

【表 2】

銀行

短期有價證券融資交易上限計算表

年 月 日

單位：新臺幣千元

項目		係數 (1)	金額 (2)	適用係數後 金額(1)×(2)
調整後第一層資產	第一層資產(L1) ¹	100%		
	於 30 日以內到期之擔保品交換交易，平倉後將換入之第一層資產；附賣回或有價證券借入交易將於 30 日內到期者，計入平倉後之現金流入(A1)	100%		
	於 30 日以內到期之擔保品交換交易，平倉後將換出之第一層資產；附買回或有價證券借出交易將於 30 日內到期，平倉後之現金流出(A2)	100%		
	以第一層資產擔保承做附買回或有價證券借出交易將於 30 日內到期者，計入第一層資產(A3)	100%		
	以第一層資產擔保承做附賣回或有價證券借入交易將於 30 日內到期者，計入第一層資產(A4)	100%		
	調整後第一層資產(AL1) = L1 + A1 - A2 + A3 - A4			
調整後第二層 A 級資產	第二層 A 級資產(L2A) ²	85%		
	於 30 日內到期之擔保品交換交易，計入將換入之第二層 A 級資產(A5)	85%		
	於 30 日內到期之擔保品交換交易，計入將換出之第二層 A 級資產(A6)	85%		
	以第二層資產為擔保承做附買回或有價證券借出交易，將於 30 日內到期者，計入第二層 A 級資產(A7)	85%		
	以第二層資產為擔保承做附賣回或有價證券借入交易，將於 30 日內到期者，計入第二層 A 級資產(A8)	85%		
	調整後第二層 A 級資產(AL2A) = L2A + A5 - A6 + A7 - A8			
調整後第二層 B 級資產	第二層 B 級資產(L2B) ²			
	於 30 日內到期之擔保品交換交易，計入將換入之第二層 B 級資產(A9)	75%		
	於 30 日內到期之擔保品交換交易，計入將換出之第二層 B 級資產(A10)	75%		
	以適用係數 75% 的第二層 B 級資產為擔保，承做附買回或有價證券借出交易將於 30 日內到期者，計入第二層 B 級資產(A11)	75%		
	以適用係數 75% 的第二層 B 級資產為擔保，承做附賣回或有價證券借入交易將於 30 日內到期者，計入第二層 B 級資產(A12)	75%		
	於 30 日內到期之擔保品交換交易，計入將換入之第二層 B 級資產(A13)	50%		
	於 30 日內到期之擔保品交換交易，計入將換出之第二層 B 級資產(A14)	50%		
	以適用係數 50% 的第二層 B 級資產為擔保，承做附買回或有價證券借出交易將於 30 日內到期者，計入第二層 B 級資產(A15)	50%		
以適用係數 50% 的第二層 B 級資產為擔保，承做附賣回或有價證券借入交易將於 30 日內到期，計入第二層 B 級資產(A16)	50%			

項目	係數 (1)	金額 (2)	適用係數後 金額(1)×(2)
調整後第二層 B 級資產(AL2B) = L2B + A9 - A10 + A11 - A12 + A13 - A14 + A15 - A16			
調整後第二層資產 = AL2A + AL2B			
第二層 B 級資產 15%上限調整金額(AL2BI) = Max [AL2B - 15/85 × (AL1 + AL2A), AL2B - 15/60 × AL1, 0]			
第二層資產 40%上限調整金額(AL2I) = Max [(調整後第二層 A 級資產 + 調整後第二層 B 級資產 - 15%上限調整金額) - 2/3 × 調整後第一層資產, 0] =Max [(AL2A + AL2B - AL2BI) - 2/3 × AL1, 0]			
合格高品質流動性資產總額 = 第一層資產 + 第二層 A 級資產 + 第二層 B 級資產 - 第二層 B 級資產 15%上限調整金額 - 第二層 資產 40%上限調整金額 = L1 + L2A + L2B - AL2BI - AL2I			

註 1：以「流動性覆蓋比率計算表」之第一層資產合計數金額填報。

註 2：以「流動性覆蓋比率計算表」之第二層 A 級資產及第二層 B 級資產合計數金額分別填報。

註 3：除現金外，本表欄位(A1)至(A16)請以公允價值填報。

註 4：擔保融資、擔保借出或擔保品交換或其類似交易中，凡涉及非合格高品質流動性資產（及其對應的現金）且於 30 天內到期之交易，無須填列本計算表。