

中华人民共和国金融行业标准

JR/T XXXXX—XXXX

证券期货业业务域数据元规范 第6部分：
公开募集基础设施证券投资基金业务

Business domain data element specification of securities and futures industry—

Part6: Real Estate Investment Trusts

(征求意见稿)

XXXX - XX - XX 发布

XXXX - XX - XX 实施

中国证券监督管理委员会 发布

目 次

前言	II
引言	III
1 范围	1
2 规范性引用文件	1
3 术语和定义	1
4 数据元分类	2
5 数据元描述及规则	3
5.1 数据元编号	3
5.2 中文名称	3
5.3 英文名称	3
5.4 业务含义	3
5.5 数据类型及长度	3
5.6 制定依据	4
5.7 代码编号	4
5.8 度量单位	4
5.9 相关数据元	4
5.10 关系类型	4
6 数据元目录	5
6.1 项目申报数据元	5
6.2 基金募集数据元	6
6.3 基金存续数据元	13
7 数据元引用代码目录	43
参考文献	45

前 言

本文件按照GB/T 1.1—2020 《标准化工作导则 第1部分：标准化文件的结构和起草规则》的规定起草。

本文件由中国证券监督管理委员会提出。

本文件由全国金融标准化技术委员会（SAC/TC180）归口。

本文件起草单位：中国证券监督管理委员会科技监管司、中国证券监督管理委员会债券监管司、中证数据有限责任公司、上海证券交易所、深圳证券交易所、中国证券投资基金业协会。

本文件主要起草人：。

引 言

公开募集基础设施证券投资基金重点支持科技创新、绿色低碳和民生发展等基础设施领域，在盘活存量资产、促进投融资良性循环、支持实体经济等方面发挥着重要作用。自2020年公开募集基础设施证券投资基金面市以来，已由试点转向常态化发行新阶段，资产类型持续丰富、发行规模稳步增长、配套规则制度日益完善。当前在数据建设方面，存在业务专属名称较多、参与者众多且各方数据口径不一、不同基础资产类型之间数据差异较大、标准化难度较大等问题，为行业监管和统计分析带来诸多不便。为推动建立业务通用数据规范，提升行业数据治理水平，支持行业信息共享平台建设及监管信息化，开展了公开募集基础设施证券投资基金业务数据元标准编制工作。

本文件依托公开募集基础设施证券投资基金业务实际操作流程，选取业务中业务特征较为明显，并具有广泛适用性的一组数据元素集合，记录基金全生命周期的业务活动。按照体系化、规范化的数据元框架定义要求，通过溯源权威法规、细化技术属性、完善约束规则等步骤，形成一套业务分类清晰、名称定义准确、关联关系完善的数据元标准，为公开募集基础设施证券投资基金业务相关领域数据建设和应用工作提供指导和参考。

证券期货业业务域数据元规范 第6部分：公开募集基础设施证券投资 基金业务

1 范围

本文件规定了公开募集基础设施证券投资基金业务数据元的描述及规则、数据元分类架构、数据元目录和数据元引用代码目录。

本文件适用于开展公开募集基础设施证券投资基金业务数据收集、治理等各项数据类相关工作。

2 规范性引用文件

下列文件中的内容通过文中的规范性引用而构成本文件必不可少的条款。其中，注日期的引用文件，仅该日期对应的版本适用于本文件；不注日期的引用文件，其最新版本（包括所有的修改单）适用于本文件。

GB/T 2260 中华人民共和国行政区划代码

GB/T 18391.1 信息技术 元数据注（系统(MDR) 第1部分：框架（ISO/IEC 11791-1:2004, IDT）

GB/T 39596 证券投资基金编码规范

JR/T 0304.1 证券期货业基础数据元规范 第1部分：基础数据元

JR/T 0304.2 证券期货业基础数据元规范 第2部分：基础代码

3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

3.1

数据元 data element

由一组属性规定其定义、标识、表示和允许值的数据单元。

[来源：GB/T 18391.1—2009, 3.3.8]

3.2

公开募集基础设施证券投资基金 Real Estate Investment Trust

指80%以上资产投资于基础设施资产支持证券，以获取基础设施项目租金、收费等稳定现金流为主要目的，通过资产支持证券和项目公司等载体取得基础设施项目完全所有权或经营权利，以封闭式运作方式主动运营管理基础设施项目，收益分配比例不低于合并后基金年度可供分配金额90%的基金。

3.3

资产支持证券 asset-backed security

指以基础资产所产生的现金流为偿付支持，通过结构化等方式进行信用增级，在此基础上发行的证券。

3.4

原始权益人 originator

指向资产支持专项计划转移其合法拥有的基础资产以获得资金的主体。

3.5

项目公司

指直接拥有基础设施资产合法、完整产权的法人实体。

4 数据元分类

本文件依托公开募集基础设施证券投资基金业务实际操作流程，将基金业务划分为四个阶段，每个阶段再细化为多个业务单元，基本涵盖了基金业务全生命周期流程。基于业务分类，对每个业务单元所产生的关键信息项进行梳理，甄别出具有强业务含义的信息项。在此基础上，进行信息项的汇总，从而形成本阶段所产生的数据元列表。各阶段数据元列表与业务流程对应关系详见图1，各阶段数据元列表，包括：

- a) 项目申报：本阶段业务主要是基金募集之前的筹备、注册、审核，包括项目入库、项目推荐、证监会注册、交易所上市审核、交易所挂牌审核。本阶段所产生的数据元列表，主要包括交易所审核信息；
- b) 基金募集：本阶段业务主要是基金向投资者募集资金，包括份额发售、基金成立、基金上市。本阶段所产生的数据元列表，主要包括份额发售信息、基金基本信息；
- c) 基金存续：本阶段业务主要是围绕基金存续期管理展开的业务，包括投资管理、基金交易、基金运营、基金变更、信息披露、基金财务报表。本阶段所产生的数据元列表，主要包括交易行情信息、参与人信息、基础设施项目信息、收益分配信息、财务报表共性信息、资产负债表、利润表、现金流量表；
- d) 基金终止：本阶段业务主要是根据基金合同约定，符合基金终止条件时需开展的业务，包括基金清算。由于公开募集基础设施证券投资基金业务作为创新品种，面市时间不长，目前暂无产品终止清算，因此本阶段暂无数据元列表。



图1 公开募集基础设施证券投资基金数据元架构

5 数据元描述及规则

5.1 数据元编号

名称：数据元编号

说明：为数据元分配的唯一编号。

约束：必选

备注：编码规则见表1。

表 1 数据元编号编码规则

编码位数	说明
第 1~3 位	字符型，长度 3 位，用于分配给不同类型的数据元使用，包括：DEC：项目申报数据元，RAI：基金募集数据元，DUR：基金存续数据元，CNL：基金终止数据元
第 4~5 位	数值型，长度 2 位，用于分配给不同阶段中不同类型的数据元使用，包括： a) 项目申报：01：交易所审核信息数据元 b) 基金募集：01：份额发售信息数据元；02：基金基本信息数据元； c) 基金存续：01：交易行情信息数据元；02：参与人信息数据元；03：基础设施项目信息数据元；04：收益分配信息数据元；05：资产负债表数据元；06：利润表数据元；07：现金流量表数据元。
第 6~7 位	数值型，长度 2 位，由数字组成，表示顺序编号，从 00 至 99

5.2 中文名称

名称：中文名称

说明：描述数据元的中文名称。

约束：必选

备注：数据元中文名称命名规则遵循JR/T 0304.1中规定的数据元表示词命名规则。

5.3 英文名称

名称：英文名称

说明：描述数据元在实施到物理平台时采用的英文字段名，由字母、数字及下划线构成，原则上不超过30个字符，名称采用尽量简洁的英文缩写，单词之间通过下划线进行区隔。

约束：必选

备注：无

5.4 业务含义

名称：业务含义

说明：描述数据元的详细说明信息。

约束：必选

备注：无

5.5 数据类型及长度

名称：数据类型及长度

说明：描述数据元在实施到物理平台时采用的数据类型和长度。

约束：必选

备注：数据类型应符合JR/T 0304.1中对数据类型的要求，包括：C 字符型、B 布尔型、N 数值型、D 日期型、T 日期时间型、E 枚举型。

5.6 制定依据

名称：制定依据

说明：描述数据元的来源出处，包括法律法规、部门规章、规范性文件、国家或行业标准等。

约束：可选

备注：无

5.7 代码编号

名称：代码编号

说明：数据元值域为枚举值类型时规定的代码编号。

约束：可选

备注：编码规则见表2。

表 2 代码编号编码规则

编码位数	说明
第 1 位	长度 1 位，为字母 D
第 2~4 位	字符型，长度 3 位，代表代码的分类，包括：DEC：项目申报数据元，RAI：基金募集数据元，DUR：基金存续数据元，CNL：基金终止数据元
第 5~8 位	长度 4 位，由数字组成，表示顺序编号，从 0000 至 9999

5.8 度量单位

名称：度量单位

说明：描述属于数值类型的数据元值的度量单位。

约束：可选

备注：无

5.9 相关数据元

名称：相关数据元

说明：描述与业务域数据元相关的基础数据元。

约束：可选

备注：具体内容为基础数据元编号及中文名称。

5.10 关系类型

描述数据元与基础数据元之间的关系类型，应符合JR/T 0304.1的要求。

6 数据元目录

本文件共包含11张公开募集基础设施证券投资基金业务数据元列表，其中，项目申报阶段、基金募集阶段、基金存续阶段分别有1张、2张、8张，具体如图2：

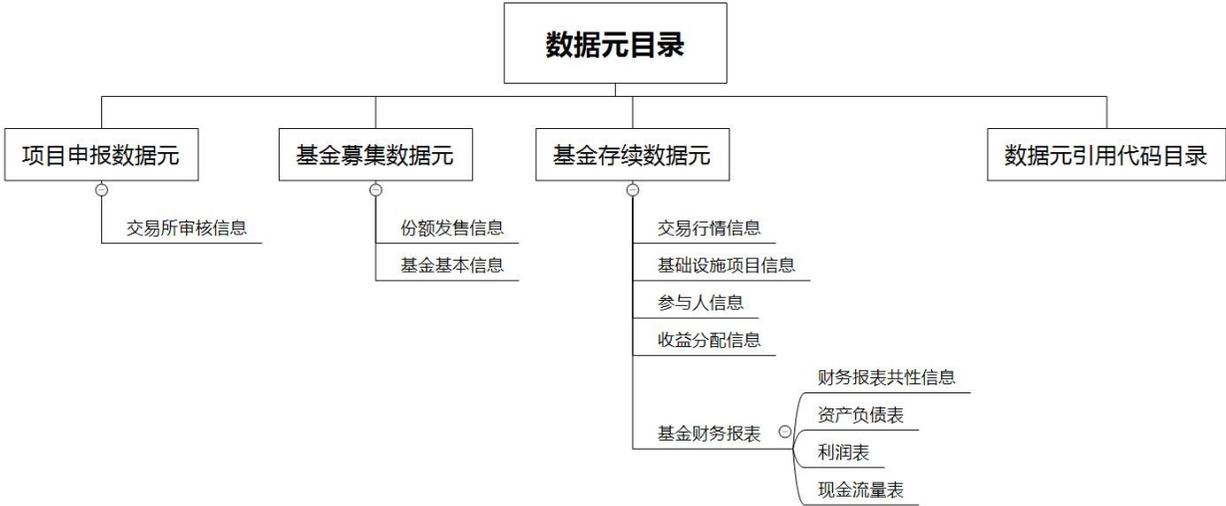


图 2 公开募集基础设施证券投资基金数据元数据元目录框架

6.1 项目申报数据元

6.1.1 交易所审核信息

交易所审核信息是指基金管理人向证券交易所提交基础设施资产支持证券挂牌和基础设施基金在交易所上市的申请，证券交易所审核通过后出具无异议函所包含的主要信息。具体包括交易所出具无异议函的函号、日期等，具体数据元目录见表3。

表 3 交易所审核信息数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DEC0101	无异议函编号	NOG_DSSNT_LTE R_NBR	证券交易所出具的基础设施资产支持证券挂牌和基础设施基金在本所上市的无异议函号	C(100)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发（2021）9号	—	—	—	—
DEC0102	出具无异议函日期	ISS_NOG_DSSNT _LTER_DATE	证券交易所出具无异议函的日期，以无异议函所载日期为准	D(8)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发（2021）9号	—	—	—	—

6.2 基金募集数据元

6.2.1 份额发售信息

份额发售信息是指基金通过审核后向投资者进行询价、发售，并进行基金份额确认所包含的主要信息，包括发售日期、认购价格、发售份额等，具体数据元目录见表4。

表 4 份额发售信息数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0101	发售日期	ISSUE_START_D ATE	基金份额发售首日，以基金份额发售公告中所载日	D(8)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券	—	—	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			期为准		投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号				
RAI0102	认购价格	SALE_PRICE	基金管理人或财务顾问通过向网下投资者询价的方式确定的基金份额认购价格，以基金份额发售公告中所载认购价格为准	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	元	—	—
RAI0103	发售份额	ISSUE_VOL	拟发售的基金份额的总份数，以基金份额发售公告中所载发售总量为准	N(30)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	份	—	—
RAI0104	募集规模	ALL_SCALE	募集期间净认购金额，以基金合同生效公告中所载金额为准	N(50)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	元	BD000175 募集规模	直接引用
RAI0105	询价区间上限	INQUIRY_PRICE_MAX	在询价期间，基金管理人收到的网下投资者有效报	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			价的区间上限，以基金份额发售公告中所载为准		投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号				
RAI0106	询价区间下限	INQUIRY_PRICE_MIN	在询价期间，基金管理人收到的网下投资者有效报价的区间下限，以基金份额发售公告中所载为准	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	元	—	—
RAI0107	询价日期	INQU_DATE	基金管理人开始向网下投资者询价的日期，以基金份额发售公告中所载日期为准	D(8)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	—	—	—
RAI0108	战略投资者名称	STRTG_INVST_NAME	与基金管理人签订战略配售协议的投资者的机构全称	C(100)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	—	—	—
RAI0109	战略投资者类型	STRTG_INVST_TYPE	用于区分战略投资者类型的代码	E(2)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券	DRAI0001	—	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号				
RAIO110	认购份额	SUBSC_SHR	投资者有效认购的基金份额	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	份	—	—
RAIO111	限售期	LMT_PRD	自上市之日起投资者需持有的最短时间，期间内不得在二级市场卖出或质押	N(5)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	月	—	—
RAIO112	战略投资者配售份额总和	STRTG_INVST_PLCN_SHR_TOT	所有战略投资者所获配售份额的总和	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	份	—	—
RAIO113	网下投资者有效认购份额总	OFL_INVST_VLD_SUBSC_SHR_TO	所有网下投资者有效认购份额的总和	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券	—	份	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	和	T			投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号				
RAI0114	网下投资者配售份额总和	OFL_INVST_PLCN_SHR_TOT	所有网下投资者所获配售份额的总和	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	份	—	—
RAI0115	公众认购份额总和	TPUB_SUBSCR_SHR_TOT	所有公众投资者有效认购份额的总和	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	份	—	—
RAI0116	公众配售份额总和	TPUB_PLCN_SHR_TOT	所有公众投资者所获配售份额的总和	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕11号	—	份	—	—
RAI0117	扩募发售价格	INCOP_SELL_PRICE	基金进行扩募时，本次扩募发售基金份额的价格	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发（2021）11号				
RAI0118	扩募发售份额	INCOP_SELL_SHR	基金进行扩募时，本次扩募需发售的基金份额合计	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发（2021）11号	—	份	—	—

6.2.2 基金基本信息

基金基本信息是指基金募集成功后经过备案、基金成立、基金合同生效并在交易所上市后，基金合同和计划说明书中所载的基金的基本信息，包括募集规模、基金代码、发行类型等，具体数据元目录见表5。

表5 基金基本信息数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0201	基金代码	FUND_CDE	用于区分基金的唯一标识	C(30)	【国家标准】GB/T 39596-2020 证券投资基金编码规范	—	—	BD000162 基金代码	直接引用
RAI0202	基金名称	FUND_FNAME	描述公开募集基础设施证券投资基金的全称	C(100)	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015	—	—	BD000163 基金名称	直接引用

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					年				
RAI0203	基金简称	FUND_ABBR	描述公开募集基础设施证券投资基金的简称	C(50)	【部门规章】《公开募集证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 5 号 基金产品资料概要》，中国证券监督管理委员会，2019 年-证监会公告[2019]18 号	—	—	BD000164 基金简称	直接引用
RAI0204	基金合同生效日	FUND_CNTR_EFC_TV_D	募集的基金份额总额达到相关法律法规及基金合同约定的要求，基金合同正式生效，以基金合同生效公告中所载日期为准	D(8)	【部门规章】《公开募集证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 5 号 基金产品资料概要》，中国证券监督管理委员会，2019 年-证监会公告[2019]18 号	—	—	—	—
RAI0205	上市日期	LISTING_DATE	基金份额在证券交易所上市交易的日期，以基金上市交易公告书中所载日期为准	D(8)	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015 年	—	—	BD000150 上市日期	直接引用
RAI0206	基金合同期限	TIME_LIMIT	描述基金合同的期限，以基金合同所载期限为准	N(5)	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015 年	—	年	—	—
RAI0207	发行类型	IPO_INCOP	用于区分基金发行类型的代码	E(3)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，	DRAI0002	—	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					2021年-上证发〔2021〕9号				
RAI0208	扩募次数	INCOP_CNT	除首次募集外，基金已成功完成再次募集资金的次数，完成再次募集资金时点以扩募份额上市日期为准	N(5)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕9号	—	—	—	—

6.3 基金存续数据元

6.3.1 交易行情信息

交易行情信息是指基金在证券交易所上市后，在二级市场交易时的行情信息，包括交易场所、交易日期、收盘价等信息，具体数据元目录见表6。

表6 交易行情信息数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0101	交易场所	MARKET_CODE	基础设施基金上市交易的场所	E(2)	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015年	DDUR0001	—	BD000137 交易场所	直接引用
DUR0102	交易日期	TRADE_DATE	基础设施基金交易日期	D(8)	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015年	—	—	—	—
DUR0103	开盘价	OPEN_PRICE	当日该证券的第一笔成交价格	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所交易规则（2023修订）》，上海证券交易所，2023年-上	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					证发〔2023〕32号				
DUR0104	最高成交价格	MAX_TRAN_PRC	当日该证券成交的最高价格	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所交易规则（2023 修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕32 号	—	元	BD000216 最高成交价格	直接引用
DUR0105	最低成交价格	MIN_TRAN_PRC	当日该证券成交的最低价格	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所交易规则（2023 修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕32 号	—	元	BD000215 最低成交价格	直接引用
DUR0106	收盘价	CLOSE_PRICE	当日该证券最后一笔交易前一分钟所有交易的成交量加权平均价（含最后一笔交易），若当日无成交的，以前收盘价为当日收盘价	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所交易规则（2023 修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕32 号	—	元	BD000212 收盘价	直接引用
DUR0107	总份额	TOT_MKT_VAL	场内外基金份额的合计，以基金合同所载为准	N(20)	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015 年	—	份	—	—
DUR0108	总市值	NON_NEGO_MKT_VAL	总份额与基金价格的乘积	N(20)	【规范性文件】《证券期货业统计指标标准指引（2019 年修订）》，中国证券监督管理委员会，2019 年-证监会公告（2019）28 号	—	元	—	—
DUR0109	场内流通份额	NEGO_CAP_VOL	能够在证券交易所内自由	N(20)	【规范性文件】《公开募集基	—	份	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			买卖的基金份额		基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号				
DUR0110	场内限售份额	NON_NEGO_CAP_VOL	在证券交易所内因限售条件而不能自由买卖的基金份额	N(20)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号	—	份	—	—
DUR0111	场内流通市值	NEGO_MKT_VAL	场内流通份额与基金价格的乘积	N(20)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号	—	元	—	—
DUR0112	场内限售市值	TOT_MKT_VAL	场内限售份额与基金价格的乘积	N(20)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号	—	元	—	—
DUR0113	交易方式	BRGN_MODE	交易所认可的基金份额交易方式	E(4)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕9号	DDUR0002	—	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DURO114	成交数量	TRADE_VOLUME	经证券交易所确认的双方交易的数量，含所有成交类型的成交数量合计	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所交易规则（2023 修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕32 号	—	份	BD000261 成交数量	直接引用
DURO115	成交笔数	DEAL_NUMBER	经证券交易所确认的成交笔数，含所有成交类型的成交笔数合计	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所交易规则（2023 修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕32 号	—	笔	BD000260 成交笔数	直接引用
DURO116	成交金额	TRADE_TURNOVER	经证券交易所确认的成交金额，含所有成交类型的成交金额合计	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所交易规则（2023 修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕32 号	—	元	BD000262 成交金额	直接引用
DURO117	大宗交易成交量	BT_TRADE_VOL	经证券交易所确认的以大宗交易方式成交的数量	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021 年-上证发〔2021〕9 号	—	份	—	—
DURO118	大宗交易成交金额	BT_TRADE_AMT	经证券交易所确认的以大宗交易方式成交的金额	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021 年-上证发〔2021〕9 号	—	元	—	—
DURO119	询价交易成交量	INQU_TRADE_VOLUME	经证券交易所确认的以询价交易方式成交的数量	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券	—	份	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					投资基金（REITs）业务办法（试行），上海证券交易所，2021年-上证发（2021）9号				
DUR0120	询价交易成交额	INQU_TRADE_AMOUNT	经证券交易所确认的以询价交易方式成交的金额	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发（2021）9号	—	元	—	—

6.3.2 基础设施项目参与人信息

参与人信息是指参与公开募集基础设施证券投资基金的各类机构，包括基础设施项目名称、所在地、估值等信息，具体数据元目录见表7。

表7 基础设施项目参与人信息数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0201	机构类型	ORG_TYPE	区分参与基础设施基金设立、运作等相关活动的机构所属类型	E(8)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号	DDUR0005	—	—	—
DUR0202	参与人编码	PARTP_CDE	证券投资基金参与方编码规范，编码引用JR/T 0086—2012 证券投资基金参	C(50)	【行业标准】JR/T 0086—2012 证券投资基金参与方编码规范	—	—	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			与方编码规范						
DUR0203	机构名称	ORG_NAME	参与基础设施基金设立、运作等相关活动的机构名称	C(50)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号	—	—	BD000041 机构名称	直接引用
DUR0204	基金管理人名称	FUND_SPVSR_NAME	基础设施基金管理人名称	C(50)	【部门规章】《公开募集证券投资基金信息披露XBRL模板第5号 基金产品资料概要》，中国证券监督管理委员会，2019年-证监会公告[2019]18号	—	—	BD000097 基金管理人名称	直接引用
DUR0205	计划管理人类别	PLAN_SPVSR_TYPE	资产支持专项计划的计划管理人所属机构类型	E(3)	【规范性文件】《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务管理规定》，中国证券监督管理委员会，2014年-证监会（2014）49号	DDUR0006	—	—	—

6.3.3 基础设施项目信息

基础设施项目信息是指公开募集基础设施证券投资基金的底层基础设施项目的信息，包括基础设施项目名称、所在地、估值等信息，具体数据元目录见表8。

表 8 基础设施项目信息数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0301	项目名称	PROJECT_NAME	描述基础设施项目的名称，以基金合同所载为准	C(100)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第 1 号——审核关注事项（试行）（2023 年修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕81 号	—	—	—	—
DUR0302	项目所在地区代码	PROVINCE	描述基础设施项目所在地区，需具体至区县级，若涉及多个地区需全部列出，采用 GB/T 2260 的县（区）级数字码	C(100)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第 1 号——审核关注事项（试行）（2023 年修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕81 号	—	—	—	—
DUR0303	项目估值	VALUATION	基金管理人聘请的评估机构对基础设施项目市场价值进行评估，以评估报告所载的基础设施项目市场价值为准	N(20)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第 1 号——审核关注事项（试行）（2023 年修订）》，上海证券交易所，2023 年-上证发〔2023〕81 号	—	元	—	—
DUR0304	项目开始运营的时间	BEGIN_OPERATE_DATE	基础设施项目运营开始的时间，以招募说明书所载	D(8)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券	—	—	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			时间为准		投资基金（REITs）规则适用指引第1号——审核关注事项（试行）（2023年修订），上海证券交易所，2023年-上证发〔2023〕81号				
DUR0305	项目内含报酬率	INFRASTRUCTURE_INTERNAL_RETURN_RATE	使投资基金产生的未来现金流折现值等于买入成本的收益率	N(10)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告〔2020〕54号	—	%	—	—
DUR0306	项目净现金流分派率	INFRASTRUCTURE_CASH_DISTRIBUTION_RATE	扣除相关成本和费用后可供分配的现金流与目标不动产评估净值的比值	N(10)	【规范性文件】《国家发展改革委办公厅关于做好基础设施领域不动产投资信托基金（REITs）试点项目申报工作的通知》，国家发改委，2020年-发改办投资〔2020〕586号	—	%	—	—
DUR0307	项目资本化率	INFRASTRUCTURE_CAPITALIZATION_RATE	净营业收入与基础资产项目评估值的比值	N(10)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告〔2020〕54号	—	%	—	—
DUR0308	基础资产类型-一级	INFRASTRUCTURE_TYPE_1	用于区分基础资产类型大类的代码	E(2)	【规范性文件】《国家发展改革委办公厅关于做好基础设	DDUR0003	—	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					施领域不动产投资信托基金（REITs）试点项目申报工作的通知》，国家发改委，2020年-发改办投资〔2020〕586号				
DUR0309	基础资产类型-二级	INFRASTRUCTURE_TYPE_2	用于区分基础资产类型小类的代码	E(9)	【规范性文件】《国家发展改革委办公厅关于做好基础设施领域不动产投资信托基金（REITs）试点项目申报工作的通知》，国家发改委，2020年-发改办投资〔2020〕586号	DDUR0004	—	—	—
DUR0310	项目估值折现率	VALUATION_DISCOUNT_RATE	对项目进行估值时，使得基金未来分红现金流等于项目估值的折现率	N(10)	【规范性文件】《中债公募基础设施证券投资基金（REITs）估值编制说明（试行）》，中债金融估值中心有限公司，2021	—	%	—	—
DUR0311	项目预期现金流	EXPECTED_CASH_FLOW	对项目进行估值时，预测每年分红现金流情况	N(10)	【规范性文件】《中债公募基础设施证券投资基金（REITs）估值编制说明（试行）》，中债金融估值中心有限公司，2021	—	元	—	—
DUR0312	可供分配金额	AVAIL_ALLOT_AMOUNT	在当期净利润的基础上，通过，加回当期的折旧和	N(10)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			摊销金额、调增/调减项等调整，可向投资者分配的金额		中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号				
DUR0313	实际分配金额	ACTUL_ALLOT_AMOUNT	当期可供分配金额中以现金形式实际分配给投资者的金额	N(10)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号	—	元	—	—

6.3.4 收益分配信息

收益分配信息是指公开募集基础设施证券投资基金公开存续期间，记录向持有人分配收益和偿还本金的信息，包括权益登记日期、派发收益等信息，收益分配信息数据元目录见表9。

表9 收益分配信息数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0401	每份分红金额	FUND_BONDUS	按照约定向基金持有人每份份额派发的收益，以收益分配公告为准	N(10)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕9号	—	元/份	—	—
DUR0402	权益登记日期	RIGHTS_REG_DATE	登记享有分红权益的基金份额的日期，基金份额持	D(8)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券	—	—	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			有人在权益登记日持有的基金份额享有收益分配的权利，以收益分配公告为准		投资基金（REITs）业务办法（试行），上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕9号				
DUR0403	除权基准日期	EXRIGHT_DATE	在此日期之后，基金份额持有人不再享受此次收益分配的权利	D(8)	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕9号	—	—	—	—

6.3.5 基金财务报表信息

1.1.1.1 基金财务报表共性信息

基金财务报表共性信息是指基金存续期间，记录基金财务报表共性的信息，基金资财务报表共性信息数据元目录见表10。

表 10 基金财务报表共性信息数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0501	财务报表类型	FIN_RPT_TYPE	用于区分财务报表类型的代码	E(3)	【规范性文件】《公开募集基础设施证券投资基金指引》，中国证券监督管理委员会，2020年-证监会公告[2020]54号	DDUR0007	—	—	—
DUR0502	发布日期	ISS_D	基金管理人发布财务报表	D(8)	【规范性文件】《上海证券交	—	—	BD000062 发	直接引用

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			的时间，以在证券交易所披露的日期为准		易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，2021年-上证发〔2021〕9号			布日期	

1.1.1.2 基金资产负债表

基金资产负债表是指基金存续期间，记录基金在某一特定日期的全部资产、负债和所有者权益情况的信息，基金资产负债表数据元目录见表11。

表 11 基金资产负债表数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0601	货币资金	CRNC_CAPI	指基金所拥有的以货币形式存在的资产金额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	BD000324 货币资金	直接引用
DUR0602	结算备付金	SETL_RSRV	为证券交易的资金清算与交收而存入指定清算代理机构的款项	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0603	存出保证金	DPST_GUART_RC VD	指因办理业务需要存出或交纳的各种保证金款项。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0604	衍生金融资产	DERI_FINAC_AS ET	指基金资产中的衍生工具的公允价值及其变动形成的衍生资产。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0605	交易性金融资产	TRDN_FINAC_AS ET	指基金通过积极管理和交易以获得利润的债券证券和权益证券金额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	BD000327 交易性金融资产	直接引用
DUR0606	买入返售金融资产	RM_CAP_F_SALE	指基金按返售协议约定先买入再按固定价格返售的证券等金融资产所融出的资金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0607	债权投资	CRDR_INVMT	指基金持有的各种债权，如应收账款、长期债券等	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0608	其他债权投资	OTH_CRDR_INVMT	指基金持有的除普通债券以外的其他债权，如可转换债券、次级债券等。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0609	其他权益工具投资	OTH_EQUT_ITRU _INVMT	指基金持有的非股票、非债券的其他权益工具，如优先股、可转换优先股等。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0610	应收票据	AR_BILL	指基金持有的未到期票据，包括商业汇票、银行本票等	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0611	应收账款	AR_FOA	指基金对外销售商品或提供劳务后尚未收回的款项	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0612	应收清算款	AR_CLR_MONEY	指基金参与清算业务后尚未收回的款项，通常用于	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			破产清算和证券清算等		政部令第 38 号				
DUR0613	应收利息	AR_INTR	指基金持有的债券或其他债权中尚未收取的利息收入	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0614	应收股利	AR_DOS	指基金持有的股票或其他股权中尚未收取的股利收入	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0615	应收申购款	AR_AFP_MONEY	指基金接受投资者申购基金后尚未返还的款项，通常用于基金的申购和赎回	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0616	存货	INVNT	指基金库存的商品、原材料和其他物品	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0617	合同资产	CNTR_ASET	指基金依据合同约定拥有的权利和义务，如专利权、著作权、土地使用权等	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0618	持有待售资产	HOLD_ST_SELL_ASET	指基金准备出售的资产	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0619	长期股权投资	LNG_EQUT_INVM T	指基金持有的长期投资股权	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0620	投资性房地产	INVMT_RL_EST	指基金持有的用于出租或资本增值的房地产，如商	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			业物业、工业用地等。		政部令第 38 号				
DUR0621	固定资产	FXD_ASET	指基金拥有的用于生产、经营和管理的大型资产，如机器设备、建筑物等	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0622	在建工程	UND_CSTR_PROJ	指基金正在建设中的工程项目，尚未达到预定可使用状态	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0623	使用权资产	USE_RIT_ASET	指基金依据租赁合同拥有的使用权资产，如租赁设备、房屋等。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0624	无形资产	ITGBL_ASET	指基金拥有的没有实物形态的资产，如专利权、商标权、著作权等。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0625	开发支出	DVLP_EXPNS	指基金研发无形资产所发生的支出，如研发费用、注册费用等。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0626	商誉	GDWL	指基金价值超过公允价值的部分	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0627	长期待摊费用	LNG_DFRRD_CHRG	指基金需要在一年以上摊销的费用，如开办费、大型修理费用等。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0628	递延所得税资产	DEFER_INCM_TAX_ASET	指基金在未来期间可以抵扣的所得税资产	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					政部令第 38 号				
DUR0629	其他资产	OTH_ASET	指基金拥有的除以上列出的资产以外的其他资产	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0630	资产总计	ASET_TOT	指基金拥有的全部资产的总额	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0631	短期借款	SHT_LOAN	指基金从银行或其他金融机构借入的期限在一年以下的借款	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0632	衍生金融负债	DERI_FINAC_LB LT	指基金中衍生工具的公允价值及其变动形成的衍生负债	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0633	交易性金融负债	TRDN_FINAC_LB LT	指基金采用短期获利模式进行融资所形成的负债	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0634	卖出回购金融资产款	SAL_REPO_FINAC_ASET_MONEY	指用于核算基金按回购协议先卖出再按固定价格买入的票据、证券、贷款等金融资产所融入的资金	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0635	应付票据	AP_BILL	指基金开出的尚未到期的票据	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0636	应付账款	AP_FOA	指基金因购买商品或接受	N(20)	【部门规章】《企业会计准	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			劳务而应当支付但尚未支付的款项		则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号				
DUR0637	应付职工薪酬	AP_EMP_REMU	指基金应当支付但尚未支付给员工的薪酬，包括工资、奖金、福利等。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	BD000337 应付职工薪酬	直接引用
DUR0638	应付清算款	AP_CLR_MONEY	指基金在进行清算时应当支付但尚未支付的款项	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0639	应付赎回款	AP_REDEM_MONEY	指基金应当支付但尚未支付的赎回款项	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0640	应付管理人报酬	AP_SPVSR_PAY	指基金应当支付但尚未支付给管理人员的报酬	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0641	应付托管费	AP_CSTD_FEE	指基金应当支付但尚未支付的托管费用	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0642	应付投资顾问费	AP_INVMT_ADVSR_FEE	指基金应当支付但尚未支付的投资顾问费用。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0643	应交税费	DLVR_TAX	指基金应当缴纳但尚未缴纳的税费。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0644	应付利息	AP_INTR	指基金应当支付但尚未支	N(20)	【部门规章】《企业会计准	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			付的利息费用		则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号				
DUR0645	应付利润	AP_PRFT	指基金应当支付但尚未支付的利润	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0646	合同负债	CNTR_LBLT	指基金根据合同规定应当收取但尚未收取的款项	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0647	持有待售负债	HOLD_ST_SELL_LBLT	指基金准备出售但尚未出售的资产所对应的负债	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0648	长期借款	LNG_LOAN	指基金从银行或其他金融机构借入的期限超过一年的借款	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0649	预计负债	EST_LBLT	指基金根据经验预测应当支付但尚未支付的款项	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0650	租赁负债	LEAS_LBLT	指基金根据租赁合同应当支付但尚未支付的租金	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0651	递延收益	DEFER_INCM	指基金收到但暂时无法确认收入的政府补贴等款项	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0652	递延所得税负	DEFER_INCM_TA	指基金因会计处理与税务	N(20)	【部门规章】《企业会计准	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	债	X_LBLT	处理不一致而产生的暂时性差异所对应的所得税费用。		则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号				
DUR0653	其他负债	OTH_LBLT	指除上述以外的其他负债科目	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0654	负债合计	LBLT_TOT	指基金所有负债科目的总和	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0655	实收基金	ARCV_FUND	指基金实际收到的总额	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0656	其他权益工具投资	OTH_EQUT_ITRU_INVMT	指基金投资的除股票、债券以外的其他权益工具	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0657	资本公积	CAP_RSRV	指基金资本公积科目的余额	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0658	其他综合收益	OTH_SYNT_INCM	指基金在综合收益中扣除净利润后的剩余	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	BD000332 其他综合收益	直接引用
DUR0659	专项储备	SPCL_STORE	指基金根据国家规定提取的各类专项基金的储备余额	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年一财政部令第 38 号	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0660	盈余公积	SURP_RSRV	指基金盈余公积科目的余额	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	BD000336 盈余公积	直接引用
DUR0661	未分配利润	N_ALLOT_PRFT	指基金累计未分配的净利润	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0662	所有者权益合计	OWNER_EQU_TOT	指基金所有者权益科目的总和	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	BD000316 所有者权益合计	直接引用
DUR0663	负债和所有者权益总计	LBLT_AND_OWNER_EQU_TOT	指基金所有负债和所有者权益科目的总和	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—

1.1.1.3 基金利润表

基金利润表是指基金存续期间，记录基金在一定时期内的经营成果信息，基金利润表数据元目录见表12。

表 12 基金利润表数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0701	营业总收入	BSNS_TOT_ENING	指基金在一定期间内从事投资、管理、运用等业务活动所取得的总收入。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0702	营业收入	BSNS_ENING	指基金从事投资、管理、	N(20)	【部门规章】《企业会计准	—	元	BD000314 营	直接引用

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			运用等业务活动所取得的收入		则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号			业收入	
DUR0703	利息收入	INTR_ENING	指基金因投资债券、存款等而取得的利息收入。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0704	投资收益	INVMT_INCM	指基金因投资股票、债券等而取得的收益。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	BD000331 投资收益	直接引用
DUR0705	公允价值变动收益	FAJ_VAL_CHG_INCM	指基金持有的金融资产因公允价值变动而取得的收益。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0706	汇兑收益	EXCH_INCM	指基金因汇率波动而取得的汇兑收益。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0707	资产处置收益	ASET_TRT_INCM	指基金处置资产所取得的处置收益。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0708	其他收益	OTH_INCM	指基金从事投资、管理、运用等业务活动所取得的除上述以外的其他收入。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0709	其他业务收入	OTH_BIZ_ENING	指基金从事除投资、管理、运用等业务活动以外的其他业务所取得的收入。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	BD000342 其他业务收入	直接引用
DUR0710	营业总成本	BSNS_TOT_COST	指基金在一定期间内从事	N(20)	【部门规章】《企业会计准	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			投资、管理、运用等业务活动所取得的总成本。		则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号				
DUR0711	营业成本	BSNS_COST	指基金从事投资、管理、运用等业务活动所发生的成本	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0712	利息支出	INTR_EXPDT	指基金因投资债券、存款等而发生的利息支出	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0713	税金及附加	TAX_AND_SBJN	指基金因从事投资、管理、运用等业务活动而应缴纳的税金及附加。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0714	销售费用	SELL_CHRG	指基金为销售基金产品而发生的费用。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0715	管理费用	MNGMT_CHRG	指基金为管理基金而发生的费用	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	BD000319 管理费用	直接引用
DUR0716	研发费用	RSRCH_DVLP_CHRG	指基金为研发投资策略、产品等而发生的费用	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0717	财务费用	FIN_CHRG	指基金因借款等而发生的费用	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0718	管理人报酬	SPVSR_PAY	指基金支付给管理人的报	N(20)	【部门规章】《企业会计准	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			酬		则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号				
DUR0719	托管费	CSTD_FEE	指基金支付给托管人的费用。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	BD000290 托管费	直接引用
DUR0720	投资顾问费	INVMT_ADVSR_FEE	指基金支付给投资顾问的费用。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	BD000296 投资顾问费	直接引用
DUR0721	信用减值损失	CRDT_DECIV_LOSS	指基金因债务人违约而遭受的信用损失。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0722	资产减值损失	ASET_DECIV_LOSS	指基金因资产价值下降而遭受的减值损失。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0723	其他费用	OTH_CHRG	指基金从事投资、管理、运用等业务活动所发生的除上述以外的其他支出。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0724	营业利润	BSNS_PRFT	指基金在一定期间内从事投资、管理、运用等业务活动所取得的利润。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0725	营业外收入	BSNS_OUTSD_ENG	指基金从事除投资、管理、运用等业务活动以外的其他业务所取得的除其他业务收入以外的收入。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	BD000315 营业外收入	直接引用

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0726	营业外支出	BSNS_OUTSD_EX PDT	指基金从事除投资、管理、运用等业务活动以外的其他业务所发生的除其他业务成本以外的支出。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0727	利润总额	PRFT_TOT_AMT	指基金在一定期间内实现的利润总额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0728	所得税费用	INCM_TAX_CHRG	指基金因纳税而发生的所得税费用。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0729	净利润	NET_PRFT	指基金在一定期间内实现的净利润。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0730	持续经营净利润	CTNS_MANG_NET _PRFT	指基金在一定期间内实现的持续经营净利润。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0731	终止经营净利润	CNL_MANG_NET_ PRFT	指基金在一定期间内实现的终止经营净利润。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0732	其他综合收益的税后净额	OTH_SYNT_INCM _AFT_TAX_NET_ AMT	指基金的其他综合收益减去所得税后的净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0733	综合收益总额	SYNT_INCM_TOT _AMT	指基金在一定期间内实现的包括净利润和其他综合	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			收益在内的综合收益总额。		政部令第 38 号				

1.1.1.4 基金现金流量表

基金利润表是指基金存续期间，现金的流入和流出情况，基金现金流量表数据元目录见表13。

表 13 基金现金流量表数据元

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0801	经营活动现金流入总计	OPRTA_CASH_IN FL_TOT	指基金在经营活动中，从客户、投资者或其他方面收到的现金总额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0802	销售商品、提供劳务收到的现金	SELL_PROD_PRIV LAB_SERV_RC V_CASH	指基金销售商品或提供劳务所收到的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0803	处置证券投资收到的现金净额	TRT_SEC_INVMT RCV_CASH_NET _AMT	指基金处置证券投资所收到的现金净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0804	买入返售金融资产净减少额	RM_CAP_F_SALE _NET_DCRS_AMT	指基金买入返售金融资产所支付的现金净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0805	卖出回购金融资产款净增加	SAL_REPO_FINANC ASET_MONEY_	指基金卖出回购金融资产所收到的现金净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	额	NET_ICRS			政部令第 38 号				
DUR0806	取得利息收入收到的现金	GET_INTR_ENIN G_RCV_CASH	指基金从投资中获得的利息收入所收到的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0807	收到的税费返还	RCV_TAX_REST	指基金收到的与经营有关的税费返还	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0808	收到其他与经营活动有关的现金	RCV_OTH_AND_0 PRTA_ABOT_CAS H	指基金收到的除上述各项之外的与经营活动有关的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0809	经营活动现金流出总计	OPRTA_CASH_OU TFL_TOT	指基金在经营活动中，向客户、投资者或其他方面支付的现金总额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0810	购买商品、接受劳务支付的现金	BUY_PROD_ACPT _LAB_SERV_PAY _CASH	指基金购买商品或接受劳务所支付的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0811	取得证券投资支付的现金净额	GET_SEC_INVMT _PAY_CASH_NET _AMT	指基金取得证券投资所支付的现金净额	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0812	买入返售金融资产净增加额	RM_CAP_F_SALE _NET_ICRS	指基金买入返售金融资产所收到的现金净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0813	卖出回购金融资产款净减少	SAL_REPO_FIN A_CASET_MONEY_	指基金卖出回购金融资产所支付的现金净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	额	NET_DCRS_AMT			政部令第 38 号				
DUR0814	支付给职工以及为职工支付的现金	PAY_TO_EMP_AND_EMP_PAY_CASH	指基金支付给职工以及为职工支付的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0815	支付的各项税费	PAY_EACH_TAX	指基金支付的各项税费。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0816	支付其他与经营活动有关的现金	PAY_OTH_AND_OTHER_PAY_CASH	指基金支付除上述各项之外的与经营活动有关的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0817	经营活动产生的现金流量净额	OPRTA_ICRD_CASH_FLOW_NET_AMOUNT	指基金在经营活动中产生的现金流量净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0818	投资活动现金流入总计	INV_ACTV_CASH_INFL_TOT	指基金在投资活动中，从客户、投资者或其他方面收到的现金总额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0819	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	TRT_FXD_ASET_INTGBL_ASET_AND_OTH_LNG_ASSET_RCV_CASH_NET_AMT	指基金处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0820	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	TRT_SUBDR_AND_OTH_BSNS_UNIT_RCV_CASH_NET_AMT	指基金处置子公司及其他营业单位所收到的现金净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	额	T_AMT							
DUR0821	收到其他与投资活动有关的现金	RCV_OTH_AND_I NV_ACTV_ABOT_ CASH	指基金收到的除上述各项之外的与投资活动有关的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0822	投资活动现金流出总计	INV_ACTV_CASH _OUTFL_TOT	指基金在投资活动中，向客户、投资者或其他方面支付的现金总额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0823	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	PRCH_FXD_ASET _ITGBL_ASET_A ND_OTH_LNG_AS ET_PAY_CASH	指基金购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0824	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	GET_SUBDR_AND _OTH_BSNS_UNI T_PAY_CASH_NE T_AMT	指基金取得子公司及其他营业单位所支付的现金净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0825	支付其他与投资活动有关的现金	PAY_OTH_AND_I NV_ACTV_ABOT_ CASH	指基金支付除上述各项之外的与投资活动有关的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0826	投资活动产生的现金流量净额	INV_ACTV_ICRD _CASH_FLOW_NE T_AMT	指基金在投资活动中产生的现金流量净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0827	筹资活动现金流入总计	FUND_RSN_ACTV T_CASH_INFL_T OT	指基金在筹资活动中，从客户、投资者或其他方面收到的现金总额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0828	认购/申购收到的现金	SUBSC_AFP_RCV_CASH	指基金在筹资活动中，从投资者认购/申购中收到的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0829	取得借款收到的现金	GET_LOAN_RCV_CASH	指基金在筹资活动中，从借款中收到的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0830	收到其他与筹资活动有关的现金	RCV_OTH_AND_FUND_RSN_ACTVT_ABOT_CASH	指基金收到的除上述各项之外的与筹资活动有关的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0831	筹资活动现金流出总计	FUND_RSN_ACTVT_CASH_OUTFL_TOT	指基金在筹资活动中，向客户、投资者或其他方面支付的现金总额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0832	赎回支付的现金	REDEM_PAY_CASH	指基金在筹资活动中，向投资者赎回支付的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0833	偿还借款支付的现金	RP_LOAN_PAY_CASH	指基金在筹资活动中，向借款人偿还借款支付的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0834	偿付利息支付的现金	PAYBK_INTR_PAY_CASH	指基金在筹资活动中，向借款人偿付利息支付的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—
DUR0835	分配支付的现金	ALLOT_PAY_CASH	指基金在筹资活动中，向投资者分配支付的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006年—财政部令第38号	—	元	—	—

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型及长度	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0836	支付其他与筹资活动有关的现金	PAY_OTH_AND_FUND_RSN_ACTVT_ABOT_CASH	指基金支付除上述各项之外的与筹资活动有关的现金。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0837	筹资活动产生的现金流量净额	FUND_RSN_ACTVT_ICRD_CASH_FLOW_NET_AMT	指基金在筹资活动中产生的现金流量净额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0838	汇率变动对现金及现金等价物的影响	EXCH_RT_CHG_CASH_AND_CASH_EQUV_EFCT	指由于汇率波动导致的基金现金及现金等价物的外币金额的账面价值的变化。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0839	现金及现金等价物净增加额	CASH_AND_CASH_EQUV_NET_ICRS	指基金在一定会计期间内现金及现金等价物的增加量。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0840	期初现金及现金等价物余额	S_CASH_AND_CASH_EQUV_BAL	指在一定会计期间开始时，基金持有的现金及现金等价物的金额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—
DUR0841	期末现金及现金等价物余额	E_CASH_AND_CASH_EQUV_BAL	指在一定会计期间结束时，基金持有的现金及现金等价物的金额。	N(20)	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，2006 年—财政部令第 38 号	—	元	—	—

7 数据元引用代码目录

数据元引用代码取值见表14。

表 14 数据元代码取值

代码编号	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DRAI0001	战略投资者类型	01	原始权益人及其同一控制下关联方	1级2位编码
DRAI0001	战略投资者类型	02	其他专业机构投资者	1级2位编码
DRAI0002	发行类型	01	首发	1级2位编码
DRAI0002	发行类型	02	扩募新购入资产	1级2位编码
DRAI0002	发行类型	03	非扩募新购入资产	1级2位编码
DDUR0001	交易场所	010101	上海证券交易所	3级6位编码
DDUR0001	交易场所	010102	深圳证券交易所	3级6位编码
DDUR0002	交易方式	01	竞价	1级2位编码
DDUR0002	交易方式	02	大宗	1级2位编码
DDUR0002	交易方式	03	报价	1级2位编码
DDUR0002	交易方式	04	询价	1级2位编码
DDUR0002	交易方式	05	指定对手方	1级2位编码
DDUR0002	交易方式	06	协议交易	1级2位编码
DDUR0003	基础资产权益类型	01	产权类	1级2位编码
DDUR0003	基础资产权益类型	02	特许经营权类	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	01	交通基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	02	能源基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	03	市政基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	04	生态环保基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	05	仓储物流基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	06	园区基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	07	新型基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	08	保障性租赁住房基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	09	消费基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	10	文旅基础设施	1级2位编码
DDUR0004	基础资产类型	99	其他基础设施	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	01	基金管理人	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	02	资产运营管理机构	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	03	基金销售机构	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	04	基金托管人	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	05	基金注册登记机构	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	06	基金销售支付结算机构	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	07	基金销售结算资金监督机构	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	08	会计师事务所	1级2位编码

代码编号	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DDUR0005	机构类型	09	律师事务所	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	10	资信评级机构	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	11	资产评估机构	1级2位编码
DDUR0005	机构类型	99	其他	1级2位编码
DDUR0006	财务报表类型	03	年度报告	1级2位编码
DDUR0006	计划管理人类型	01	证券公司	1级2位编码
DDUR0006	计划管理人类型	02	券商资管	1级2位编码
DDUR0006	计划管理人类型	03	基金子公司	1级2位编码
DDUR0007	财务报表类型	01	季度报告	1级2位编码
DDUR0007	财务报表类型	02	中期报告	1级2位编码

参 考 文 献

- [1] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》（上证发〔2021〕9号）.2021年
- [2] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》（上证发〔2021〕11号）.2021年
- [3] GB/T 39596-2020 证券投资基金编码规范
- [4] 《中华人民共和国证券投资基金法》.2015年
- [5] 中国证券监督管理委员会.《公开募集证券投资基金信息披露XBRL模板第5号基金产品资料概要》（证监会公告〔2019〕18号）.2019年
- [6] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）业务办法（试行）》（上证发〔2021〕9号）.2021年
- [7] 上海证券交易所.《上海证券交易所交易规则（2023修订）》（上证发〔2023〕32号）.2023
- [8] 中国证券监督管理委员会.《公开募集基础设施证券投资基金指引》（证监会公告〔2020〕54号）.2020年
- [9] JR/T 0086—2012 证券投资基金参与方编码规范
- [10] 中国证券监督管理委员会.《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务管理规定》（证监会〔2014〕49号）.2014年
- [11] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第1号—审核关注事项（试行）（2023年修订）》（上证发〔2023〕81号）.2023年
- [12] 国家发改委.《国家发展改革委办公厅关于做好基础设施领域不动产投资信托基金（REITs）试点项目申报工作的通知》（发改办投资〔2020〕586号）.2020年
- [13] 财政部.《企业会计准则》（财政部令第33号）.2006年
- [14] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第3号——新购入基础设施项目（试行）》（上证发〔2022〕83号）.2022年
- [15] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集基础设施证券投资基金（REITs）规则适用指引第4号——保障性租赁住房（试行）》（上证发〔2022〕109号）.2022年
- [16] 上海证券交易所.《上海证券交易所证券投资基金上市规则》（上证公告〔2017〕14号）.2017年
- [17] 中国证券业协会.《公开募集基础设施证券投资基金网下投资者管理细则》（中证协发〔2021〕15号）.2021年
- [18] 中国证券投资基金业协会.《公开募集基础设施证券投资基金运营操作指引（试行）》（中基协字〔2021〕109号）.2021年