

誠品生活股份有限公司民國一一二年股東常會議事錄



時間：民國一一二年五月三十日（星期二）上午九時三十分

地點：臺北市信義區菸廠路98號（誠品行旅）

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及委託代表出席股份總數共計36,179,500股（其中以電子方式出席行使表決權者32,781,761股），占本公司已發行股份總數47,389,650股之76.34%。

主席：董事長 吳旻潔  紀錄：陳慧珠 

出席董事：頤宗投資股份有限公司代表人吳旻潔、頤宗投資股份有限公司代表人吳明都、誠品股份有限公司代表人林筠、蘇艷雪。

列席：財務長暨公司治理主管吳立傑副總經理、資誠聯合會計師事務所張淑瓊會計師、義謙法律事務所沈達律師。

壹、宣布開會：出席股東及委託代表出席之股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項

第一案：民國一一一年度營業報告（洽悉，詳附件一）。

第二案：民國一一一年度審計委員會查核報告（洽悉，詳附件二）。

第三案：修訂「董事會議事規則」報告（洽悉，詳附件三）。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認民國一一一年度營業報告書及財務報表案。

說明：（一）本公司民國一一一年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經 112 年 2 月 24 日董事會決議通過，其中財務報表並經資誠聯合會計師事務所張淑瓊與林鈞堯會計師查核完竣，上述各項決算表冊亦送請審計委員會查核完竣，並出具審計委員會查核報告在案。

（二）前項營業報告書詳附件一，會計師查核報告及財務報表詳附件四。

（三）敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：34,545,047 權，占表決總權數 95.48%；反對權數：13,415 權；棄權 / 未投票權數：1,621,038 權；無效權數：0 權；贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：承認民國一一一年度虧損撥補案。

說明：（一）本公司民國一一一年度虧損撥補案，業經 112 年 2 月 24 日董事會決議通過，並送請審計委員會查核完竣在案。

(二) 一一一年度虧損撥補表詳附件五。

(三) 敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：34,548,843 權，占表決總權數 95.49%；反對權數：13,616 權；棄權 / 未投票權數：1,617,041 權；無效權數：0 權；贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

伍、討論事項

案由：修訂「公司章程」案。（董事會提）

說明：(一) 配合本公司營運需求，擬修訂「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表詳附件六。

(二) 敬請 公決。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：34,546,954 權，占表決總權數 95.48%；反對權數：15,415 權；棄權 / 未投票權數：1,617,131 權；無效權數：0 權；贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

陸、選舉事項：

案由：選舉第七屆董事案。（董事會提）

說明：(一) 本公司第六屆董事任期於民國 112 年 5 月 26 日屆滿，依法於本次股東常會進行全面改選。

(二) 依「公司章程」第 20 條規定，本次選任第七屆董事九人（含獨立董事四人），新任董事於股東會後即行就任，任期三年，自 112 年 5 月 30 日起至 115 年 5 月 29 日止。

(三) 本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制度，由股東就董事（含獨立董事）候選人名單中選任之。

(四) 第七屆董事（含獨立董事）候選人名單，業經 112 年 3 月 31 日董事會審查通過，相關資料詳附件七。

(五) 敬請 選舉。

選舉結果：董事當選名單及得票權數如下

身分別	戶號 / 身分證明文件編號	戶名 / 姓名	得票權數
董 事	278	頤宗投資股份有限公司代表人：吳旻潔	48,023,238
董 事	1	誠品股份有限公司代表人：張家祝	35,040,483
董 事	1	誠品股份有限公司代表人：趙正義	32,708,649
董 事	111	誠建股份有限公司代表人：吳明都	32,144,958
董 事	A1229*****	游 士 逸	31,704,617
獨立董事	F1028*****	許 士 軍	34,904,868
獨立董事	S2214*****	蘇 艷 雪	32,530,741
獨立董事	A2008*****	陳 郁 秀	32,097,816
獨立董事	A1024*****	姚 仁 祿	31,698,671

柒、其他議案：

案由：解除新任董事之競業禁止限制案。（董事會提）

說明：(一) 依「公司法」第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二) 依「公司法」之規定，於不損及公司權益而有為競業之必要者，提請股東會同意解除本公司新任董事及其代表人之競業禁止限制；相關擬解除董事競業禁止限制之職務內容詳附件八。

(三) 敬請 公決。

決議：因本案有董事利益迴避，扣除利益迴避權數後，表決總權數：35,833,430 權；本案經投票表決結果，贊成權數：34,194,114 權，占表決總權數 95.42%；反對權數：20,465 權；棄權 / 未投票權數：1,618,851 權；無效權數：0 權；贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散 會：同日上午十時二十九分。

(本次股東常會無股東提問)

(本股東常會議事錄僅記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

民國一一一年度營業報告書

民國 111 年全球疫情趨緩，台灣實體零售業在第四季迎來復甦訊號，其中百貨公司與購物中心全年度營收達 3,946 億，相較 110 年同期成長 15.2%；網路銷售全年約 4,930 億，相較同期成長 10.9%；餐飲業全年 8,653 億，年增率 18.9% 表現最優。上述三項數據顯示疫情過後，實體遊逛消費與外食餐飲需求大幅回籠，線上與線下消費競合共存，表現各有千秋。

因應疫情變化，台灣在 109 年 3 月全面封關直至 111 年 10 月分階段解封，過去 3 年海外觀光客從原先年度可達約 1,200 萬人驟降至 109 年 140 萬、110 年 14 萬與 111 年 89 萬。以 111 年 12 月單月已回復到疫情前四分之一的數量推估，應可保守樂觀期待 112 年觀光客回溫至疫情前 6-7 成以上。香港與大陸部分，則是分別在 111 年中與年底經歷快速與疫情共存的挑戰後，可望於 112 年穩定恢復社會、經濟、交通與商業交流的正常運作。

誠品生活於疫情發生前，即已持續大規模投資台灣全通路基礎建設，以打造「虛實融合(OMO)全通路文化生活生態圈」為目標。以下將就「虛實融合(OMO)全通路文化生活生態圈」整體，區分為第一曲線與第二曲線進行說明，以更明確顯示自 110 年起實際邁入全通路的誠品生活與 102 年初上櫃時的純粹實體通路經營，具有顯著的業務本質性改變，亦將說明誠品生活如何預計以此虛實融合營運模式迎戰下一個十年。

「虛實融合(OMO)全通路文化生活生態圈」之第一曲線：

第一曲線包含複合商場、餐旅事業群及旅館事業群等既有事業。在 109 年初新冠疫情發生前，第一曲線稅後淨利扣除導入會計準則 IFRS16 的影響外皆為穩定成長，餐旅事業群歷年皆穩定獲利。然歷經 109 年起邊境封關、110 年台灣三級警戒、111 年上半年與病毒共存，誠品生活 110 與 111 年稅後獲利由盈轉虧。111 年下半年起受惠於疫情趨緩與觀光客逐步回流，自第四季起實體商場及誠品行旅之終端營收與獲利能力已開始逐步回穩。

第一曲線本質以「實體複合通路經營」為主軸，以「店舖」為核心，於海內外不同城市展店，並以書店做為助商場創造主題引流與差異化的主要競爭特色。以台灣為例，111 年終端營收中 70% 來自於有記名的會員消費，前述營收中之 70% 來自於同步於書店與商場消費的不重複會員人數，在客單金額接近的情況下，此類型消費的交易筆次約為平均值之 1.8 倍，促使年均貢獻金額可達純書店的 5 倍以上，純商場的 2.5 倍，此種海內外文化觀光的複合經營模式，即是實體通路的核心競爭力。

「虛實融合(OMO)全通路文化生活生態圈」之第二曲線：

第二曲線即為誠品線上、倉儲型物流與社區店等新事業發展。近年來誠品生活針對線上平台系統與物流投資合計投入資金超過 5 億元，線上平台自 110 年正式上線營運至 111 年底，二年內營收新增近 10 億合計約達 12 億，111 年營收相較於 110 年度增幅逾 7 成，會員數也持續穩健成長，預計於未來 5 至 10 年間有望成長至營收百億的規模。由於物流租金、折攤等營運費用每年約當 2 億，現階段正處於追求規模經濟與流程效能的積極成長期。

第二曲線本質以「虛實通路融合經營」為主軸，以「顧客」為核心，同步擴展多類別的商品品類，線上與線下作為彼此會員引流與差異化的主要競爭特色。自 110 年起經營二年後，111 年會員消費的終端營收中已有 1/3 的金額來自於同步於線上與線下消費的不重複會員，客單金額介於線上下之間，交易筆次約為平均值之 2 倍，促使年均貢獻金額可達純線上的 7 倍以上，純線下的 2.5 倍，此種建造會員全通路生態圈的線上下消費模式，即是虛實融合的核心競爭力。

此外，第二曲線亦包含小坪數社區店型的展店機會。隨著誠品線上漸趨成熟作為商品數量最多與營業時間全年無休的線上平台，過往受限於營業面積而難以找到獲利模式的小坪數社區店型，開始能有探索發展的契機。社區店型「誠品生活時光」符合以顧客為核心的經營方向，並可到達一般商場大店無法深入的社區鄰里進行會員深耕，現況展店在台已有 5 間店，隨著疫情趨緩，並以誠品線上商品數量與到貨速度作為後援平台，112 年起於台灣將再推進展店速度。

上述包含誠品生活的第一曲線與第二曲線的「虛實融合(OMO)全通路文化生活生態圈」，同步體現實體人文關懷與融合數位服務 (Human Touch with Digital Links)，這是身心靈的選品生活，也是下一個十年與市場同業差異化的關鍵競爭力！其中虛實融合 OMO (Online merge Offline and Offline merge Online)將要能持續整合線上下系統、客戶資料與消費數據分析，更精準掌握受眾輪廓，並融合線上下通路相關服務與行銷策略，依據會員當下的需求與偏好，提供個人化的服務與購買預測。「全通路」則是持續將多元實體通路、誠品線上、內容網站(迷誠品)、各式社群、會員 App、簡訊、電郵與顧客服務等所有接觸到客戶的管道視為全通路的一環，透過不斷重新設計安排彼此的關聯性，使顧客可在線上下自由移動。誠品生活將以此生態圈為基礎，將人文、藝術、創意融入生活，實現個人自我成長、社會參與和生活樂趣分享，不久的未來將更進一步融合異業合作，以此創造個體存在於現代人際社會的身心靈富足感 (enrichment, engagement, entertainment)。

111 年財務表現總結

在誠品線上營收增長與第四季零售暢旺的表現下，111 年誠品生活合併 IFRS 營收較前一年度成長約 19%，達新台幣(以下同) 55.85 億元，終端營收約為 180 億。由於疫情期間提供海內外近千家合作品牌較優惠條件尚未能同步立即恢復至過往水準，實體通路獲利雖已轉正，仍不足以支撐誠品線上營運初期的行銷費用，與倉儲型物流之全通路佈建費用與持續攤提成本。111 年誠品生活稅後淨損為 1.88 億元，較前一年度減虧 0.41 億元，合併後每股虧損 3.97 元。

事業群表現

第一曲線：

截至 111 年底，誠品生活海內外營運據點共計 48 家。實體零售方面，台灣實體零售營收復甦已達疫情前水準。海外部分，誠品生活蘇州與香港 8 家大小經營據點隨大陸疫情與政策起伏，獲利能力相對受到影響但合計仍為正數。屬於品牌授權經營模式的東京日本橋店，其人流及業績亦已逐步回復。馬來西亞誠品生活吉隆坡店於 111 年度 12 月中正式開幕營運，反應甚佳。餐旅事業群營業表現持續成長，誠品酒窖專案客戶與散客貢獻同步成長。誠品行旅則在 111 年 10 月邊境解封後，國際商務以及觀光客回流幫助住房率明顯提升，館內外餐飲業績創歷年新高，第四季已大幅減虧。

第二曲線：

誠品線上雖因尚未達經濟規模與倉儲型物流投資仍處於初期規模擴張的虧損階段，但業績成長情形良好，將以精密計畫控制虧損幅度的前提下同步追求營收最大化成長，並往線上下導流、提升會員回購率與客單價的方向前進。社區店由於規模尚小，111 年於損益面尚無甚影響。

未來計畫與展望

民國 112 年，誠品生活仍將以強化全通路營業策略為主軸，實體通路大小並行展店並提升獲利，大店訴求建立差異化生活地標，小店追求模組化經濟規模；線上計畫尋找長期合作夥伴與大幅增加流量及轉換率，線下則為提高誠品品牌之文化影響力，鞏固會員經濟並互導線上下流量，打造台灣獨特之「虛實融合(OMO)全通路文化生活生態圈」。

第一曲線：大店訴求建立差異化生活地標，線下提高誠品品牌之文化影響力：

台灣新展店：

1. 新店裕隆城：為誠品生活亞洲最大旗艦店，營業規模近 2 萬坪，預計在 112 年第 3-4 季開幕。
2. 台中 480 店：位於台中七期市政路黃金地段，營業規模約 7,500 坪，預計 112 年第 3-4 季開幕，屆時將成為誠品生活中南部最大店點。

(上述二店因 112 年度為開辦期，預計 113 年度起始有完整年度營收與損益挹注。)

3. 台南鹽埕店：台灣首間獨棟建築街邊大店，營業規模約 6,000 坪，與在地知名餐飲品牌破佐麻里共同打造，預計於 112 年第四季點交，113 年開幕。

台灣既有店：

1. 信義店：信義店在 108 年曾為誠品生活獲利最高的據點，年租金 4.7 億元在疫情期間完全未獲降租，度過營收缺乏觀光客占比約 15% 的二年半，與三級警戒營收僅為正常業績 30% 的期間，預計 112 年雖無法藉由續約調整租賃結構與品牌配置，最後一年經營的存續效應預計仍能使此店轉虧為盈，燦爛告別，另覓新機。
2. 松菸店：因應外部大巨蛋商圈的多項明朗化進展，松菸店將整體重新定位與進行平面全新規劃，承接信義店精選品牌與相關優質資源，預計於 112-113 年分階段完成改裝。
3. 南西店：定位「生活聚場」，111 年不重複消費會員人數已超過 30 萬人，40 歲以下消費會員高達 60% 為三店之最，客群年輕，喜愛時尚保養，關注文學、心理與投資理財，將於 112 年持續優化品牌配置以提升坪效，舉辦多元藝文活動發揮商圈地標特色。

海外通路：

111 年 12 月在馬來西亞開業的誠品生活吉隆坡店，整體營業面積與敦南店相當，其中書店的規模亦和敦南書店相當。112 年港、陸、日、馬將持續穩定營運，優化招商品牌，提升營收及毛利，日本與馬來西亞亦將比照香港擴大規模經濟的方式，評估在當地擴張據點之可能。

誠品行旅：

誠品行旅走過 110 與 111 年風霜，團隊士氣凝聚，服務品質穩定，館內外餐飲業績與獲利提升，預計 112 年整體住房率可達近七成，房單價含稅超過 6,000 元，止血迎向光明指日可待。

第二曲線：線上尋找長期合作夥伴與大幅增加流量及轉換率，小店追求模組化經濟規模：

誠品線上與物流：

誠品線上與物流除了前述所提廠房租金與系統、設備投資，線上經營與技術開發亦建置超過百人的團隊，以確保商品開發、核心技術和會員數據可充分與第一曲線的實體通路串聯，達到穩定持續的 OMO 目標。此部分雖仍全數處於未達經濟規模的階段故形成誠品生活近年虧損，但為求下一個十年能與其他實體通路具體差異化，並持續保有與會員的緊密關係與黏著度，投資誠品線上與建立導流線上下流量的營運模式，實為必要經營策略。

誠品線上定位為身心靈選品網站，商品內容是實體通路的擴大延伸，流量核心為圖書品類，並同時擴充文化生活品類包括豐富文具與設計選品、優質特選之生活、服配、美妝與食品，與線下較為缺乏之 3C 家電選品與休閒票券，進一步互補線下受限於空間或店型定位無法滿足顧客之商品選擇。112 年營業目標將以現況訂單價為基礎，運用線下優勢增加線上流量、強化介面好感度與商品競爭力以提高轉換率與回購率，進一步增加線上下不重複的消費會員人數與金額。

小型社區店：

111 年「誠品生活時光」經過完整一年的營運與新增店舖，已自然有近 30%的不重複消費會員同時在誠品線上消費，驗證二者之間的依存關係可再經由時間培養與提升。此外，「誠品生活時光」已導入商品模組化系統與調整商品結構，112 年起未來三年的發展重心為：以增加單店店舖面積取代後續開店數量。此階段目的為再提升每間店獲利能力，確保每間店可有足夠經營規模以創造營收力與集客力。

整體：鞏固會員經濟並互導虛實流量，打造台灣獨特之「虛實融合(OMO)全通路文化生活生態圈」：自 110 年開始經營誠品線上與社區店的誠品生活，亦已等同切入經營書籍與內容。112 年將藉由開關大店的大型行銷活動，運用自媒體迷誠品網站與各種社群，創造線上下流量互導之效應，並設定相關會員經濟目標：

1. 112 年記名會員人數目標預計成長 10%達 360 萬，持續提升不重複消費會員人數為第一優先。
2. 111 年誠品生活的線上消費會員已佔到三成，同時線上下有消費的會員則接近兩成，112 年將持續致力增加線上下不重複消費會員人數。
3. 因 APP 使用率越高之會員，已驗證其年均貢獻、交易筆次及線上下消費機率亦最高。故串聯線上下消費的主要工具「誠品全通路 APP」將聚焦提升登入使用人數與每月活躍率，112 年登入使用人數目標為 120 萬人，每月活躍使用率應超過 50%。

綜合上述所有作為，預期 112 年虛實通路合計之終端營收將超過 200 億元，預估會員消費仍將佔整體營收約 70%，計畫將更進一步收集顧客線下遊逛資訊，結合線上資源嘗試預測與推薦，極大化會員資產潛在價值。

展望 112 年，第一曲線快速從疫情恢復迎向穩定獲利，第二曲線縮短虧損時間更快達到經濟規模，是誠品生活的首要目標。強化 OMO 會員經濟作為核心獲利之營運模式，落實將人文、藝術以創意融入到民眾生活的初衷，是誠品生活團隊的經營動力！以此多元業態的經營綜效作為誠品生活的獨

特優勢，期許成為華人社會最具影響力且獨具一格之文化創意產業領導品牌，並於運營之中直接落實身心靈富足與文化生活的企業社會責任。

誠品生活 企業社會責任使命



誠品生活股份有限公司



董事長 吳旻潔



經理人 吳旻潔



會計主管 鄭書欣



審計委員會查核報告

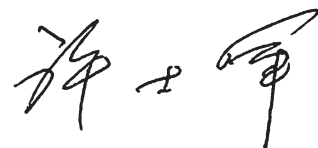
董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所張淑瓊及林鈞堯會計師查核完竣，並出具會計師查核報告。上開營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此致

本公司民國一一二年股東常會

誠品生活股份有限公司

審計委員會召集人：



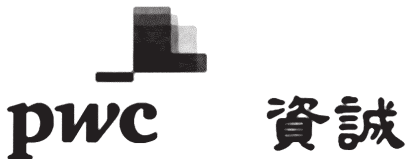
中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日

誠品生活股份有限公司
「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂後條文 (新)	現行條文 (舊)	修訂理由
<p>第三條：</p> <p>本公司董事會應至少每季召開一次。</p> <p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條：</p> <p>本公司董事會應至少每季召開一次。</p> <p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>第七條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>依「公開發行公司董事會議事辦法」第三條修訂。</p>
<p>第七條：</p> <p>對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p><u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p><u>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u></p> <p>前項<u>第八</u>款所稱關係人，指證券發行人財務</p>	<p>第七條：</p> <p>對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p><u>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p><u>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u></p> <p>前項<u>第七</u>款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內</p>	<p>依「公開發行公司董事會議事辦法」第七條修訂。</p>

誠品生活股份有限公司
「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂後條文 (新)	現行條文 (舊)	修訂理由
<p>報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>(略)</p>	<p>累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>(略)</p>	
<p>第十九條： 董事會設有常務董事者，其常務董事會議事準用第二條、第三條第二項、第四條至第六條、第九條及第十一條至前條規定；<u>董事長之選任或解任準用第三條第四項規定</u>。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</p>	<p>第十九條： 董事會設有常務董事者，其常務董事會議事準用第二條、第三條第二項、第四條至第六條、第九條及第十一條至第十八條規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</p>	<p>依「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」第十九條修訂。</p>
<p>(刪除)</p>	<p><u>第二十條之一：</u> <u>本議事規則第五次修訂條款，除第三條及第十七條有關監察人職責與審計委員會之修訂，將於民國 109 年 5 月 27 日股東常會選出第六屆董事後施行。其餘修訂條款為董事會決議通過後施行。</u></p>	<p>目前已全部適用，故刪除。</p>
<p>第二十一條： 本議事規則訂於民國 98 年 12 月 21 日。 第一次修訂於民國 101 年 6 月 15 日。 第二次修訂於民國 102 年 4 月 23 日。 第三次修訂於民國 103 年 12 月 9 日。 第四次修訂於民國 107 年 2 月 27 日。 第五次修訂於民國 109 年 2 月 26 日。 <u>第六次修訂於民國 111 年 11 月 8 日。</u></p>	<p>第二十一條： 本議事規則訂於民國 98 年 12 月 21 日。 第一次修訂於民國 101 年 6 月 15 日。 第二次修訂於民國 102 年 4 月 23 日。 第三次修訂於民國 103 年 12 月 9 日。 第四次修訂於民國 107 年 2 月 27 日。 第五次修訂於民國 109 年 2 月 26 日。</p>	<p>增列修訂日期。</p>



會計師查核報告

(112)財審報字第 22003499 號

誠品生活股份有限公司 公鑒：

查核意見

誠品生活股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達誠品生活股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與誠品生活股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對誠品生活股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

誠品生活股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

電子商務收入金額之正確性

事項說明

有關營業收入之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十七)，其會計項目說明請詳附註六(十九)。

誠品生活股份有限公司所經營之電子商務業務，其交易模式特性為高度仰賴系統處理相關交易資訊，從訂單成立後均由系統控管，以系統彙總方式將銷售資料拋轉至會計資訊系統，並產生銷貨收入分錄。此交易模式交易量大且客戶分散，銷貨資料高度仰賴系統間拋轉及計算，因此本會計師將誠品生活股份有限公司之電子商務收入金額認列之正確性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試線上銷售系統之一般資訊環境控制及應用系統控制。
2. 測試訂單成立及銷售資料拋轉之正確性，並抽查其訂單金額與會計資訊系統收入認列一致，確認銷售金額正確性。
3. 核對帳列訂單應收帳款金額之沖轉與代收業者撥款金額是否一致。

使用權資產及租賃負債新增及修改認列金額之正確性

事項說明

使用權資產及租賃負債之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十五)，其會計項目說明請詳附註六(九)。

誠品生活股份有限公司為文化創意通路業，營運商場之房屋及建築主要採租賃方式取得再部分出租予專櫃，每年租賃合約之新增及條件變更，涉及會計處理較為繁複且金額影響數係屬重大，致相關使用權資產及租賃負債新增及修改認列金額之正確性風險較高，因此本會計師將此列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解與評估租賃合約新增及修改之內部控制作業程序。
2. 抽樣並複核新增及修改之租賃合約相關條款內容，確認與使用權資產及租賃負債計算表中所列示之交易金額及租賃期間一致。
3. 抽核新增及修改之租賃合約，並重新執行使用權資產、租賃負債及租賃修改損益之計算，確認帳務處理符合國際財務報導準則第 16 號規定。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估誠品生活股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算誠品生活股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

誠品生活股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對誠品生活股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使誠品生活股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致誠品生活股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 於誠品生活股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。



資誠

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對誠品生活股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊



會計師

林鈞堯



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日



誠品生活股份有限公司
 誠品生活股份有限公司
 民國110年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	488,844	5	\$	426,329	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)及八		36,949	1		82,683	1
1140	合約資產—流動	六(十九)		97,352	1		36,919	-
1150	應收票據淨額	六(三)		9,830	-		7,276	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		571,293	6		622,322	6
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七		76,732	1		31,742	-
1197	應收融資租賃款淨額	六(十)		35,069	-		29,708	-
1210	其他應收款—關係人	七		109,644	1		159,726	2
130X	存貨	六(四)		1,142,557	11		932,578	9
1476	其他金融資產—流動	六(五)及八		2,748	-		41,354	-
1479	其他流動資產—其他			109,872	1		82,750	1
11XX	流動資產合計			<u>2,680,890</u>	<u>27</u>		<u>2,453,387</u>	<u>23</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(六)		62,137	1		61,979	1
1550	採用權益法之投資	六(七)及七		654,992	6		502,857	5
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及七		895,930	9		985,707	9
1755	使用權資產	六(九)及七		4,955,325	49		5,948,843	55
1780	無形資產			92,979	1		99,193	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		142,080	1		113,764	1
1920	存出保證金	八		359,361	4		337,794	3
194D	長期應收融資租賃款淨額	六(十)		223,106	2		228,659	2
15XX	非流動資產合計			<u>7,385,910</u>	<u>73</u>		<u>8,278,796</u>	<u>77</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>10,066,800</u>	<u>100</u>	\$	<u>10,732,183</u>	<u>100</u>

(續次頁)



誠品生活股份有限公司
 個體資產負債表
 民國110年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)	\$ 100,000	1	\$ 650,000	6
2130	合約負債—流動	六(十九)	83,678	1	71,500	1
2150	應付票據		88	-	10	-
2170	應付帳款		1,167,781	12	1,053,587	10
2180	應付帳款—關係人	七	334,974	3	461,865	4
2200	其他應付款	六(十二)	391,591	4	369,760	3
2220	其他應付款項—關係人	七	16,151	-	10,518	-
2250	負債準備—流動		9,298	-	24	-
2280	租賃負債—流動	七	1,161,513	12	1,223,604	11
2300	其他流動負債	六(十三)	252,645	2	161,868	2
21XX	流動負債合計		<u>3,517,719</u>	<u>35</u>	<u>4,002,736</u>	<u>37</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十四)	1,191,819	12	200,000	2
2550	負債準備—非流動		15,002	-	23,254	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	120	-	-	-
2580	租賃負債—非流動	七	4,514,130	45	5,513,760	52
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十五)	36,429	-	39,048	-
2645	存入保證金		112,343	1	113,914	1
2670	其他非流動負債—其他	六(七)	5,024	-	577	-
25XX	非流動負債合計		<u>5,874,867</u>	<u>58</u>	<u>5,890,553</u>	<u>55</u>
2XXX	負債總計		<u>9,392,586</u>	<u>93</u>	<u>9,893,289</u>	<u>92</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	473,897	5	473,897	4
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)	399,232	4	417,314	4
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		-	-	182,783	2
3320	特別盈餘公積		-	-	28,703	-
3350	未分配盈餘		(190,699)	(2)	(229,568)	(2)
其他權益						
3400	其他權益		(8,216)	-	(34,235)	-
3XXX	權益總計		<u>674,214</u>	<u>7</u>	<u>838,894</u>	<u>8</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 七及九						
重大之期後事項 十一						
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 10,066,800</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,732,183</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳旻潔



經理人：吳旻潔



會計主管：鄭書欣



誠品生醫股份有限公司
 誠品生醫股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 4,731,305	100	\$ 3,788,197	100
5000 營業成本	六(四)(二十三)及七	(3,149,057)	(66)	(2,515,818)	(66)
5900 營業毛利		1,582,248	34	1,272,379	34
營業費用	六(二十三)及七				
6100 推銷費用		(1,198,990)	(26)	(1,031,173)	(27)
6200 管理費用		(810,494)	(17)	(675,395)	(18)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(9,555)	-	(2,564)	-
6000 營業費用合計		(2,019,039)	(43)	(1,709,132)	(45)
6900 營業損失		(436,791)	(9)	(436,753)	(11)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)及七	8,985	-	7,106	-
7010 其他收入	六(二十一)及七	347,090	7	296,213	8
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(5,256)	-	(940)	-
7050 財務成本	六(九)(十一)(十四)及七	(110,459)	(2)	(110,338)	(3)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(26,429)	(1)	(38,580)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		213,931	4	153,461	4
7900 稅前淨損		(222,860)	(5)	(283,292)	(7)
7950 所得稅利益	六(二十四)	34,603	1	54,769	1
8200 本期淨損		(\$ 188,257)	(4)	(\$ 228,523)	(6)
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(\$ 289)	-	(\$ 750)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(六)	158	-	6,507	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	58	-	150	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(73)	-	5,907	-
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		32,326	1	(15,049)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(6,465)	-	3,010	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		25,861	1	(12,039)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 25,788	1	(\$ 6,132)	-
8500 本期綜合損益總額		(\$ 162,469)	(3)	(\$ 234,655)	(6)
每股虧損	六(二十五)				
9750 基本每股虧損		(\$ 3.97)		(\$ 4.82)	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳旻潔



經理人：吳旻潔



會計主管：鄭書欣





誠品生活股份有限公司
信譽 誠實 勤奮
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	110 年		111 年		保	留	盈	餘	其	他	透	過	權	益
	110 年 1 月 1 日 餘額	本期 淨利	111 年 1 月 1 日 餘額	本期 淨利											其他綜合損益	按公允價值衡量之資產	金融資產	未實現損益
110	\$ 473,897	-	\$ 417,314	\$ 177,272	\$ 19,360	\$ 55,115	(\$ 33,213)	\$	4,510	\$ 1,114,255				
110 年 1 月 1 日 餘額														
本期淨利														
本期其他綜合損益														
本期綜合損益總額														
109 年度盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積				5,511										
提列特別盈餘公積					9,343									
現金股利														
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數														
110 年 12 月 31 日 餘額	\$ 473,897	-	\$ 417,314	\$ 182,783	\$ 28,703	(\$ 229,568)	(\$ 45,252)	\$	11,017	\$ 838,894				
111	\$ 473,897	-	\$ 417,314	\$ 182,783	\$ 28,703	(\$ 229,568)	(\$ 45,252)	\$	11,017	\$ 838,894				
111 年 1 月 1 日 餘額														
本期淨利														
本期其他綜合損益														
本期綜合損益總額														
110 年度盈餘指撥及分配：														
法定盈餘公積彌補虧損														
特別盈餘公積彌補虧損														
資本公積彌補虧損														
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數														
111 年 12 月 31 日 餘額	\$ 473,897	-	\$ 399,232	\$	\$	(\$ 190,699)	(\$ 19,391)	\$	11,175	\$ 674,214				

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：吳曼潔



經理人：吳曼潔



會計主管：鄭書欣



 誠品生醫股份有限公司
 個體現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 222,860)	(\$ 283,292)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九) (二十三) 1,295,985	1,253,378
攤銷費用	六(二十三) 28,220	14,592
預期信用減損數	十二(二) 9,555	2,564
利息費用	110,459	110,338
利息收入	六(二十) (6,417)	(4,551)
股利收入	六(二十一) (5,628)	(3,377)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資損益之份額	26,429	38,580
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十二) 634	28
租賃修改損失	六(九)(二十二) 2,187	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產	(60,433)	144,958
應收票據	(2,554)	1,739
應收帳款	41,474 (	163,572)
應收帳款-關係人淨額	(44,990)	(24,621)
其他應收款	2,909 (	3,934)
其他應收款-關係人	(46,917)	(41,995)
存貨	(209,979)	(299,514)
其他流動資產	(26,551)	13,816
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	12,178	37,492
應付票據	78 (	284)
應付帳款	114,194	95,721
應付帳款-關係人	(126,891)	221,665
其他應付款	11,221	125,173
其他應付款-關係人	2,980	10,168
其他流動負債	90,777	9,538
淨確定福利負債	(2,908)	(32)
其他非流動負債	(157)	(159)
營運產生之現金流入	992,995	1,254,419
收取之利息	6,590	4,287
收取之股利	5,628	3,377
支付之利息	(110,459)	(110,338)
退還(支付)所得稅	34,952	(299)
營業活動之淨現金流入	929,706	1,151,446

(續次頁)


 誠品生股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得採用權益法之投資	七 (\$ 143,844)	(\$ 14,985)
取得不動產、廠房及設備	六(二十六) (100,085)	(240,270)
處分不動產、廠房及設備	297	253
取得無形資產	(22,066)	(72,058)
處分無形資產	59	-
應收關係人資金融通款減少(增加)	七 97,000	(97,000)
其他金融資產減少	-	5,857
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少	45,734	48,800
應收租賃款減少	34,840	35,111
存出保證金增加	(35,186)	(16,106)
投資活動之淨現金流出	(123,251)	(350,398)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	六(二十七) (550,000)	150,000
舉借長期借款	六(二十七) 991,819	200,000
租賃負債本金償還	六(二十七) (1,184,188)	(1,059,337)
存入保證金減少	六(二十七) (1,571)	(894)
發放現金股利	六(十八) -	(39,807)
籌資活動之淨現金流出	(743,940)	(750,038)
本期現金及約當現金增加數	62,515	51,010
期初現金及約當現金餘額	426,329	375,319
期末現金及約當現金餘額	\$ 488,844	\$ 426,329

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳旻潔



經理人：吳旻潔



會計主管：鄭書欣



誠品生活股份有限公司 公鑒：

查核意見

誠品生活股份有限公司及子公司（以下簡稱「誠品生活集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達誠品生活集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與誠品生活集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對誠品生活集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

誠品生活集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

電子商務收入金額之正確性

事項說明

有關營業收入之會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十七)，其會計項目說明請詳附註六(十八)。

誠品生活集團所經營之電子商務業務，其交易模式特性為高度仰賴系統處理相關交易資訊，從訂單成立後均由系統控管，以系統彙總方式將銷售資料拋轉至會計資訊系統，並產生銷貨收入分錄。此交易模式交易量大且客戶分散，銷貨資料高度仰賴系統間拋轉及計算，因此本會計師將誠品生活集團之電子商務收入金額認列之正確性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試線上銷售系統之一般資訊環境控制及應用系統控制。
2. 測試訂單成立及銷售資料拋轉之正確性，並抽查其訂單金額與會計資訊系統收入認列一致，確認銷售金額正確性。
3. 核對帳列訂單應收帳款金額之沖轉與代收業者撥款金額是否一致。

使用權資產及租賃負債新增及修改認列金額之正確性

事項說明

使用權資產及租賃負債之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十五)，其會計項目說明請詳合併財務報表附註六(八)。



誠品生活集團為文化創意通路業，營運商場之房屋及建築主要採租賃方式取得再部分出租予專櫃，每年租賃合約之新增及條件變更，涉及會計處理較為繁複且金額影響數係屬重大，致相關使用權資產及租賃負債新增及修改認列金額之正確性風險較高，因此本會計師將此列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解與評估租賃合約新增及修改之內部控制作業程序。
2. 抽樣並複核新增及修改之租賃合約相關條款內容，確認與使用權資產及租賃負債計算表中所列示之交易金額及租賃期間一致。
3. 抽核新增及修改之租賃合約，並重新執行使用權資產、租賃負債及租賃修改損益之計算，確認帳務處理符合國際財務報導準則第 16 號規定。

其他事項 - 個體財務報告

誠品生活股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估誠品生活集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算誠品生活集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

誠品生活集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對誠品生活集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使誠品生活集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致誠品生活集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。



資誠

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對誠品生活集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊

會計師

林鈞堯



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日

誠品生活股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,325,295	10	\$	1,260,733	9
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)及八		36,949	-		86,363	1
1140	合約資產—流動	六(十八)		97,352	1		36,919	-
1150	應收票據淨額	六(三)		9,830	-		7,276	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		626,295	5		671,675	5
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七		79,122	1		40,745	-
1197	應收融資租賃款淨額	六(九)		35,069	-		29,708	-
1210	其他應收款—關係人	七		200,233	1		155,971	1
130X	存貨	六(四)		1,145,797	9		937,148	7
1476	其他金融資產—流動	六(五)及八		70,714	-		79,746	1
1479	其他流動資產—其他			138,232	1		105,368	1
11XX	流動資產合計			<u>3,764,888</u>	<u>28</u>		<u>3,411,652</u>	<u>25</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(六)		75,637	-		75,479	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及七		1,060,844	8		1,190,925	9
1755	使用權資產	六(八)及七		7,308,532	55		7,868,283	58
1780	無形資產			101,427	1		107,601	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		276,557	2		223,055	1
1920	存出保證金	八		536,648	4		496,160	4
194D	長期應收融資租賃款淨額	六(九)		223,106	2		228,659	2
1990	其他非流動資產—其他			14,023	-		14,293	-
15XX	非流動資產合計			<u>9,596,774</u>	<u>72</u>		<u>10,204,455</u>	<u>75</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>13,361,662</u>	<u>100</u>	\$	<u>13,616,107</u>	<u>100</u>

(續次頁)

誠品生活股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$	100,000	1	\$	650,000	5
2130	合約負債—流動	六(十八)		113,374	1		92,803	1
2150	應付票據			88	-		28	-
2170	應付帳款			1,351,242	10		1,240,017	9
2180	應付帳款—關係人	七		439,718	3		636,095	5
2200	其他應付款	六(十一)		477,402	4		458,985	3
2220	其他應付款項—關係人	七		55,872	-		745	-
2230	本期所得稅負債			45	-		3,469	-
2250	負債準備—流動			9,298	-		24	-
2280	租賃負債—流動	七		1,559,201	12		1,535,595	11
2300	其他流動負債	六(十二)		282,521	2		189,760	1
21XX	流動負債合計			<u>4,388,761</u>	<u>33</u>		<u>4,807,521</u>	<u>35</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十三)		1,191,819	9		200,000	2
2550	負債準備—非流動			40,486	-		46,219	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		120	-		-	-
2580	租賃負債—非流動	七		6,824,592	51		7,482,462	55
2645	存入保證金			196,528	2		191,205	2
2670	其他非流動負債—其他			36,849	-		39,626	-
25XX	非流動負債合計			<u>8,290,394</u>	<u>62</u>		<u>7,959,512</u>	<u>59</u>
2XXX	負債總計			<u>12,679,155</u>	<u>95</u>		<u>12,767,033</u>	<u>94</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		473,897	3		473,897	4
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		399,232	3		417,314	3
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		-	-		182,783	1
3320	特別盈餘公積			-	-		28,703	-
3350	未分配盈餘		(	190,699)	(1)	(	229,568)	(2)
其他權益								
3400	其他權益		(	8,216)	-	(	34,235)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>674,214</u>	<u>5</u>		<u>838,894</u>	<u>6</u>
36XX	非控制權益	四(三)		8,293	-		10,180	-
3XXX	權益總計			<u>682,507</u>	<u>5</u>		<u>849,074</u>	<u>6</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>13,361,662</u>	<u>100</u>	\$	<u>13,616,107</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳旻潔



經理人：吳旻潔



會計主管：鄭書欣



誠品生活股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十八)及七	\$	5,584,761	100	\$	4,680,635	100
5000 營業成本	六(四)(二十二) 及七	(	3,639,859)	(	3,029,451)	(	65)
5900 營業毛利			1,944,902	35		1,651,184	35
營業費用	六(二十二)及七						
6100 推銷費用		(	1,476,346)	(	1,304,124)	(	28)
6200 管理費用		(	956,034)	(	792,051)	(	17)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	8,147)	-	(	1,955)	-
6000 營業費用合計		(	2,440,527)	(	2,098,130)	(	45)
6900 營業損失		(	495,625)	(	446,946)	(	10)
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)及七		20,391	-		16,439	1
7010 其他收入	六(二十)及七		375,088	7		330,420	7
7020 其他利益及損失	六(二十一)		32,847	1		3,676	-
7050 財務成本	六(八)(十) (十三)及七	(	178,925)	(	174,721)	(	4)
7000 營業外收入及支出合計			249,401	5		175,814	4
7900 稅前淨損		(	246,224)	(	271,132)	(	6)
7950 所得稅利益	六(二十三)		54,143	1		35,459	1
8200 本期淨損		(\$	192,081)	(	235,673)	(	5)

(續次頁)

誠品生活股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
其他綜合損益(淨額)							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	(\$ 289)	-	(\$ 750)	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(六)	158	-	6,507	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十三)	58	-	150	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		(73)	-	5,907	-	
後續可能重分類至損益之項目							
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		32,052	-	(16,235)	-	
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十三)	(6,465)	-	3,010	-	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		25,587	-	(13,225)	-	
8300	其他綜合損益(淨額)		\$ 25,514	-	(\$ 7,318)	-	
8500	本期綜合損益總額		(\$ 166,567)	(3)	(\$ 242,991)	(5)	
淨損益歸屬於：							
8610	母公司業主		(\$ 188,257)	(3)	(\$ 228,523)	(5)	
8620	非控制權益		(3,824)	-	(7,150)	-	
	合計		(\$ 192,081)	(3)	(\$ 235,673)	(5)	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		(\$ 162,469)	(3)	(\$ 234,655)	(5)	
8720	非控制權益		(4,098)	-	(8,336)	-	
	合計		(\$ 166,567)	(3)	(\$ 242,991)	(5)	
每股虧損							
9750	基本每股虧損	六(二十四)	(\$ 3.97)		(\$ 4.82)		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳旻潔



經理人：吳旻潔



會計主管：鄭書欣





誠品生活股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國111年12月31日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	歸屬於		母		公		司		業		主		權	
	普通	股本	盈餘	公積	盈餘	公積	盈餘	公積	盈餘	公積	盈餘	公積	盈餘	公積
110	\$ 473,897	\$ 417,314	\$ 177,272	\$ 19,360	\$ 55,115	(\$ 33,213)	\$ 4,510	\$ 1,114,255	\$ 17,617	\$ 1,131,872				
110年1月1日餘額	-	-	-	-	(228,523)	-	-	(228,523)	(7,150)	(235,673)				
本期淨損	-	-	-	-	(600)	(12,039)	6,507	(6,132)	(1,186)	(7,318)				
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(229,123)	(12,039)	6,507	(234,655)	(8,336)	(242,991)				
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
109年度盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	5,511	-	(5,511)	-	-	-	-	-				
提列特別盈餘公積	-	-	-	9,343	(9,343)	-	-	-	-	-				
現金股利	-	-	-	-	(39,807)	-	-	(39,807)	-	(39,807)				
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(899)	-	-	(899)	899	-				
110年12月31日餘額	\$ 473,897	\$ 417,314	\$ 182,783	\$ 28,703	(\$ 229,568)	(\$ 45,252)	\$ 11,017	\$ 838,894	\$ 10,180	\$ 849,074				
111	\$ 473,897	\$ 417,314	\$ 182,783	\$ 28,703	(\$ 229,568)	(\$ 45,252)	\$ 11,017	\$ 838,894	\$ 10,180	\$ 849,074				
111年1月1日餘額	-	-	-	-	(188,257)	-	-	(188,257)	(3,824)	(192,081)				
本期淨損	-	-	-	-	(231)	25,861	158	25,788	(274)	25,514				
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(188,488)	25,861	158	(162,469)	(4,098)	(166,567)				
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
110年度盈餘指撥及分配：														
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(182,783)	-	182,783	-	-	-	-	-				
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(28,703)	28,703	-	-	-	-	-				
資本公積彌補虧損	-	(18,082)	-	-	18,082	-	-	-	-	-				
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	(2,211)	-	-	(2,211)	2,211	-				
111年12月31日餘額	\$ 473,897	\$ 399,232	\$ -	\$ -	(\$ 190,699)	(\$ 19,391)	\$ 11,175	\$ 674,214	\$ 8,293	\$ 682,507				

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：吳曼潔



經理人：吳曼潔



會計主管：鄭書欣

誠品生活股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 246,224)	(\$ 271,132)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十二)	1,630,906	1,611,430
攤銷費用	六(二十二)	30,543	17,934
預期信用減損損失數	十二(二)	8,147	1,955
利息費用		178,925	174,721
利息收入	六(十九)	(15,939)	(12,180)
股利收入	六(二十)	(5,628)	(3,377)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十一)	8,317	871
營業器具轉列費用數	六(七)	1,604	1,181
租賃修改損失	六(八)(二十一)	2,187	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
合約資產		(60,433)	143,715
應收票據淨額		(2,554)	1,739
應收帳款		39,931	(104,815)
應收帳款-關係人		(38,377)	(10,886)
其他應收款		(27,875)	(16,370)
其他應收款-關係人		(37,954)	(43,209)
存貨		(208,649)	(295,076)
其他流動資產		(24,350)	15,940
其他非流動資產		270	270
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		20,571	35,055
應付票據		60	(266)
應付帳款		100,675	58,673
應付帳款-關係人		(205,140)	297,125
其他應付款		9,877	78,700
其他應付款-關係人		52,475	395
預收款項		(3,430)	(1,399)
其他流動負債		96,191	9,878
淨確定福利負債		(2,908)	(32)
其他非流動負債		(158)	(155)
營運產生之現金流入		1,301,060	1,690,685
收取之利息		16,111	11,917
收取之股利		5,628	3,377
支付之利息		(178,925)	(174,721)
退還(支付)之所得稅		23,177	(35,800)
營業活動之淨現金流入		<u>1,167,051</u>	<u>1,495,458</u>

(續次頁)

誠品生活股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	(\$ 108,608)	(\$ 280,125)
處分不動產、廠房及設備		5,548	1,637
取得無形資產		(24,368)	(72,680)
處分無形資產		99	-
應收關係人資金融通款減少(增加)		3,742	(3,571)
其他金融資產減少		1,212	4,775
按攤銷後成本衡量之金融資產一流動減少		49,414	48,800
應收租賃款減少		34,840	35,111
存出保證金增加		(47,443)	(19,487)
投資活動之淨現金流出		(85,564)	(285,540)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少	六(二十七)	(550,000)	-
短期借款增加	六(二十七)	-	147,000
舉借長期借款	六(二十七)	991,819	200,000
租賃負債本金償還	六(二十七)	(1,490,859)	(1,365,953)
存入保證金增加(減少)	六(二十七)	1,029	(18,163)
發放現金股利	六(十七)	-	(39,807)
籌資活動之淨現金流出		(1,048,011)	(1,076,923)
匯率變動對現金及約當現金之影響		31,086	(15,680)
本期現金及約當現金增加數		64,562	117,315
期初現金及約當現金餘額		1,260,733	1,143,418
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,325,295	\$ 1,260,733

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳旻潔



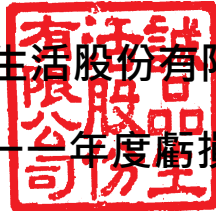
經理人：吳旻潔



會計主管：鄭書欣



誠品生活股份有限公司
民國一一一年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
減：民國一一一年度確定福利計畫之再衡量數	(231,128)
減：採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	(2,209,512)
減：民國一一一年度稅後淨損	(188,257,137)
民國一一一年度待彌補虧損	(190,697,777)
加：資本公積-發行溢價彌補虧損	190,697,777
期末未分配盈餘	0

註：不分派股利。

董事長：吳旻潔



經理人：吳旻潔



會計主管：鄭書欣



誠品生活股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文 (新)	現行條文 (舊)	修訂理由
第二條：本公司所營事業如下： 1.~171. 略 172. <u>EZ15010 保溫、保冷安裝工程業。</u> 173.~199. 略 200. <u>IG03010 能源技術服務業。</u>	第二條：本公司所營事業如下： 1.~171. 略 172. <u>J701030 視聽歌唱業。</u> 173.~199. 略	配合本公司營運需求修訂。
第三十七條： 本章程訂立於民國 94 年 9 月 8 日。 第一次修訂於民國 98 年 9 月 7 日。 第二次修訂於民國 99 年 2 月 24 日。 第三次修訂於民國 99 年 7 月 21 日。 第四次修訂於民國 100 年 3 月 8 日。 第五次修訂於民國 101 年 6 月 15 日。 第六次修訂於民國 103 年 6 月 24 日。 第七次修訂於民國 105 年 6 月 21 日。 第八次修訂於民國 107 年 5 月 29 日。 第九次修訂於民國 108 年 5 月 29 日。 第十次修訂於民國 109 年 5 月 27 日。 第十一次修訂於民國 111 年 5 月 27 日。 第十二次修訂於民國 112 年 5 月 30 日。	第三十七條： 本章程訂立於民國 94 年 9 月 8 日。 第一次修訂於民國 98 年 9 月 7 日。 第二次修訂於民國 99 年 2 月 24 日。 第三次修訂於民國 99 年 7 月 21 日。 第四次修訂於民國 100 年 3 月 8 日。 第五次修訂於民國 101 年 6 月 15 日。 第六次修訂於民國 103 年 6 月 24 日。 第七次修訂於民國 105 年 6 月 21 日。 第八次修訂於民國 107 年 5 月 29 日。 第九次修訂於民國 108 年 5 月 29 日。 第十次修訂於民國 109 年 5 月 27 日。 第十一次修訂於民國 111 年 5 月 27 日。	增列修訂日期。

董事（含獨立董事）候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有本公司股數(註)
董事	頤宗投資(股)公司 代表人：吳晏潔	英國雪菲爾德大學 廣電新聞所碩士	誠品(股)公司執行副總經理 台灣英文新聞(股)公司特刊記者	誠品生活(股)公司董事長兼總經理 誠品(股)公司董事長 誠建(股)公司董事長 頤宗投資(股)公司董事長 Director, Eslite Hong Kong Limited Director, Galaxy Star Holdings Corporation Director, Loyal Sun Holdings Corporation Director, Top Sight Holdings Corporation Director, ESLITE CORPORATION 誠品文化藝術基金會董事長 濃食公益飲食文化教育基金會董事	頤宗:105,034
董事	誠建(股)公司 代表人：吳明都	亞東工專電機科	誠品(股)公司執行副總經理	誠品生活(股)公司董事兼餐旅事業群總經理 福力室內裝修(股)公司董事長 誠品(股)公司董事 誠品旅館事業(股)公司董事 香港誠品生活有限公司董事 香港誠品文化有限公司董事 Director, Galaxy Star Holdings Corporation	誠建:6,000
董事	誠品(股)公司 代表人：張家祝	美國普渡大學 工學博士	中華開發金融控股(股)公司董事長 中華郵政(股)公司董事長 中華航空(股)公司董事長 中國鋼鐵(股)公司董事長 高雄捷運(股)公司董事長 經濟部部長 交通部常務次長 中華大學校長 交通大學教授兼交通運輸研究所所長	台北市交通文教基金會董事長	誠品:24,420,489

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有本公司股數(註)
董事	誠品(股)公司 代表人：趙正義	美國威斯康辛大學 都市及區域規劃碩士	Managing Director, Jones Lang LaSalle, Taiwan 臺北市、新北市、臺南市等都市審議委員	Executive Chairman, Jones Lang LaSalle, Taiwan 仲量聯行公寓大廈管理維護(股)公司董事 臺北市促參委員 高雄市促參委員 高雄市都市審議委員	誠品: 24,420,489
董事	游士逸	臺灣大學 機械工程系學士	網勁科技(股)公司執行長 阿里巴巴集團天貓國際跨境 O2O 事業部總監 阿里巴巴集團淘寶海外台灣總經理 譯遊科技(股)公司總經理 資迅人(股)公司網路專案協理/共同創辦人	拿拿科技行銷(股)公司董事長兼執行長 融合風創(股)公司董事長	0
獨立 董事	許士軍	美國密西根大學 企業管理博士	臺灣證券交易所(股)公司董事 台灣電力(股)公司董事 中國石油(股)公司董事 中華航空(股)公司董事 聯華電子(股)公司獨立董事	誠品生活(股)公司獨立董事 程曦資訊整合(股)公司獨立董事 遠東國際商業銀行(股)公司董事 遠通電收(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事 臺灣大學工商管理學系兼任教授 政治大學企業管理學系兼任教授 逢甲大學人言講座教授 社團法人台灣評鑑協會理事	0
獨立 董事	陳郁秀	法國國立巴黎音樂學 院鋼琴及室內樂第一 獎	公共電視文化事業基金會董事長 中華電視(股)公司董事長 行政院文化建設委員會主任委員 國立中正文化中心兩廳院董事長 國家文化總會秘書長 白鷺鷥文教基金會榮譽董事長 臺灣大學共同教育中心及國企系兼任教授 政治大學經營管理碩士學程教授、數位內容與科 技學位學程教授、文化創意產業發展策略與實例 教授 臺灣師範大學音樂學系教授	誠品生活(股)公司獨立董事 帝國科技文化(股)公司獨立董事 白鷺鷥文教基金會董事	0

被提名 人類別	被提名 人姓名	學 歷	經 歷	現 職	持有本公司 股數 (註)
獨立 董事	蘇艷雪	美國卡內基 梅隆大學 工業管理碩士	和碩聯合科技(股)公司投資長 華碩電腦(股)公司投資長 瑞銀證券董事總經理暨亞太區科技產業研究部主管 薩摩亞商帷智資產管理(股)台灣分公司負責人	誠品生活(股)公司獨立董事 台灣晶技(股)公司獨立董事 友達光電(股)公司獨立董事 光點影業(股)公司董事 高偉電子控股有限公司獨立非執行董事	0
獨立 董事	姚仁祿	東海大學 建築系學士	姚仁祿創意顧問(股)公司創辦人 大小創意齋有限公司創辦人	晶碩光學(股)公司獨立董事 大小媒體(股)公司董事長 大小創意齋有限公司董事 豐食公益飲食文化教育基金會董事長 冠德玉山教育基金會董事 雲門文化藝術基金會董事 慈濟傳播人文志業基金會台心精進長	0

註：民國 112 年股東常會停止過戶日（112 年 4 月 1 日）之持股數。

解除董事競業禁止限制之職務明細

類別	姓名	現職
董事	頤宗投資(股)公司 代表人：吳旻潔	誠品(股)公司董事長 誠建(股)公司董事長 頤宗投資(股)公司董事長 Director, Eslite Hong Kong Limited Director, Loyal Sun Holdings Corporation Director, Top Sight Holdings Corporation Director, ESLITE CORPORATION
董事	誠建(股)公司 代表人：吳明都	謫力室內裝修(股)公司董事長 誠品(股)公司董事 香港誠品文化有限公司董事
董事	誠品(股)公司 代表人：趙正義	Executive Chairman, Jones Lang LaSalle, Taiwan 仲量聯行公寓大廈管理維護(股)公司董事
董事	游士逸	拿拿科技行銷(股)公司董事長 融合風創(股)公司董事長
獨立董事	許士軍	程曦資訊整合(股)公司獨立董事 遠東國際商業銀行(股)公司董事 遠通電收(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事
獨立董事	陳郁秀	帝圖科技文化(股)公司獨立董事
獨立董事	蘇艷雪	台灣晶技(股)公司獨立董事 友達光電(股)公司獨立董事 光點影業(股)公司董事 高偉電子控股有限公司獨立非執行董事
獨立董事	姚仁祿	晶碩光學(股)公司獨立董事 大小媒體(股)公司董事長 大小創意齋有限公司董事