券商净资本及风控指标：

1、净资本：主要用于券商、基金、期货、投资公司等金融类机构，基本不用于普通企业。是衡量证券公司资产流动性强弱的指标。**一般特指净资产中流动性较高、变现能力较强的部分。**所以，非要比较大小，净资本一般小于净资产。  
例：证券公司必须符合的风险控制指标标准中：\*净资本与净资产比例不得低于40%。

2、风险覆盖率=净资本/各项风险资本准备之和×100%

3、资本杠杆率=核心净资本/表内外资产总额×100%，此处核心净资本不扣除担保等或有负债的风险调整。

4、流动性覆盖率=优质流动性资产/未来 30 日内现金净流出×100%

5、“自营权益类证券及其衍生品”包括：股票、权益类基金、股指期货、权益互换、权益类期权等。 其中，自营权益类证券按照其市值计算；股指期货投资规模按照合约名义价值总额的 15%计算；权益互 换投资规模按照合约名义价值总额的 10%计算；买入期权投资规模按照买入股票（股指）期权和买入场 外期权的权利金价格之和计算；卖出场内期权投资规模按照 Delta 金额的 15%计算；卖出场外期权投资 规模按照该期权在给定压力情形下的最大损失的 5 倍计算，且不低于名义金额的 5‰，给定压力情形为 期权标的证券价格以当前价格为基础上下波动 20%。对于已有效对冲风险的投资组合，按投资规模总额 的 5%计算，投资规模为多头规模的绝对值与空头规模的绝对值之和。名义价值是指合约实际参与衍生品 交易的名义金额。

6.“自营非权益类证券及其衍生品”包括：债券、非权益类基金、国债期货、债券远期、利率互换、 非权益类期权、外汇衍生品、大宗商品衍生品、信用衍生品、单一产品、集合及信托等产品。其中，自 营非权益类证券按照其市值计算；国债期货、债券远期、信用衍生品、利率互换（包括以债券、固定收 益类结构化票据、债券类指数、债券类基金等固定收益类资产为基础标的的收益互换）、外汇衍生品、 大宗商品衍生品（不含商品期权）投资规模分别按照合约名义价值总额的 5%、50%、50%、3%、3%、 10%计算。非权益类期权投资规模参照注 5 计算。名义价值是指合约实际参与衍生品交易的名义金额。 对于已有效对冲风险的投资组合，按投资规模总额的 1%计算，投资规模为多头规模的绝对值与空头规模 的绝对值之和。私募资管计划、信托产品、基金专户等产品按期末净值规模计算。