

山西证券股份有限公司

2023 年度风险控制指标情况报告

2023 年，山西证券股份有限公司（以下简称“公司”）持续完善以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，同步升级改造风险控制指标动态监控系统（并表管理系统）。公司逐日动态监控风险控制指标情况，运用压力测试全面评估面临的风险，合理进行资产配置和业务规划。报告期内，公司以净资本和流动性为核心的风险控制指标持续符合监管要求。

一、净资本和流动性等主要风险控制指标情况

（一）报告期内风险控制指标具体情况

项 目	2023 年 12 月末 指标值 (经审计)	2022 年 12 月末指 标值 (经审计)	监管预警标准	监管标准
核心净资本 (亿元)	93.17	87.79	-	-
附属净资本 (亿元)	28.50	19.10	-	-
净资本 (亿元)	121.67	106.89	-	-
净资产 (亿元)	174.28	171.88	-	-
各项风险资本准备之和 (亿元)	56.23	66.67	-	-
表内外资产总额 (亿元)	638.83	636.07	-	-
风险覆盖率	216.38%	160.32%	≥120%	≥100%
资本杠杆率	14.58%	13.80%	≥9.6%	≥8%
流动性覆盖率	157.08%	134.65%	≥120%	≥100%
净稳定资金率	143.76%	176.65%	≥120%	≥100%
净资本/净资产	69.81%	62.19%	≥24%	≥20%
净资本/负债	27.83%	24.35%	≥9.6%	≥8%
净资产/负债	39.86%	39.15%	≥12%	≥10%
自营权益类证券及其衍生品规模/净资本	15.68%	17.03%	≤80%	≤100%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	215.02%	289.22%	≤400%	≤500%
融资 (含融券) 的金额/净资本	65.08%	73.31%	≤320%	≤400%

（二）报告期内风险控制指标达标情况

报告期内，公司以净资本和流动性为核心的风险控制指标持续符

合监管要求。公司在净资本不断变化的同时，合理调整业务结构，在大力发展业务的同时，保证风险控制指标持续合规；同时，通过发行公司债、短期公司债、次级债、收益凭证、两融收益权转让和在银行授信额度内进行同业拆借等确保公司资金来源的稳定性，保证公司的流动性风险控制指标持续合规。

二、风险控制指标动态监控情况

公司风险管理部、计划财务部设立专人专岗，相互配合，对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，确保各项风险控制指标在每交易日都符合监管要求。当公司出现风险控制指标达到中国证监会规定的预警标准或者不符合规定标准的情况时，公司均按监管要求向公司注册地的中国证监会派出机构书面报告，说明基本情况、问题成因以及解决问题的具体措施和期限。报告期内，公司向监管部门报送风险控制指标变动情况报告共计13次。

三、风险控制指标并表管理情况

公司并表管理系统可逐日系统化采集并表监管指标计算相关明细数据，实现T+1日生成合并口径的净资本计算表、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、风险控制指标计算表等监管报表，合并范围包括母公司和境内外全部子公司。公司通过风险管理日报逐日报送合并口径的风险控制指标执行情况。报告期内，公司升级并表管理系统版本，数据处理能力及运算速度得到优化。

四、风险控制指标压力测试情况

2023年4月，根据中证协下发的《关于开展证券公司2023年度压力测试有关工作的通知》，公司组织开展了年度第一次综合压力测试和场外衍生品业务压力测试，测试结果显示，公司在轻、中、重度压力情景下均发生亏损，但各项风险控制指标均未触及监管预警标准。

报告期内，按照监管要求并结合公司实际情况，公司针对 2022 年度利润分配方案、增资、开展新业务等进行 9 次专项压力测试，分

别测算了上述项目的发生对公司风险控制指标的影响，通过测试及分析为公司经营层提供了有效的决策依据。在监管制度的指导下，公司将借鉴同业优秀实践经验，继续探索先进的风险计量工具和方法，优化情景参数设置，不断提升压力测试的有效性。

山西证券股份有限公司

2024 年 4 月 30 日