

# 东北证券股份有限公司

## 2023 年度风险控制指标情况报告

2023 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，动态监控净资本和流动性等风险控制指标，全面开展净资本与流动性的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、公司风险控制指标监控体系

公司始终坚持稳健经营，注重风险管理，建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标动态监控体系。通过组织保障、制度保障、技术保障等措施，确保公司净资本和流动性等风险控制指标在任一时点符合监管要求。

（一）组织保障方面，公司建立健全了风险控制指标动态监控工作的组织体系，指定了首席风险官负责管理动态监控系统的建设与运行；明确了风险管理总部、资金运营部、信息技术部等部门在指标监控、系统建设与运维等方面的职责。

（二）制度保障方面，公司制定了《公司净资本等风险控制指标管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作指引》，规范了数据维护、操作规程、预警报告等

要求。

（三）系统保障方面，通过建立的净资本并表风险管理系统实现对净资本和流动性等风险控制指标的动态监控、自动预警和报告，并通过建立有效管理机制，确保监控系统稳定、安全和高效运行。

## 二、风险控制指标监控与执行情况

公司对净资本和流动性等风险控制指标设定了规定标准、预警标准和公司标准、公司预警四级监控阈值；公司设立专人对净资本和流动性等各项风险控制指标的达标状况进行日常监控，及时掌握业务变动对净资本和流动性等风险控制指标的影响，严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定进行报告。公司风控指标监控与执行情况如下所示：

公司风控指标监控与执行情况表

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	预警标准	监管标准
核心净资本	10,521,254,186.46	10,111,100,486.70	-	-
附属净资本	3,175,000,000.00	2,485,000,000.00	-	-
净资本	13,696,254,186.46	12,596,100,486.70	-	-
净资产	16,915,933,373.36	16,664,290,267.53	-	-
各项风险资本准备之和	7,381,785,020.71	6,762,583,991.73	-	-
表内外资产总额	62,193,315,588.71	56,961,433,548.46	-	-
风险覆盖率（%）	185.54%	186.26%	≥120%	≥100%
资本杠杆率（%）	17.40%	18.28%	≥9.6%	≥8%
流动性覆盖率（%）	378.24%	258.45%	≥120%	≥100%
净稳定资金率（%）	143.53%	145.69%	≥120%	≥100%

净资本/净资产 (%)	80.97%	75.59%	≥24%	≥20%
净资本/负债 (%)	31.61%	32.92%	≥9.6%	≥8%
净资产/负债 (%)	39.04%	43.55%	≥12%	≥10%
自营权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	28.19%	30.59%	≤80%	≤100%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	231.21%	192.56%	≤400%	≤500%

报告期内，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，未发生主动触及监管标准的情况。

### 三、风险控制指标压力测试情况

综合压力测试方面，根据监管要求和公司风险管理需要，报告期内公司共开展2次综合压力测试，包括集团层面的并表压力测试1次。综合压力测试是公司结合自身业务特点，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，对净资本等风险控制指标和利润影响等进行的全面压力测试，以评估未来压力情景下公司整体风险状况及风险承受能力。

专项压力测试方面，公司针对新业务、重大投融资、业务规模配置、利润分配、或有包销及新增分支机构等事项，开展多次专项压力测试报告，以确保公司的各项风险控制指标持续符合监管要求。

### 四、净资本补足机制建立情况

为有效管理风险，公司制定了《公司净资本补足管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作指引》，

对于证监会规定的“不得低于”一定标准的风险控制指标，公司内部的预警标准根据指标敏感性的不同，分别进行不同程度调高，对于规定“不得超过”一定标准的风险控制指标，预警标准分别进行不同程度调低。预警指标在本公司风险监控系统中予以设置并实时预警。风险管理总部作为公司净资本等风险控制指标的动态监控部门，负责实施对净资本等风险控制指标的动态监控、汇总、分析，并根据指标状况提出调整相关指标和净资本补足的意见和建议。当公司净资本等风险控制指标出现预警时，公司风险管理总部将向公司管理层及相关部门发出风险提示，公司将视具体情况，通过增资扩股、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措施，增强公司资产流动性，提高公司净资本规模。

综上所述，2023 年度公司以净资本和流动性为核心的各项风险控制指标持续符合监管标准，公司整体风险可测、可控、可承受。

东北证券股份有限公司  
二〇二四年四月十七日