

## 东北证券股份有限公司 2018 年度风险控制指标报告

2018 年，东北证券股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）切实贯彻监管要求，动态监控净资本、流动性等风险控制指标，全面开展净资本和流动性敏感性分析和压力测试，确保风险控制指标持续达到监管部门规定的标准。

### 一、报告期内风险控制指标的具体情况和达标情况

#### （一）报告期内，本公司风险控制指标具体情况

单位：元

项 目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	预警标准
核心净资本	9,015,977,460.15	8,002,108,910.45	
附属净资本	4,507,988,730.08	3,100,000,000.00	
净资本	13,523,966,190.23	11,102,108,910.45	
净资产	14,869,684,955.29	14,254,262,206.48	
各项风险资本准备之和	6,758,802,063.15	6,378,285,396.06	
表内外资产总额	47,763,044,725.50	53,522,519,227.69	
风险覆盖率（%）	200.09%	174.06%	≥120.00%
资本杠杆率（%）	20.55%	16.45%	≥9.60%
流动性覆盖率（%）	145.81%	177.51%	≥120.00%
净稳定资金率（%）	121.93%	145.57%	≥120.00%
净资本/净资产（%）	90.95%	77.89%	≥24.00%
净资本/负债（%）	43.63%	29.89%	≥9.60%

净资产/负债 (%)	47.97%	38.37%	≥12.00%
自营权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	26.33%	25.15%	≤80.00%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	126.19%	231.70%	≤400.00%

(二) 报告期内, 本公司以净资本和流动性为核心的各项风险控制指标均持续符合监管标准, 没有发生触及监管标准的情况。

## 二、报告期内风险控制指标动态监控情况

根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司风险控制指标计算标准规定》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求, 公司风险管理总部、财务部、资金运营部相互配合, 设立专人专岗, 对净资本、流动性等风险控制指标进行动态监控, 及时掌握风险控制指标的变动情况。每月末, 公司按照监管要求及时上报月度净资本计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表和风险控制指标监管报表。当出现净资本、流动性等风险控制指标与上月相比发生 20%以上不利变化的情形时, 公司在该情形发生之日起 3 个工作日内, 及时向监管机构上报书面报告, 说明基本情况和变化原因。本公司风险控制指标动态监控机制, 能够及时监控以净资本、流动性为核心的各项风险控制指标的变动情况, 并根据变化情况采取有效措施, 以确保各项风险控制指标在任一时点都符合监管要

求。

### 三、报告期内风险控制指标敏感性分析和压力测试情况

#### （一）净资本敏感性分析和压力测试情况

报告期内，本公司针对财务预算草案、利润分配、IPO 和债券承销项目、新增对外投资、净资本补足、股票质押等事项，采用情景分析压力测试方法，测试多种风险因素同时变化的压力情景下公司风险控制指标的达标情况，全年共提交 18 次专项压力测试报告。自设情景综合压力测试 1 次，评估未来压力情景下公司整体风险状况及风险承受能力，并依此设置公司业务规模限额及损失限额。

根据中国证券业协会的统一要求，报告期内本公司共开展 1 次综合压力测试。依据统一情景压力测试方案，结合自身业务特点，以基期数据为基准，在充分预计整体风险的基础上，审慎、合理设定相关压力情景，对相关时点的业务开展、财务状况及净资本等风险控制指标进行综合压力测试，评估未来压力情景下公司整体风险状况及风险承受能力。

#### （二）流动性敏感性分析和压力测试情况

报告期内，公司根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司流动性风险管理指引》相关要求，针对公司投融资等业务需求，开展了 44 次流动性风险控制指标专

项压力测试，并于 4 月份对公司整体流动性状况进行了 2018 年上半年与年度综合压力测试。测试依据协会的相关规定，以基期历史数据为基准，充分预计整体风险的基础上，审慎、合理设定相关压力情景，对相关时点公司流动性风险监管指标进行了综合压力测试，评估未来压力情景下公司流动性风险状况及风险承受能力。

#### 四、净资本补足机制建立及实施情况

本公司建立了净资本补足机制，在总裁办公会审议并通过实施的《东北证券股份有限公司净资本补足管理办法》中规定，当公司净资本等各项风险控制指标达到预警标准时，公司将采用减少或暂停利润分配、增资扩股、借入次级债、减少长期资产占比、提高盈利能力或采取其他符合规定的方式补充净资本，以确保净资本等各项风险控制指标持续符合监管部门的要求。2018 年 10 月公司启动净资本补足机制，确定净资本补足方案，方案已按照进度逐步落实，可确保净资本等各项风险控制指标持续符合监管部门的要求。

东北证券股份有限公司

二〇一九年四月九日