

中华人民共和国金融行业标准

JR/T 0331.6—2026

证券期货业业务域数据元规范 第6部分：  
公开募集不动产投资信托基金业务

Business domain data element specification of securities and futures  
industry—Part 6: Publicly-offered real estate investment trusts

2026-05-09 发布

2026-05-09 实施



## 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 .....	4
5.4 业务含义 .....	4
5.5 数据类型 .....	4
5.6 制定依据 .....	4
5.7 代码编号 .....	4
5.8 度量单位 .....	5
5.9 相关数据元 .....	5
5.10 关系类型 .....	5
6 数据元目录 .....	6
6.1 数据元列表目录 .....	6
6.2 项目申报 .....	6
6.3 基金募集 .....	9
6.4 基金存续 .....	22
7 数据元引用代码目录 .....	59
参考文献 .....	61

## 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。

本文件是JR/T 0331《证券期货业业务域数据元规范》的第6部分。JR/T 0331已经发布了以下部分：

——第1部分：证券公司。

——第4部分：证券交易所。

——第5部分：企业资产证券化。

——第6部分：公开募集不动产投资信托基金业务。

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：中证数据有限责任公司、中国证券监督管理委员会债券监管司、中国证券监督管理委员会科技监管司、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、中国证券登记结算有限责任公司。

本文件主要起草人：陈华、汪萌、卢大彪、郭永强、王东、王书滕、毛婧宁、王鹏飞、陈湘鹏、李晓悦、章奕、朱立、罗文栋、罗文婷、陈鸿鹄。

## 引 言

公开募集不动产投资信托基金聚焦重点区域、重点行业、优质项目，依托不动产持续、稳定的收益，实现权益份额公开上市交易，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年公开募集不动产投资信托基金试点启动以来，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、监管体系逐步健全。同时，为贯彻落实党中央、国务院决策部署和资本市场新“国九条”要求，推动REITs市场高质量发展，丰富资本市场投融资工具，支持构建房地产发展新模式，证监会于2025年底发布商业不动产投资信托基金试点公告及配套规则，稳步推动商业不动产投资信托基金试点工作。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，开展了公开募集不动产投资信托基金业务数据元标准编制工作。《证券期货业业务域数据元规范》系列标准拟由6个部分构成：

- 第1部分：证券公司。目的在于规范证券公司业务域数据元。
- 第2部分：基金管理公司。目的在于规范基金公司业务域数据元。
- 第3部分：期货公司。目的在于规范期货公司业务域数据元。
- 第4部分：证券交易所。目的在于规范证券交易所业务域数据元。
- 第5部分：企业资产证券化业务。目的在于规范企业资产证券化业务域数据元。
- 第6部分：公开募集不动产投资信托基金业务。目的在于规范公开募集不动产投资信托基金业务域数据元。

本文件依托公开募集不动产投资信托基金业务实际操作流程，选取业务特征较为明显，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，为公开募集不动产投资信托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：公开募集不动产投资信托基金业务

### 1 范围

本文件规定了公开募集不动产投资信托基金业务的数据元分类、数据元描述及规则、数据元、数据元引用代码目录。

本文件适用于公开募集不动产投资信托基金业务各参与方开展数据收集、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—2009 信息技术元数据注册系统(MDR) 第1部分：框架

GB/T 39596—2020 证券投资基金编码规范

JR/T 0086—2012 证券投资基金参与方编码规范

JR/T 0176.1 证券期货业数据模型 第1部分：抽象模型设计方法

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

**不动产资产支持证券 real estate asset backed security**

以不动产项目所产生的现金流为偿付支持，通过证券化技术发行的固定收益类金融工具。

#### 3.3

### 公开募集不动产投资信托基金 publicly-offered real estate investment trusts

通过公开募集资金设立的投资基金，基金80%以上资产投资于不动产资产支持证券，通过不动产资产支持证券和项目公司等载体取得不动产项目完全所有权或经营权利，将项目收益分配给投资者的基金产品。

#### 3.4

##### 原始权益人 originator

向资产支持专项计划转移其合法拥有的底层资产以获得资金的主体。

#### 3.5

##### 项目公司 project company

直接拥有底层资产合法、完整产权的法人实体。

## 4 数据元分类

本文件依托公开募集不动产投资信托基金业务实际操作流程，将公开募集不动产投资信托基金业务全生命周期划分为四个阶段，每个阶段再细化为多个业务单元。对公开募集不动产投资信托基金业务所涉及的数据元进行梳理归纳时，针对每个业务单元所产生的信息项进行梳理，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。公开募集不动产投资信托基金数据元架构详见图1，各阶段公开募集不动产投资信托基金业务数据元列表，包括：

- a) 项目申报：
  - 1) 涉及的业务单元主要包括：证监会注册、交易所上市审核、交易所挂牌审核；
  - 2) 产生的数据元列表主要包括：项目注册信息、项目审核信息；
- b) 基金募集：
  - 1) 涉及的业务单元主要包括：询价发售、基金成立、基金上市；
  - 2) 产生的数据元列表主要包括：基金询价发售信息、基金基本信息、底层资产基本信息、参与人信息；
- c) 基金存续：
  - 1) 涉及的业务单元主要包括：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；
  - 2) 产生的数据元列表主要包括：交易行情信息、底层资产运营信息、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：
  - 1) 涉及的业务单元主要是基金清算；
  - 2) 公开募集不动产投资信托基金作为创新证券品种，面市时间不长，目前暂无产品终止清算信息。



图 1 公开募集不动产投资信托基金数据元架构

## 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：项目注册信息数据元；02：项目审核信息数据元； b) 基金募集：01：基金询价发售信息数据元；02：基金基本信息数据元；03：底层资产基本信息数据元；04：参与人信息数据元； c) 基金存续：01：交易行情信息数据元；02：底层资产运营信息数据元；03：收益分配信息数据元；04：财务报表共性信息；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

名称：数据类型

说明：描述数据元在实施到物理平台时采用的数据类型。

约束：必选

备注：数据类型应符合JR/T 0176.1附录A的要求，包括：C 字符型、B 布尔型、N 数值型、D 日期型、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：必选

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，RAI：基金募集，DUR：基金存续，CNL：基金终止。
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

名称：关系类型

说明：描述数据元与基础数据元之间的关系类型。

约束：可选

备注：应符合JR/T 0304.1的要求。

## 6 数据元目录

### 6.1 数据元列表目录

本文件共包含13张公开募集不动产投资信托基金业务数据元列表，其中，项目申报阶段2张、基金募集阶段4张、基金存续阶段7张，公开募集不动产投资信托基金业务数据元目录框架，详见图2：

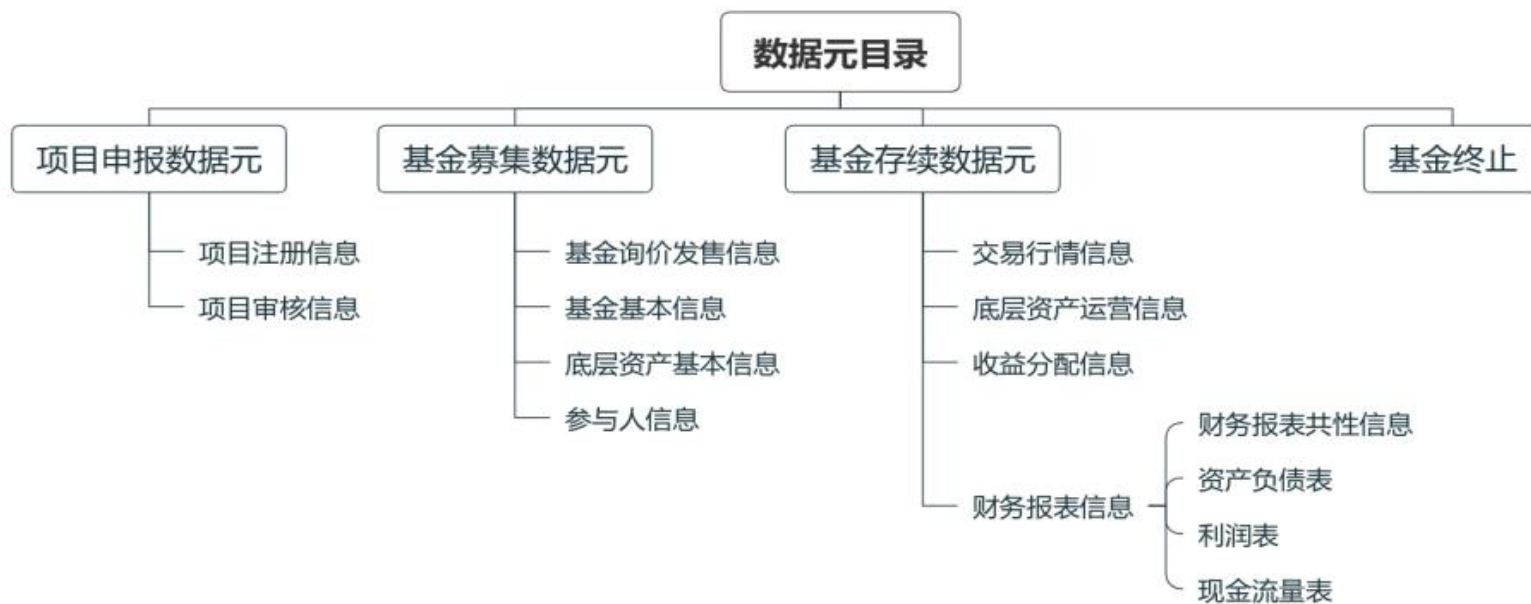


图2 公开募集不动产投资信托基金业务数据元目录框架

### 6.2 项目申报

#### 6.2.1 项目注册信息

项目注册信息是指基金管理人向证券期货业管理部门申请注册时所产生的重要信息，包括受理日期、注册批复日期等，项目注册信息应符合表3。

表3 项目注册信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DEC0101	受理日期	ACPT_DATE	中国证券监督管理委员会正式受理项目注册申请的日期	D	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
DEC0102	注册批复日期	REG_REPLY_DATE	项目获得中国证券监督管理委员会准予注册批复的日期	D	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
DEC0103	证监会批文号	CSRC_APPROV_NBR	项目获得中国证券监督管理委员会准予注册批复文件的编号	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
DEC0104	项目状态	PROJ_STATUS	项目自提交注册申请后所处的状态	E	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	DDEC0001	—	—	—

表3 项目注册信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DEC0105	申报类型	DECL_TYPE	根据项目是否首次发行来确定申报类型	E	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	DDECO002	—	—	—

## 6.2.2 项目审核信息

项目审核信息是指证券交易所审核阶段所产生的重要信息，包括无异议函日期、无异议函号等，项目审核信息应符合表4。

表4 项目审核信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DEC0201	无异议函日期	NO_DSSN T_LTER_ DATE	证券交易所出具无异议函的日期，以无异议函所载为准	D	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519号	—	—	—	—
DEC0202	无异议函号	NO_DSSN T_LTER_ NBR	证券交易所出具的不动产资产支持证券挂牌和不动产基金在本所上市的无异议函号	C	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519号	—	—	—	—

表4 项目审核信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DECO203	审核注册文件类型	AUDIT_REG_FILE_TYPE	项目在申报审核阶段所形成的文件类型	E	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕138号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1519号	DDECO003	—	—	—

### 6.3 基金募集

#### 6.3.1 基金询价发售信息

基金询价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，包括询价时间、报价区间上限等，基金询价发售信息应符合表5。

表5 基金询价发售信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0101	询价时间	INQU_TIME	基金管理人向网下投资者询价的时间，以基金询价公告中所载为准	D	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	—	—	—

表5 基金询价发售信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0102	报价区间上限	QUOTATION_PRICE_MAX	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上限，以基金份额发售公告中所载为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	元	—	—
RAI0103	报价区间下限	QUOTATION_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	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	元	—	—
RAI0104	报价中位数	QUOTATION_PRICE_MEDIAN	在询价期间，基金管理人收到的网下投资者有效报价的中位数，以基金份额发售公告中所载为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	元	—	—
RAI0105	报价加权平均数	QUOTATION_PRICE_WEIGHTED_AVERAGE	在询价期间，基金管理人收到的网下投资者有效报价的加权平均数，以基金份额发售公告中	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基	—	元	—	—

表5 基金询价发售信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			所载为准		金业务指引第2号—发售业务（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号				
RAI0106	发售日期	ISSUE_START_DATE	基金份额发售首日，以基金份额发售公告中所载为准	D	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	—	—	—
RAI0107	发售份额	ISSUE_VOLUME	拟发售的基金份额的总份数，以基金份额发售公告中所载为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	份	—	—
RAI0108	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为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	元/份	—	—
RAI0109	基金合同生效日	FUND_CONTRACT_EFFECTIVE_DATE	基金合同正式生效的日期，以基金合同生效公	D	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015年	—	—	—	—

表5 基金询价发售信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
		D	告中所载为准						
RAI0110	募集份额	ALL_VOL	募集期间投资者有效认购基金份额总数，以基金合同生效公告中所载为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	份	—	—
RAI0111	募集规模	ALL_SCAL E	募集期间投资者有效认购金额，以基金合同生效公告中所载为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	元	BD00017 5 募集 规模	直接 引用
RAI0112	战略投资者名称	STRTG_IN VST_NAME	与基金管理人签订战略配售协议的投资者的机构全称，以基金合同生效公告中所载为准	C	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	—	—	—
RAI0113	战略投资者类型	STRTG_IN VST_TYPE	用于区分战略投资者类型的代码	E	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】	DRAI0 001	—	—	—

表5 基金询价发售信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号				
RAI0114	限售期	LMT_PRD	自上市之日起投资者需持有的最短时间，期间内不应在二级市场卖出，原始权益人或其同一控制下的关联方在此期间内不允许质押	N	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告〔2023〕55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告〔2025〕21号	—	月	—	—
RAI0115	战略投资者获配份额	STRTG_INVST_PLCN_SHR	所有战略投资者所获配售份额的总和，以基金合同生效公告中所载为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	份	—	—
RAI0116	网下投资者获配份额	OFL_INVST_PLCN_SHR	所有网下投资者所获配售份额的总和，以基金合同生效公告中所载为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号	—	份	—	—
RAI0117	公众投资	PBLC_INV	所有公众投资者所获配	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信	—	份	—	—

表5 基金询价发售信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	者获配份额	ST_PLCN_SHR	售份额的总和，以基金合同生效公告中所载为准		托基金（REITs）规则适用指引第2号—发售业务（试行），上海证券交易所，上证发〔2025〕140号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1521号				

### 6.3.2 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、基金合同生效并在交易所上市后，基金合同和招募说明书中所载的基金的基本信息，包括基金代码、基金名称等，基金基本信息应符合表6。

表6 基金基本信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	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_CODE	用于区分基金的唯一标识	C	【国家标准】GB/T 39596—2020	—	—	BD00016 2 基金代码	直接引用
RAI0202	基金名称	FUND_NAME	描述公开募集不动产投资信托基金的全称	C	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015年	—	—	BD00016 3 基金名称	直接引用
RAI0203	基金简称	FUND_ABBR	描述公开募集不动产投资信托基金的简称	C	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务指南第1号—发售上市业务办理〉的通知》，上海证券交易所，上证函	—	—	BD00016 4 基金简称	直接引用

表 6 基金基本信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					(2025) 4381 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指南第 1 号—发售上市业务办理〉的通知》，深圳证券交易所，深证上(2025) 1512 号				
RAI0204	上市日期	LISTING	基金份额在证券交易所上市	D	【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
RAI0205	基金合同期限	TIME_LIMIT	描述基金合同的期限，以基金合同所载为准	N	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015 年	—	年	—	—
RAI0206	发行类型	IPO_INCOP	用于区分基金发行类型的代码	E	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55 号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21 号	DRA10002	—	—	—
RAI0207	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	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 3 号—扩募及新购入不动产（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）141 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 3 号—扩募及新购入不动产（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1522 号	—	次	—	—

## 6.3.3 底层资产基本信息

底层资产基本信息是指基金募集成功后经过备案、基金合同生效并在交易所上市后，基金合同和招募说明书中所载的不动产基本信息，包括项目名称、项目所在地区代码等，底层资产基本信息应符合表7。

表7 底层资产基本信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0301	项目名称	PROJECT_NAME	描述底层资产的名称,以基金合同所载为准	C	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)规则适用指引第1号—审核关注事项(试行)》,上海证券交易所,上证发(2025)139号;【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项(试行)>的通知》,深圳证券交易所,深证上(2025)1520号	—	—	—	—
RAI0302	项目所在地区代码	PROVINCE	描述底层资产所在地址,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	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)规则适用指引第1号—审核关注事项(试行)》,上海证券交易所,上证发(2025)139号;【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项(试行)>的通知》,深圳证券交易所,深证上(2025)1520号;【国家标准】GB/T 2260	—	—	—	—
RAI0303	项目估值	VALUATION	基金管理人聘请的评估机构对底层资产市场价值进行评估,以评估报告所载为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)规则适用指引第1号—审核关注事项(试行)》,上海证券交易所,上证发(2025)139号;【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项(试行)>的通知》,深圳证券交易所,深证上(2025)1520号	—	元	—	—

表7 底层资产基本信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0304	项目开始运营的时间	BEGIN_OPERATE_DATE	底层资产运营开始的时间，以招募说明书所载为准	D	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第1号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）139号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1520号	—	—	—	—
RAI0305	底层资产权益类型	UNDERLYING_ASSET_RIGHTS_TYPE	用于区分底层资产类型大类的代码	E	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	DRAI0003	—	—	—
RAI0306	底层资产类型	UNDERLYING_ASSET_TYPE	用于区分底层资产类型小类的代码	E	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	DRAI0004	—	—	—
RAI0307	底层资产性质类型	UNDERLYING_ASSET_NATURE_TYPE	用于区分底层资产性质类别的代码	E	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文	—	—	—	—

表7 底层资产基本信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号				
RAI0308	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	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第6号—年度报告（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）144号； 【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第6号—年度报告（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证发（2025）1525号	—	元	—	—

## 6.3.4 参与人信息

参与人信息是指参与公开募集不动产投资信托基金业务的各类机构，包括原始权益人名称、项目公司名称等信息，参与人信息应符合表8。

表8 参与人信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0401	原始权益人名称	ORIG_EQUT_PSN_NAME	向资产支持专项计划转移其合法拥有的底层资产以获得资金的主体名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—

表 8 参与人信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0402	项目公司名称	PRJ_COMP_NAME	描述项目公司的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
RAI0403	基金管理人名称	FUND_SPVSR_NAME	描述基金管理人的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	BD000097 基金管理人名称	直接引用
RAI0404	资产运营管理机构名称	ASET_OPRT_MNGMT_ORG_NAME	描述资产运营管理机构名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
RAI0405	基金销售机构名称	FS_ORG_NAME	描述基金销售机构的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】	—	—	—	—

表 8 参与人信息 (续)

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号				
RAI0406	基金托管人名称	FUND_CSTD_ORG_NAME	描述基金托管人的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
RAI0407	基金销售支付结算机构名称	FS_PAY_SETL_ORG_NAME	描述基金销售支付结算机构的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
RAI0408	基金销售结算资金监督机构名称	FS_SETL_CAPI_SPVSY_ORG_NAME	描述基金销售结算资金监督机构的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—

表 8 参与人信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
RAI0409	会计师事务所名称	AF_NAME	描述会计师事务所的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
RAI0410	律师事务所名称	LF_NAME	描述律师事务所的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
RAI0411	资产评估机构名称	AA_ORG_NAME	描述资产评估机构的名称	C	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	—	—	—
RAI0412	参与人编码	PARTP_CDE	用于区分基金参与人类型的代码，参与人类型应符合 JR/T 0086—2012 中对	C	【行业标准】JR/T 0086—2012	—	—	—	—

表 8 参与人信息 (续)

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			基金参与方的分类						
RAI0413	计划管理人类型	PLAN_SPVSR_TYPE	资产支持专项计划的计划管理人所属机构类型	E	【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，证监会（2014）49号	DRAI0005	—	—	—

## 6.4 基金存续

### 6.4.1 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、交易日期等，交易行情信息应符合表9。

表 9 交易行情信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	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	上市交易的场所	E	【法律法规】《中华人民共和国证券投资基金法》，2015年	DDURO001	—	BD000137交易场所	直接引用
DUR0102	交易日期	TRADE_DATE	交易日期	D	【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	【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，上证发〔2023〕32号；【规范性文件】《深圳证券交易所交易规则	—	元	—	—

表9 交易行情信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					(2023 修订)》，深圳证券交易所，深证上(2023)98号				
DUR0104	最高成交价格	MAX_TRANSACTION_PRICE	当日该证券成交的最高价格	N	【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，上证发(2023)32号；【规范性文件】《深圳证券交易所交易规则(2023 修订)》，深圳证券交易所，深证上(2023)98号	—	元	BD000216 最高成交价格	直接引用
DUR0105	最低成交价格	MIN_TRANSACTION_PRICE	当日该证券成交的最低价格	N	【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，上证发(2023)32号；【规范性文件】《深圳证券交易所交易规则(2023 修订)》，深圳证券交易所，深证上(2023)98号	—	元	BD000215 最低成交价格	直接引用
DUR0106	收盘价	CLOSE_PRICE	证券的收盘价通过集合竞价的方式产生，收盘集合竞价不能产生收盘价或未进行收盘集合竞价的，以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)为收盘价。当日无成交的，以前收盘价为当日收盘价	N	【规范性文件】《深圳证券交易所交易规则(2023 修订)》，深圳证券交易所，深证上(2023)98号	—	元	BD000212	直接引用
DUR0107	总份额	TOTAL_MARKET_VALUE	场内外基金份额的合计，以基金合同为准	N	【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_NEGATIVE	总份额与基金价格的乘积	N	【规范性文件】《证券期货业统计指标标准指引	—	元	—	—

表9 交易行情信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
		O_MKT_VAL			（2025年修订）》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）9号				
DUR0109	场内流通份额	NEGO_CAP_VOL	能够在证券交易场所内自由买卖的基金份额	N	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号	—	份	—	—
DUR0110	场内限售份额	NON_NEG_O_CAP_VOL	在证券交易场所内因限售条件而不能自由买卖的基金份额	N	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21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	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21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	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中	—	元	—	—

表9 交易行情信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2025）21号				
DUR0113	交易方式	BRGN_MODE	交易所认可的基金份额交易方式	E	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519号	DDURO002	—	—	—
DUR0114	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	【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，上证发（2023）32号；【规范性文件】《深圳证券交易所交易规则（2023修订）》，深圳证券交易所，深证上（2023）98号	—	份	BD000261成交数量	直接引用
DUR0115	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	【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，上证发（2023）32号；【规范性文件】《深圳证券交易所交易规则（2023修订）》，深圳证券交易所，深证上（2023）98号	—	笔	BD000260成交笔数	直接引用
DUR0116	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	【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，上证发（2023）32	—	元	BD000262成交	直接引用

表9 交易行情信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					号；【规范性文件】《深圳证券交易所交易规则（2023 修订）》，深圳证券交易所，深证上（2023）98 号			金额	
DUR0117	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	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519 号	—	份	—	—
DUR0118	大宗交易成交额	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	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519 号	—	元	—	—
DUR0119	询价交易成交量	INQU_TRADE_VOL	经证券交易所确认的以询价交易方式成交的数量	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519 号	—	份	—	—
DUR0120	询价交	INQU_TR	经证券交易所确认的以询价交易方	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动	—	元	—	—

表9 交易行情信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	易成交额	ADE_AMT	式成交的金额		产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519号				

## 6.4.2 底层资产运营信息

底层资产运营信息是描述在基金存续期间不动产项目经营运行情况，包括项目内含报酬率、项目净现金流分派率等，底层资产运营信息应符合表10。

表10 底层资产运营信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0201	项目内含报酬率	PROJECT_INTE RNAL_RETURN_ RATE	将基金未来各期的现金流折现至当前时刻，使净现值为零的折现率	N	【规范性文件】《关于推动不动产投资信托基金（REITs）市场高质量发展有关工作的通知》，中国证券监督管理委员会，证监发（2025）63号；【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第1号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）139号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1520号	—	%	—	—
DUR0202	项目净现	PROJECT	扣除相关成本和	N	【规范性文件】《关于推动不动产投资信托基金（REITs）市场	—	%	—	—

表 10 底层资产运营信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	现金流分派率	_CASH_DISTRIBUTION_RATE	费用后可供分配的现金流与目标不动产评估净值的比值		高质量发展有关工作的通知》，中国证券监督管理委员会，证监发〔2025〕63号；【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第1号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520号				
DUR0203	项目资本化率	PROJECT_CAPITALIZATION_RATE	净营业收入与底层资产项目评估值的比值	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第1号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520号	—	%	—	—
DUR0204	土地使用期限	LAND_USE_TLMT	指不动产项目土地使用权的期限，适用于产权类公开募集不动产投资信托基金	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第1号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520号	—	年	—	—
DUR0205	可供出租面积	AVAIL_RENT_AREA	指不动产项目可用于出租收取租金的面积，适用于产业园区、仓储物流、	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第1号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139号；【规范性文件】《关于发布〈深	—	平方米	—	—

表 10 底层资产运营信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			租赁住房、商业综合体、商业零售、商业办公、酒店类等项目		圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号一审核关注事项（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1520 号				
DUR0206	实际出租面积	ACTUL_RENT_AREA	指不动产项目已实际出租的面积，适用于产业园区、仓储物流、租赁住房、商业综合体、商业零售、商业办公、酒店类等项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号一审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）139 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号一审核关注事项（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1520 号	—	平方米	—	—
DUR0207	出租率	RENT_RATE	指实际出租面积与可供出租面积的比值，用于衡量项目运营效益，适用于产业园区、仓储物流、租赁住房、商业综合体、商业零售、商业办公、酒店类等项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号一审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）139 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号一审核关注事项（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1520 号		%	—	—
DUR0208	有效租金单价	VLD_RENT_UNIT_PRICE	指不动产项目能够实际收取的平均月租金单价，适用于产业园区、仓储物流、租赁住房、商业综合体、商业零售、商业办公、酒店类等项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号一审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）139 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号一审核关注事项（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1520 号	—	元/平方米/月	—	—

表 10 底层资产运营信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0209	租金收缴率	RENT_CLCT_RATE	指不动产项目实际租金收入与应收租金收入的比值，反映项目收回租金水平，是衡量项目经营管理水平的重要指标之一，适用于产业园区、仓储物流、租赁住房、商业综合体、商业零售、商业办公、酒店类等项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	%	—	—
DUR0210	加权平均剩余租期	WETN_AVG_RMN_LEAS_TERM	指对租期按面积或租金进行加权后的平均租赁周期，适用于产业园区、仓储物流、租赁住房、商业综合体、商业零售、商业办公、酒店类等项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	年	—	—
DUR0211	关联方租赁面积占比	RLATE_PARTY_LEAS_AREA_PERCENT	指关联方租赁面积与不动产项目实际出租面积的比值，适用于产业园区、仓储物流、租赁住房、商业综合体、商业零售、商业办公、酒店类等项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	%	—	—
DUR0212	关联	RLATE_P	指关联方租金收入与不	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金	—	%	—	—

表 10 底层资产运营信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	方租金收入占比	TY_RENT_INCM_P ERCN	动产项目实际租金收入的比值，适用于产业园区、仓储物流、租赁住房、商业综合体、商业零售、商业办公、酒店类等项目		（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号				
DUR0213	特许经营年限	FRCH_YL MT	指不动产项目特许经营权的使用期限，适用于特许经营权类项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	年	—	—
DUR0214	通行费收入	TOLL_RV NU	指通过不动产项目对通行车辆收取的费用，适用于收费公路类项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	元	—	—
DUR0215	单公里通行费收入	TOLL_RV NU_PER_ KM	指车辆通过不动产项目时，按每公里收费的标准所获得的收入，适用于收费公路类项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	元	—	—

表 10 底层资产运营信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					号				
DUR0216	日均收费车流量	DAY_AVG_TOLL_T RFC_VOL	指公路在一天内通过收费站的车辆数量平均值，是衡量公路运营状况的重要指标之一，适用于收费公路类项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	辆次	—	—
DUR0217	发电量	ELECR_G NRT	指项目在报告期内生产的电能量，适用于能源设施类项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	千瓦时	—	—
DUR0218	上网电量	ON_GRID _ELECR_ QTT	指电厂在报告期内生产和购入的电能产品中用于输送给电网的电量，适用于能源设施类项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号—审核关注事项（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1520 号	—	千瓦时	—	—
DUR0219	上网电价	ON_GRID _ELECR_ PRC	指电网购买发电企业的电量时，在发电企业接入主网架那一时刻的计量	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号—审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕139 号；【规范性文件】《关于发布〈深	—	元/千瓦时	—	—

表 10 底层资产运营信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			价格，适用于能源设施类项目		圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号一审核关注事项（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1520 号				
DUR0220	售电收入	ELECR_SAL_RVNU	指电厂通过销售电力而产生的收入，适用于能源设施类项目	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）规则适用指引第 1 号一审核关注事项（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）139 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第 1 号一审核关注事项（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1520 号	—	元	—	—

#### 6.4.3 收益分配信息

收益分配信息是指公开募集不动产投资信托基金存续期间，记录向持有人分配收益和偿还本金的信息，包括分红金额、权益登记日期等，收益分配信息应符合表 11。

表 11 收益分配信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0301	分红金额	FUND_BONDUS	按照约定向基金持有人每 10 份份额派发的收益，以收益分配公告为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）>的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519 号	—	元/份	—	—
DUR0302	权益	RIGHTS	基金份额持有人登	D	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）	—	—	—	—

表 11 收益分配信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	登记日期	R_REG_DATE	记享有分红权益的日期，以收益分配公告为准	D	业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519号				
DUR0303	除权除息日	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	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发（2025）138号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上（2025）1519号	—	—	—	—

#### 6.4.4 财务报表信息

##### 6.4.4.1 财务报表共性信息

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，包括财务报表类型、发布日期，财务报表共性信息应符合表12。

表 12 财务报表共性信息

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0401	财务报表类型	FIN_RPT_TYPE	用于区分财务报表类型的代码	E	【规范性文件】《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）〉第五十条的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告（2023）55号；【规范性文件】《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》，中国证券监	DDURO003	—	—	—

表 12 财务报表共性信息（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					督管理委员会，证监会公告〔2025〕21号				
DUR0402	发布日期	ISS_DATE	基金管理人发布财务报表的时间，以在证券交易所披露的日期为准	D	【规范性文件】《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金（REITs）业务办法（试行）》，上海证券交易所，上证发〔2025〕138号；【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法（试行）〉的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2025〕1519号	—	—	BD000062 发布日期	直接引用

#### 6.4.4.2 资产负债表

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，包括货币资金、结算备付金等，资产负债表应符合表13。

表 13 资产负债表

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0501	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	BD000324 货币资金	直接引用
DUR0502	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0503	存出保证	DPST_GUAR	指因办理业务需要存出或	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部	—	元	—	—

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	金	T_RCVD	交纳的各种保证金款项		令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号				
DUR0504	衍生金融资产	DERI_FINANC_ASET	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0505	交易性金融资产	TRDN_FINANC_ASET	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	BD000327 交易性金融资产	直接引用
DUR0506	买入返售金融资产	RM_CAP_FSALE	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	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0507	债权投资	CRDR_INVT	指基金持有的以摊余成本计量的债权投资	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0508	其他债权投资	OTH_CRDR_INVMT	指基金持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0509	其他权益工具投资	OTH_EQUIT_ITRUVMT	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0510	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0511	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0512	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	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0513	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0514	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0515	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0516	存货	INVNT	指库存的商品、原材料和其他物品	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0517	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0518	持有待售资产	HOLD_ST_SELL_ASET	指基金准备出售的资产	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0519	长期股权投资	LNG_EQUIT_INVMT	指基金持有的长期投资股权	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0520	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，如商业物业、工业用地等	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0521	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0522	在建工程	UND_CSTR_PROJ	指基金正在建设中、尚未达到预定可使用状态的工程项目	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0523	使用权资产	USE_RIT_A	指基金依据租赁合同拥	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部	—	元	—	—

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
		SET	有的使用权资产，如租赁设备、房屋等		令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号				
DUR0524	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0525	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0526	商誉	GDWL	指基金价值超过公允价值的部分	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0527	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0528	递延所得税资产	DEFER_INC_M_TAX_ASET	指基金在未来期间可以抵扣的所得税资产	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0529	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0530	资产总计	ASET_TOT	指基金拥有的全部资产的总额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会	—	元	—	—

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号				
DUR0531	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0532	衍生金融负债	DERI_FINAC_LBLT	指因衍生工具公允价值变动而形成的衍生负债	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0533	交易性金融负债	TRDN_FINAC_LBLT	指采用短期获利模式进行融资所形成的负债	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0534	卖出回购金融资产款	SAL_REPO_FINAC_ASET_MONEY	指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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0535	应付票据	AP_BILL	指基金开出的尚未到期的票据	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0536	应付账款	AP_FOA	指基金因购买商品或接受劳务而应当支付但尚未支付的款项	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0537	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	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会	—	元	BD000337 应付职工	直接引用

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			括工资、奖金、福利等		计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号			薪酬	
DUR0538	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0539	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0540	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0541	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0542	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0543	应交税费	DLVR_TAX	指基金应当缴纳但尚未缴纳的税费	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0544	应付利息	AP_INTR	指基金应当支付但尚未支付的利息费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0545	应付利润	AP_PRFT	指基金应当支付但尚未支付的利润	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0546	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0547	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0548	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0549	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0550	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0551	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0552	递延所得税	DEFER_INC	指基金因会计处理与税	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部	—	元	—	—

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	负债	M_TAX_LBLT	务处理不一致而产生的暂时性差异所对应的所得税费用		令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号				
DUR0553	其他负债	OTH_LBLT	指除上述以外的其他负债科目	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0554	负债合计	LBLT_TOT	指基金所有负债科目的总和	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0555	实收基金	ARCV_FUND	指基金实际收到的总额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0556	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0557	资本公积	CAP_RSRV	指基金资本公积科目的余额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0558	其他综合收益	OTH_SYNT_INCM	指基金未在当期损益中确认的利得和损失	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	BD000332 其他综合收益	直接引用
DUR0559	专项储备	SPCL_STOR	指基金根据国家规定提	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部	—	元	—	—

表 13 资产负债表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
		E	取的各类专项基金的储备余额		令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号				
DUR0560	盈余公积	SURP_RSRV	指基金盈余公积科目的余额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	BD000336 盈余公积	直接引用
DUR0561	未分配利润	N_ALLOT_P RFT	指基金累计未分配的净利润	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0562	所有者权益合计	OWNER_EQU T_TOT	指基金所有者权益科目的总和	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	BD000316 所有者权益合计	直接引用
DUR0563	负债和所有者权益总计	LBLT_AND_ OWNER_EQU T_TOT	指基金所有负债和所有者权益科目的总和	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—

## 6.4.4.3 利润表

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，包括营业总收入、营业收入等，利润表应符合表14。

表 14 利润表

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0601	营业总收入	BSNS_TOT_E	指基金在一定期间内从事	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部	—	元	—	—

表 14 利润表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
		NING	投资、管理、运用等业务活动所取得的总收入		令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号				
DUR0602	营业收入	BSNS_ENING	指基金从事投资、管理、运用等业务活动所取得的收入	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	BD000314 营业收入	直接引用
DUR0603	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0604	投资收益	INVMT_INCM	指基金因投资股票、债券等而取得的收益	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	BD000331 投资收益	直接引用
DUR0605	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0606	汇兑收益	EXCH_INCM	指基金因汇率波动而取得的汇兑收益	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，	—	元	—	—

表 14 利润表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					财会〔2022〕14号				
DUR0607	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0608	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0609	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	BD00034 2 其他业务收入	直接引用
DUR0610	营业总成本	BSNS_TOT_COST	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成本	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0611	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0612	利息支出	INTR_EXPDT	指基金因债券、存款等而	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，	—	元	—	—

表 14 利润表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			发生的利息支出		财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号				
DUR0613	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0614	销售费用	SELL_CHRG	指基金为销售基金产品而发生的费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0615	管理费用	MNGMT_CHRG	指为管理基金而发生的费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	BD000319 管理费用	直接引用
DUR0616	研发费用	RSRCH_DVLP_CHRG	指为研发投资策略、产品等而发生的费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0617	财务费用	FIN_CHRG	指基金因借款等而发生的费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，	—	元	—	—

表 14 利润表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					财会〔2022〕14号				
DUR0618	管理人报酬	SPVSR_PAY	指基金支付给管理人的报酬	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0619	托管费	CSTD_FEE	指基金支付给托管人的费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	BD000290 托管费	直接引用
DUR0620	投资顾问费	INVT_ADVSR_FEE	指基金支付给投资顾问的费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	BD000296 投资顾问费	直接引用
DUR0621	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0622	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0623	其他费用	OTH_CHRG	指基金从事投资、管理、	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，	—	元	—	—

表 14 利润表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			运用等业务活动所发生的除上述以外的其他支出		财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号				
DUR0624	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0625	营业外收入	BSNS_OUTSD_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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	BD000315 营业外收入	直接引用
DUR0626	营业外支出	BSNS_OUTSD_EXPDT	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支出	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0627	利润总额	PRFT_TOT_AMT	指基金在一定期间内实现的利润总额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0628	所得税费用	INCM_TAX_CHRG	指基金因纳税而发生的所得税费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，	—	元	—	—

表 14 利润表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					财会〔2022〕14号				
DUR0629	净利润	NET_PRFT	指基金在一定期间内实现的净利润	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0630	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0631	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0632	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0633	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收益在内的综合收益总额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—

## 6.4.4.4 现金流量表

现金流量表是指基金存续期间，现金的流入和流出情况，包括经营活动现金流入总计、经营活动现金流出总计等，现金流量表应符合表15。

表 15 现金流量表

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0701	经营活动现金流入总计	OPRTA_CASH_INFL_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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0702	销售商品、提供劳务收到的现金	SELL_PROD_PROVID_LAB_SERV_RCV_CASH	指基金销售商品或提供劳务所收到的现金	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0703	处置证券投资收到的现金净额	TRT_SEC_INVT_RCV_CASH_NET_AMT	指基金处置证券投资所收到的现金净额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0704	买入返售金融资产净减少额	RM_CAP_F_SALE_NET_DCRS_AMT	指当期买入返售金融资产科目期初余额与期末余额的差额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0705	卖出回购金融资产款净增加额	SAL_REPO_FINAC_ASET_MONY_NET_ICRS	指卖出回购金融资产款期末余额减去期初余额的差额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0706	取得利息收入收到的现金	GET_INTR_ENING_RCV_CASH	指基金从投资中获得的利息收入所收到的现金	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0707	收到的税费返	RCV_TAX_REST	指基金收到的与经营	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部	—	元	—	—

表 15 现金流量表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	还		有关的税费返还		令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号				
DUR0708	收到其他与经营活动有关的现金	RCV_OTH_AND_OPRTA_ABOT_CASH	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0709	经营活动现金流出总计	OPRTA_CASH_OUTFL_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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0710	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0711	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0712	买入返售金融资产净增加额	RM_CAP_F_SALE_NET_ICRS	指买入返售金融资产期末余额减去期初余额的差额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14	—	元	—	—

表 15 现金流量表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
					号				
DUR0713	卖出回购金融资产款净减少额	SAL_REPO_FINANCASET_MONEY_NET_DCRS_AMT	指出回购金融资产款期初余额减去期末余额的差额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0714	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0715	支付的各项税费	PAY_EACH_TAX	指基金支付的各项税费	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0716	支付其他与经营活动有关的现金	PAY_OTH_AND_OPRTA_ABOT_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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0717	经营活动产生的现金流量净额	OPRTA_ICRD_CASH_FLOW_NET_AMT	指基金在经营活动中产生的现金流量净额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR071	投资活动现金	INV_ACTV_CASH	指基金在投资活动中所取	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政	—	元	—	—

表 15 现金流量表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
8	流入总计	_INFL_TOT	得的现金总额		部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会（2022）14 号				
DUR0719	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_ITGBL_ASET_AND_OTH_LNG_ASET_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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会（2022）14 号	—	元	—	—
DUR0720	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会（2022）14 号	—	元	—	—
DUR0721	收到其他与投资活动有关的现金	RCV_OTH_AND_INV_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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会（2022）14 号	—	元	—	—
DUR0722	投资活动现金流出总计	INV_ACTV_CASH_OUTFL_TOT	指基金在投资活动中所支付的现金总额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会（2022）14 号	—	元	—	—
DUR0723	购建固定资产、无形资产和其	PRCH_FXD_ASET_ITGBL_ASET_A	指基金购建固定资产、无形资产和其他长期资产所	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品	—	元	—	—

表 15 现金流量表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
	他长期资产支付的现金	ND_OTH_LNG_AS ET_PAY_CASH	支付的现金		相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号				
DUR072 4	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR072 5	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR072 6	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR072 7	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR072 8	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—

表 15 现金流量表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0729	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0730	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0731	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0732	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0733	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0734	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	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品	—	元	—	—

表 15 现金流量表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
			金		相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号				
DUR0735	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0736	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0737	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0738	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—
DUR0739	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第38号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14号	—	元	—	—

表 15 现金流量表（续）

数据元编号	中文名称	英文名称	业务含义	数据类型	制定依据	代码编号	度量单位	相关数据元	关系类型
DUR0740	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—
DUR0741	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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 38 号；【规范性文件】《资产管理产品相关会计处理规定》，财政部，财会〔2022〕14 号	—	元	—	—

## 7 数据元引用代码目录

数据元引用代码取值见表16。

表 16 数据元引用代码取值

代码编号	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DDEC0001	项目状态	01	已申报	1级2位编码
DDEC0001	项目状态	02	已受理	1级2位编码
DDEC0001	项目状态	03	已反馈	1级2位编码
DDEC0001	项目状态	04	已回复	1级2位编码
DDEC0001	项目状态	05	已注册	1级2位编码
DDEC0001	项目状态	06	已发行	1级2位编码
DDEC0001	项目状态	07	已上市	1级2位编码
DDEC0002	申报类型	01	扩募	1级2位编码
DDEC0002	申报类型	02	首发	1级2位编码
DDEC0003	审核注册文件类型	02	申报稿	1级2位编码
DDEC0003	审核注册文件类型	04	封卷稿	1级2位编码
DDEC0003	审核注册文件类型	06	问询文件	1级2位编码
DDEC0003	审核注册文件类型	07	回复文件	1级2位编码
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	2级4位编码
DRAI0002	发行类型	02	扩募	2级4位编码
DRAI0002	发行类型	0201	定向扩募	2级4位编码
DRAI0002	发行类型	0202	向原持有人配售	2级4位编码
DRAI0002	发行类型	0203	公开扩募	2级4位编码
DRAI0003	底层资产权益类型	01	产权类	2级4位编码
DRAI0003	底层资产权益类型	02	经营权类	2级4位编码
DRAI0003	底层资产权益类型	0201	特许经营权类	2级4位编码
DRAI0003	底层资产权益类型	0202	经营收益权类	2级4位编码
DRAI0004	底层资产类型	01	交通设施	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	02	能源设施	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	03	市政设施	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	04	生态环保	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	05	仓储物流	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	06	产业园区	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	07	新型设施	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	08	租赁住房	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	09	水利设施	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	10	文化旅游	1级2位编码

表 16 数据元代码取值（续）

代码编号	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DRAI0004	底层资产类型	11	消费设施	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	12	养老设施	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	13	商业综合体	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	14	商业零售	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	15	商业办公	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	16	酒店	1级2位编码
DRAI0004	底层资产类型	99	其他	1级2位编码
DRAI0005	底层资产性质类型	01	基础设施	1级2位编码
DRAI0005	底层资产性质类型	02	商业不动产	1级2位编码
DRAI0006	计划管理人类型	01	证券公司	1级2位编码
DRAI0006	计划管理人类型	02	券商资管	1级2位编码
DRAI0006	计划管理人类型	03	基金子公司	1级2位编码
DRAI0006	计划管理人类型	04	保险资管	1级2位编码
DRAI0006	计划管理人类型	05	信托机构	1级2位编码
DDUR0001	交易场所	01	上海证券交易所	1级2位编码
DDUR0001	交易场所	02	深圳证券交易所	1级2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	财务报表类型	01	季度报告	1级2位编码
DDUR0003	财务报表类型	02	中期报告	1级2位编码
DDUR0003	财务报表类型	03	年度报告	1级2位编码

## 参 考 文 献

- [1] 财政部.《企业会计准则》(财政部令第33号).2006年
- [2] 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
- [3] 《中华人民共和国证券投资基金法》.2015年
- [4] 财政部.《资产管理产品相关会计处理规定》(财会〔2022〕14号).2022年
- [5] 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年
- [6] 深圳证券交易所.《深圳证券交易所交易规则(2023修订)》(深证上〔2023〕98号).2023年
- [7] 中国证券监督管理委员会.《关于修改〈公开募集基础设施证券投资基金指引(试行)〉第五十条的决定(证监会公告〔2023〕55号)》.2023年
- [8] 中国证券监督管理委员会.《证券期货业统计指标标准指引(2025年修订)》(证监会公告〔2025〕9号).2025年
- [9] 中国证券监督管理委员会.《中国证监会关于推出商业不动产投资信托基金试点的公告》(证监会公告〔2025〕21号).2025年
- [10] 中国证券监督管理委员会.《关于推动不动产投资信托基金(REITs)市场高质量发展有关工作的通知》(证监发〔2025〕63号).2025年
- [11] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)业务办法(试行)》(上证发〔2025〕138号).2025年
- [12] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)规则适用指引第1号—审核关注事项(试行)》(上证发〔2025〕139号).2025年
- [13] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)规则适用指引第2号—发售业务(试行)》(上证发〔2025〕140号).2025年
- [14] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)规则适用指引第3号—扩募及新购入不动产(试行)》(上证发〔2025〕141号).2025年
- [15] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)规则适用指引第6号—年度报告(试行)》(上证发〔2025〕144号).2025年
- [16] 上海证券交易所.《上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)规则适用指引第7号—中期报告和季度报告(试行)》(上证发〔2025〕145号).2025年
- [17] 上海证券交易所.《关于发布〈上海证券交易所公开募集不动产投资信托基金(REITs)业务指南第1号—发售上市业务办理〉的通知》(上证函〔2025〕4381号).2025年
- [18] 深圳证券交易所.《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务办法(试行)〉的通知》(深证上〔2025〕1519号).2025年
- [19] 深圳证券交易所.《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第1号—审核关注事项(试行)〉的通知》(深证上〔2025〕1520号).2025年
- [20] 深圳证券交易所.《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第2号—发售业务(试行)〉的通知》(深证上〔2025〕1521号).2025年

[21] 深圳证券交易所.《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第3号—扩募及新购入不动产（试行）〉的通知》（深证上〔2025〕1522号）.2025年

[22] 深圳证券交易所.《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第6号—年度报告（试行）〉的通知》（深证上〔2025〕1525号）.2025年

[23] 深圳证券交易所.《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指引第7号—中期报告和季度报告（试行）〉的通知》（深证上〔2025〕1526号）.2025年

[24] 深圳证券交易所.《关于发布〈深圳证券交易所公开募集不动产投资信托基金业务指南第1号—发售上市业务办理〉的通知》（深证上〔2025〕1512号）.2025年

---