台灣「數位雲端」產業所具備的軟實力，成長性更指日可待。此外，91APP 創新事業與成功 IPO，為產業開拓新局，亦深受創投肯定，獲頒「創投新星獎」之榮耀。

在追求企業穩健成長的同時，91APP 亦積極實踐企業社會責任，組成永續發展小組，展現推動永續發展的決心。在 IPO 後短短二年內，2022 年獲國際 ESG 評鑑機構 FTSE Russell 及 Sustainalytics 首次評鑑，且首次接受公司治理評鑑即榮獲第 9 屆公司治理評鑑「上櫃公司成績級距前 6~20%」的佳績。除此，2022 年更接下台灣最大數位組織「TiEA 台灣網路暨電子商務產業發展協會」理事長、秘書長之產業服務的重責大任，投入產業公益，引領協會促進台灣數位雲端與電商產業發展，回饋產業與社會。

世界變局，全球市場充滿挑戰，電商成為行業標配。91APP 作為國內最重要的數位轉型軍火庫，持續提供 SaaS 軟體雲方案，以獨特「產品 X 服務」模式，結合「商務」與「行銷」兩大解決方案，助攻大型零售連鎖通路與實體品牌，迎戰 D2C 趨勢，帶動整體銷售循環，創造巨大綜效。

隨著 D2C 電商市場需求增加，91APP 協助實體通路與品牌透過虛實融合 OMO (Offline-Merge-Online) 切入 D2C 之高階需求，助攻眾多大型零售通路與品牌數位轉型，提升電商滲透率，重點客戶數量穩定提升與高續約率，持續貢獻營收及獲利，同時也激勵更多高階專業人才加入，帶動公司整體營運向上發展。

儘管目前台灣網路電商銷售額，仍僅佔整體零售市場的 1 成左右，隨著愈來愈多的實體零售通路與品牌進行數位轉型，切入 D2C 電商經營，未來仍有巨大成長空間，而 91APP 即著眼在此龐大的 D2C 市場，積極推進。

人才是 91APP 的關鍵資產，除了致力於實踐職場性別平等，提供具市場競爭力的薪酬政策，隨著 D2C 浪潮帶動的龐大業務需求，91APP 更不斷廣納賢才。過去台積電靠著紮實的經營管理與人才培育，打造出現今台灣半導體的護國神山，91APP 雖剛起步，卻有著像台積電同樣的決心，以優於業界薪資待遇、配股等，吸引優秀專業人才；同時，攜手 AppWorks School 數位軟體人才培育機構，共同推出一系列免費培訓計畫，積極培育更多台灣優秀的數位軟體專業工作者，期許數年後也能為台灣打造出另一座數位軟體界的新護國神山。

在 91APP 我們強調「健康」，唯有「健康」的專業工作者，才能展現「健康」的專業。因此，公司除了設置長駐職護，還有安排職醫及專家講座、疫苗補助、健康頻道等守護同仁健康，更由同仁自發性組成十多個運動社團，鼓勵工作之餘可以多加參與，廣獲同仁喜愛，不僅打造健康職場，更促成 91APP 獨特的健康文化。

對於環境的守護，91APP 採用公有雲，從創立第一天即落實減碳目標。公有雲更具資源利用率、能源效率。目前採用的兩家公有雲提供商：AWS 與 Google Cloud 皆承諾，將於 2030 年前達到所有資料中心 100% 使用無碳能源目標。91APP 也共同履行節能，宣導各部門人員節能減碳觀念，推動各項節能措施，以達節約能源及溫室氣體減量政策，減少對環境的衝擊，善盡企業環保之責。

迎戰市場多變的未來，91APP 對於建立良好產業環境與擁護專業人才的初心不變，我們將持續落實永續經營，培育更多國內數位軟體專業人才，深化 SaaS 軟體與技術，協助企業加速進行數位轉型，推動 D2C 市場蓬勃發展，為所有利害關係人創造更多的貢獻與價值。



91APP 董事長 何英圻

A handwritten signature in black ink, reading '何英圻' (He Yingqi).

01

# 概況

- 1.1 關於 91APP
- 1.2 永續亮點
- 1.3 永續發展管理

## 關於 91APP

91APP 是台灣第一家以虛實融合 (OMO) 為核心的零售軟體雲服務公司，亦為國內 OMO 數位轉型服務之領導品牌。2021 年更成為台灣首家成功上櫃的 SaaS 服務公司。營運總部位於台北，海外有香港、馬來西亞兩大營運據點。

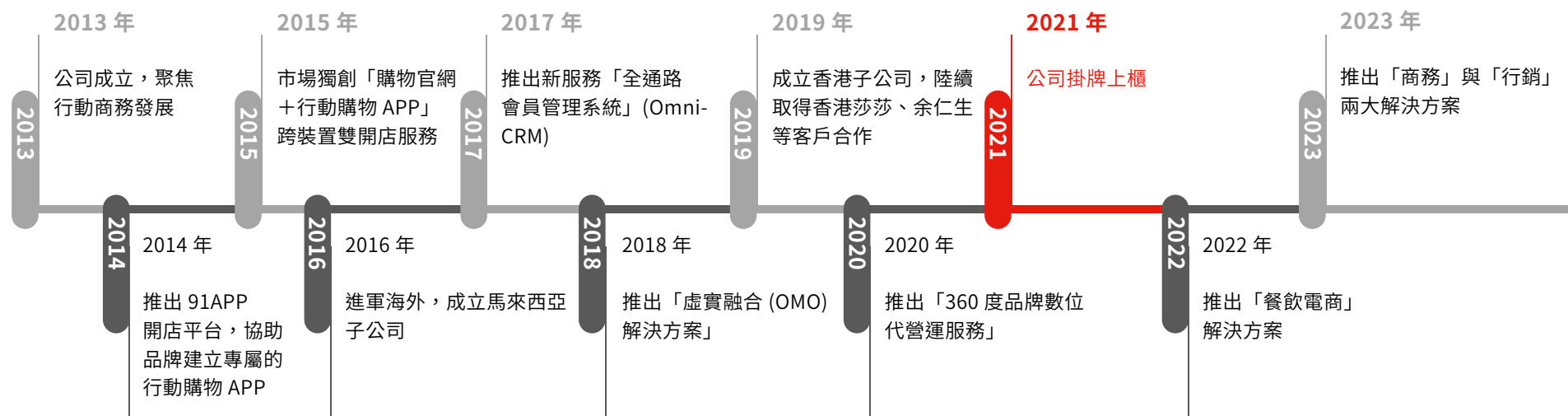
91APP 主要商業模式為協助零售企業得以打通線上線下全通路營運，開創成長動能，並以 SaaS (Software-as-a-Service, 軟體即服務) 為架構，自主開發軟體雲，以獨特「產品 X 服務」模式，提供商務 (Commerce) 及行銷 (Marketing) 兩大解決方案，提供企業使用具高彈性及可擴充性的訂閱制服務，協助企業快速切入 D2C 電商市場，實現數位轉型，達到全通路虛實融合營運效益，增強效率提升獲利。



# 91APP

## 關於 91APP

### 發展沿革





## 關於 91APP

### 榮耀與肯定

時間	紀事
2023 年 6 月	獲頒《2023 創投新星獎》
2023 年 5 月	榮登天下雜誌「兩千大企業」年度指標排行
2023 年 2 月	榮登《2023 年台灣 MarTech Landscape 行銷科技地圖》 關鍵服務商
2023 年 2 月	榮獲香港《2022 年度創新商業方案大獎》之「年度卓越 線上線下融合電商方案」獎項
2023 年 2 月	榮獲香港《2022 年智能零售科技獎》
2022 年 9 月	榮登《2022 年台灣零售業數位行銷工具產業地圖》關鍵 服務商
2022 年 4 月	榮登《2022 年台灣 MarTech Landscape 行銷科技地圖》 關鍵服務商
2021 年 10 月	榮獲《國家新創品牌 Startup Island TAIWAN 2021》
2021 年 9 月	榮獲《第 6 屆潛力中堅企業》
2020 年 7 月	榮獲 Future Commerce Awards 創新商務獎 - 最佳商業 模式創新



## 永續亮點

### 公司治理面

<p>FTSE Russell ESG 評級 2.6 級 (0-5, 5 級最佳)</p> <p><b>2.6</b> 級</p>	<p>Sustainalytics ESG Risk 25.8 分 (100-0, 0 分最佳)</p> <p><b>25.8</b> 分</p>	<p>公司治理評鑑 (前 5% 最佳)</p> <p><b>6% ~ 20%</b></p>	<p>2022 天下兩千大企業排名獲利率名列前 42 名 營業收入成長率名列前 203 名</p> <p><b>NO.42 / NO.203</b></p>	<p>榮獲 Google 年度最佳菁英合作夥伴獎 (Google Premier Partner Awards 2022)，協助客戶拓展業務，專業技能與創新表現獲得高度肯定</p> <p><b>Google 年度最佳 菁英合作夥伴獎</b></p>
<p>91APP 創新事業成功邁向 IPO 之路及開創產業新局，深受創投肯定，獲頒《創投新星獎》</p> <p><b>創投新星獎</b></p>		<p>91APP 所開發之 APP 通過「行動應用資安聯盟」訂定之「行動應用 App 基本資安檢測」，並取得「行動應用 App 基本資安標章」之最高 L3 交易等級標章</p> <p><b>L3</b> 最高等級標章</p>	<p>取得符合全球規範保障持卡人資料安全的「支付卡產業資料安全標準」(Payment Card Industry Data Security Standard, PCI DSS)</p> <p>取得 <b>PCIDSS</b></p>	

## 永續亮點

### 人才發展與社會面

91APP 總員工數為 542 人，其中主管職男女比達 1:1。

達 **1:1**

91APP 近 8 成為年輕新世代專業工作者，平均年齡為 33.5 歲。

**80%**  
年輕專業工作者

重視數位軟體人才發展，91APP 與軟體人才培育機構 AppWorks School 陸續舉辦「前端種子工程師」、「超級廣告投手」、「後端種子工程師」等青年專業工作者免費培訓計畫。

已累計達 **30** 位優秀人才加入

91APP 董事長何英圻當選匯聚最多數位業者的「TiEA 台灣網路暨電子商務產業發展協會」第四屆理事長，帶領協會與政府建立溝通平台，共同推動台灣數位產業發展。

接任 TiEA 台灣網路暨電子商務  
產業發展協會第四屆理事長

91APP 將產業知識貢獻社會，深度研究結合數據、Knowhow，陸續推出兩份年度具指標性專業報告。

2022 年美妝品牌商務報告  
2022 年 D2C 品牌商務白皮書

### 環境面

綠色節能從源頭管理，辦公室燈管採用 LED 平板燈、採用節能標章之電器、選用變頻空調 ( 加裝計時器減少浪費 )、定期保養空調送風機與主機、電腦設定休眠等。

年減 **58%** 耗能

91APP 採用的兩間公有雲提供商 AWS 與 Google Cloud 皆承諾於 2030 年前達到所有資料中心皆 100% 使用無碳能源的目標。

採用公有雲  
實現節能目標

## 永續發展管理

### 永續發展小組

91APP 成立永續發展小組，由總經理召集各權責單位主管組成，針對公司治理、人才發展與社會參與、環境管理等面向，推動永續發展運作，隨時注意國內外永續發展相關準則資訊及企業環境之變遷，並視需要徵詢外部專家與顧問意見。



# 永續發展管理

## 重大主題與利害關係人議合

91APP 永續發展小組根據 AA1000 利害關係人議合標準 (Stakeholder Engagement Standard, SES) 五大原則，經審視後鑑別出六類主要利害關係人，包含政府 / 主管機關、公司 / 員工、股東 / 投資人、客戶 / 消費者、供應商及媒體 / 社會大眾，並參考國際永續標準 GRI 準則及 SASB (Software & IT Services)、國內外標竿企業及利害關係人關注議題，統整出重大主題清單後，分析各重大主題對各利害關係人之影響。

## 重大主題及其對利害關係人影響

●：直接衝擊

○：間接衝擊

類型	重大主題	衝擊對象						對應 GRI 及 SASB 主題	對應 SASB 主題	對應 SDGs
		政府 / 主管機關	公司 / 員工	股東 / 投資人	客戶 / 消費者	供應商	媒體 / 社會大眾			
治理	經濟績效	○	●	●	●	○	○	GRI 201 經濟績效 GRI 202 市場地位 GRI 205 反貪腐 GRI 308 供應商環境評估 GRI 418 客戶隱私 GRI 414 供應商社會評估	TC-SI-220 資訊隱私和自由表達 TC-SI-230 資料安全 TC-SI-520 智慧財產保護及競爭行為 TC-SI-550 管理來自技術中斷之系統風險	  
	公司治理	●	●	●	●	○	○			
	誠信經營	●	●	●	●	●	●			
	合法性 / 法規遵循	●	●	●	●	●	○			
	風險管理	●	●	●	●	●	○			

●：直接衝擊

○：間接衝擊

類型	重大主題	衝擊對象						對應 GRI 及 SASB 主題	對應 SASB 主題	對應 SDGs
		政府及主管機關	公司/員工	股東/投資人	客戶及消費者	供應商	媒體/社會大眾			
社會	人才吸引與留任	○	●	●	○	○	○	GRI 401 勞雇關係 GRI 402 勞資關係 GRI 403 職業安全衛生 GRI 404 訓練與教育 GRI 405 員工多元化與平等機會 GRI 406 不歧視 GRI 413 當地社區	TC-SI-330 招聘與管理全球多樣化及技術性勞工	     
	人才發展	○	●	●	○	○	○			
	健康職場	○	●	○	○	○	○			
環境	環境管理	○	●	○	○	○	○	302 能源 305 排放 306 廢棄物	TC-SI-130 硬體設備環境足跡	 

## 重大主題管理方針

為確保各項重大主題改善方向及執行情形，91APP 定期與各部門進行經濟、社會及環境面向重大議題討論、目標達成情形及未來方向擬定。

類型	重大主題	管理方針	對應章節	負責單位	評估機制
治理	經濟績效	透過商務及行銷二大解決方案，以 SaaS 服務協助客戶進行線上線下全通路整合，達到 D2C，完成數位轉型。	2.1 營運概況 2.3 財務績效	總經理室 產品發展處 台灣業務處 香港業務處 行銷業務處 營運管理處	最高治理單位「董事會」負責監督公司的整體營運及政策執行成果。
	公司治理	透過「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，確保董事成員之多元性及獨立性。	2.4 治理組織與架構	會計管理處	公司治理小組統籌並提報最高治理單位「董事會」公司治理執行情形及運作計畫。
	誠信經營	透過「誠信經營守則」及「道德行為準則」的訂定，以及人資和法務安排員工教育訓練課程，落實公司誠信經營。	2.5 誠信經營	總經理室 會計管理處 人力資源暨夥伴處	最高治理單位「董事會」負責監督執行。
	合法性 / 法規遵循	時刻關注最新政策法規的變化，評估其對 91APP 營運造成的衝擊程度，確保現行的做法符合法規要求，以避免發生任何違反法規的事件。	2.4 治理組織與架構 2.5 誠信經營 2.8 資訊安全與隱私保護	董事長室 總經理室 會計管理處 稽核室	由董事長室、總經理室及會計管理處定期及不定期召開討論會議，關注相關法規，並提前準備因應，以確保無違反法規之虞。
	風險管理	透過「風險管理政策與程序」的訂定作為本公司風險管理之最高指導原則，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。	2.6 風險管理 2.8 資訊安全與隱私保護	風險管理小組 資訊安全委員會 各部門風險管理單位 稽核室	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。

類型	重大議題	管理方針	對應章節	負責單位	評估機制
社會	人才吸引與留任	透過優於同業的薪酬及青年培訓計畫，吸引及留任最適合 91APP 的優秀人才。	3.1 友善職場 4.2 數位人才培育	人力資源暨夥伴處	由人力資源暨夥伴處安排新人訓練及關懷員工狀況，吸引及留任員工。
	人才發展	提供多元的學習資源，包含新人訓練、潛能教練課程、職能或專業訓練、各級主管管理職能訓練，使每位同事皆能拓展職能及新知，提升工作效能。	3.1 友善職場	人力資源暨夥伴處	每年透過績效考核作業，主管將與同事共同檢視過往績效，給予有效回饋溝通、訂定未來目標。
	健康職場	落實職業安全衛生政策，並聘請專任專職護理師，提供健康諮詢與急救及緊急處置，與配合的職醫合作舉辦員工健康諮詢與講座等活動，鼓勵各運動社團成立並給予適當補助。	3.2 健康職場	人力資源暨夥伴處	定期召開勞資會議，針對防止職業災害、保障員工安全衛生及健康，訂定並推動相關措施，並定期實施員工健康檢查。
環境	環境管理	落實電用水節能政策，更換節能標章之辦公室燈具，導入電子化公文簽核系統，並宣導公司同仁辦公場所電用水節能政策，及推動廢棄物管理政策。	5.2 綠色節能	營運管理處	依職業安全衛生政策定期召開討論會議，檢視節能減碳目標達成情形，並研議改善方案。



## 利害關係人溝通情形

2022 年度各利害關係人溝通情形於 2022 年 11 月 10 日向董事會報告。為持續了解利害關係人之需求，91APP 於利害關係人專區設有專門的申訴與意見回饋管道。最近年度各類別利害關係人溝通情形與報告內容如下：

利害關係人	關注議題	溝通管道	溝通頻率	2022 年度溝通實績
政府及主管機關	1. 法規遵循 2. 客戶保護與溝通 3. 公司治理 4. 風險管理 5. 主管機關溝通 6. 經營績效 7. 資訊安全	參加法令宣導說明會、公聽會	不定期	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 關注數位產業發展、政府數位（數位雲端、電子商務、數位經濟、網際網路內容等）法規修訂趨勢。</li> <li>● 91APP 董事長、總經理、資深公關經理，接任台灣網路暨電子商務產業發展協會（TiEA）第四屆理事長、秘書長、執行副秘書長，協助匯聚整合會員意見，與政府建立溝通橋梁，推動台灣網路軟體、電商等數位產業發展，為數位產業爭取健全經營環境。</li> <li>● 2022 年 3 月，偕同 TiEA 協會拜會賴清德副總統，提出數位發展建言，盼能重視台灣網路軟體數位產業；同年 8 月，偕同 TiEA 協會舉辦數位發展部唐鳳部長交流會，並向唐部長提出數位發展建言。</li> <li>● 91APP 亦為中華民國店面零售商業同業公會之理事、台灣上市櫃公司協會、台灣連鎖暨加盟協會、台北市電腦同業公會、台北市進出口商業同業公會之會員，與公協會、政府智庫等多有密切交流互動。</li> </ul>
		設立聯絡窗口，與主管機關維持良好互動	不定期	
		配合主管機關監理與查核	不定期	
		拜會主管機關，建立直接交流機會	不定期	
		公文往來、電子郵件及電話溝通	不定期	
員工	1. 經營績效 2. 職業安全與衛生 3. 勞動人權及平等 4. 多元健康職場 5. 職涯發展及人才培育 6. 人才吸引與留任 7. 企業形象	全公司年度大會	每年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 公司設置勞資委員會，選派勞方代表及資方代表各 5 位，每季開會 1 次，由勞資雙方代表於會議中討論員工所關切之議題，並公開表決各項提案。公司對於員工意見極為重視，本著共存共榮之經營理念與明確的管理政策，內部溝通管道通暢，維持良好和諧之勞資關係。</li> <li>● 公司內部成立健康小組，因應疫情狀況或員工健康議題隨時調整政策，落實員工關懷，並提供必要物資及協助。除疫情期間提供工作政策之彈性，包含彈性上下班時間以及居家上班的配套措施，也於高峰期提前啟動居家上班模式，避免不必要之染疫風險，讓同事可安心於疫情期間兼顧工作、健康以及家庭之照護。</li> <li>● 公司會針對到新進員工進行員工關懷，並於到職三個月左右時，由主管親自面談，針對工作表現以及適應狀況給予回饋及建議。</li> <li>● 公司設有專責部門負責員工環境及設備安全性之評估與維護，並定期與員工宣導正確之觀念，提升職場環境安全。</li> </ul>
		勞資會議	每季	
		職工福利委員會會議	每月	
		公司資訊共享平台	不定期	
		電子郵件、內部通訊軟體	24 小時	
		官網利害關係人專區建置員工建議與申訴管道	24 小時	
		績效考核面談暨職涯發展回饋	每半年	
		內部教育訓練	不定期	
		法令遵循及資安保護訊息宣導	不定期	

利害關係人	關注議題	溝通管道	溝通頻率	2022 年度溝通實績
股東 / 投資人	1. 公司治理 2. 經營績效 3. 永續發展 4. 風險管理 5. 資訊揭露	股東常會	每年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 發布中英文重大訊息共 58 則。</li> <li>● 法人說明會共 4 場。</li> </ul>
		法人說明會	不定期	
		公布財務報告	每季	
		公布營收績效	每月	
		於公開資訊觀測站揭露公司重要財務及業務相關資訊	不定期	
		設有發言人及代理發言人	24 小時	
		官網利害關係人專區建置投資人關係及股東聯繫管道	24 小時	
客戶及消費者	1. 軟體及服務創新 2. 客戶關係管理 3. 消費者個資隱私 4. 資訊安全	客服專線及電子信箱	24 小時	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 對全商店展開各階段服務滿意度調查，了解商店於各階段服務項目的評價進而進行調整與品質提升，商店對客戶服務的滿意程度佔比為 95.5%。</li> <li>● 不定期對營運中商店進行專人電話服務關懷，了解商店營運中遇到的問題，進而提供建議與內部反饋，提升商店服務體驗。</li> <li>● 不定期針對重大資訊如功能上線、服務項目調整等主動發布公告於商店後台。</li> <li>● 不定期在 91APP 品牌新零售學院分享品牌經營案例、電商與 OMO 最新技術與功能應用，平均每月瀏覽人次 6.3 萬。</li> <li>● 開設系統教育訓練課程，提供 91APP 產品功能使用教學，包含基礎開店、行銷功能操作、客服處理與出退換貨維運。</li> <li>● 舉辦線上 / 實體招商說明會，說明 91APP 產品核心價值、標準功能、相關服務及方案介紹。</li> <li>● 加入 TWCERT 資安組織，增加威脅掌握度反應能力。</li> <li>● 主動通報釣魚郵件樣本，提醒客戶相關資安防護意識。</li> <li>● 要求配合供應商填寫「合作夥伴資安自評表」，並搭配我司之資安技術檢核，加強供應商對個資保護的防護意識。</li> </ul>
		91APP 品牌新零售學院	不定期	
		線上 / 實體招商說明會	2 次 / 月	
		系統教育訓練課程	3 次 / 週	
		OSM 店家後台公告及推播	不定期	
		資安通報與合作	不定期	
		官網利害關係人專區建置顧客及消費者聯繫管道	24 小時	

利害關係人	關注議題	溝通管道	溝通頻率	2022 年度溝通實績
供應商	1. 經營績效 2. 永續供應管理 3. 資訊服務安全	電話、電子郵件、專人拜訪	24 小時	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每月定期與物流供應商約訪，針對異常處理、作業改善與服務流程優化等議題進行會議討論。</li> <li>● 每年舉辦 2 次倉儲參訪，實地稽核倉儲夥伴之作業狀況，同時協助倉儲夥伴招商，並且將客戶參訪回饋作為合作夥伴年度評分之依據。</li> <li>● 要求新進合作夥伴填寫資安自評表。</li> <li>● 不定期舉辦物流合作交流與物流趨勢發展會議。</li> </ul>
		供應商說明會、各類業務交流會議	不定期	
		供應商管理系統	不定期	
		資安通報與合作	不定期	
		官網利害關係人專區建置供應商聯繫管道	24 小時	
媒體 / 社會大眾	1. 經營績效 2. 公司治理 3. 永續發展	採訪活動、記者會、論壇演講	不定期	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 不定期透過媒體，以新聞稿、專訪、論壇演講等方式，與各方利害關係人溝通 91APP 之創新發展與年度相關作為。</li> <li>● 經客戶同意，本年度 91APP 彙整其銷售數據資訊，公布 2 份產業報告 ( 美妝產業報告、D2C 報告 )，提供美妝與零售產業採用新銷售模式之見解。</li> </ul>
		發布新聞稿	不定期	
		官網利害關係人專區建置公共關係聯繫管道	不定期	

# 02

## 公司治理

- 2.1 營運概況
- 2.2 重要紀事
- 2.3 財務績效
- 2.4 治理組織與架構
- 2.5 誠信經營
- 2.6 風險管理
- 2.7 供應商企業社會責任管理
- 2.8 資訊安全與隱私保護

## 營運概況

本公司是提供 D2C 解決方案 (Direct-to-Consumer, 直接面對消費者銷售) 的亞洲最大零售軟體服務商 (Software-as-a-Service, SaaS), 為 D2C 虛實融合 (Offline-Merge-Online, OMO) 的市場領導者, 主要提供二大解決方案: 「商務解決方案」(Commerce Solution) 及「行銷解決方案」(Marketing Solution), 每個解決方案皆包含「產品」和「服務」, 以一站式解決方案 (One-Stop Turnkey Solution) 滿足零售品牌從軟體系統 (商務雲 Commerce Cloud & 行銷雲 Marketing Cloud)、OMO 虛實融合導入、金流服務、物流串接整合、品牌及全媒體代運營、數位行銷到大數據顧問分析等所有零售品牌的一切需求。

91APP 採用的 SaaS 模式, 為當前全球頂尖軟體產業之主流, 讓客戶不需要投入高昂的建置成本, 以輕鬆便利的訂閱方式, 就能使用功能完整且不斷更新的成熟產品。91APP 並配備產業經驗豐富的電商業績成長顧問與行銷數據團隊, 協助客戶快速創造全通路業績, 提高中大型實體連鎖與通路品牌營收的電商滲透率, 雙方之緊密合作形成穩定高依存互利關係。對於缺乏電商相關人才或資源的客戶, 91APP 也提供品牌代運營及全媒體代運營服務, 協助品牌客戶操作電商及行銷活動, 滿足品牌客戶在全通路銷售商品, 提升轉換率並達成業績目標。

D2C (直接面對消費者銷售) 是全球零售產業發展的大趨勢, 而 91APP 提供的解決方案及 OMO 方法論, 已為千家零售品牌多年的驗證, 是拓展 D2C 市場最有效率的武器, 可以使零售品牌快速啟動及加速線上業績, 並使線下銷售再次獲得成長動能, 進而完成數位轉型 (Digital Transformation) 的目標。



91APP 獨特的二大解決方案創造綜效：產品 x 服務

## 獨特商業模式

### 創造綜效：以「產品 X 服務」獨特商業模式發展出「商務」與「行銷」兩大解決方案

OMO 為 D2C 經營最有效的方法。因應後疫情新常態，消費者習慣的轉變，實體零售品牌加速朝 OMO 模式發展，並透過 D2C 經營，發揮全通路營運效益。

91APP 兩大解決方案：「商務」（交易）與「行銷」（流量）為互聯網發展的兩大賽道，91APP 透過商務解決方案與行銷解決方案，結合「產品 X 服務」的商業模式，將發揮 2X2 的交乘效益，兩大空間互相激盪，創造綜效。



## 創新投入

近年來全球疫情影響，大眾消費習慣被迫改變，已有不少先進的零售企業紛紛加速朝向電子商務發展，將電商納為營運上的標準配備之一，更運用虛實融合 OMO 策略方法，帶動線上業績成長；然而，大多數的傳統零售企業，至今仍面臨數位轉型的挑戰，不知如何從實體跨入電商。以虛實融合 OMO 為核心的 SaaS 服務，協助零售企業 D2C 直接面向消費者經營電子商務的 91APP，則站在此風口，成為零售數位轉型最重要的軍火商。

91APP 創新策略，切入了兩大機會點：

### 機會一：零售電商市場具成長空間，91APP 佔有率與機會巨大

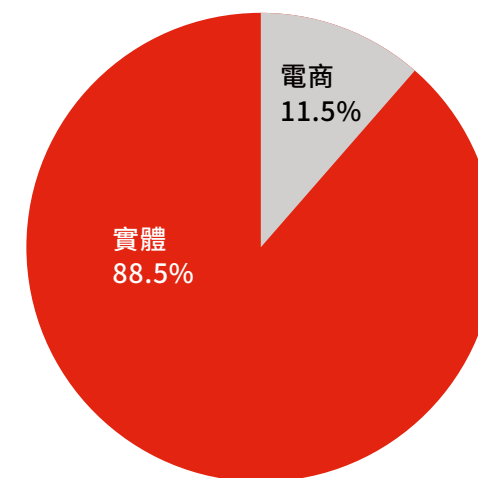
根據《91APP 零售研究》發現，綜觀全球電子商務趨勢，涵蓋美國、歐洲、日本、中國、東南亞等地區，皆從早期 C2C 模式，發展至今日 B2C 模式，甚至在零售產業成熟及市場規模大的國家（如美國），已逐漸進入第三波浪潮——D2C 的時代。

知名市調公司 eMarketer 資料預估，2022 年全球零售銷售額為 29.0 兆美元，其中屬於電子商務的年銷售額約為 5.72 兆美元，佔整體零售額 19.7%。該公司另外預估 2026 年電子商務的年銷售額可達 8.15 兆美元，且將佔達整體零售額的 24.0%，佔比將大幅提升。

然而，國內發展仍在追趕。依據經濟部統計處公布 2022 年零售業銷售額約佔新台幣 4.3 兆元，年成長 7.4%；其中，零售網路銷售額達新台幣 4,930 億元，年成長達 10.9%，但電商佔比僅佔整體零售銷售額約 11.5%。未來幾年仍有相當大的成長空間。

在 4 兆元的零售版圖中，約 9 成來自實體，僅有 1 成來自電商。從 91APP 第一線服務零售企業的市場經驗中發現，當實體品牌開始發展 D2C 電商，不僅業績明顯成長，從其營收組成來看，透過虛實融合 OMO 帶動，銷售額中約佔達 3 至 5 成的網路銷售佔比，更是實體零售品牌的最佳獲利模式。

2022 年台灣零售市場規模  
NT\$4.3 兆



資料來源：經濟部統計處

因此，尚在轉型途中的零售企業，更需要透過數位化、電商化來達成 D2C 的發展。在 9 成的實體零售市場規模中，推估可達 3 成為 D2C 市場佔比，而 91APP 即著眼於此 D2C 龐大市場，針對大型實體連鎖通路品牌、實體品牌提供企業級 B2B 服務。

OMO 是有效發展 D2C 的方法，91APP 以此協助實體品牌、通路進行虛實融合與數位轉型，積極達成 D2C 目標，並促進全通路業績大幅增長。對於 91APP 切入 D2C 第三波浪潮，未來成長空間十分巨大。

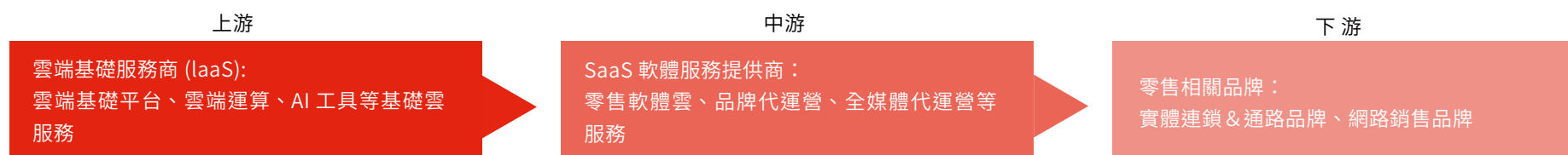
## 機會二：追隨國際主流，採用新世代雲端技術與 SaaS 訂閱制商業模式

91APP 三大零售軟體雲，皆採用最新雲端運算技術架構。產業上游為國際大型雲端基礎服務商（Infrastructure-as-a-Service, 簡稱 IaaS），如 AWS（亞馬遜雲端平台）、GCP（谷歌雲端平台）、Azure（微軟雲端平台）等，其主要提供 SaaS 軟體雲服務業者，建置極維運系統時，所需的基礎運算雲端伺服器與雲端儲存等。

91APP 主要在 IaaS 基礎上，開發三大零售軟體雲，並提供企業級維運服務，以訂閱制收費商業模式服務各零售品牌，同時，整合提供數據導向的電商增值服務，此屬於產業供應鏈當中的中游。

91APP 所服務的各零售品牌，屬於整個供應鏈下游的使用者，其中有國際大型品牌、本土品牌、也有集合多品牌商品的通路品牌。有些早年已部署大量實體店，也有些無實體店，但皆可利用 91APP 的零售軟體雲，整合品牌實體與虛擬的資源力量，有效加速零售數位轉型，同步放大線上線下銷售成績。

91APP 採用 SaaS 模式，為當前全球頂尖軟體產業之主流。讓客戶不需投入高昂建置成本，即可以輕鬆便利的租賃方式，使用功能完整，且不斷更新的成熟產品，穩定營運，採用後更不會輕易脫離，雙方形成穩定高依存互利關係。





## 創新研發

本公司擁有超過數百名產品及技術工程相關人員，每年持續投入招募更多更優秀的軟體工程人才，加上其他各種專業職能團隊，共計超過 500 人，是目前國內獨立開發及商業運營 SaaS 軟體雲的最大團隊。所有核心系統皆由內部從無到有自行開發完成，已取得多項重要專利，其中包括已取得專利的 APP 生成器 (APP Generator)，更是快速生成數千個獨立品牌行動購物 APP 的關鍵技術。

過去三年，各年度投入之研發費用約佔公司收入的 9.92~10.81%，未來預計投入之研發費用將會維持在過去合理水準，約佔 2023 年度營業收入 9%~11%，持續投入研發人力與資源。

位居產業中游的資訊軟體服務產業，由傳統的主從式架構，逐步開始升級為雲端架構的趨勢，在亞洲才剛剛開始，商業模式也由新的 SaaS 訂閱制，漸漸取代過去專案型收費方式。這些軟體產業主流趨勢的變化，與 91APP 的目標市場與運營方式不謀而合，未來的成長潛力，樂觀可見。



## 特殊專利

91APP 是目前國內獨立開發及商業運營 SaaS 軟體雲的最大團隊，所有核心系統皆由內部從無到有自行開發完成，已取得 9 項相關專利。

91APP 首創「虛實融合 OMO」創新商業模式，一直以來不斷專注研發，深化產品，相關產品技術已獲海內外認可，已取得「應用程式商店平台」、「應用程式產生器」、「伺服裝置」、「應用程式型電子商店系統及其交易方法與應用程式產生器」、「用於使用者帳戶之回饋系統」、「應用程式型電子商店系統及其交易方法與應用程式產生器」、「基於無線通訊技術的商業促銷及客戶管理」、「全通路消費意圖儲存系統與運作方法」、「多銷售通路服務的績效管理方法與系統」等九項相關專利，更是技術創新的一大成績。



## 重要紀事

年月	重要記事
2013年9月	- 91APP 正式成立
2014年1月	- 取得「應用程式商店平台」新型專利，奠定原生 APP 系統技術之獨家優勢。
2014年4月	- 推出 91APP 開店平台，協助品牌建立專屬的行動購物 APP。
2014年5月	- 以手機生成 Responsive Web Design( 簡稱 RWD) 技術，取得「伺服器裝置」新型專利。
2014年6月	- 以創新研發自動生成 APP 製作技術，取得「應用程式產生器」新型專利。
2015年4月	- 推出「購物官網 + 行動購物 APP」跨裝置雙開店服務。
2016年4月	- 首次榮獲由台北市政府產發局與《數位時代》共同主辦「創新商務獎」最佳全通路體驗獎及最佳商業模式獎。
2017年2月	- 正式成為 Google 菁英合作夥伴 (Google Premier Partner)。
2017年6月	- 透過高效型數位服務工具「門市小幫手」，取得「用於使用者帳戶之回饋系統」發明專利。
2017年7月	- 二度榮獲「Future Commerce Awards」創新商務獎 - 最佳商業模式創新。
2017年9月	- 在日本市場領先取得「應用程式型電子商店系統及其交易方法與應用程式產生器」發明專利。
2017年11月	- 推出新服務「全通路會員管理系統」(Omni-CRM) 協助零售發展全通路會員經營。
2018年1月	- 正式成為全球最大社群媒體集團 Meta(Facebook) 官方認可代理商。
2018年2月	- 台灣唯一通過 SOC2 資安驗證的零售系統服務商。
2018年3月	- 首創「門市推薦人」功能機制，取得「基於無線通訊技術的商業促銷及客戶管理」發明專利。 - 領先取得「應用程式型電子商店系統及其交易方法與應用程式產生器」中國發明專利。 - 正式成為 LINE 購物官方策略合作夥伴。
2018年4月	- 第三度榮獲「創新商務獎」最佳商業模式創新。
2018年5月	- 首家領先推出「虛實融合 (OMO:Online-Merge-Offline) 解決方案」。
2018年11月	- 結盟全球廣告巨擘「電通安吉斯集團」(Dentsu Aegis Network)，並成為其台灣唯一指定「虛實融合 OMO 新零售」最佳策略夥伴。

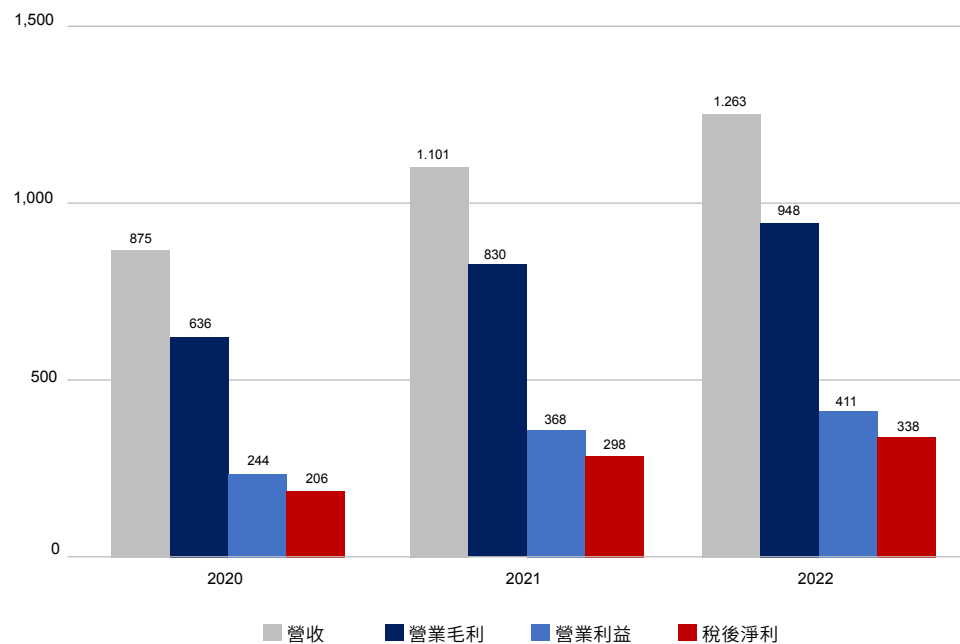
年月	重要記事
2019年3月	- 榮獲全球專業人脈與知識社群平台 LinkedIn 的 Rising Star 大獎。
2019年4月	- 第四度榮獲「創新商務獎」最佳商業模式創新。
2020年3月	- 推出「360 品牌數位代營運服務」，協助品牌加速虛實融合數位轉型。
2020年4月	- 因應新冠病毒疫情紓困，正式成為「經濟部零售業上架電商服務推動計劃」核可服務商。
2020年7月	- 第五度榮獲「創新商務獎」最佳商業模式創新。
2020年11月	- 以 91APP SDN. BHD. 之 100% 股權進行股份轉換及參與現金增資，取得馬來西亞地區 SaaS 服務商 EASYSTORE COMMERCE SDN. 率先-
2020年12月	- 成為台灣第一家取得 Meta Business Partner- Commerce, Agency & Conversion Data Partner Badge 官方認證合作夥伴。 - 91APP 與日商 AFTEE 先享後付合作，率先導入先買後付服務。
2021年3月	- 因應國內疫情三級警戒，推出「零售業疫情應變指引」協助實體零售運用 OMO 方法進行營運應變，並推出「店員幫手」。
2021年5月	- 以股票代號 6741 於台灣證券櫃檯買賣中心掛牌交易。
2021年8月	- 與台灣企業管理軟體服務商龍頭鼎新電腦正式策略結盟。 - 榮獲「經濟部工業局技術服務機構服務能量登錄證書 / 電子商務技術服務項目」。
2021年9月	- 現金增資 EASYSTORE COMMERCE SDN. BHD. 美金 2,000,000 元，持股比例由 27.3% 提高至 36.35%。 - 榮獲經濟部工業局第 6 屆潛力中堅企業。
2021年10月	- 榮獲「台北國稅局 110 年度開立統一發票績優營業人」與「財政部 110 年度開立統一發票績優營業人」肯定。 - 榮獲「國家新創品牌 Startup Island TAIWAN 2021」認可為台灣 NEXT BIG 代表企業，為電商類唯一獲國家級獎項肯定
2021年11月	- 91APP 董事長何英圻榮獲《2021 經理人 100MVP》十大 Super MVP 獎。
2021年12月	- 91APP 董事長何英圻榮獲《2021 安永企業家獎》「數位前瞻企業家獎」。 - 率先取得「全通路消費意圖儲存系統與運作方法」發明專利。 - 獨創「門市推薦人」獎勵績效機制，取得「多銷售通路服務的績效管理方法與系統」發明專利。
2022年1月	- 91APP 所開發之 APP 取得「行動應用資安聯盟」訂定之「行動應用 App 基本資安標章」之最高 L3 交易等級標章。
2022年3月	- 91APP 董事長何英圻當選的「TiEA 台灣網路暨電子商務產業發展協會」第四屆理事長，帶領協會與政府建立溝通平台，共同推動台灣數位產業發展。

年月	重要記事
2022 年 4 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 聯手全球企業應用軟體解決方案領導者 SAP，協助零售品牌客戶導入 AI 行銷自動化，促進品牌自有第一方數據發揮更大效益。</li> <li>- 首度推出「餐飲電商 OMO」。</li> <li>- 入列 AMT 亞太行銷數位轉型聯盟協會《2022 年台灣 MarTech Landscape 行銷科技地圖》關鍵服務商之一。</li> </ul>
2022 年 5 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 91APP 公布《2022 美妝品牌商務報告》，成為上半年度美妝產業指標趨勢參考。</li> </ul>
2022 年 8 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 91APP 公布《2022 年 D2C 品牌商務白皮書》，受產業高度關注。</li> </ul>
2022 年 9 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 入列未來流通研究所《2022 年台灣零售業數位行銷工具產業地圖》關鍵服務商之一。</li> </ul>
2022 年 11 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 取得符合全球規範保障持卡人資料安全的「支付卡產業資料安全標準」(Payment Card Industry Data Security Standard, PCI DSS)。</li> <li>- 榮獲 Google 年度最佳菁英合作夥伴獎 (Google Premier Partner Awards 2022)。</li> </ul>
2022 年 12 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 91APP HK 榮獲香港零售管理協會 (HKRMA) 2022 年「智能零售科技獎」殊榮。</li> </ul>
2023 年 2 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 榮登 AMT 亞太行銷數位轉型聯盟協會《2023 年台灣 MarTech Landscape 行銷科技地圖》關鍵服務商之一，入列於【商業與銷售】之「電子商務平台」、「會員行銷與管理」，以及【數據與分析】之「行銷雲」三大類目中。</li> <li>- 91APP HK 榮獲《2022 年度創新商業方案大獎》。</li> </ul>
2023 年 5 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 榮登天下雜誌「兩千大企業」年度指標性排行。</li> </ul>
2023 年 6 月	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 91APP 創新事業成功邁向 IPO 之路及開創產業新局，深受創投肯定，獲頒《2023 創投新星獎》。</li> <li>- 91APP 與 TiEA 台灣網路暨電子商務產業發展協會共同舉辦全台最大品牌商務高峰會—「D2C X AI 2023 台灣品牌商務趨勢高峰會」，現場近 3000 位品牌主、經理人共學盛舉。</li> <li>- 91APP 公布《2023 年品牌商務趨勢報告》，引品牌商務業界高度關注。</li> </ul>

## 財務績效

2022 年度合併營收為新台幣 12.6 億元，較去年同期成長 14.7%，營業毛利率及營業淨利率分別維持在 75.1% 及 32.5%，與去年同期相當，皆維持在穩定區間，稅後淨利為新台幣 3.4 億元，續創歷史新高，每股盈餘為新台幣 2.83 元，營運穩健成長。

### 合併損益表現



## 財務績效表

NT\$ k	2020年	2021年	2022年
資產總額	1,819,253	4,191,848	3,943,472
負債總額	964,759	1,779,910	1,433,925
股東權益總額	854,494	2,411,938	2,509,547
營業收入	875,213	1,100,926	1,262,840
營業毛利	635,889	830,446	948,334
營業利益	243,729	368,051	410,560
淨利歸屬於母公 司業主	206,205	298,409	337,883
基本每股盈餘 (NT\$)	1.92	2.58	2.83

註：採自經勤業眾信聯合會計師事務所(Deloitte)查核後之 91APP 合併財報，合併報表編制主體請參閱 2022 年度合併財務報告。



## 財務比率表

	2020年	2021年	2022年	
財務結構	負債佔資產比率 (%)	53.03	42.46	36.36
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率 (%)	5,518.92	9,791.70	8,037.78
償債能力	流動比率 (%)	177.01	221.00	256.86
	速動比率 (%)	176.49	220.46	255.77
	利息保障倍數 (%)	390.98	1,290.47	950.57
經營能力	應收款項週轉率 (次)	25.11	23.01	19.26
	平均收現日數	14.53	15.86	18.95
	存貨週轉率 (次)	NA	NA	NA
	平均銷貨日數	NA	NA	NA
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	52.19	54.41	44.79
	總資產週轉率 (次)	0.54	0.37	0.31
獲利能力	資產報酬率 (%)	12.72	9.94	8.34
	權益報酬率 (%)	27.35	18.29	13.76
	稅前純益佔實收資本比率 (%)	47.45	62.03	70.72
	純益率 (%)	23.68	27.13	26.82
	每股盈餘 (元)	1.92	2.58	2.83
現金流量	現金流量比率 (%)	39.97	-15.26	41.32
	現金流量允當比率 (%)	NA	630.86	600.20
	現金再投資比率 (%)	42.25	-10.84	20.19

## 治理組織與架構

本公司之公司治理政策主要依據「公司法」、「證券交易法」、「上市上櫃公司治理實務守則」及相關法令規定辦理，訂定本公司之公司治理實務守則，建置有效的公司治理架構，目的在於以符合公司與全體股東最大利益的方式達成營運目標，協助企業管理運作，以及提供有效的監督機制，以激勵企業善用資源、提升效率，進而提升競爭力，促進全民之社會福祉，本公司公司治理施行之主要方向在於：

- 強化董事會職能，提升企業永續價值
- 提高資訊透明度，促進永續經營
- 保障股東權益及尊重利害關係人權益，並營造良好互動管道
- 內部控制暨內部稽核制度之建立與落實
- 深耕公司永續治理文化





## 董事會

91APP, Inc. 董事會成員由九席擁有專業領域經驗或公司經營經驗的董事所組成，設有三席獨立董事，佔全體董事成員比例為 33.33%。本公司全體獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事。本公司董事成員組成具備多元背景，包括不同產業及學術等專業領域。

為健全監督功能及強化管理機能，於董事會下設置「審計委員會」及「薪資報酬委員會」，此兩種功能性委員會，均由全體獨立董事組成，三席獨立董事分別跨足電子商務、金融、法務及業務之專長，具備執行職務所須之知識、技能及素養。本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為。

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事長	中華民國	何英圻	男 51-60 歲	2022/06/09	國立臺灣大學商學研究所碩士 雅虎奇摩電子商務事業群總經理 興奇科技(股)公司董事長	(註一)
董事	中華民國	楊明芳	男 51-60 歲	2022/06/09	中山大學企業管理碩士 雅虎奇摩電子商務事業群營運資深總監 興奇科技(股)公司營運副總	九易宇軒(股)公司董事兼總經理 全通路零售系統(股)公司董事 91APP HK Limited 董事
董事	中華民國	莊豐賓	男 41-50 歲	2022/06/09	美國哥倫比亞大學工業工程暨作業研究碩士 華威國際創投投資董事 上奇科技(股)公司董事	合利忻管理顧問(股)公司董事長 和利忻資本(股)公司董事長 佳懿(股)公司監察人 賓儷(股)公司監察人
董事	中華民國	李昆謀	男 41-50 歲	2022/06/09	國立臺灣大學資訊管理學士 樂果資訊有限公司創辦人 / 總經理 宇軒數位有限公司創辦人 / 總經理	九易宇軒(股)公司產品發展處 資深副總

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事	中華民國	鄭博仁	男 41-50 歲	2022/06/09	國立臺灣大學資訊管理學士 心元資本創業投資有限公司創始合夥人	心元資本創業投資有限公司 董事
董事	中華民國	林之晨	男 41-50 歲	2022/06/09	美國紐約大學史登商學院企管碩士 Social Sauce 共同創辦人兼產品長 Associate, HSS Ventures 碩網資訊(股)公司共同創辦人暨 大中國區總經理	(註二)
獨立 董事	中華民國	盧希鵬	男 51-60 歲	2022/06/09	美國威斯康辛大學工業工程博士 國立臺灣科技大學資管系特聘教授	永豐餘投資控股(股)公司 獨立董事 台灣大哥大(股)公司獨立董事
獨立 董事	中華民國	黃俊堯	男 51-60 歲	2022/06/09	倫敦商學院工商管理學系暨商學研究所 博士 國立臺灣大學管理學院專任教授	玉山金融控股(股)公司獨立董事 玉山商業銀行(股)公司獨立董
獨立 董事	中華民國	池美娜	女 51-60 歲	2022/06/09	淡江大學會計系學士 隆中網路(股)公司財務長	理心顧問(股)公司董事長 艾波盈(股)公司財務長 和利忻資本(股)公司監察人

註一：九易宇軒(股)公司董事長、全通路零售系統(股)公司董事長、91APP HK Limited 董事、EasyStore Commerce Sdn. Bhd. 法人董事代表人、旌泓(股)公司法人董事代表人、全國電子(股)公司獨立董事、Omnichat Limited 法人董事代表人、NineYi Capital Inc. 董事、N-Team, Inc. 董事、和利忻資本(股)公司董事，共 10 家。

註二：台灣大哥大(股)公司董事及總經理、富邦媒體科技(股)公司董事、之初創業投資管理顧問(股)公司董事長、之質(股)公司董事長、本誠創業投資(股)公司董事長、本慧創業投資(股)公司董事長、疊代人才顧問(股)公司董事長、晨風投資有限公司董事長、晨昀投資(股)公司董事長、晨門投資有限公司董事長、AppWorks IV Limited 董事、AppWorks Fund IV Admin Global Limited 董事、AWTH Limited 董事、AppWorks Ventures II Limited 董事、AppWorks Ventures III Limited 董事、華邦電子(股)公司董事、Dcard Holdings Ltd. 董事、EZTable, Ltd. 董事、VIV3 Inc. 董事、連線商業銀行股份有限公司董事、台信電訊(股)公司董事及總經理、台灣大新創開發(股)公司總經理、台灣大影視(股)公司董事長、台灣史丹比特系列電影(股)公司董事長及總經理、大富媒體科技(股)公司董事及總經理、臺北文創開發(股)公司董事、富昇數位(股)公司董事長、台灣固網(股)公司總經理、台灣客服科技(股)公司董事長、台信聯合投資(股)公司總經理、台灣大數位服務(股)公司董事長、台信財產保險代理人(股)公司董事、台固媒體(股)公司董事及總經理、富樹林媒體科技(股)公司董事長及總經理、富天下媒體科技(股)公司董事長及總經理、優視傳播(股)公司董事長、台聯網投資(股)公司總經理、台固新創投資(股)公司總經理、台灣酷樂時代(股)公司董事長、永佳樂有線電視(股)公司董事長、鳳信有線電視(股)公司董事長、聯禾有線電視(股)公司董事長、觀天下有線電視事業(股)公司董事長、Bridge Mobile Pte Ltd 董事，共 44 家。

## 董事會多元化

依本公司「公司治理實務守則」第二十條規定，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (A) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (B) 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (A) 營運判斷能力。
- (B) 會計及財務分析能力。
- (C) 經營管理能力。
- (D) 危機處理能力。
- (E) 產業知識。
- (F) 國際市場觀。
- (G) 領導能力。
- (H) 決策能力。

## 董事會組成多元化政策之管理目標及其達成情形

管理目標	達成情形
注重成員性別平等，董事成員至少應包含一名女性董事。	達成
著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有三分之二以上董事成員具備相關核心項目之能力。	達成
為維持獨立董事之獨立性，獨立董事任期不得連任超過三屆。	達成
董事成員中，兼任本公司或母公司員工身分人數，應低於（含）董事席次三分之一，以達監督目的。	達成



## 董事會成員多元化政策落實情形

多元文化 核心項目  姓名	職稱	基本條件與價值				專業背景				專業能力							
		國籍	性別	員工 身分	年齡	法律	財 務 會計	行 銷 或 科技	電 子 商務	營運 判斷	會財務 分析	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場觀	領 導 力	決策力
何英圻	董事長	中華民國	男		51-60 歲		●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
楊明芳	董事	中華民國	男	●	51-60 歲			●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
李昆謀	董事	中華民國	男	●	41-50 歲			●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
莊豐賓	董事	中華民國	男		41-50 歲		●		●	●	●	●	●	●	●	●	●
鄭博仁	董事	中華民國	男		41-50 歲			●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
林之晨	董事	中華民國	男		41-50 歲		●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
盧希鵬	獨立 董事	中華民國	男		51-60 歲			●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
黃俊堯	獨立 董事	中華民國	男		51-60 歲			●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
池美娜	獨立 董事	中華民國	女		51-60 歲		●		●	●	●	●	●	●	●	●	●

## 董事會運作

本公司「公司章程」明定董事之選舉全面採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等兩大面向之標準。91APP 董事會至少每季召開一次，2022 年共召開 7 次，董事會成員積極參與董事會運作，全體董事出席率達 100%。

91APP 具備良好之治理架構，2022 年訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「風險管理政策與程序」，並修訂「公司治理實務守則」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」及「永續發展實務守則」等重要公司治理規章，持續依循國內外公司治理規範及實務運作，進行內部規章修正。

## 董事酬金政策及績效評估

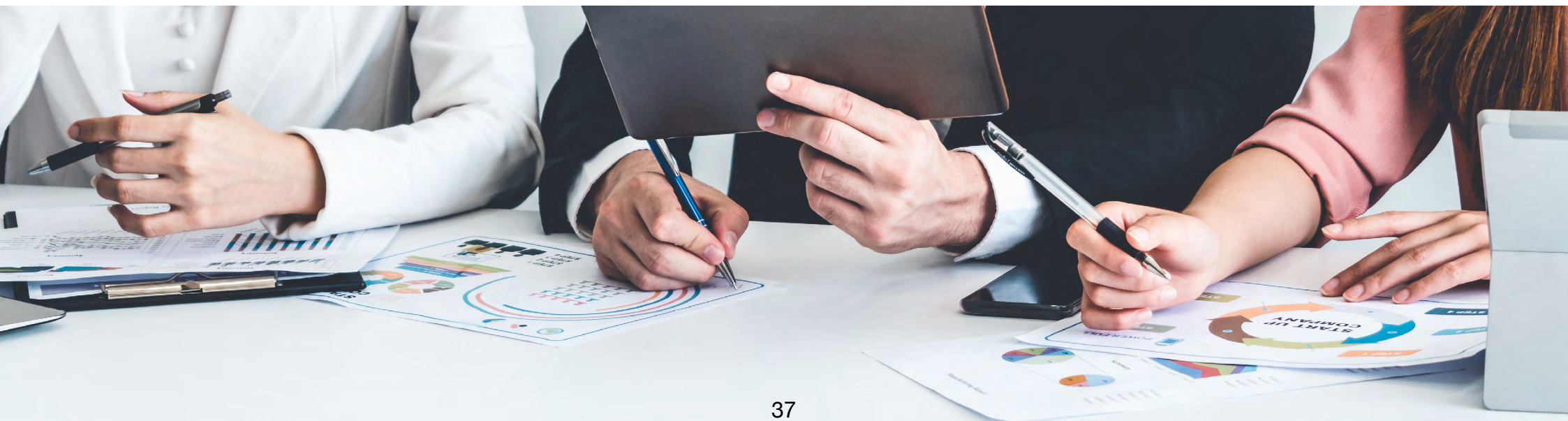
(1) 本公司董事（含獨立董事）之報酬及酬勞係依「公司章程」、「董事及功能性委員酬金給付辦法」規定辦理。

A. 董事報酬：考慮要素應包含但不限於服務的價值、本公司營運狀況、同產業其他公司的薪酬水平，由薪資報酬委員會提建議，董事會決定之。B. 董事酬勞：公司獲利時，按公司章程提撥比率支給之。

(2) 訂定酬金之程序 A. 董事酬勞：依公司章程規定，本公司年度如有獲利，分派董事酬勞應不超過當年度獲利狀況之百分之三。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。B. 董事報酬：依照本公司「董事及功能性委員酬金給付辦法」辦理。

(3) 經營績效及未來風險之關聯性本公司給付董事之酬勞係依照公司當年度獲利情形，按

「公司章程」規定比率提撥，由薪資報酬委員會評估個別董事對董事會參與程度及營運貢獻度，依據「董事會及經理人績效評估辦法」之評估結果，訂定個別董事之酬金數額建議後，提交董事會討論。



## 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年至少一次	2022/06/09- 2022/12/31	董事會、個別董事會成員及功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)之績效評估	董事會及董事會成員內部自評	<p>1. 董事會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向：</p> <p>(1) 對公司營運之參與程度。</p> <p>(2) 提升董事會決策品質。</p> <p>(3) 董事會組成與結構。</p> <p>(4) 董事的選任及持續進修。</p> <p>(5) 內部控制。</p> <p>2. 董事成員績效評估之衡量項目，包括下列六大面向：</p> <p>(1) 公司目標與任務之掌握。</p> <p>(2) 董事職責認知。</p> <p>(3) 對公司營運之參與程度。</p> <p>(4) 內部關係經營與溝通。</p> <p>(5) 董事之專業及持續進修。</p> <p>(6) 內部控制。</p> <p>3. 功能性委員會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向：</p> <p>(1) 對公司營運之參與程度。</p> <p>(2) 功能性委員會職責認知。</p> <p>(3) 提升功能性委員會決策品質。</p> <p>(4) 功能性委員會組成及成員選任。</p> <p>(5) 內部控制。</p>

評估結果：本公司已完成 2022 年度董事會及功能性委員會績效評估作業，評估結果已提報 2023 年 3 月 9 日薪資報酬委員會及董事會，作為檢討及改進之依據。董事會及功能性委員會績效自評平均分數為 4.89~5 分 (滿分 5 分)，顯示董事對各項評核指標運作結果非常認同，整體運作情形良好。

## 2022 年度全體董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	何英圻	09/30	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3.0
		10/28		企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
董事	楊明芳	09/30	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3.0
		10/28		企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
董事	李昆謀	09/30	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3.0
		10/28		企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
董事	莊豐賓	09/30	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3.0
		10/28		企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
董事	鄭博仁	09/30	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3.0
		10/28		企業員工獎酬策略與工具運用探討	3.0
董事	林之晨	10/17	社團法人中華公司治理協會	全球永續金融 (Sustainable Finance) 的趨勢與因應	3.0
		11/25	中華獨立董事協會	新金融時代：數位科技的發展趨勢與因應策略	3.0
獨立董事	盧希鵬	03/22	社團法人中華公司治理協會	元宇宙、NFT、Web3.0 與社群的基本概念與應用	3.0
		08/09	台灣投資人關係協會	企業永續的加速器 -CSR、ESG 及 SDGs	3.0
獨立董事	黃俊堯	07/27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇 - 公平待客原則	3.0
		09/30	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3.0
獨立董事	池美娜	09/06	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析	3.0
		09/13		閱讀 TCFD 報告書：掌握資訊重點	3.0
		09/30		ISSB S1 準則「永續相關財務資訊揭露之一般規定」概念解析	3.0
		10/07		ESG 資訊揭露趨勢與相關規範	3.0

## 誠信經營

本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」並經董事會通過，作為公司誠信經營之政策及作業指導原則。

### 管理執行單位

本公司誠信經營政策，由總經理室統籌規劃管理。以總經理擔任召集人，指導人資單位、稽核、法務單位，制定誠信經營政策規章制度，執行教育宣導與防範方案，確保誠信經營守則之落實，每年至少一次向董事會報告各權責單位執行情形。該專職單位於 2022 年 3 月 10 日向董事會報告其執行情形。

### 落實執行成果

- (1) 2019、2020 年：修訂工作管理規則，明確禁止舞弊貪污及損害公司或利害關係人利益之行為，依情節處以記過或革職處分，並列入年終考核要項。更新聘僱合約，賦予員工忠誠、保護公司及客戶營業機密、維護公司智慧財產等義務。
- (2) 2021 年：董事會通過規章制度「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「防範內線交易作業程序」。







(3) 2022 年：

- 由人資單位及法務單位協同對全體同仁施以「落實誠信價值、企業永續發展」為主題的教育訓練，並於舉行全體測驗考核，強化同仁了解公司誠信制度與文化。
- 由法務單位將公司誠信制度及文化落實於服務合約及服務政策，向客戶揭示誠信經營的原則，杜絕貪腐、非法及不道德的合作關係，並提供檢舉管道、設立調查程序，以接軌聯合國反貪腐公約、防制洗錢規範及重要國際法規。
- 於董事會通過「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，確立由稽核主管獨立管控並受理之舉報機制。
- 要求各單位對法令遵循狀況定期自我評估，並由稽核單位複核，達到有效控管並落實執行，確保與預防不誠信行為之產生。
- 定期召開會議，審查誠信經營發展方向與策略。

## 年度教育訓練課程內容

課程名稱	對象	人次	時數 (小時)
從實務案例了解關係人交易與非常規交易	董事	6	18
	中高階主管	8	24

## 風險管理

### 風險管理政策與程序

本公司於 2022 年 11 月 10 日第四屆董事會第七次會議通過訂定「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。

### 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。

- 於董事會通過「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，確立由稽核主管獨立管控並受理之舉報機制。
- 要求各單位對法令遵循狀況定期自我評估，並由稽核單位複核，達到有效控管並落實執行，確保與預防不誠信行為之產生。
- 定期召開會議，審查誠信經營發展方向與策略。

## 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. 總經理室：負責督導及協調風險管理運作，並將運作情形每年至少一次提報董事會。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。

## 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，2022 年主要運作情形如下：

1. 本公司於 2022 年 11 月 10 日第四屆董事會第七次會議通過訂定「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。
2. 本公司於 2022 年 11 月 10 日向董事會提報「2022 年度風險管理運作情形報告」。



## 供應商企業社會責任管理

本公司致力於企業社會責任之實踐，制定「供應商企業社會責任 管理辦法」，與合作供應商共同遵循勞工權益與人權、勞工健康與安全、環境保護、誠信經營道德規範等相關法令規定，以促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展。

### 實施策略

- (1) 本公司注重與供應商之合作，必要時透過訪談、問卷、教育訓練等方式，了解供應商對於本辦法之認知與執行成果。而供應商自評問卷針對環境議題、勞工實務議題、人權議題、社會衝擊等議題進行評估。
- (2) 考量供應商所在處所之法律規定、產業特性、地理環境、營運狀況、員工結構及組織規模，鼓勵共同致力實踐本辦法。
- (3) 本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容得包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，供應商必須提出改善計劃，無法改善或情節重大時得提出終止或解除契約之條款。

### 勞工權益與人權

本公司遴選廠商時應考量下列勞工議題

- (1) 僱用童工應符合相關法令規範
- (2) 禁止強迫勞動
- (3) 工時與薪酬應符合當地法律規範
- (4) 禁止任何形式之歧視
- (5) 尊重結社自由與談判
- (6) 訂有健康與安全議題相關規範

### 勞工健康與安全

供應商應承諾遵守勞工安全衛生法規等相關法律之規定，並同意無條件遵守本公司所制訂相關之承攬商安全衛生及環境管理辦法。

### 環境保護

- (1) 本公司應評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並敦促供應商共同致力落實企業社會責任。
- (2) 供應商應致力於減少或消除各種形式的浪費，包括水和能源。供應商可以在設備、維修或生產過程中使用節能措施，或通過回收、再用或替代物料的方式達到節能的目標。

(3) 供應商應致力於減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。

對於廢棄物之處理應符合相關規定辦理，以降低對自然環境之衝擊。

### 誠信經營道德規範

- (1) 本公司應遵循誠信經營守則及誠信經營行為，遴選廠商時應考量供應商之道德規範，包括廉潔經營、公平交易、公開資訊及避免不正當收益與不實廣告，並遵守智慧財產權相關規範等。
- (2) 與供應商合作簽約時，雙方應本於誠信經營原則，以公開與透明之方式進行交易，一方如涉有不誠信行為且其情節重大致本 合約無法履行時，另一方得隨時終止或解除契約。

### 2022 年度供應商管理政策執行情形

- (1) 本公司舉辦 2 場供應商參訪，實地稽核合作夥伴之作業狀況，同時協助合作夥伴招商，共有 11 家客戶與 4 家合作夥伴共襄盛舉，並且將客戶參訪回饋作為合作夥伴年度評分之依據。
- (2) 針對 2 家新進合作夥伴進行資安評估調查，並取得 2 份資安自評表。

## 資訊安全與隱私保護

### 資通安全風險管理架構

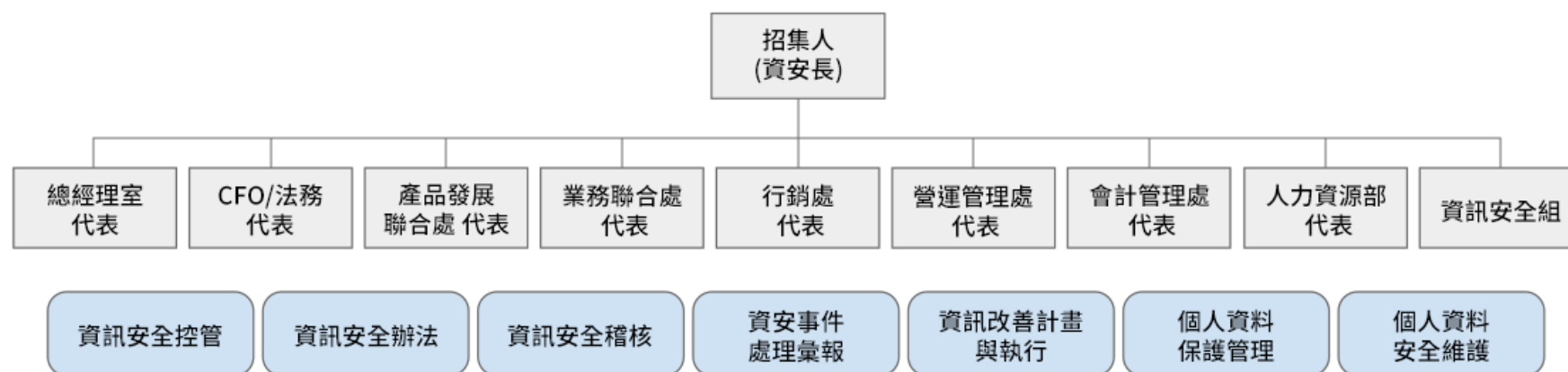
#### (1) 企業資訊安全治理組織

本公司自 2016 年起，依據「91APP 資訊安全政策」，由總經理責成，產品開發部門主管為召集人，與各處主管或其指派之代表共同組成「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。

本公司並設有資安專責單位，包含資安專責主管及 2 名資安專責人員，人員具有 GIAC Penetration Tester(GPEN)、EC Security Analyst(ECSA)、Certified Ethical Hacker(CEH)、CompTIA Security+ 等專業證照。

2022 年，91APP 董事會委任產品發展處資深副總林大維擔任 91APP 資安長，統合研發、法務、稽核等單位，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核。此專責單位定期向董事會彙報資安管理成效、資安相關議題及方向，最近一次提報董事會日期為 2023 年 3 月 9 日。

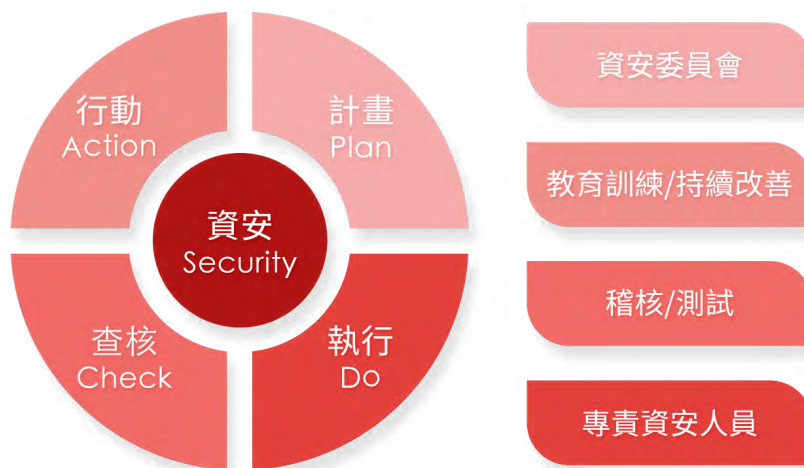
(2)91APP 資訊安全委員會架構本公司目前由資安長擔任資安委員會召集人，各處主管出任委員，與資訊安全組專責資安人員共同組成資訊安全委員會。



## 資通安全政策

### (1) 企業資訊安全管理策略與架構

在個人資料保護及資訊安全的內控制度上，本公司訂有「電腦化資訊循環 - 資通安全檢查之控制」及「91APP 資訊安全管理辦法」，於「電腦化資訊循環 - 資通安全檢查之控制」中訂定資訊安全政策相關內容，並於「91APP 資訊安全管理辦法」中對系統權限、設備安全、個人資料、資安事件等訂有管理規定。資訊安全組每週整理資安內外狀況，透過定期會議回報並推進資安工作與改善事項；如遇有重大項目，透過每週定期會議由資安主管回報總經理，並與公司處級主管協作推動。另依據 ISO PDCA 精神，資安專案與工作不僅投入資安委員會的討論與推動，也同時持續追蹤進度與成效，以達到持續改善的目標。



### 「計劃階段」：

由資訊安全組參考 ISO27001 及 SOC2(美國會計師協會制定之「服務組織控制」，是一種可確保服務提供者安全地管理資料並保護客戶利益和隱私的審核過程) 規範，協同產品發展架構部、基礎設施服務部等單位，在資安委員會指導下，訂立工作目標與重點項目，確保 91APP 服務符合安全性、可用性、處理完整性、機密性和隱私權等五項確信服務準則。

### 「執行階段」：

由專責資安人員與相關部門協作，共同推進完整防禦機制，包含服務的多層次保護、辦公室資訊安全確保、合作夥伴資安評估、客戶端資安建議與防護推薦等面向，系統化保障資訊安全。

### 「查核階段」：

91APP 24 小時監控系統安全狀況、定期進行弱點掃描，另外也委託國內知名資安廠商進行系統滲透測試。

此外，本公司也委由「安永會計師事務所」進行 SOC2 資訊安全稽核作業。內部也會進行社交工程演練，強化資安意識。

進行 SOC2 資訊安全稽核作業。內部也會進行社交工程演練，強化資安意識。

### 「行動階段」：

根據查核等結果，91APP 進行持續改善。對於稽核及滲透測試等結果立定專案即時追蹤到完結。另外也會強化資訊安全教育，並定期檢討，將持續改善事項循環至「計劃階段」，持續改善。

## (2) 企業資訊安全風險管理與持續改善架構

承接上節描述，風險管理與持續改善架構如下：

### 計劃階段：風險評估與計劃制定

- 遵循資安標準 (ISO27001, SOC2 等)
- 風險評估 ( 結合資安情資與查核結果 )
- 對策制定與擬定推進計畫

### 執行階段：多層防禦 (Defense in depth)/ 多面向防禦

- 辦公室環境資安防護
- 合作夥伴資安查核 ( 供應鏈資訊安全 )
- 系統資安強化
- 客戶資安協助與建議

### 查核階段：監控與評估資安管理成效

- 系統安全監控
- 定期弱點掃描
- 定期外部滲透測試
- 內部稽核
- 外部稽核
- 資安教育訓練
- 社交工程演練
- 災難還原演練

## 具體管理方案

91APP 資安針對多層防禦 (Defense in depth)/ 多面向防禦之具體管理方案如下：

### ■ 辦公室環境資安防護

#### → 網路安全

- 導入次世代防火牆，持續防護新威脅
- 網段切割，防堵不必要之網路連結

#### → 裝置安全

- 導入端點防毒及 EDR 軟體，偵測惡意軟體
- 強化端點管理，排除未知裝置

### ■ 合作夥伴資安防護 ( 供應鏈資訊安全 )

#### → 網路安全

- 建立 AAA 機制確保安全及可稽核

#### → 定期資安查核

- 訂立共同資安準則，定期查核與要求

### ■ 系統資安強化

#### → 網路安全

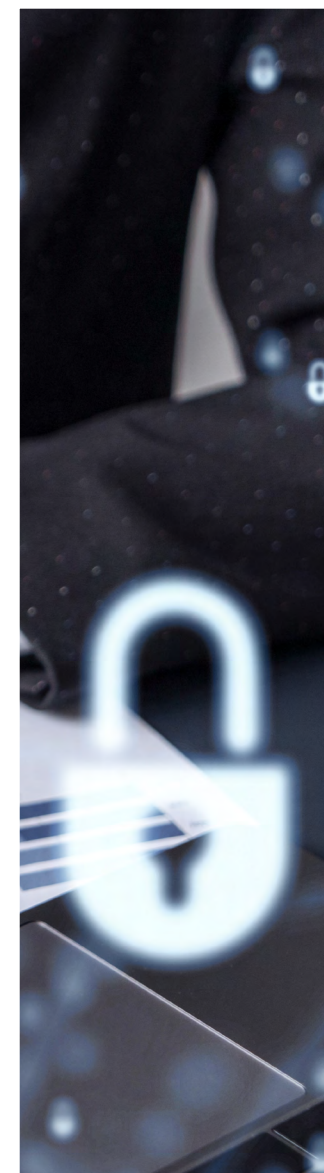
- 建立多層次網路防護
- 建立安全監控 DDoS 警機制
- 建立 DDoS 等攻擊防禦機制

#### → 裝置安全

- 定期更新作業系統，確保系統安全性

#### → 應用程式安全

- 制定 SSDLC 安全軟體開發生命週期標準
- 持續導入資安機制，整合於 CI/CD 流程



→ 安全技術強化

- 架構團隊持續開發共用安全機制
- 強化資料加密等安全控管機制

#### ■ 客戶資安協助與建議

→ 網路安全

- 建立可疑行為監控機制
- 不定時分享資安情資，與客戶進行資安聯防

→ 總體安全防護

- 不定時案例分享，協助客戶提高資安意識
- 擴大資安服務合作夥伴，推薦優質資安服務廠商協助客戶進行資安防禦

#### ■ 檢核與持續改善

→ 定期滲透測試 / 弱點掃描

→ 定期進行資安教育訓練與測驗

→ 定期舉辦社交工程演練以提升整體資安認知

## 投入資通安全管理之資源

本公司在 2022 年由資安委員會指導，資訊安全組負責，並由各處協助辦理下，有下列推動執行成果：

#### ■ 資安認證

→ SOC2 稽核

本公司在 2022 年委由安永會計師事務所進行，持續取得由會計師簽證的 SOC2 無缺失稽核報告，證明 91APP 持續符合美國會計師協會訂立的「服務與組織控制」安全性、可用性、處理完整性、機密性和隱私權等五項確信服務準則。

→ PCIDSS 資安認證

本公司在 2022 年取得 PCIDSS (Payment Card Industry Data Security Standard, 簡稱 PCIDSS) 支付卡產業資料安全標準認證更新。PCIDSS 是支付卡產業安全標準協會所制定的標準，是基於保障持卡人資料安全的全球統一規範。

→ 行動應用 App 基本資安標章

本公司在 2022 年取得行動應用資安聯盟制定的「行動應用 App 基本資安標章」。91APP 的行動應用程式通過最高等級的 L3 測試。

#### ■ 資安教育訓練與測驗 / 社交工程演練

→ 社交工程演練

本公司在 2022 年起開始正式執行社交工程演練，每年執行兩次，並訂定相關罰則。

→ 一般資安教育訓練

除了年度資安教育訓練外，本公司 2022 年度也針對如社交工程演練失敗的同仁進行針對性的資安教育訓練，強化資安意識。

→ SSDLC 開發人員資安教育訓練 除了上述對所有員工的一般性資安教育訓練外，本公司 2022 年度特別對軟體開發工程師進行 SSDLC (Secure Software Development Life Cycle) 安全軟體開發生命週期訓練，強化工程師在軟體開發過程中的每一個階段的安全意識。

#### ■ 合作夥伴資安評估

→ 共進行 5 次合作夥伴資安評估。

#### ■ 弱點掃描

→ 本公司持續對所提供之服務透過專業工具與團隊進行定期與不定期弱點掃描，確保資安基本保障。

#### ■ 滲透測試

→ 2022 年期間，本公司共進行 5 次外部滲透測試，藉由外部專業資安廠商持續檢驗與強化資訊安全防護。



**■ 紅隊演練**

→ 鑑於資訊安全挑戰逐年提高，本公司在 2022 年委由國內知名資安業者戴夫寇爾 (DevCore) 進行比滲透測試更為深入、全面的紅隊演練。紅隊演練 (Red Team Assessment) 是對企業進行模擬 入侵攻擊，以無所不用其極的方式，從各種進入點執行攻擊。

**■ 資安通報**

→ 本公司持續強化資安監控，2022 年期間，監測到上百次疑似異常事件，並通知客戶進行確認。





03

## 人才發展

3.1 友善職場

3.2 健康職場

## 友善職場

### 人權政策

91APP 認同並支持《聯合國世界人權宣言 (UDHR)》及各項國際人權準則，包含《國際人權法典》、《國際勞工組織 - 工作基本原則與權利宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則 (UNGPs)》、《經濟合作與發展組織跨國企業準則》以及《聯合國全球盟約十項原則 (UNGC)》等，我們致力打造人權充分保障環境，訂有《保障人權政策》，並與供應商及合作夥伴共同合作，避免任何侵犯及違反人權的行為，使公司內外部成員，均能獲得公平有尊嚴的對待。

91APP 的人權政策與具體管理方案如下：

#### 1. 支持國際人權公約

91APP 支持並尊重國際人權、確保公司內部不違反人權，禁止任何形式之歧視、禁止強迫勞動與任用童工、不妨礙員工結社自由。在環境部分，本公司致力於提供員工安全健康的工作環境，遵循相關法規持續改善工作環境的安全與衛生，預防意外事故的發生，降低職災的風險。

#### 2. 重視職場人權

91APP 落實職場多元性，雇用方面杜絕任何歧視行為，提供平等的對待，不因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、國籍、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙為由，而為差別待遇或任何形式之歧視，共同致力營造有尊嚴、安全、平等、免於騷擾的工作環境。

所有同事皆依法簽定合意書面勞動契約，恪守所有適用的薪資及工時法規，並保障原住民、婦女、移工、契約人員與殘疾人士等弱勢團體的勞動權利。

#### 3. 協助同事維持身心健康及工作生活平衡

91APP 營造開放的溝通環境與管理模式，提供同事多元的對話管道，並透過工作之外的各項訓練活動或社團補助，支持並協助同事維持身心健康及工作生活平衡。

#### 4. 落實個資保密

91APP 保障人權隱私，對於客戶資料之存取、處理、傳輸、保存以及人員與設備之安全，均已完整管控，以確保客戶資料之安全，各項牽涉到個資的環節均有完善的保護機制與管理流程。

## 友善職場

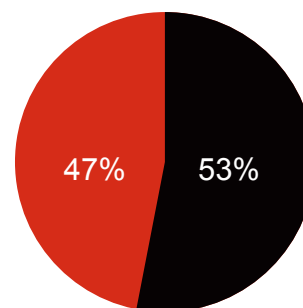
### 人力結構

公司近 3 年的人力結構如下：

年度		2020 年度	2021 年度	2022 年度
員工人數	直接人員	185	193	340
	間接人員	266	288	202
	合計	451	481	542
平均年歲		33.00	33.39	33.50
平均服務年資		2.60	2.89	3.07
學歷分布比率	博士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩士	25.44%	24.89%	25.24%
	大專	72.57%	73.30%	73.16%
	高中	1.99%	1.81%	1.59%
	高中以下	0.00%	0.00%	0.00%

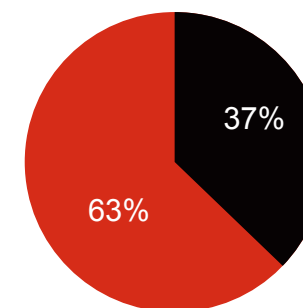
以性別比來看，2022 年 91APP 主管職中，女性員工佔 47%，男性員工佔 53%，男女比約 1:1；非主管職中，女性員工佔 63%，男性員工佔 37%。

#### 主管職



■ 男性 ■ 女性

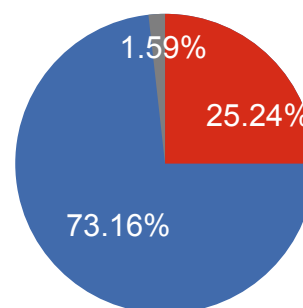
#### 非主管職



■ 男性 ■ 女性

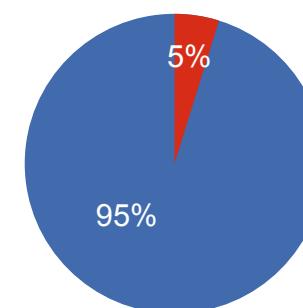
以教育程度來看，大專以上學歷佔整體約 98.4%。以員工國籍來看，外國籍員工佔整體 0.4%。此外海外員工佔整體約 5%。

#### 員工學歷分布



■ 碩士 ■ 大專 ■ 高中

#### 國內外員工分布



■ 海外員工 ■ 台灣員工

## 友善環境

- (1) 員工酬勞係依公司章程規定，本公司年度如有獲利，分派員工酬勞應不低於當年度獲利狀況之百分之三。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。91APP 秉持提供具市場競爭力之 整體薪酬之原則，同事薪資取決於專業經驗、內部薪資公平性、市場行情以及績效，不因性別、種族、婚姻狀況、家庭背景、宗教、政治立場而有差別待遇，且皆符合工資、工作時間 ( 含加班 ) 之相關法令規定。為落實利潤共享理念，公司視營運狀況，亦參酌市場水準及個別績效，作為薪酬調整以及獎金發放之依據。2020~2022 年每年之年度整體薪資調幅為 0%~6%，2022 年員工平均薪資於同業的薪酬水準為 PR78。
- (2) 本公司致力於實踐職場性別平等，提供平等的獎酬及晉升機會，統計至 2022 年 12 月 31 日止，女性員工占比為 59%，主管職中女性占比為 47%。
- (3) 本公司提供員工良好工作環境及資源，也注重母性健康照顧，除了設置集乳室、職護關懷及衛教，也由臨場醫師提供孕期保護評估及諮詢。此外，公司員工或其配偶分娩，皆可享有生育補助，以及育兒津貼。(4) 除一般勞、健保及每月定期提繳退休金外，公司也替 91APP 全體同事免費加保「團體保險」，全方位保障同事的工作及生活安全。

## 福利措施

為使每位同事都能夠提升工作投入，以達到工作與生活平衡，本公司持續致力於照顧同事身心健康、平衡壓力，並設立職工福利委員會以推動各項福利措施。公司福利如下：

- A. 新人到職即享有 4 天年假
- B. 彈性上下班制度
- C. 依照個人職能需求，提供教育訓練課程補助
- D. 提供部門聚餐及團建基金
- E. 給予三節禮金、婚喪喜慶補助、生育及育兒津貼
- F. 員工健康照顧 a. 定期免費健康檢查，流感疫苗施打補助 b. 公司聘請專業護理師，提供健康資訊、諮詢、轉診與急救處理 c. 與職醫合作，辦理講座、提供健康諮詢，強化員工健康意識
- G. 社團活動補助 ( 例如：慢跑社、登山社、空中瑜珈社、壁球社、瑜珈社、羽球社、舞蹈研究社、桌球社、TRX、攀岩社、樂研社 )，由公司補助經費，聘請專業教練，或辦理活動，鼓勵同事運動。

## 退休制度

本公司退休制度依營運地法令辦理，台灣退休制度說明如下：(1) 適用「勞工退休金條例 (新制)」規定之員工，本公司依據勞工保險局發布的「勞工退休金月提繳工資分級表」，每月提撥員工工資的 6% 至員工個人退休金專戶；員工亦可以依照個人意願，在其每月工資 6% 的範圍內自願提繳退休金。(2) 適用「勞動基準法 (舊制)」之外籍員工，本公司按工資 2% 之金額，按月提撥存儲於員工退休準備金專戶中，確保其不得作為扣押、讓與、擔保或抵銷之標的。

## 人才發展

每年透過績效考核作業，主管將與同事共同檢視過往績效，給予有效回饋溝通、訂定未來目標，除了針對績優同事及關鍵人才的發展及留任規劃，也與績效未達預期者討論改善計畫，並依據績效評核結果做為後續升遷、訓練發展、獎勵之參考，期勉同事持續展現良好績效表現。為激發員工潛能及提升專業能力，91APP 也提供多元的學習資源，包含新人訓練、潛能教練課程、職能或專業訓練、各級主管管理職能訓練，使每位同事皆能拓展職能及新知，提升工作效能，以充實公司人力資源。2022 年度公司同事共投入約 234 小時的訓練時數，教育訓練費用投入約為 16 萬。

## 友善溝通

本公司十分重視員工權益，各項規定皆依勞動基準法為遵循原則。本公司重視員工意見，除了定期召開勞資會議，採雙向且開放方式與員工進行溝通，也定期召開年度計畫會議，佈達公司營運目標及策略方向，確保傳達公司營運變動及重大決策給員工，讓員工有獲得資訊及表達意見的權利。本公司推行開放溝通的組織文化，內部溝通管道順暢，以維持勞資雙方良好且和諧之關係。

- 公司成立勞資委員會，由勞方和資方各選派 5 位代表組成，每季舉行 1 次會議。在會議中，勞資代表討論並公開表決員工所關心的議題。公司高度重視員工意見，秉持共存共榮的經營理念和明確的管理政策，保持良好且和諧的勞資關係，並確保內部溝通渠道暢通。
- 公司在內部成立健康小組，根據疫情和員工健康問題隨時調整政策，實施員工關懷並提供必要的資源和支援。在疫情期間，除了提供工作彈性政策，如彈性上下班時間和居家上班安排，還會提前啟動居家上班模式以應對高峰期，減少不必要的感染風險。這樣可以讓同事在疫情期間安心兼顧工作、健康和家庭照護。
- 公司對新進員工進行關懷，並在到職約三個月左右由主管進行面談，給予工作表現和適應狀況的回饋和建議。

## 健康職場

### 職業安全衛生政策

本公司落實職業安全衛生政策，定期召開勞資會議，針對防止職業災害、保障員工安全衛生及健康，訂定並推動相關措施，實施之工作項目如下：

#### 1. 職業安全衛生：

- (1) 遵守安全衛生相關法令及其他規定事項。
- (2) 一年辦理兩次以上員工作業環境檢測，包括辦公室環境照度、二氧化碳濃度。
- (3) 辦理新進員工安全衛生教育訓練。
- (4) 每二年定期實施員工健康檢查。
- (5) 每二年定期舉辦三次員工健康諮詢與講座等活動，並針對全體同仁健康檢查異常較多之項目辦理相關講座，強化員工健康意識、自我管理。
- (6) 每年進行一次職場安全巡檢，降低工作環境之潛在危險，減少職業災害發生機率。
- (7) 防止職業災害及落實員工照護，依法令完成四大計劃制訂（人因性危害預防、異常工作負荷預防、不法侵害預防、母性保護計畫），並公告實施。

#### 2. 健康促進：

- (1) 針對員工關切的職場安全及健康醫療相關議題，依時事及熱門議題不定期於內部通訊平台發送相關資訊。
- (2) 鼓勵各運動社團成立並給予適當補助。

### 健康與運動推廣

1. 每二年定期實施員工健康檢查。
2. 為提升員工免疫力，推行流感疫苗接種計畫。安排醫療團隊至公司施打疫苗，並補助每位同事 500 元，2022 年共 202 位同事施打（4 成）。
3. 公司聘請專任專職護理師，提供健康諮詢與急救及緊急處置。

## 健康與運動推廣

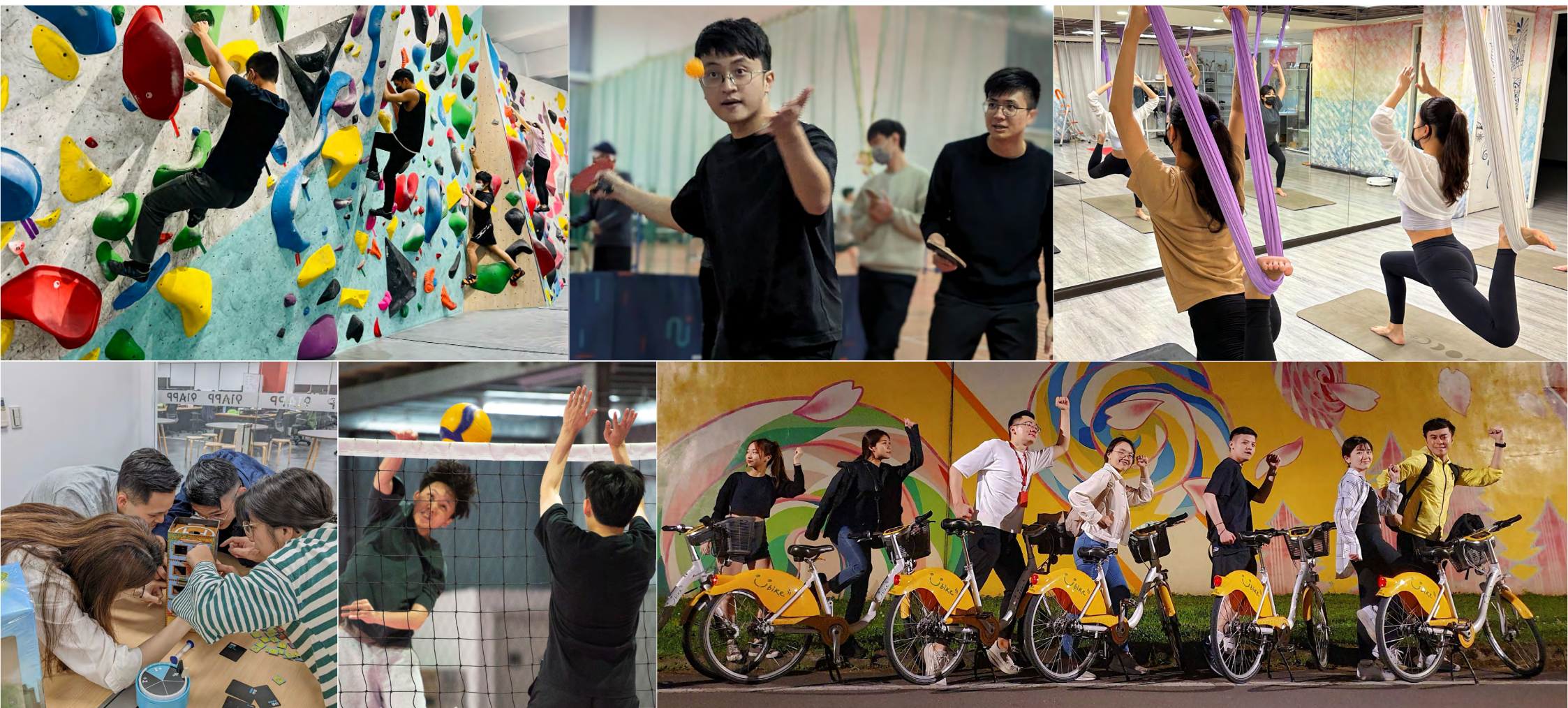
1. 每二年定期實施員工健康檢查。
2. 為提升員工免疫力，推行流感疫苗接種計畫。安排醫療團隊至公司施打疫苗，並補助每位同事 500 元，2022 年共 202 位同事施打 (4 成)。
3. 公司聘請專任專職護理師，提供健康諮詢與急救及緊急處置。



4. 每年與配合的職醫合作舉辦員工健康諮詢與講座等活動，內容包含物理治療、運動傷害預防、新手媽媽、及針對全體同事健康檢查異常較多之項目等主題，強化員工健康管理能力。



5. 鼓勵運動社團成立，每年依照評鑑績效給予適當的經費補助，引進外部資源提倡運動風氣，舉辦不同類型的運動活動或專家講座，多元主題包含慢跑、登山、潛水等，強化同事運動習慣，進而達到身心健康。





2022 年共 202 位同事施打疫苗

## 流感疫苗

為提升員工有強健免疫力，2022 年起鼓勵員工施打流感疫苗 (2022 年共 202 位同事施打疫苗)，同時與公關合作以員工全體溝通信《疫情快報》讓同事們了解施打流感疫苗的優點；除此之外，為了鼓勵大家踴躍接種，每位在職員工施打疫苗僅需支付 500 元，其餘費用由公司負擔。

## 專家講座 & 醫師駐診

91APP 每季都有安排職業醫學科醫師前來駐診，提供一對一員工健康指導，同時也聘請物理治療師前來，辦理辦公室族群常見肌筋膜疾病，透過原理及實際筋膜炎球演練，讓大家可以學以致用；除此之外，公司鼓勵大家多運動，社團運營費用的補助外，更是舉辦不同類型的運動專家講座 (如慢跑、登山 (5 月)、潛水 (6 月)... 等)，讓大家了解每種運動需要注意的事項。

## 91APPer 通訊：疫情快報

91APP 於疫情嚴峻期間，透過對內溝通管道《91APPer 通訊》，每一至兩週發布公司全體溝通信 - 《疫情快報》，與時俱進宣導健康照護、增強免疫力等防疫觀念，消除同仁們對疫情的不安，以正確觀念保護自己與家人。



# 04

## 社會參與

- 4.1 疫情產業關懷
- 4.2 數位人才培育
- 4.3 產業公益



## 疫情產業關懷

### 疫情產業關懷

#### 91APP 為零售業上架電商指定服務商之一

疫情爆發，零售業面臨嚴峻考驗。91APP 獲選「經濟部零售業上架電商服務推動計畫」核可服務商，甫一核可即有 200 多家實體商家湧入搶第一波申請，91APP 也緊急加開工作小組，加速進行各項補助申請作業，全力協助所有商家爭取補助機會。

91APP 響應本次紓困計畫，首推「跨裝置品牌購物官網二年免費方案」，再送價值十萬元「線上行銷課程」與「廣告素材庫」，總補助金額上看一億元，引起全台實體商家高度關注，不僅針對「實體電商」經營的詢問量增加 2 倍，更不斷接獲許多實體商家洽詢紓困補助一事。91APP 為本次數家核可服務商當中，少數以協助商家虛實融合 (OMO)、發展實體電商、落實數位轉型的服務提供者；在電商服務方面，91APP 擁有高技術含量與穩定品質，由逾 250 位軟體開發及測試工程師專業研發團隊在後端技術支援，維護系統日常，確保每一個品牌購物網站皆能穩健營運。配合政府紓困計畫，91APP 協助零售業上架電商，超前佈署，在疫情期間成功數位轉型。



## 數位人才培育

### 數位人才培育

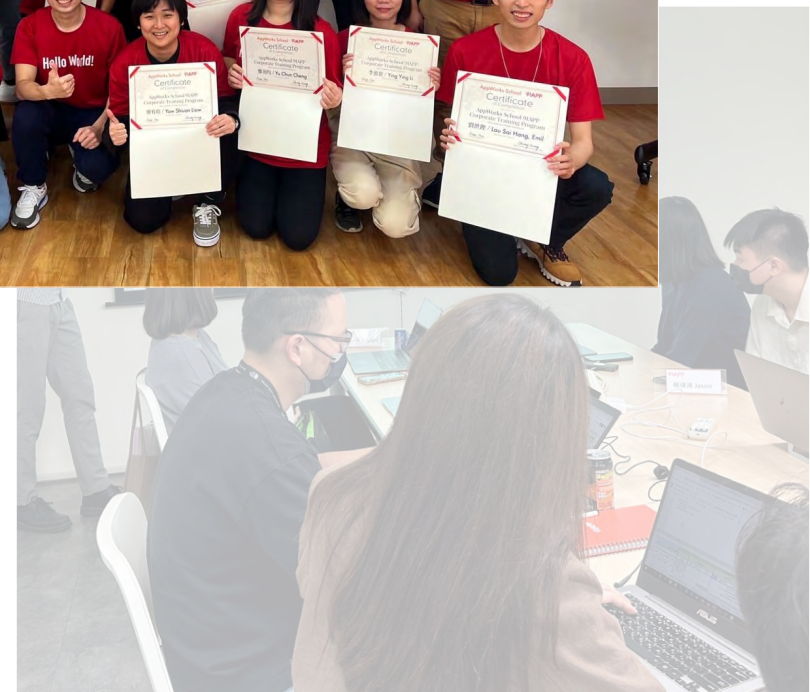
人才不僅為 91APP 最重要的資產，更是奠定台灣數位經濟與軟體產業發展的基礎。有鑑於市場上軟體工程師與廣告投手的稀缺性，91APP 於 2022 年起，與數位軟體人才培育機構 AppWorks School 合作，陸續舉辦「前端種子工程師免費培訓計畫」、「超級廣告投手實戰營」、「後端種子工程師免費培訓計畫」等系列培育計畫。

在軟體方面，91APP 推出「前端種子工程師免費培訓計畫」與「後端種子工程師免費培訓計畫」，由 AppWorks School 分別規劃 4 個月的紮實訓練，帶領有意轉職為工程師的社會新鮮人，藉專案開發與溝通協作，掌握擔任前端、後端工程師的技能。

於數位行銷領域，91APP 亦推出「超級廣告投手實戰營」，培育社會新鮮人掌握數位行銷的知識與技能。而無論是前端工程師或是廣告投手，培訓過程不僅有專業師資教學，學習過程中完全免費，學成後更能直接就業，加入 91APP 團隊，並提供 10-15 萬不等的就業獎金，以補貼未有報酬的培訓階段。讓社會新鮮人，有系統地學習硬技能，畢業即接軌實務。

相關計畫專班推行後，至今已累計達 30 位優秀人才投入市場，其中超過一半以上受訓種子，已加入 91APP 就職，不僅為 91APP 招募優秀人才加入，更為社會培育優秀數位人才，及創造就業機會。目前此計畫正持續進行中。

此外因應疫情爆發以來高速成長的業務需求，91APP 持續大舉公開招募數位高階人才，除了年薪上看兩百萬、待遇優於業界平均之外，更公布高階人才需求無上限，展現廣納賢才之決心。



## 產業公益

### 產業公益

作為台灣 SaaS 公司的一員，91APP 長年關注數位產業發展、政府數位法規修訂趨勢（如數位雲端、電子商務、數位經濟、網際網路內容等），積極與政府單位溝通互動，並參與 8 大相關公協會。

#### TiEA 台灣網路暨電子商務產業發展協會

91APP 董事長何英圻、總經理楊明芳、公關總監林均郁，接任 TiEA 第四屆理事長、秘書長、執行副秘書長，協助匯聚整合會員意見，與政府建立溝通橋樑，推動台灣網路軟體、電商等數位產業發展，為數位產業爭取健全經營環境。

傳承協會精神，更協助數位業者連結 Web2 至 Web3，迎戰 AI 發展趨勢。近年引領 TiEA 協會，促進新產業聚落成形，推動數位新經濟，更在公私共同協力下，成功促成國內資本市場新增「數位雲端」產業類別。

TiEA 是台灣目前匯集最多網路數位軟體業者的協會組織，會員涵蓋國際網路公司、台灣電子商務公司、社群網站、網路行銷、網路媒體，以及金融、旅遊、物流、數位內容產業等近 200 家各領域大型企業，更有 SaaS、區塊鏈等新創公司加入，橫跨 Web2 到 Web3，會員公司總產值達數千億規模。2022 年 3 月甫接任，即偕同 TiEA 協會拜會賴清德副總統，提出數位發展建言，盼能重視台灣網路軟體數位產業；同年 8 月，偕同 TiEA 協會舉辦數位發展部唐鳳部長交流會，並向唐部長提出數位發展建言。



91APP 董事長暨 TiEA 理事長何英圻與理監事代表，與唐鳳部長交流對談。



91APP 董事長暨 TiEA 理事長何英圻，率理監事拜會賴清德副總統。



（圖左）  
91APP 董事長何英圻出任 TiEA 第四屆理事長，宣誓以「Web2.5」為核心，承先啟後推進台灣數位產業發展。

## 產業公益

### 其他公協會參與

91APP 亦為中華民國店面零售商業同業公會之理事、台灣上市櫃公司協會、台灣連鎖暨加盟協會、台北市電腦同業公會、台北市進出口商業同業公會、AppWorks 峰會、中華民國軟體協會 - 資安長聯誼會之會員，與公協會、政府智庫等多有密切交流互動。

未來十年，會是數位產業加速成長的黃金十年，91APP 作為「國家新創品牌」、電商國家隊的一員，將持續透過各大公協會平台，投入台灣數位電商相關倡議，共同凝聚產業共識，藉由社會參與，為國家社會貢獻盡一份心力，亦期望數位產業成為下一個兆元產業，孕育更多「台灣品牌」，組成「數位國家隊」，讓台灣成為領先世界的數位經濟強國，創造更多數位就業機會。

參加組織	會員種類
TiEA 台灣網路暨電子商務產業發展協會	理事長、秘書長、副秘書長
中華民國無店面零售商業同業公會	一級會員、理事
台北市進出口商業同業公會	會員
台灣連鎖暨加盟協會	會員
台灣上市櫃公司協會	會員
AppWorks 峰會	會員
台北市電腦同業公會	會員
中華民國軟體協會 - 資安長聯誼會	會員



91APP 支持數位發展部「全民防詐 電商一齊」記者會。



91APP 一同拜會數位發展部部長唐鳳，推動數位電商相關議題。



與蔣萬安市長「數位產業暨新創發展對談交流會」，91APP 共同支持推動「數位台北」、「創新台北」。

05

## 環境永續

5.1 公有雲實現節能目標

5.2 綠色節能





## 公有雲實現節能目標

### 91APP 雲服務：採用公有雲，實現節能目標

91APP 所提供為原生於雲的 SaaS 服務，不擁有傳統的本地資料中心，以更具資源利用率與能源效率的公有雲提供服務。據 IDC 預測，從 2021 年到 2024 年，雲端運算技術將可以減少超過 10 億噸二氧化碳的排放。而 91APP 採用的兩間公有雲提供商 AWS 與 Google Cloud 皆承諾於 2030 年前達到所有資料中心皆 100% 使用無碳能源的目標。



## 綠色節能

### 環境資源管理 - 溫室氣體減量

綠色節能從源頭管理，辦公室燈管採用 LED 平板燈、採用節能標章之電器、選用變頻空調（加裝計時器減少浪費）、定期保養空調送風機與主機、電腦設定休眠等。

本公司營運活動對環境造成之影響主要為辦公場所使用之電能，為達成節能減碳之目標，綠色節能從源頭管理，主要措施包括：

1. 本公司更換有節能標章之辦公室 LED 燈具共 356 盞，節能效率如下：
  - (1) 原舊燈具 (T5) 耗電 60W，新燈具 LED 耗電 25W，節能 58%。
  - (2) 以辦公室平均點燈 12 小時計算，計算一年可節電 39,473 度，相當於減少 19.8 公噸的碳排放。
2. 營造建築健康環境，提升照明、空氣品質、溫熱等環境品質，同時達到節電方案，推動使用綠能等措施  
如採用節能標章之電器、選用變頻空調（加裝計時器減少浪費）、定期保養空調送風機與主機、電腦設定休眠等。
3. 陸續導入電子化公文簽核系統，並積極有效的控管紙張用量，並推行無紙化政策，以降低能源的耗量。
4. 依季節性變化，適時調節辦公室區域外部空氣，當天氣轉涼，溫度較低時，能有效降低空調主機及風機電力消耗，推行辦公室內溫度設定為攝氏 26 度，避免過度能源耗損。



年減 58% 耗能

綠色節能：91APP 從辦公環境做起

本公司主要業務為零售軟體雲 x 電商增值服務，因無生產製程，故無製程排放源（範疇一）。本公司主要耗能來自於外購電力，以及逸散排放源（冷媒），最近 3 年溫室氣體排放量統計如下：

年份	範疇一 直接排放量 (公噸)	範疇二 間接排放量 (公噸)	總排放量 (公噸)	排放強度公噸 (CO2e/ 人數)	每百萬瓦時碳排放 (公噸)
2020 年	0	340.32	340.32	0.79	0.502
2021 年	0	334.89	334.89	0.72	0.502
2022 年	0	344.94	344.94	0.68	0.509

## 減少用水

本公司為提供 D2C 解決方案的 SaaS 服務商，營運過程中，除一般民生用水外不會產生額外廢水，用水來源 100% 來自自來水公司，未使用地下水源或其他方式水源，污水皆依主管機關規範排放處理，無水污染疑慮，因此用水量資訊對本公司不具重大性；本公司為辦公大樓承租戶，並未設置獨立之水錶，亦無明確費用分帳，故無法明確得知實際之用水量。

為提升水資源之使用效率，本公司訂定節能用水政策如下：

1. 推廣員工節約用水，預計在生活用水上加裝省水閥，節約民生水量。
2. 透過中央監控設備控管辦公室環境溫度，降低空調設備運轉量，做好省水之基礎。度能源耗損。



## 環境管理

### 污染防治與廢棄物管理

本公司為提供 D2C 解決方案的 SaaS 服務商，無實體產品生產製造相關行為，未產生或排放事業廢棄物，故事業廢棄物總重為零；營運過程所產生之廢棄物均為一般廢棄物，因此廢棄物總量資訊對本公司不具重大性，處理方式按照各地政府規定處理。

雖然廢棄物管理並非本公司重大性議題，本公司持續推動廢棄物管理政策，以減少營運過程中所產生的廢棄物，主要措施包括：

1. 全方位實施垃圾分類與回收政策，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，減少資源的浪費。
2. 透過定期廢棄紙類銷毀作業，讓廢棄紙類能再次被使用，達到資源回收再利用，2022 年廢棄紙類銷毀回收總重量為 348 公斤。
3. 針對汰舊之筆記型電腦、螢幕等硬體設備，為減輕環境負荷，建立資源永續利用，每年定期委託專業資源回收公司進行報廢回收，2022 年筆記型電腦、螢幕等硬體設備報廢回收總重量為 382 公斤。

近二年度公司回收量統計情形如圖：

品項 / 年度	2021 年	2022 年
桌上型電腦	16.0	24.0
筆記型電腦	210.0	230.0
平板電腦	1.8	0.6
電腦螢幕	81.0	126.0
智慧型手機	3.8	1.4
文件銷毀回收	250.0	348.0
合計	562.6	730.0





06

## 附錄

GRI 指標對照表

SASB 永續會計準則委員會對照表

## GRI 指標對照表

使用聲明	91APP 已依循 GRI 準則報導 2022 年 1 月 1 日 ~2022 年 12 月 31 日期間的內容
使用的 GRI 1	GRI 1: 基礎 2021
適用的 GRI 行業準則	無

GRI 準則	揭露項目	章節名稱	頁碼
一般揭露			
GRI 2: 一般揭露 2021	2-1 組織詳細資訊	1.1 關於 91APP	07-09
	2-2 組織永續報導中包含的實體	關於本報告書	03
	2-3 報導期間、頻率及聯絡人		
	2-4 資訊重編		
	2-5 外部保證 / 確信		
	2-6 活動、價值鏈和其他商業關係	2.1 營運概況 2.7 供應商企業社會責任管理	21-26 44
	2-7 員工	3.1 友善職場	51-54
	2-9 治理結構及組成	2.4 治理組織與架構	32-39
	2-10 最高治理單位的提名與遴選		
	2-11 最高治理單位的主席		
	2-12 最高治理單位於監督衝擊管理的角色		
	2-13 衝擊管理的負責人		
	2-14 最高治理單位於永續報導的角色		
	2-15 利益衝突		
	2-16 溝通關鍵重大事件	1.3 永續發展管理	12-19
	2-17 最高治理單位的群體智識	2.4 治理組織與架構	32-39

GRI 準則	揭露項目	章節名稱	頁碼
一般揭露			
GRI 2: 一般揭露 2021	2-18 最高治理單位的績效評估	2.4 治理組織與架構	32-39
	2-19 薪酬政策	3.1 友善職場	51-54
	2-20 薪酬決定流程		
	2-21 年度總薪酬比率		
	2-22 永續發展策略的聲明	1.3 永續發展管理 2.6 風險管理	13-19 42-43
	2-23 政策承諾	2.7 供應商企業社會責任管理 2.8 資訊安全與隱私保護	44 45-49
	2-24 納入政策承諾	3.1 友善職場 5.2 環境管理	51-54 66-68
	2-25 補救負面衝擊的程序	1.3 永續發展管理	13-19
	2-26 尋求建議和提出疑慮的機制	1.3 永續發展管理 3.1 友善職場	13-19 51-54
	2-27 法規遵循	2.4 治理組織與架構 2.5 誠信經營 2.6 風險管理 2.8 資訊安全與隱私保護 3.1 友善職場	32-39 40-41 42-43 45-49 51-54
	2-28 公協會的會員資格	4.3 產業公益	62-63
	2-29 利害關係人議合方針	1.3 永續發展管理	13-19
2-30 團體協約	無成立工會	-	

GRI 準則	揭露項目	章節名稱	頁碼
一般揭露			
GRI 3: 重大主題 2021	3-1 決定重大主題的流程	1.3 永續發展管理	13-19
	3-2 重大主題列表		
	3-3 重大主題管裡		
GRI 201: 經濟績效 2016	201-1 組織所產生及分配的直接經濟價值	2.1 營運概況	21-26
		2.3 財務績效	30-31
GRI 205: 反貪腐 2016	205-2 有關反貪腐政策和程序的溝通及訓練	2.5 誠信經營	40-41
	205-3 已確認的貪腐事件及採取的行動		
GRI 302: 能源 2016	302-1 組織內部的能源消耗量	5.2 綠色節能	66-68
GRI 305: 排放 2016	305-1 直接 (範疇一) 溫室氣體排放		
	305-2 能源間接 (範疇二) 溫室氣體排放		
GRI 306: 廢棄物 2020	306-1 廢棄物的產生與廢棄物相關顯著衝擊		
	306-2 廢棄物相關顯著衝擊之管理		
	306-3 廢棄物的產生		
	306-4 廢棄物的處置移轉		
	306-5 廢棄物的直接處置		
GRI 308: 供應商環境評估 2016	308-1 使用環境標準篩選新供應商	2.7 供應商企業社會責任管理	44
GRI 401: 勞雇關係 2016	401-2 提供給全職員工 (不包含臨時或兼職員工) 的福利	3.1 友善職場	51-54
	401-3 育嬰假		
GRI 403: 職業安全衛生 2018	403-1 職業安全衛生管理系統	3.2 健康職場	55-58
	403-2 危害辨識、風險評估及事故調查		
	403-3 職業健康服務		



GRI 準則	揭露項目	章節名稱	頁碼
一般揭露			
GRI 403：職業安全衛生 2018	403-4 有關職業安全衛生之工作者參與、諮詢與溝通	3.2 健康職場	55-58
	403-5 有關職業安全衛生之工作者訓練		
	403-6 工作者健康促進		
	403-7 預防和減緩與業務關係直接相關聯之職業安全衛生的衝擊		
	403-8 職業安全衛生管理系統所涵蓋之工作者		
	403-9 職業災害		
	403-10 職業病		
GRI 404：訓練與教育 2016	404-1 每名員工每年接受訓練的平均時數	3.1 友善職場	51-54
	404-3 定期接受績效及職業發展檢核的員工百分比		
GRI 405：員工多元化與平等機會 2016	405-1 治理單位與員工的多元化		
	405-2 女性對男性基本薪資與薪酬的比率		
GRI 406：不歧視 2016	406-1 歧視事件以及組織採取的改善行動	無發生歧視事件	-
GRI 414：供應商社會評估 2016	414-1 使用社會標準篩選新供應商	2.7 供應商企業社會責任管理	44
GRI 415：公共政策 2016	415-1 政治捐獻	無政治捐獻	-
GRI 418：客戶隱私 2016	418-1 經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴	無發生任何投訴事件	-

## SASB 永續會計準則委員會對照表

主題	指標代號	指標名稱	頁碼
硬體基礎建設之環境足跡	TC-SI-130a.1	(1) 總能源消耗量 (2) 來自電網的比例 (3) 來自再生能源的比例	66-68
	TC-SI-130a.2	(1) 總取水量 (2) 總耗水量及在高度或極高度水資源壓力地區之百分比	
	TC-SI-130a.3	說明如何將環境考量整合在數據中心的策略規劃之中	65-68
資訊隱私和自由表達	TC-SI-220a.1	描述與行為廣告和用戶隱私有關的政策與做法	45-49
	TC-SI-220a.2	資訊被使用於次要目之使用者數量	本年度無此情事
	TC-SI-220a.3	與用戶隱私有關之法律程序處理所導致的財務損失	本年度無此情事
	TC-SI-220a.4	(1) 執法單位索取用戶資訊的次數 (2) 被索取用戶資訊的用戶數量 (3) 用戶資訊被揭露事件次數比例	本年度無此情事
	TC-SI-220a.5	核心產品或服務受到政府要求而被監控、阻擋、內容過濾或審查之國家列表	本年度無此情事
資訊安全	TC-SI-230a.1	(1) 數據外洩次數 (2) 涉及個人身份資訊 (PII) 的百分比 (3) 受影響的用戶數量	本年度無此情事
	TC-SI-230a.2	說明識別和解決數據安全風險的方法，包括使用第三方網絡安全標準	45-49
招聘與管理全球多樣化及技術性勞工	TC-SI-330a.1	(1) 外國籍與 (2) 海外員工之百分比	51-54
	TC-SI-330a.2	員工工作投入度比例 福利與權益	
	TC-SI-330a.3	(1) 管理階層 (2) 技術人員 (3) 其他員工的性別與種族群體比例	
智慧財產保護及競爭行為	TC-SI-550a.1	與反競爭行為有關之法律程序導致之財務損失	本年度無此情事
管理來自技術中斷之系統風險	TC-SI-550a.1	(1) 效能問題次數 (2) 服務中斷次數 (3) 用戶服務中斷次數	本年度無此情事
	TC-SI-550a.2	說明與營運中斷有關之商業持續性風險	42-43

**91APP**