

彰化商業銀行股份有限公司 信託處 函

地址：104臺北市中山區中山北路2段57號
聯絡方式：(02)2536-2951分機2266
承辦人：謝虹亭

受文者：龍巖股份有限公司

發文日期：中華民國107年1月31日

發文字號：彰託業字第1070000077號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：龍巖股份有限公司106年度信託財產結算報告書

主旨：檢送生前殯葬服務契約龍巖股份有限公司106年度信託財產結算報告書，請查照。

說明：依殯葬管理條例第53條規定辦理。

正本：臺北市殯葬管理處

副本：龍巖股份有限公司

處長 鄭瑞華

龍巖股份有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶

淨值變動表

民國106年1月1日至12月31日

變動項目	信託本金	換算調整數	累計盈餘(或虧損)	評價調整數	合計
民國104年12月31日餘額	7,094,979,037	86,027,954	149,040,467	(89,419,549)	7,240,627,909
105年度信託本金提存款	1,512,484,498				1,512,484,498
105年度信託本金提領數	(520,951,172)				(520,951,172)
現金彌補虧損(提領結算收益)			(140,808,467)		(140,808,467)
105年度換算調整數		(128,502,105)	(1,419,545)	970,252	(128,951,398)
105年評價調整數			65,761,572	61,837,280	127,598,852
105年度淨利(損)			95,307,565		95,307,565
民國105年12月31日餘額	8,086,512,363	(42,474,151)	167,881,592	(26,612,017)	8,185,307,787
106年度信託本金提存款	1,621,908,649				1,621,908,649
106年度信託本金提領數	(588,662,853)				(588,662,853)
現金彌補虧損(提領結算收益)			(83,237,058)		(83,237,058)
106年度換算調整數(註2)		(185,275,350)	(19,380,839)		(204,656,189)
106年評價調整數(註3)				26,612,017	26,612,017
106年度淨利(損)			214,428,328		214,428,328
民國106年12月31日餘額	9,119,758,159	(227,749,501)(註1)	279,692,023	0	9,171,700,681

(本結算報表非依一般公認會計原則編製)

審核：

製表：

- 1.信託本金提存款：係指當年度委託人按月依收款金額依規定交付信託並計入各生前殯葬服務契約分戶之年度合計金額。
- 2.信託本金提領數：係指當年度委託人按月依履約或解約之生前殯葬服務契約，申請提領分戶信託本金之年度合計金額。
- 3.現金彌補虧損(提領結算收益)：係指委託人依殯葬管理條例第52條規定，按前一年度之結算結果，彌補未達預收費用75%者之差額，或提領其已實現之收益。
- 4.年度淨利(損)：係指依損益表計算之本期淨利(損)。

註1：業者交付之75%預收款項與帳務外幣折合新臺幣之匯差。

註2：105年年底匯率與106年年底匯率差異數。

註3：因106年度會計帳改為現金基礎，則105年12月底結算在權責基礎下之累計盈餘，其金額含公平價值調整數及未實現應收利息，予以沖銷。

*106年12月底結算信託資產餘額依本行106年12月底當日收盤匯率(人民幣信託結帳匯率4.549；港幣信託結帳匯率3.796；日幣信託結帳匯率0.2633；

新加坡幣信託結帳匯率22.20；美金信託結帳匯率29.68)

*龍巖提供106年12月底消費者名冊提撥信託總額為新臺幣9,256,639,327元(含106年12月提存於107年1月交付之金額為新臺幣183,617,540元及解約履約之金額為新臺幣46,736,372元)

龍巖股份有限公司-生前殯葬服務契約預收費用信託專戶

損益表

民國105年及106年1月1日至12月31日

科目	106年金額	105年金額
<u>收入及收益：</u>		
利息收入	74,922,870	61,598,744
租金收入	94,419,134	7,210,994
有價證券買賣淨利	64,947,836	58,576,413
出售不動產淨利		
普通股現金股利收入	10,529,228	14,458,149
受益憑證分配	8,707,527	11,536,455
資產評價回升利益		
收益合計	253,526,595	153,380,755
<u>支出及損失：</u>		
有價證券買賣淨損	37,683,557	56,027,639
出售不動產淨損		
資產評價未實現損失		
扣繳所得稅款	1,414,710	2,045,551
費用及損失合計	39,098,267	58,073,190
本期淨利(損)	214,428,328	95,307,565

(本結算報表非依一般公認會計原則編製)

審核：

製表：