



中华人民共和国金融行业标准

JR/T XXXXX—XXXX

资本市场金融工具统计分类与代码

Capital market financial instrument statistical classification and code

(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 分类原则 2

5 代码结构和编码方法 2

6 分类结构与代码 4

参考文献 14

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。

本文件由全国金融标准化技术委员会证券分技术委员会（SAC/TC 180/SC4）提出。

本文件由全国金融标准化技术委员会（SAC/TC 180）归口。

本文件起草单位：中国证券监督管理委员会市场监管一司、上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司、中国期货市场监控中心有限责任公司、中证数据有限责任公司、全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国上市公司协会、中证机构间报价系统股份有限公司、中国人民银行调查统计司、全国组织机构代码数据服务中心、上海金仕达软件科技股份有限公司。

本文件主要起草人：孔庆文、卢大彪、王丽、王泊、喻华丽、毕向群、陈华文、郭永强、金星、李哲、王步宙、朱立、郭未、林宇、梁宇星、方堃、鞠学祯、冯靖、李萌、向春丞、陈笑、李霞、胡方岳、沈妍、周新进、贾中琦、冀辰硕、李钟、侯思、赵恒珩、刘洋、梁景美、丁灵、陈骁然、肖鹏、池鸣、陈盼盼、支雨阳、张璇、周钢、万德洪。

引 言

《金融标准化“十四五”发展规划》指出，要健全金融业综合统计标准，从金融机构、金融工具、金融交易对手方所属经济部门、金融基础设施等基础统计要素的定义、口径、分类等规则出发，以明确创新型机构、产品的类别归属为契机，进一步推进金融统计基础标准实施，研究推进行业统计标准与基础统计标准协调对标。

2011年，中国人民银行发布了《金融工具统计分类及编码》（JR/T 0063—2011），规范了货币与金融统计体系分类标准。2021年，ISO发布实施了ISO 10962:2021，规范了国际金融工具分类（CFI）编码。在此基础上，2023年，国家市场监督管理总局、国家标准化委员会发布了《证券及相关金融工具 金融工具分类（CFI）编码》，规范了金融工具术语、分类编码等。

随着资本市场快速发展，新业务与新产品层出不穷，在构建系统性金融风险监测的整体框架下，宏观经济统计与经济金融统计之间一致性需求日益迫切。加之现有金融工具分类（CFI）编码的属性相对较少，无法完全区分不同金融工具类型。为满足资本市场监管需要，细化统计工作对金融工具分类及编码的要求，本文件在参考国际惯例、国内标准的基础上，通过增加维度、标签，对证券期货业金融工具分类及编码进行细分与完善，以满足资本市场监管统计工作实际需要。

本文件定位于管理型行业分类，是资本市场重要的基础统计标准，主要适用于中国证券监督管理委员会监督管理的资本市场相关金融工具的统计、评价、分析、指数编制等工作。

资本市场金融工具统计分类与代码

1 范围

本文件规定了金融工具的术语和定义、分类标准、编码方法、分类结构、代码说明以及重要维度、标签分类和说明。

本文件适用于证券期货监管系统相关金融工具的统计、评价、分析、指数编制等工作。

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 35964—2023 证券及相关金融工具 金融工具分类
JR/T 0062—2011 金融工具常用统计术语

3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

3.1

金融工具 financial instrument

机构单位之间签订的、可能形成一个机构单位的金融资产并形成其他机构单位的金融负债或权益性工具的金融契约。

3.2

存款 deposits

机构或个人在保留资金或货币所有权的条件下，以不可流通的存款凭证为依据，暂时让渡或接受资金使用权所形成的债权或债务。本文件的存款主要包括保证金存款（证券交易保证金、金融衍生品交易保证金）、存放（第三方存管存款）。

3.3

债务工具 debt instrument

按照特定条款证明发行者应付持有者资金的金融工具。

3.4

贷款 loans

机构或个人在保留资金或货币所有权的条件下，以不可流通的贷款凭证或类似凭证为依据，暂时让渡或接受资金使用权所形成的债权或债务。本文件贷款主要包括再贷款（股票回购增持再贷款）、回购/返售（股票或债券质押融资）、黄金/证券借贷（融资融券协议）。

3.5

股权 equity

对清偿债权人全部债权后的公司或准法人公司的剩余财产有索取权的所有票据或证明记录。

3.6

投资基金份额 securities investment fund share

将投资者的资金集中起来投资于金融或非金融资产的集体投资时，证明投资人持有的基金单位数量的受益凭证。

3.7

金融衍生产品 financial derivatives

与另外一种特定金融工具、指标或商品相联系的，可以独立在金融市场上针对特定的金融风险进行交易的金融工具。

[JR/T 0062—2011 金融工具常用统计术语，定义 11.1]

3.8

或有金融工具 contingent financial instruments

在一个或多个条件实现后才引起支付要求或提供其他有价物质要求的金融契约。本文件的或有金融工具主要包括承诺中的证券认购协议。

4 分类原则

在借鉴国际标准规范、立足国内监管需求的基础上，本文件中金融工具按照债权/债务关系的法律特征、或有特征、流动性特征、风险特征、期限特征，形成分类原则如下：

- a) 金融工具的法律特征主要包括本金的确定性、是否享有收益分配权、是否享有管理控制权。金融工具的法律特征是划分金融工具一级分类的基础性原则；
- b) 债权/债务关系的对称性是指金融工具的债权方和债务方权利义务是否相互对应匹配，包括可对称性和不可对称性；
- c) 或有特征是指金融工具的交易与价值是否依赖未来某特定条件的实现才会产生和确认。作为辅助性原则，或有特征与金融工具的法律特征、债权/债务关系共同确定了金融工具一级分类；
- d) 流动性特征是指金融工具迅速变现而不招致损失的能力，是划分金融工具二级分类的基础性原则。例如，按照流动性特征，债务工具可细分为债券、票据、存单3个二级分类；
- e) 风险特征与期限特征共同构成了划分金融工具三级分类的基础性原则。其中，风险特征是指金融工具价值或名义价值的不确定性；期限特征是指金融工具的原始期限、剩余期限和存续期限的长短，主要用于确定债务工具的三级分类；
- f) 按照发行主体或投资标的划分金融工具的四级分类；
- g) 参照GB/T 35964—2023中属性的设置，基于取值稳定、互斥、穷举的原则，设置16个金融工具维度。
- h) 考虑到取值时变性、可拓展性，设置13个金融工具标签；
- i) 金融工具维度与标签可根据实际需要与四级分类交叉使用。

5 代码结构和编码方法

参照 JR/T 0063—2011 的代码结构和编码方式，金融工具分类代码以七位阿拉伯数字与英文字母表示。

- a) 一级分类用一位英文字母表示，从A开始按顺序依次编码；
- b) 二级分类用一位英文字母及两位阿拉伯数字表示，首位与一级分类编码一致，第二至三位从01开始按顺序依次编码；
- c) 三级分类用一位英文字母及四位阿拉伯数字表示，前三位与二级分类编码一致，第四至五位从01开始按顺序依次编码；

d) 四级分类用一位英文字母及六位阿拉伯数字表示，前五位与三级分类编码一致，第六至七位从01开始按顺序依次编码。

分类代码结构见表1。

表1 分类代码结构

代码	代码说明	代码示例
一级	用一位英文字母表示，从A开始按顺序依次编码。	A、B、C……
二级	用一位英文字母及两位阿拉伯数字表示，首位与一级分类编码一致，第二至三位从01开始按顺序依次编码。	A01、B01……
三级	用一位英文字母及四位阿拉伯数字表示，前三位与二级分类编码一致，第四至五位从01开始按顺序依次编码。	A0101、B0102……
四级	用一位英文字母及六位阿拉伯数字表示，前五位与三级分类编码一致，第六至七位从01开始按顺序依次编码。	A010101、 B010203……

金融工具维度分类代码由一位英文字母(D)加四位阿拉伯数字组成；其中，阿拉伯数字为顺序码。维度值采用1至2位可变字符串展示。

金融工具维度分类结构和代码表见表2。

表2 金融工具维度分类结构和代码表

维度代码	维度名称	说 明
D2001	股权类型	代表公司所有者权益的证券的种类，适用于股权
D2002	交易/挂牌场所	金融工具进行登记、托管、转让、挂牌、交易等的场所，适用于债务工具、股权和投资基金份额、金融衍生品
D2003	上市板块	上市场所设立的市场层次，具有差异化的市场定位和特色，适用于股权
D2004	挂牌层级	挂牌场所设置的市场层级，实施差异化制度安排和监督管理要求，适用于股权
D2005	基金运作方式	运作模式、组织和操作模式，适用于投资基金份额
D2006	含权类型	赋予金融工具参与人在特定条件下的权利类型，适用于债务工具
D2007	票息形式	发行时所确定的利息支付方式，规定了金融工具持有人在持有期间可获得的利息金额和支付频率，适用于债务工具
D2008	交收/交割方式	支付、交易、结算所采用的方法和安排，适用于债务工具、股权和投资基金份额、金融衍生品
D2009	担保方式	为确保债务的履行，降低债权人风险，保障债权人权益，由债务人或第三方提供的各种担保手段，适用于债务工具
D2010	证券等级	无抵押证券求偿顺序，主要适用于债务工具
D2011	证券形式	法律形式或表现形式，适用于债务工具
D2012	募集方式	发行募集资金方式，适用于债务工具、股权和投资基金份额
D2013	偿还方式（不含权）	不含选择权的本金偿还方式，适用于债务工具
D2014	期权合约类型	期权交易中买方的权利方向，适用于金融衍生品
D2015	期权执行方式	期权买方在规定的执行期限内，按照期权合约规定的价格，要求卖方履行合约义务的方式，适用于金融衍生品
D2016	头寸方向	投资人所持金融工具的方向，适用于金融衍生品

金融工具标签分类代码由一位英文字母（L）加四位阿拉伯数字组成；其中，阿拉伯数字为顺序码。标签值采用1至2位可变字符串展示。

金融工具标签分类结构和代码表见表3。

表3 金融工具标签分类结构和代码表

标签代码	标签名称	说 明
L2001	是否跨境	跨境交易是涉及两个或多个国家或地区之间的金融交易，适用于债务工具、股权和投资基金份额、金融衍生品
L2002	是否为主动型管理	主动型管理是金融工具或投资组合由基金经理积极主动管理，通过深入研究和分析市场动态，主动选择投资标的和调整投资组合，以期获得超越市场基准的收益表现，适用于股权和投资基金份额
L2003	是否为ETF	ETF（交易型开放式指数基金）是在证券交易所上市交易的开放式基金，其基金份额使用组合证券、现金或者基金合同约定的其他对价按照“份额申购、份额赎回”的方式进行申赎，适用于投资基金份额
L2004	是否为LOF	LOF（上市开放式基金）是在证券交易所上市交易的开放式基金，其基金份额使用现金按照“金额申购、份额赎回”的方式进行申赎，适用于投资基金份额
L2005	是否仅面向专业投资者	参与投资者类型限定为专业投资者，其中，专业投资者为经有关金融监管部门批准设立的金融机构，适用于债务工具、股权和投资基金份额、金融衍生品
L2006	债券期限	金融工具的原始期限、剩余期限、存续期限的长短，适用于债务工具
L2007	是否有赎回选择权	赎回是发行人在金融工具到期时或到期前，因某些约定事项的发生，以规定价格买回其发行在外金融工具的行为，适用于债务工具
L2008	是否有回售选择权	回售是投资人有权在特定条件下将所持有的金融工具回售给发行人，适用于债务工具
L2009	互换类型	根据互换合约所涉及的现金流性质或基础资产类型的不同而划分的类别，适用于金融衍生品
L2010	支付频率	交易双方按照约定的时间间隔进行现金流交换的时间节点及期间频率，适用于债务工具、金融衍生品
L2011	是否发生信用事件	交易中签订主协议或补充协议的主体或合同发生违约，影响金融工具价值，适用于债务工具、金融衍生品
L2012	期权结构	期权合约中所规定的权利和义务的组合方式，期权的行权条件、支付方式等条款的设计，适用于金融衍生品
L2013	是否备兑	备兑开仓是指投资者在持有标的资产的基础上，卖出相应数量的认购期权，适用于金融衍生品

6 分类结构与代码

四级分类结构和代码表见表4。

表4 金融工具四级分类结构和代码表

一级	二级	三级	四级	名称	说明
A				存款	
	A01			保证金存款	金融机构为客户提供具有结算功能的信用工具、资金融通及承担第三方担保责任等业务时，按照约定要求，客户存入并用于资金保证的存款
		A0101		证券交易保证金	投资者在进行证券交易时，为确保交易的顺利进行和履行相关义务，按照证券公司、期货公司或交易所的要求存入的资金
		A0102		金融衍生品交易保证金	参与金融衍生品交易的机构或个人，为确保交易的履行和控制风险，按照衍生品经纪商或交易所的规定存入的资金
	A02			存放	金融机构之间开展的资金存入与存出业务
		A0201		第三方存管存款	由其他存款性公司作为独立第三方，保管证券公司或期货公司的交易结算资金
B				债务工具	
	B01			债券	机构单位为筹措资金而发行，并且承诺按约定条件偿还的有价证券
		B0101		国债	财政部代表中央政府通过承销团发行的国家公债
		B0102		中央银行票据	中央银行为调节金融机构超额准备金而向其发行的债务凭证
		B0103		政府支持机构债券	由政府支持的金融机构或公司发行、并由政府提供担保的债券
			B010301	中央汇金债券	由中央汇金公司发行的债券
			B010302	铁道债券	由原铁道部或中国铁路总公司发行的债券
		B0104		地方政府债券	省、自治区、直辖市人民政府及经省级人民政府批准自办债券发行的计划单列市人民政府发行的、约定一定期限内还本付息的政府债券
		B0105		金融债券	中华人民共和国境内设立的金融机构发行的、约定一定期限内还本付息的有价证券
		B0106		非金融企业债券	中华人民共和国境内非金融企业发行的债券
			B010601	公司债	中华人民共和国境内非金融企业，依照《中华人民共和国公司法》和《公司债券发行与交易管理办法》规定的条件和程序发行，预定在一定期限还本付息的有价证券
			B010602	企业债	中华人民共和国境内非金融企业，依照《企业债券管理条例》规定的条件和程序发行，预定在一定期限还本付息的有价证券

表4 金融工具四级分类结构和代码表（续）

一级	二级	三级	四级	名称	说明
			B010603	非金融企业债务融资工具 ¹	具有法人资格的非金融企业，依照《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》规定的条件和程序，在银行间债券市场发行的，约定在一定期限内还本付息的有价证券
			B010609	其他非金融企业债券	
		B0107		境外机构债券	中华人民共和国境外注册的机构发行的债券，如熊猫债等。境外注册机构包括外国政府类机构、国际开发机构、在中华人民共和国境外合法注册的金融机构法人和非金融企业法人等
		B0108		资产支持证券	以基础资产所产生的现金流为偿付支持，并可通过结构化等方式进行信用增级，在此基础上发行的证券
			B010801	企业资产支持证券	企业将其拥有的各类应收账款、贷款等资产打包出售给特殊目的载体（SPV），通过结构化设计和信用增级后发行的证券
			B010802	信贷资产支持证券	金融机构将其发放的信贷资产（如个人住房贷款、汽车贷款等）打包出售给特殊目的载体（SPV），经过结构化处理和信用增级后发行的证券
			B010803	资产支持票据	企业或金融机构以自身拥有的资产为基础，通过发行票据的方式进行融资
	B02			票据	商业上由出票人签发，无条件约定自己或要求他人支付一定金额，持有人具有一定权利，可流通转让的凭证
	B03			存单	金融机构发行的、记账式的存款凭证
		B0301		大额存单	银行业存款类金融机构面向非金融机构投资人发行的、以人民币计价的记账式大额存款凭证
		B0302		同业存单	银行业存款类金融机构法人在全国银行间市场上发行的记账式定期存款凭证
	B09			其他债务证券	
C				贷款	机构或个人在保留资金或货币所有权的条件下，以不可流通的贷款凭证或类似凭证为依据，暂时让渡或接受资金使用权所形成的债权或债务
	C01			再贷款	中央银行按规定对金融机构发放的贷款
		C0101		股票回购增持再贷款	中央银行为支持金融机构进行股票回购或增持活动而提供的专项贷款
	C02			回购/返售	资金融入方与资金融出方以协议的方式，按特定价格出售资产融入资金，并约定在将来某一日期按指定价格购回相同或类似资产的交易行为，对于资金融入方，是资产回购；对于资金融出方，是资产返售

表4 金融工具四级分类结构和代码表（续）

一级	二级	三级	四级	名称	说明
		C0201		股票质押融资协议	借款人以其持有的股票作为质押物，向金融机构借入资金的融资协议
		C0202		债券质押融资协议	借款人将其持有的债券作为质押物，向金融机构借入资金的融资协议
	C03			黄金/证券借贷	黄金/证券融入方提供一定数量的履约保障品，从黄金/证券融出方借入黄金或证券，同时约定在未来某一日期归还所借入的标的，并由融出方返还履约保障品的黄金/证券融通行
		C0301		融资融券协议	证券公司与客户之间达成的，允许客户在证券市场上进行融资买入或融券卖出操作的协议
D				股权和投资基金份额	
	D01			股权	
		D0101		上市股票	包括证券交易所上市普通股、优先股、存托凭证等
		D0102		挂牌股票	包括全国中小企业股份转让系统挂牌股票、优先股等；区域性股权市场挂牌股票等
		D0109		其他股权	非上市非挂牌的股权
	D02			投资基金份额	
		D0201		公募投资基金份额	以公开发行方式向投资者募集资金设立的基金份额
			D020101	公募股票基金份额	百分之八十以上的基金资产投资于股票的公募基金份额
			D020102	公募债券基金份额	百分之八十以上的基金资产投资于债券的公募基金份额
			D020103	公募货币市场基金份额	仅投资于货币市场工具的公募基金份额
			D020104	公募基金中基金份额	百分之八十以上的基金资产投资于其他基金份额的公募基金份额
			D020105	公募基础设施基金份额	百分之八十以上的基金资产投资于基础设施资产支持证券，并持有其全部份额，且基金通过基础设施资产支持证券持有基础设施项目公司全部股权的公募基金份额
			D020106	公募混合基金份额	投资于股票、债券、货币市场工具或其他基金份额，并且股票投资、债券投资、基金投资的比例不符合股票基金、债券基金、基金中基金规定的公募基金份额
			D020109	其他公募基金份额	
		D0202		私募投资基金份额	以非公开发行方式向投资者募集资金设立的基金份额
			D020201	私募证券投资基金份额	将主要基金财产投资于股票、存托凭证、债券、其他证券、期货和衍生品、证券投资基金份额以及符合中国证监会规定的其他投资标的的私募基金份额
			D020202	私募股权投资基金份额	将主要基金财产投资于未上市公司股权、不动产项目公司股权、上市公司非公开发行或交易的股票、合伙企业份额、私募股权投资基金份额以及符合中国证监会规定的其他投资标的的私募基金份额

表4 金融工具四级分类结构和代码表（续）

一级	二级	三级	四级	名称	说明
			D020203	私募创业投资基金份额	投资范围限于未上市企业的私募基金份额
			D020204	私募资产配置基金份额	将主要基金财产（80%以上）投资于已备案的私募基金、公募基金或者其他依法设立的资产管理产品的私募基金份额
			D020209	其他私募投资基金份额	
E				金融衍生品	
	E01			远期	双方达成的关于在未来特定时间以特定价格购买或出售标的资产的合约
		E0101		商品远期	以商品或商品指数为标的的远期合约
		E0102		外汇远期	以外汇为标的的远期合约
		E0103		利率远期	以利率或利率敏感型金融工具的远期合约
		E0109		其他远期	
	E02			期货	期货交易所统一制定的、约定在将来某一特定时间和地点交割一定数量标的物的标准化合约
		E0201		工业品期货	以工业品为标的物的期货合约
			E020101	能源化工期货	以能源和化工产品（如原油、汽油、天然橡胶等）为标的物的期货合约
			E020102	贵金属期货	以贵金属（如黄金、白银等）为标的物的期货合约
			E020103	有色金属期货	以有色金属（如铜、铝等）为标的物的期货合约
			E020104	黑色金属期货	以钢铁产品链相关品种（如钢铁、铁矿石等）为标的物的期货合约
			E020109	其他工业品期货	
		E0202		农业品期货	以农产品为标的物的期货合约
			E020201	粮食作物期货	以粮食作物（如小麦、水稻、玉米等）为标的物的期货合约
			E020202	油脂油料期货	以油脂油料（如豆粕、豆油、菜籽油、棕榈油等）为标的物的期货合约
			E020203	经济作物期货	以经济作物（如棉花、白糖、咖啡等）为标的物的期货合约
			E020209	其他农产品期货	
		E0204		利率期货	以利率或利率敏感型金融工具（如国债）为标的物的期货合约
		E0205		股指期货	以股票价格指数为标的物的期货合约
		E0209		其他期货	如集运指数（欧线）期货
	E03			互换（掉期）	双方之间同意就标的资产互换周期性现金流的协议或合约
		E0301		商品互换	以商品或商品指数为标的物的互换合约
		E0302		外汇互换	交易双方在规定的时间内以另一种货币兑换某一特定货

表4 金融工具四级分类结构和代码表（续）

一级	二级	三级	四级	名称	说明
					币金额的外汇协议，并在约定的时间内按约定的汇率进行即期或远期交割
		E0303		利率互换	基于名义本金，合约双方同意从固定利率到浮动利率、浮动利率到固定利率或浮动利率到浮动利率，在约定期间的确定日期交换相应的现金流
		E0304		权益互换	以权益类标的为标的物的互换合约
		E0305		信用（违约）互换	在一定期限内，买卖双方就指定的信用事件进行风险转换的互换合约
		E0309		其他互换	
	E04			期权	
		E0401		场内期权	期货交易所统一制定的、约定买方有权在将来某一时间以特定价格买入或卖出约定标的物的标准化合约
			E040101	工业品期权	以工业品为标的物的期权合约
			E040102	农业品期权	以农产品为标的物的期权合约
			E040103	利率期权	以利率或利率敏感型金融工具为标的物的期权合约
			E040104	股指期权	以股票价格指数为标的物的期权合约
			E040105	股票期权	以单一股票或交易型开放式指数基金（ETF）为标的物的期权合约
			E040109	其他场内期权	
		E0402		场外期权	允许期权买方在未来一段时间按确定的价格或价格计算方式买入或卖出标的资产的合约
			E040201	商品期权	以商品和商品指数为标的物的期权合约
			E040202	汇率期权	以汇率类金融工具为标的物的期权合约
			E040203	利率期权	以利率或利率敏感型金融工具为标的物的期权合约
			E040204	权益期权	以权益类金融工具为标的物的期权合约
			E040205	信用（违约）期权	买方通过向卖方支付期权费，获取未来“参考信用资产”发生信用事件时要求期权卖方支付清偿支付的权利
			E040209	其他场外期权	
F				或有金融工具	
	F01			承诺	金融机构在未来某一日期按照实现约定的条件向客户提供约定信用业务
		F0101		证券认购协议	投资者与证券发行公司之间达成的协议，投资者根据协议约定的条款和条件，认购公司新发行的证券

注 1：非金融企业债务融资工具包含项目收益票据。

维度分类结构和维度值代码表见表5。

表5 维度分类结构和维度值代码表

维度代码	维度名称	维度值代码及取值
D2001	股权类型	01 普通股 02 优先股 03 存托凭证
D2002	交易/挂牌场所	01 证券交易所 02 期货交易所 03 银行间市场 04 区域股权交易中心 05 其他全国性市场（全国中小企业股份转让系统） 06 其他期货交易场所（上海国际能源交易中心） 07 跨市场（银行间市场、交易所市场） 09 其他
D2003	上市板块	01 主板 02 创业板 03 科创板
D2004	挂牌层级	01 基础层 02 创新层 09 其他
D2005	基金运作方式	01 开放式 02 封闭式
D2006	含权类型	01 不含权 02 可转换 03 可交换 04 可分离 09 其他
D2007	票息形式	01 固定利率 02 零息/贴现 03 变动利率
D2008	交收/交割方式	01 现金 02 实物 09 其他
D2009	担保方式	01 政府担保 02 联保 03 抵押 04 无抵押/无担保 05 消极担保 06 超国家

表5 维度分类结构和维度值代码表（续）

维度代码	维度名称	维度值代码及取值
D2010	证券等级	01 高级 02 次高级 03 次级 04 次次级
D2011	证券形式	01 记账式 02 凭证式 03 储蓄式 09 其他
D2012	募集方式	01 公开 02 非公开
D2013	偿还方式（不含权）	01 到期一次性偿还 02 分期偿还 03 提前偿还 09 其他
D2014	期权合约类型	01 认购 02 认沽 03 双向
D2015	期权执行方式	01 欧式 02 美式 03 百慕大式 09 其他
D2016	头寸方向	01 多仓 02 空仓

标签分类结构和标签值代码表见表6。

表6 标签分类结构和标签值代码表

标签代码	标签名称	标签值代码及取值
L2001	是否跨境	01 是 02 否
L2002	是否为主动型管理	01 是 02 否
L2003	是否为ETF	01 是 02 否
L2004	是否为LOF	01 是 02 否
L2005	是否仅面专业投资者	01 是 02 否
L2006	债券期限 ¹	01 1年以内 02 1（含）至3年 03 3（含）至5年 04 5（含）至10年 05 10（含）至30年 06 30年（含）以上但非永续 07 永续
L2007	是否有赎回选择权	01 是 02 否
L2008	是否有回售选择权	01 是 02 否
L2009	互换类型	01 固定利率-浮动利率互换 02 浮动利率-固定利率互换 03 浮动利率-浮动利率互换 04 多头收益互换 05 空头收益互换 06 多空收益互换 07 即期-远期互换 08 远期-远期互换 99 其他
L2010	支付频率	01 期初支付 02 期末支付 03 期间多次支付
L2011	是否发生信用事件	01 是 02 否

表6 标签分类结构和标签值代码表（续）

标签代码	标签名称	标签值代码及取值
L2012	期权结构 ²	01 香草期权及其组合 02 二元期权及其组合（不含区间累计及其组合） 03 障碍期权及其组合（不含安全气囊及其组合） 04 自动赎回期权 05 区间累计及其组合 06 安全气囊及其组合 09 其他
L2013	是否备兑	01 是 02 否

注 1：除不含权永续债外，可展期债券的债券期限亦为“07 永续”。例如，5 年期附可展期选择权债券的债券期限为“07 永续（5+N）”。

注 2：按照狭义统计口径，二元期权及其组合不包含区间累计及其组合，障碍期权及其组合不包含安全气囊及其组合。

参 考 文 献

- [1] ISO 10962: 2021 Securities and Related Financial Instruments – Classification of Financial Instruments (CFI) Code
- [2] GB/T 35964—2023 证券及相关金融工具 金融工具分类
- [3] GB/T 18769—2003 大宗商品电子交易规范
- [4] GB/T 40037—2021 电子商务产品信息描述 大宗商品
- [5] JR/T 0062—2011 金融工具常用统计术语
- [6] JR/T 0063—2011 金融工具统计分类及编码
- [7] 全国人民代表大会常务委员会. 中华人民共和国证券法. 2019年12月28日
- [8] 全国人民代表大会常务委员会. 中华人民共和国期货和衍生品法. 2022年4月20日
- [9] 中华人民共和国国务院. 私募投资基金监督管理条例（国令第762号）. 2023年7月3日
- [10] 中国人民银行. 《大额存单管理暂行办法》（中国人民银行公告〔2015〕第13号）. 2015年6月2日
- [11] 中国人民银行. 《同业存单管理暂行办法》（中国人民银行公告〔2013〕第20号）. 2013年12月7日
- [12] 中国证券监督管理委员会. 公开募集证券投资基金运作管理办法（证监会令第175号）. 2020年3月20日
- [13] 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（试行）（证监会公告〔2020〕54号）. 2020年8月7日
- [14] 中国证券监督管理委员会. 私募投资基金监督管理暂行办法（证监会令第105号）. 2014年8月21日
- [15] 中国证券投资基金业协会. 私募投资基金登记备案办法（中基协发〔2023〕5号）. 2023年2月24日
- [16] 中国证券业协会. 证券公司场外期权业务管理办法（中证协发〔2020〕104号）. 2020年9月25日
- [17] 中国证券业协会. 证券公司场外收益互换业务管理办法（中证协发〔2021〕276号）. 2021年12月3日
-