



中华人民共和国金融行业标准

JR/T 0331.5—2025

证券期货业业务域数据元规范 第5部分：企业资产证券化业务

Business domain data element specification of securities and futures
industry—Part5:Asset-backed securitization

2025 – 10 – 10 发布

2025 – 10 – 10 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 4

 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 5

 5.7 代码编码 5

 5.8 度量单位 5

6 数据元 6

 6.1 数据元目录 6

 6.2 项目发行阶段 6

 6.2.1 资产支持专项计划基本信息 7

 6.2.2 资产支持证券基本信息 10

 6.2.3 发行人信息 13

 6.2.4 交易结构与参与人信息 15

 6.2.5 备案审核信息 17

 6.3 项目存续阶段 18

 6.3.1 投资者持有信息 18

 6.3.2 基础资产信息 19

 6.3.3 现金流归集与循环购买信息 25

 6.3.4 风险管理信息 27

 6.3.5 收益分配信息 28

 6.3.6 信息披露共性信息 29

 6.3.7 资产支持专项计划财务信息 30

 6.4 项目终止阶段 35

 6.4.1 产品清算信息 36

7 数据元引用代码目录 37

参考文献 48

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5部分。JR/T 0331已经发布了以下部分：

——第4部分：证券交易所业务。

——第5部分：企业资产证券化业务。

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/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科技监管司、中国证券监督管理委员会债券监管司、上海证券交易所、深圳证券交易所。

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、施凯英、王俊、朱旭、章奕、李晋、朱立、罗文栋。

引 言

随着法律基础制度的完善、政策的鼓励，企业资产证券化业务进入快速发展期，市场规模不断壮大，成为企业融资的重要方式之一。当前，企业资产证券化业务数据建设方面存在业务专属名称较多、非结构化数据较多、参与者众多且各方数据口径不一、信息透明度低、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。为推动建立企业资产证券化业务通用数据规范，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，开展了企业资产证券化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：证券公司业务。目的在于规范证券公司业务域数据元。
- 第2部分：基金公司业务。目的在于规范基金公司业务域数据元。
- 第3部分：期货公司业务。目的在于规范期货公司业务域数据元。
- 第4部分：证券交易所业务。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：公开募集基础设施证券投资基金业务。目的在于规范公开募集基础设施证券投资基金业务域数据元。

本文件依托企业资产证券化业务实际操作流程，选取企业资产证券化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，记录企业资产证券化产品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，为企业资产证券化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5部分：企业资产证券化业务

1 范围

本文件规定了证券期货业企业资产证券化业务的数据元分类、数据元描述及规则、数据元、数据元引用代码目录。

本文件适用于企业资产证券化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 32100 法人和其他组织统一社会信用代码编码规则
- GB/T 2260 中华人民共和国行政区划代码
- GB/T 4754 国民经济行业分类
- GB/T 12402 经济类型分类与代码
- GB/T 18391.1—2009 信息技术 元数据注册系统(MDR) 第1部分：框架
- JR/T 0135 贷款统计分类及编码
- 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 0183 证券期货业投资者识别码
- JR/T 0249—2022 证券业登记结算核心术语
- 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

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

企业资产证券化 asset-backed securitization

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，在此基础上发行资产支持证券的业务活动。

3.3

特定目的载体 special purpose vehicle

证券公司、基金管理公司子公司、保险资产管理公司等为开展企业资产证券化业务专门设立的资产支持专项计划或者国家主管部门认可的其他特殊目的实体。

3.4

基础资产 underlying assets

根据穿透原则在资产支持专项计划中现金流最终偿付的来源。

3.5

原始权益人 originator

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。

3.6

特定原始权益人 specific originator

业务经营可能对资产支持专项计划及资产支持证券投资者的利益产生重大影响的原始权益人（3.5）。

3.7

资产支持证券项目发起人 asset-backed securities project originator

对资产支持证券挂牌条件、投资价值、投资决策判断、投资者利益等事项产生重要影响的参与主体。

注：具体包括特定原始权益人、增信机构，以及依托其资产收入作为基础资产现金流来源并获得融资的主体等。

3.8

重要现金流提供方 important cash flow provider

对资产支持专项计划现金流的提供有重大影响的主体，提供的现金流金额占基础资产现金流总额的比例超15%的单一主体，或提供的现金流金额占基础资产现金流总额的比例超20%的单一主体及其关联方。

3.9

双层交易结构 dual-class transaction structure

当基础资产（3.4）类型为单笔或少笔（原则上10笔以下）信托受益权、委托贷款债权、私募基金受益权时，将基础资产（3.4）转换为可交易的证券而设计的一系列法律、金融和操作安排。

4 数据元分类

本文件依托企业资产证券化业务实际操作流程，将企业资产证券化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。对企业资产证券化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。企业资产证券化业务数据元框架详见图1，各阶段企业资产证券化业务数据元列表，包括：

a) 项目筹备阶段：

- 1) 涉及的业务单元主要包括：项目策划、尽职调查及制作申报材料、材料申报及产品推广筹备；

- 2) 具备强业务含义的信息项与项目发行阶段产生的信息项高度重复;
- 3) 数据元可参照项目发行阶段数据元内容;
- b) 项目发行阶段:
 - 1) 涉及的业务单元主要包括: 专项计划设立及销售、基金业协会备案、挂牌审核;
 - 2) 产生的数据元列表主要包括: 资产支持专项计划基本信息、资产支持证券基本信息、发行人信息、交易结构及参与人信息、备案审核信息;
- c) 项目存续阶段:
 - 1) 涉及的业务单元主要包括: 存续期管理、信息披露、转让交易;
 - 2) 产生的数据元列表主要包括: 投资者持有信息、基础资产信息、现金流归集与循环购买信息、风险管理信息、收益分配信息、信息披露共性信息、资产支持专项计划财务信息;
- d) 项目终止阶段:
 - 1) 涉及的业务单元主要是终止清算;
 - 2) 产生的数据元列表是产品清算信息。



图 1 企业资产证券化业务数据元框架

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: 数据元编号编码规则应符合表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，用于分配给不同业务阶段的数据元使用，包括：ISS：项目发行阶段数据元；DUR：项目存续阶段数据元；CNL：项目终止阶段数据元。
第 4~5 位	数值型，长度 2 位，用于分配给不同数据元列表的数据元使用，包括： a) 项目发行阶段：01：资产支持专项计划基本信息数据元；02：资产支持证券基本信息数据元；03：发行人信息数据元；04：交易结构与参与者信息数据元；05：备案审核信息数据元； b) 项目存续阶段：01：投资者持有信息数据元；02：基础资产共性信息数据元；03：债权类基础资产信息数据元；04：未来营收类基础资产信息数据元；05：不动产持有类基础资产信息数据元；06：现金流归集与循环购买信息数据元；07：风险管理信息数据元；08：收益分配信息数据元；09：信息披露共性信息数据元；10：资产支持专项计划资产负债表数据元；11：资产支持专项计划利润表数据元； c) 项目终止阶段：01：产品清算信息数据元。
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应符合JR/T 0304.1。

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：描述数据元的业务详细说明信息。
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、国家标准、行业标准、接口规范。

约束：必选

备注：无

5.7 代码编码

名称：代码编码

说明：数据元值域为枚举值类型时规定的代码编码。

约束：可选

备注：编码规则应符合表2。

表 2 代码编码编写规则

编码位数	说明
第 1 位	长度 1 位，为字母 D，代表代码。
第 2~4 位	字符型，长度 3 位，代表代码的分类，包括：ISS：项目发行阶段；DUR：项目存续阶段；CNL：项目终止阶段。
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

6 数据元

6.1 数据元目录

企业资产证券化业务数据元共包含17张企业资产证券化业务数据元列表，其中，项目发行阶段5张、项目存续阶段11张、项目终止阶段1张，企业资产证券化业务数据元目录框架详见图2：

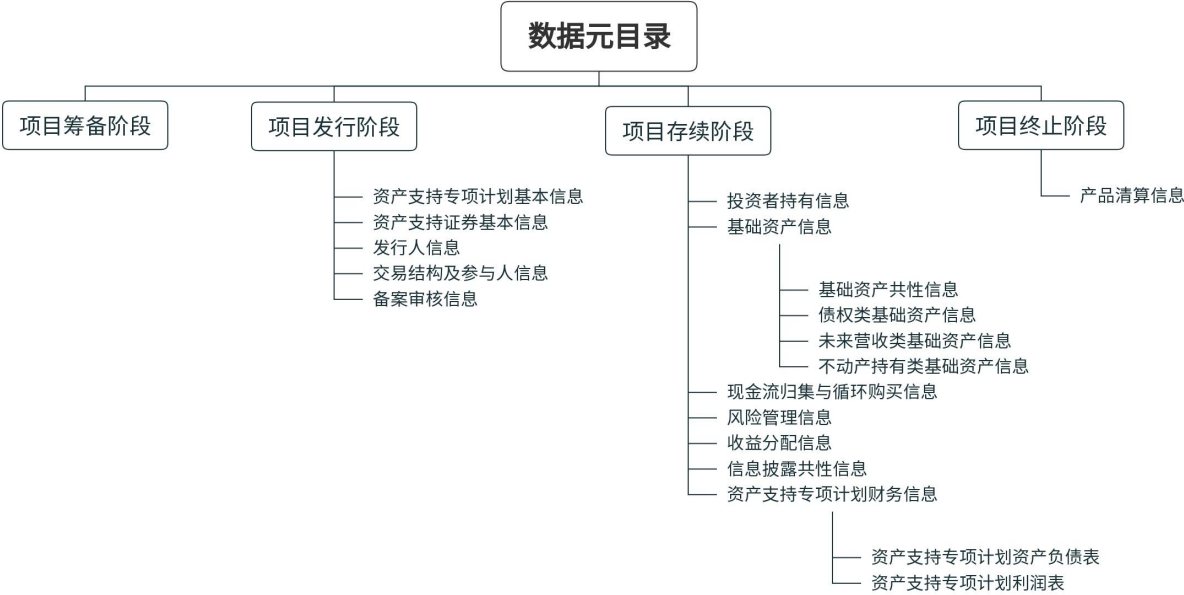


图 2 企业资产证券化业务数据元目录框架

6.2 项目发行阶段

6.2.1 资产支持专项计划基本信息

资产支持专项计划基本信息是指企业资产支持专项计划的基本信息，包括资产支持专项计划设立日期、分层明细、外部增信措施等，资产支持专项计划基本信息应符合表3。

表 3 资产支持专项计划基本信息

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	代码编码	度量单位
ISS0101	资产支持专项计划全称	ASET_SUPT_SPCL_PLAN_FNAME	指证券公司、基金管理公司子公司为开展企业资产证券化业务专门设立的资产支持专项计划的中文全称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0102	资产支持专项计划设立日期	ASET_SUPT_SPCL_PLAN_CRT_DATE	指计划管理人公告资产支持专项计划成立之日	D	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0103	资产支持专项计划法定到期日期	ASET_SUPT_SPCL_PLAN_LEGAL_MAT_DATE	指资产支持专项计划最晚结束的时间	D	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	—
ISS0104	资产支持专项计划状态	ASET_SUPT_SPCL_PLAN_STS	指资产支持专项计划运行的状态	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，证监会公告〔2014〕49号	DISS0001	—
ISS0105	资产支持专项计划计划发行规模	ASET_SUPT_SPCL_PLAN_PLAN_ISS_SCALE	指资产支持专项计划的计划发行金额，以发行公告为准	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	元
ISS0106	资产支持专项计划实际发行规模	ASET_SUPT_SPCL_PLAN_ACTUL_ISS_SCALE	指资产支持专项计划的实际发行金额，以发行结果公告为准	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	元

表3 资产支持专项计划基本信息（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	代码编码	度量单位
ISS0107	资产支持专项计划未偿本金规模	ASET_SUPT_SPCL_PLAN_N_CMPN_CPS_SCALE	指资产支持专项计划尚未兑付的本金规模	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	元
ISS0108	资产支持专项计划总份数	ASET_SUPT_SPCL_PLAN_TOT_NOC	指同一资产支持专项计划下各级资产支持证券份数之和	N	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0109	优先级资产支持证券份数	PRIO_ASET_SUPT_SEC_NOC	指优先级资产支持证券的发行数量，优先级资产支持证券指资产支持专项计划设置的享有优先受益权的证券	N	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0110	次级资产支持证券份数	JUN_ASET_SUPT_SEC_NOC	指次级资产支持证券的发行数量，次级资产支持证券指资产支持专项计划设置的收益分配顺序在优先级之后的证券	N	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0111	分层明细	LVL_DTL	指同一资产支持专项计划下，资产支持证券分层情况，包括资产支持证券级别、本级资产支持证券份数占总份数的比例，以《计划说明书》中所载分层明细为准	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0112	内部增信措施	INSD_INC_CRDT_MSRS	指用于区分内部增信措施类别的代码，通过资产支持证券项目发起人提供更多的连带责任而提高资产支持	E	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号；【接口规范】《上	DISS0002	—

表3 资产支持专项计划基本信息（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	代码编码	度量 单位
			证券的信用级别		交所数据接口规范 V1.1.0》，中国证监会中央监管信息平台，2021		
ISS0113	原始权益人风险自留比例	ORIG_EQUT_PSN_RISK_RETEN_RATE	指原始权益人持有的资产支持专项计划的证券票面金额合计占该计划全部证券票面金额合计的比例	N	【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，证监会公告（2014）49号	—	—
ISS0114	外部增信措施	EXTR_INC_CRDT_MSRS	指用于区分外部增信措施类别的代码，第三方信用增级机构根据在相关法律文件中所承诺的义务和责任，向企业资产证券化交易的其他参与机构提供一定程度的信用保护，并为此承担相应风险	E	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号；【接口规范】《上交所数据接口规范 V1.1.0》，中国证监会中央监管信息平台，2021	DISS0003	—
ISS0115	基础资产类型	BASE_ASSET_TYPE	指用于区分基础资产所属类型的代码	E	【规范性文件】《关于建议执行〈资产证券化基础资产分类标准〉的函》，中国证券监督管理委员会债券部，债券部函〔2019〕129号	DISS0004	—
ISS0116	创新标签	INOVTLBL	指用于区分资产支持专项计划所属创新种类的代码	E	【规范性文件】《关于建议执行〈资产证券化基础资产分类标准〉的函》，中国证券监督管理委员会债券部，债券部函〔2019〕129号	DISS0005	—
ISS0117	双层交易结构标志	DUAL_CLASS_TRANSACTION_STKIND	指资产支持专项计划是否为双层交易结构，当原始权益人不直接将基础	B	【规范性文件】《关于建议执行〈资产证券化基础资产分类标准〉的函》，中国证	—	—

表3 资产支持专项计划基本信息（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	代码编码	度量单位
			资产转让于资产管理计划,而是将基础资产先转让于其他特定目的载体时,为双层交易结构		券监督管理委员会债券部,债券部函(2019)129号		
ISS0118	双层结构标签	DUAL_CLASS_STKT_LBL	指用于区分在双层交易结构中特定目的载体类型的代码	E	【规范性文件】《关于建议执行<资产证券化基础资产分类标准>的函》,中国证券监督管理委员会债券部,债券部函(2019)129号	DISS0006	—

6.2.2 资产支持证券基本信息

资产支持证券基本信息是指企业资产支持证券的基本信息,包括资产支持证券起息日、资产支持证券票面金额、资产支持证券票面利率等,资产支持证券基本信息应符合表4。

表4 资产支持证券基本信息

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	代码编码	度量单位
ISS0201	资产支持证券全称	ASET_SUPT_SEC_FNAME	指资产支持证券发行机构赋予债券的称谓	C	【规范性文件】《债券统计制度》,中国人民银行,中国证券监督管理委员会,银发(2014)320号	—	—
ISS0202	资产支持证券代码	ASET_SUPT_SEC_CODE	指唯一识别资产支持证券的标识	C	【规范性文件】《中国证券登记结算有限责任公司证券登记规则》,中国证券登记结算有限责任公司,中国结算发(2025)36号	—	—
ISS0203	挂牌转让场所	LSTD_CEDER_PLAC	指用于区分资产支持证券	E	【规范性文件】《证券公司及基金管理公司子公	DISS0007	—

表4 资产支持证券基本信息（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	代码编码	度量 单位
			持有者进行挂牌转让交易场所的代码		司资产证券化业务管理规定》，中国证券监督管理委员会，证监会公告〔2014〕49号		
ISS0204	资产支持证券起息日	ASET_SUPT_SEC_A CRL_D	指资产支持证券开始计算应计利息的日期	D	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	—
ISS0205	资产支持证券到期日	ASET_SUPT_SEC_M AT_D	指资产支持证券到期兑付日期，即发行文件中约定的最后一次偿还本金的日期	D	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	—
ISS0206	资产支持证券临近兑付日	ASET_SUPT_SEC_N EAR_RE_IMBRS_D	指距离资产支持证券下一次兑付本金或利息最近的日期	D	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	—
ISS0207	资产支持证券票面金额	ASET_SUPT_SEC_P AR_AMT	指资产支持证券的面值，以发行公告为准	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	元
ISS0208	资产支持证券计划发行规模	ASET_SUPT_SEC_P LAN_ISS_SCALE	指资产支持证券的计划发行金额，以发行文件中约定的为准	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	元
ISS0209	资产支持证券实际发行规模	ASET_SUPT_SEC_A CTUL_ISS_SCALE	指资产支持证券的实际发行金额，以发行结果公告为准	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	元
ISS0210	资产支持证券未偿本	ASET_SUPT_SEC_N	指资产支持证券尚未兑付的本金规	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中	—	元

表4 资产支持证券基本信息（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	代码编码	度量 单位
	金规模	_CMPN_CPS_SCALE	模		国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号		
ISS0211	资产支持证券票面利率	ASET_SUPT_SEC_P AR_RATE	指资产支持证券的票面利率	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	—
ISS0212	资产支持证券发行利率	ASET_SUPT_SEC_I SS_RATE	指资产支持证券的发行利率	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	—
ISS0213	资产支持证券还本方式	ASET_SUPT_SEC_R TN_SELF_MODE	指资产支持证券的债务人向持有人偿还本金的方式	E	【接口规范】《上交所数据接口规范 V1.1.0》，中国证监会中央监管信息平台，2021	DISS0008	—
ISS0214	资产支持证券付息方式	ASET_SUPT_SEC_P AY_INTR_MODE	指资产支持证券的债务人向持有人付息的方式	E	【接口规范】《上交所数据接口规范 V1.1.0》，中国证监会中央监管信息平台，2021	DISS0009	—
ISS0215	资产支持证券付息频率	ASET_SUPT_SEC_P AY_INTR_FRQU	指用于区分资产支持证券的债务人向持有人付息频率的代码	E	【接口规范】《上交所数据接口规范 V1.1.0》，中国证监会中央监管信息平台，2021	DISS0010	—
ISS0216	资产支持证券选择权类型	ASET_SUPT_SEC_O PT_TYPE	指用于区分资产支持证券所附选择权类型的代码	E	【接口规范】《深交所数据接口规范 _V_A1.52》，中国证监会中央监管信息平台，2015；【接口规范】《上交所数据接口规范 _V_A3.16》，中国证监会中央监管信息平台，2016	DISS0011	—
ISS0217	资产支持证券信用级	ASET_SUPT_SEC_C	指资产支持证券信用级别	E	【规范性文件】《债券统计制度》，中	DISS0012	—

表4 资产支持证券基本信息（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	代码编码	度量单位
	别	RDY_LVL			国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号		

6.2.3 发行人信息

发行人信息是指资产支持证券项目发起人的相关信息，包括原始权益人名称、原始权益人经济类型、实际融资人名称等，发行人信息应符合表5。

表5 发行人信息

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	代码编码	度量单位
ISS0301	原始权益人名称	ORIG_EQUT_PS N_NAME	指原始权益人的全称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0302	原始权益人统一社会信用代码	ORIG_EQUT_PS N_UNFY_SCTY_ CRDT_CDE	指原始权益人的统一社会信用代码，统一社会信用代码应符合 GB 32100 中对统一社会信用代码编码的规范	C	【国家标准】GB 32100	—	—
ISS0303	原始权益人经济类型	ORIG_EQUT_PS N_ECMY_TYPE	指原始权益人的经济类型，经济类型应符合 GB/T 12402 中的分类	C	【国家标准】GB/T 12402	—	—
ISS0304	原始权益人注册地址	ORIG_EQUT_PS N_REG_ADDR	指原始权益人营业执照上登记的地址	C	【部门规章】《上市公司信息披露管理办法（2021年修订）》，中国证券监督管理委员会，证监会令第182号	—	—

表5 发行人信息（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	代码编码	度量 单位
ISS0305	原始权益人主体 评级	ORIG_EQUT_PSN_PTY _RATN	指原始权益人主体评级	E	【规范性文件】《债券统计制度》，中 国人民银行，中国证券监督管理委员会， 银发〔2014〕320号	DISS0013	
ISS0306	原始权益人行业 类型	ORIG_EQUT_PSN_IDS TR_TYPE	指原始权益人所属行业类别	C	【国家标准】GB/T 4754	—	—
ISS0307	特定原始权益人 标志	SPCF_ORIG_EQUT_PS N_INDC	指原始权益人是否为特定原始权益人	B	【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，证监会公告 〔2014〕49号	—	—
ISS0308	实际融资人名称	ACTUL_FIN_PSN_NAM E	指实际融资人的全称，实际融资人是依 托其资产收入作为基础资产现金流来源， 或者通过资产支持证券获得融资， 或者结合专项计划交易安排认定的相 关主体	C	【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，证监会公告 〔2014〕49号	—	—
ISS0309	实际融资人统一 社会信用代码	ACTUL_FIN_PSN_UNF Y_SCTY_CRDT_CDE	指实际融资人统一社会信用代码，统一 社会信用代码应符合 GB 32100 中对统 一社会信用代码编码的规范	C	【国家标准】GB 32100	—	—
ISS0310	实际融资人经济 类型	ACTUL_FIN_PSN_ECM Y_TYPE	指实际融资人的经济类型，经济类型应 符合 GB/T 12402 中的分类	C	【国家标准】GB/T 12402	—	—
ISS0311	实际融资人注册 地址	ACTUL_FIN_PSN_REG _ADDR	指实际融资人营业执照上登记的地址	C	【部门规章】《上市公司信息披露管理 办法（2021年修订）》，中国证券监督 管理委员会，证监会令第182号	—	—
ISS0312	实际融资人主体	ACTUL_FIN_PSN_PTY	指实际融资人主体评级，代码取值可用	E	【规范性文件】《债券统计制度》，中	—	—

表5 发行人信息（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	代码编码	度量 单位
	评级	_RATN	本文件中“ISS0305 原始权益人主体评级”数据元的分类代码取值		国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号		
ISS0313	实际融资人行业类型	ACTUL_FIN_PSN_CSR C_IDSTR_TYPE	指实际融资人所属行业类型	C	【国家标准】GB/T 4754	—	—
ISS0314	增信机构名称	INC_CRDT_ORG_NAME	指增信机构的全称，增信机构指为资产支持专项计划提供增信措施的机构	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0315	增信机构统一社会信用代码	INC_CRDT_ORG_UNFY _SCTY_CRDT_CDE	指增信机构的统一社会信用代码，统一社会信用代码应符合GB 32100中对统一社会信用代码编码的规范	C	【国家标准】GB 32100	—	—
ISS0316	增信机构经济类型	INC_CRDT_ORG_ECMY _TYPE	指增信机构经济类型，经济类型应符合GB/T 12402中的分类	C	【国家标准】GB/T 12402	—	—

6.2.4 交易结构与参与人信息

交易结构与参与人信息是指以基础资产为中心，体现各参与人、特定目的载体与基础资产的关系，包括计划管理人名称、资产服务机构名称等，交易结构与参与人信息应符合表6。

表6 交易结构与参与人信息

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	代码编码	度量单位
ISS0401	计划管理人名称	PLAN_SPVSR_NAME	指资产支持专项计划管理人的全称，计划管理人是为资产支持证券持有人之利益，对专项计划进行管理及履行其他法定及约定职责的证券公司、基金管理公司子公司	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0402	计划管理人所属辖区	PLAN_SPVSR_BLNGS_JUR	指计划管理人所属证监会监管辖区	E	【部门规章】《关于修改〈中国证监会派出机构监管职责规定〉的决定》，中国证券监督管理委员会，证监会令第199号	DISS0014	—
ISS0403	资产服务机构名称	ASET_SRVC_ORG_NAME	指资产服务机构的全称，资产服务机构在企业资产证券化业务中负责管理基础资产，包括回收基础资产产生的现金流、对逾期基础资产进行催收和处置，并定期向管理人及投资者披露基础资产运营情况等	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0404	监管银行名称	RGTY_BNK_NAME	指为资产支持专项计划提供基础资产监管服务的机构名称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0405	托管人名称	CSTD_ORG_NAME	指为资产支持专项计划提供托管服务的机构名称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0406	信用评级机构名称	CRDT_RTAG_NAME	指为资产支持专项计划提供信用评级服务的机构名称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0407	法律顾问名称	LAW_ADVSR_NAME	指为资产支持专项计划提供法律服务的机构名称	C	【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	—	—

表 6 交易结构与参与人信息（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 编码	度量 单位
					督管理委员会，证监会公告〔2014〕49号		
ISS0408	会计师事务所名称	AF_NAME	指为资产支持专项计划提供会计服务的机构名称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0409	登记托管机构名称	REG_CSTD_ORG_NAME	指为资产支持专项计划提供登记托管服务的机构名称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0410	评估机构名称	ASSMT_ORG_NAME	指为资产支持专项计划提供资产评估服务的机构名称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0411	现金流预测机构名称	CASH_FLOW_FORC_ORG_NAME	指为资产支持专项计划提供现金流预测服务的机构名称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
ISS0412	销售机构名称	SELL_ORG_NAME	指为企业资产支持专项计划提供证券销售服务的机构名称	C	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—

6.2.5 备案审核信息

备案审核信息是指企业资产证券化业务在基金业协会备案、交易所申请挂牌交易的信息，包括备案确认日期、备案编码等，备案审核信息应符合表7。

表 7 备案审核信息

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	代码编码	度量 单位
ISS0501	备案确认日期	FLNG_CFRM_DATE	指基金业协会出具备案确认函的日期，以基金业协会所出具的备案函为准	D	【规范性文件】《资产支持专项计划备案管理办法》，中国证券投资基金业协会，中基协函〔2014〕459号	—	—
ISS0502	备案编码	FLNG_CDE	指基金业协会为资产支持专项计划所出具的备案确认函所载编码	C	【规范性文件】《资产支持专项计划备案管理办法》，中国证券投资基金业协会，中基协函〔2014〕459号	—	—
ISS0503	无异议函出具日期	NOG_DSSNT_LTER_ISS_DATE	指挂牌登记场所出具无异议函的日期，以挂牌登记场所所出具的无异议函为准	D	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所资产支持证券业务规则〉的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕29号	—	—
ISS0504	无异议函批文号	NOG_DSSNT_LTER_APRV_NBR	指挂牌交易场所为资产支持专项计划所出具的无异议函所载批文号	C	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所资产支持证券业务规则〉的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕29号	—	—

6.3 项目存续阶段

6.3.1 投资者持有信息

投资者持有信息是指企业资产支持证券持有者的相关信息，包括投资者类型、证券账户、持有份额等，投资者持有信息应符合表8。

表 8 投资者持有信息

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 编码	度量 单位
DUR0101	投资者类型	INVST_TY PE	指区分投资者类型的代码	C	【规范性文件】《证券期货业统计指标标准指引（2025年修订）》，中国证券监督管理委员会，证监会公告〔2025〕	DDUR0001	—

表 8 投资者持有信息（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 编码	度量 单位
					9 号；【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所债券市场投资者适当性管理办法（2023 年修订）〉的通知》，上海证券交易所，上证发〔2023〕166 号；【规范性文件】《中央国债登记结算有限责任公司账户业务指引（V4.4）》，中央国债登记结算有限责任公司		
DUR0102	投资者识别码	INVEST_RE CG_CDE	指由编码分配机构分配的识别证券期货业投资者身份信息的唯一代码，代码编码应符合 JR/T 0183 中对投资者识别码的编码规范	N	【行业标准】JR/T 0183	—	—
DUR0103	证券账户	SEC_ACCT	指唯一区分证券账户的编码	C	【行业标准】JR/T 0249—2022		
DUR0104	持有份额	HOLD_SHR	指持有资产支持证券的份额	N	【规范性文件】《关于修订并发布〈中国证券登记结算有限责任公司开放式证券投资基金及证券公司集合资产管理计划份额登记及资金结算业务指南〉的通知》，中国证券登记结算有限责任公司	—	—
DUR0105	持有余额	HOLD_BAL	指报告期末持有人所持有的资产支持证券余额	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320 号	—	元
DUR0106	投资者所在地	INVEST_AD DR	指用于区分投资者所属地区（县（区）级）的代码，采用 GB/T 2260 的县（区）级数字码，以投资者注册证券账户时所载信息为准	C	【国家标准】GB/T 2260	—	—

6.3.2 基础资产信息

6.3.2.1 基础资产共性信息

基础资产共性信息是指债权类、未来营收类和不动产持有类基础资产共性的信息，包括基础资产总额、基础资产出表标志等，基础资产共性信息应符合表9。

表9 基础资产共性信息

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	代码编码	度量单位
DUR0201	基础资产总额	BASE_ASET_TOT_AMT	指企业资产证券化活动中基础资产所有者转让给特定目的载体的基础资产总额	N	【规范性文件】《债券统计制度》，中国人民银行，中国证券监督管理委员会，银发〔2014〕320号	—	元
DUR0202	基础资产出表标志	BASE_ASET_LIST_INDC	指资产支持证券会计意见书给出的资产支持证券项目发起人是否终止确认基础资产的结论，终止确认或继续涉入为出表，继续确认为不出表	B	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	—
DUR0203	基础资产循环购买标志	BASE_ASET_CIR_BUY_INDC	指在资产支持专项计划存续期间，基础资产池中是否购入新的基础资产	B	【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，证监会公告〔2014〕49号	—	—
DUR0204	专项计划账户收入金额	SPCL_PLAN_ACCT_ENING_AMT	指报告期内实际划转到专项计划账户的资金，专项计划账户在某一时段内所发生的全部资金收入	N	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第5号—资产支持证券持续信息披露〉的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30号	—	元
DUR0205	专项计划账户支出金额	SPCL_PLAN_ACCT_EXPDT_AMT	指报告期内实际从专项计划账户划出的资金，专项计划账户在某一时段内所发生的全部资金支出	N	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第5号—资产支持证券持续信息披露〉的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30号	—	元
DUR0206	专项计划账户余额	SPCL_PLAN_ACCT_BAL	指在某一时点下专项计划账户的余额	N	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第5号—资产支持证券持续信息披露〉的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30号	—	元

6.3.2.2 债权类基础资产信息

债权类基础资产信息是指债权类基础资产的信息，包括债务人名称、债务未偿本金余额等，债权类基础资产信息应符合表10。

表 10 债权类基础资产信息

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	代码编码	度量 单位
DUR0301	债务状态	DEBT_STS	指用于区分债权资产状态的代码，债权资产状态应符合 JR/T 0135 中对债权资产状态的分类和定义	C	【行业标准】JR/T 0135	DDUR0002	—
DUR0302	债务人名称	DEBT_PSN_NAME	指基础资产池中债权类资产所对应的债务人名称	C	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第 2 号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165 号	—	—
DUR0303	债务未偿本金余额	DEBT_N_CMPN_CPS_BAL	指债权资产未偿还本金余额	N	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第 2 号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165 号	—	元
DUR0304	债务合同期限	DEBT_CNTR_TLMT	指债权资产合同中约定的期限，期限规范应符合 JR/T 0135 中对债务期限的定义和规范	N	【行业标准】JR/T 0135	—	月
DUR0305	债务剩余期限	DEBT_RMN_TLMT	指债权资产距离合同到期日剩余的期限，期限规范应符合 JR/T 0135 中对债务期限的定义和规范	N	【行业标准】JR/T 0135	—	月
DUR0306	债务逾期期限	DEBT_OVRDU_TLMT	指未按照合同规定偿还本金或利息的贷款逾期天数，逾期期限规范应符合 JR/T 0135 中对逾期期限的定义和规范	N	【行业标准】JR/T 0135	—	天
DUR0307	债务利率	DEBT_RATE	指债权资产合同中约定的年化利率	N	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条	—	—

表 10 债权类基础资产信息（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	代码编码	度量 单位
					件确认规则适用指引第 2 号一大类基础资产》，上海证券交易所，上证发（2022）165 号		
DUR0308	债务还款方式	DEBT_PAYBK_MODE	指用于区分债权资产债务人还款方式的代码，债务还款方式规范应符合 JR/T 0135 中对债务还款方式的定义和规范	E	【行业标准】JR/T 0135	DDUR0003	—
DUR0309	债务担保方式	DEBT_GUART_MODE	指用于区分债权资产担保方式的代码	E	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第 2 号一大类基础资产》，上海证券交易所，上证发（2022）165 号	DDUR0004	—
DUR0310	债务影子评级	DEBT_SHDW_RATN	指信用评估机构出具的对基础资产的信用水平的大致判断	C	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第 2 号一大类基础资产》，上海证券交易所，上证发（2022）165 号	—	—
DUR0311	债务人所属地区	DEBT_PSN_BLNGS_AREA	指用于区分债务人所属地区（县（区）级）的代码，采用 GB/T 2260 的县（区）级数字码	C	【国家标准】GB/T 2260	—	—
DUR0312	债务人行业类型	DEBT_PSN_IDSTR_TYPE	指债务人所属行业类型	C	【国家标准】GB/T 4754	—	—
DUR0313	债务人企业经济类型	DEBT_PSN_ENTRP_ECMY_TYPE	指债务人经济类型，经济类型应符合 GB/T 12402 中的分类	C	【国家标准】GB/T 12402	—	—
DUR0314	债务人企业规模	DEBT_PSN_ENTRP	指用于区分债务人企业规模大小	E	【法律法规】《统计上大中小微型企业	DDUR0005	—

表 10 债权类基础资产信息（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	代码编码	度量 单位
		_SCALE	的代码		划分办法(2017)》，国家统计局，国统字(2017) 213 号		
DUR0315	重要现金流提供方标志	IMPOT_CASH_FLOW_PRVD_PTY_IND C	指债务人是否为重要现金流提供方	B	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第2号—一大类基础资产》，上海证券交易所，上证发(2022) 165 号	—	—

6.3.2.3 未来营收类基础资产信息

未来营收类基础资产信息是指未来营收类基础资产的信息，包括收益权起始日期、收益权底层资产估值等，未来营收类基础资产信息应符合表11。

表 11 未来营收类基础资产信息

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 编码	度量 单位
DUR0401	收益权底层资产名称	INCM_RIT_UN D_ASET_NAME	指基础资产池中收益权所依附的项目资产名称	C	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第2号—一大类基础资产》，上海证券交易所，上证发(2022) 165 号	—	—
DUR0402	收益权底层资产所在地区	INCM_RIT_UN D_ASET_AT_A REA	指基础资产池中收益权所依附的项目资产所属地区（县（区）级），采用 GB/T 2260 的县（区）级数字码	C	【国家标准】GB/T 2260	—	—

表 11 未来营收类基础资产信息（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 编码	度量 单位
DUR0403	收益权起始日期	INCM_RIT_B_DATE	指基础资产池中收益权资产合同中所约定的收益权起始日期	D	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第2号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165号	—	—
DUR0404	收益权截止日期	INCM_RIT_CUT_OFF_DATE	指基础资产池中收益权资产合同中所约定的收益权截止日期	D	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第2号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165号	—	—
DUR0405	收益权底层资产估值	INCM_RIT_UND_ASSET_VALT	指资产评估机构出具的收益权基础资产所依附的底层资产的估值	N	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第2号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165号	—	元
DUR0406	收益权底层资产现金流预测收入	INCM_RIT_UND_ASSET_CASH_FLOW_FORC_ENING	指现金流预测机构出具的收益权基础资产年度预测现金流入金额	N	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第2号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165号	—	元

6.3.2.4 不动产持有类基础资产信息

不动产持有类基础资产信息是指不动产持有类基础资产的信息，包括项目名称、项目所在地区等，不动产持有类基础资产信息应符合表12。

表 12 不动产持有类基础资产信息

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 编码	度量 单位
DUR0501	项目名称	PJT_NAME	指基础资产池中不动产持有类基础资产项目的名称	C	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第2号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165号	—	—

表 12 不动产持有类基础资产信息（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	代码编码	度量单位
DUR0502	项目所在地区	PJT_AT_AREA	指基础资产池中不动产持有类基础资产项目所在地区（县（区）级），采用 GB/T 2260 的县（区）级数字码	C	【国家标准】GB/T 2260	—	—
DUR0503	项目经营年限	PJT_MANG_YLMT	指基础资产池中不动产持有类基础资产项目的经营年限，以发行文件约定为准	N	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第 2 号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165 号	—	年
DUR0504	项目估值	PJT_VALT	指资产评估机构出具的不动产持有类基础资产项目底层资产的估值	N	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第 2 号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165 号	—	元
DUR0505	项目现金流预测收入	PJT_CASH_FLOW_FORCENING	指现金流预测机构出具的不动产持有类基础资产年度预测现金流入金额	N	【规范性文件】《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第 2 号—大类基础资产》，上海证券交易所，上证发〔2022〕165 号	—	元

6.3.3 现金流归集与循环购买信息

现金流归集与循环购买信息是指项目存续阶段，基础资产现金流归集和基础资产池购入新基础资产的相关信息，包括账户类型、现金流归集日期、循环购买日期等，现金流归集与循环购买信息应符合表13。

表 13 现金流归集与循环购买信息

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	代码编码	度量单位
DUR0601	账户类型	ACCT_TYPE	指项目存续期间，归集	E	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所债券自律监管规则适	DDUR00	—

表 13 现金流归集与循环购买信息（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	代码编码	度量单位
			基础资产产生的现金流过程中所涉及的账户类型		用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第 1 号—定期报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕241 号	06	
DUR0602	现金流归集方式	CASH_FLOW_POLN_MODE	指按基础资产产生的回款是否直接归集至专项计划账户划分，直接归集至专项计划账户为直接归集，先归集至原始权益人或其他第三方，再转归集至专项计划账户为转归集	E	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第 1 号—定期报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕241 号	DDURO007	—
DUR0603	现金流归集日期	CASH_FLOW_POLN_DATE	指根据发行文件的约定，将基础资产产生的回款归集至专项计划账户的日期	D	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第 1 号—定期报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕241 号	—	—
DUR0604	现金流归集频率	CASH_FLOW_POLN_FRQU	指根据发行文件的约定，定期将基础资产产生的回款归集至专项计划账户的频率	E	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第 1 号—定期报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕241 号	DDURO008	—
DUR0605	循环购买日期	CIR_BUY_DATE	指项目存续期间，计划管理人从专项计划账户支出资金购入新基础资产的日期	D	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所	—	—

表 13 现金流归集与循环购买信息（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	代码编码	度量单位
					易所资产支持证券存续期监管业务指引第 1 号—定期报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕241 号		
DUR0606	循环购买池标准	CIR_BUY_IT_POOL_STD	指根据发行文件的约定，计划管理人在项目存续期间，购入的基础资产需满足的标准	C	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第 1 号—定期报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕241 号	—	—
DUR0607	循环购买频率	CIR_BUY_FRQU	指根据发行文件的约定，计划管理人在项目存续期间，一年内购入基础资产的次数	N	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号；【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第 1 号—定期报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕241 号	—	—

6.3.4 风险管理信息

风险管理信息是指项目存续期间，记录资产支持证券风险等级的信息，包括风险等级、风险等级划分日期，风险管理信息应符合表14。

表 14 风险管理信息

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	代码编码	度量单位
DUR0701	风险等级	RISK_LVL	指用于区分资产支持专项计划风险类别的代码，在专项计划存续期内，计划管理人根据资产支持证券风险监测和分析结	E	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 4 号—公司债券和资产支持证券信用风险管理>的通知》，上海证券交易所，上证发	DDUR0009	—

表 14 风险管理信息（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 编码	度量 单位
			果，将专项计划进行信用风险分类，以反映专项计划信用风险状况		（2023）176 号		
DUR0702	风险等级划分日期	RISK_LVL_DIV_DATE	指计划管理人递交专项计划存续期信用风险管理情况报告的日期，以报告日期所载日期为准	D	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 4 号—公司债券和资产支持证券信用风险管理>的通知》，上海证券交易所，上证发（2023）176 号	—	—

6.3.5 收益分配信息

收益分配信息是指项目存续期间，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、每份派发收益等，收益分配信息应符合表 15。

表 15 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 编码	度量 单位
DUR0801	权益登记日期	EQU_T_REG_DATE	指登记享有分红权益的专项计划份额的日期，以收益分配公告为准	D	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发（2024）30 号	—	—
DUR0802	兑付兑息日期	RE_IMBRS_DIV_DATE	指按照约定向专项计划持有人支付利息的日期，以收益分配公告为准	D	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发（2024）30 号	—	—
DUR0803	每份偿还本金	PER_RP_CPS	指按照约定向专项计划持有人偿还的本金（每份份额），以收益分	N	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的	—	元

表 15 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 编码	度量 单位
			配公告为准		通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号		
DUR0804	每份派发收益	PER_DISTR _INCM	指按照约定向专项计划持有人派发的收益（每份份额），以收益分配公告为准	N	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露〉的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号	—	元

6.3.6 信息披露共性信息

信息披露共性信息是指项目存续期间，记录计划管理人依照企业资产证券化业务信息披露指引披露各类文件共性的信息，包括信息披露文件名称、信息披露时间、信息披露报告类型等，信息披露共性信息应符合表16。

表 16 信息披露共性信息

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 编码	度量 单位
DUR0901	信息披露文件名称	INFO_DSCLS_FILE_NAME	指专项计划存续期间，计划管理人按照信息披露指引所披露的文件名称	C	【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信息披露指引》，中国证券监督管理委员会，证监会公告〔2014〕49 号	—	—
DUR0902	信息披露时间	INFO_DSCLS_TM	指信息披露的时间，以信息披露文件所载日期为准	D	【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信息披露指引》，中国证券监督管理委员会，证监会公告〔2014〕49 号	—	—
DUR0903	信息披露报告类型	INFO_DSCLS_RPT_TYPE	指用于区分信息披露报告类型的代码	E	【规范性文件】《关于发布〈上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露〉的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号； 【规范性文件】《关于发布〈深圳证券交易所资产支持	DDUR0010	—

表 16 信息披露共性信息（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 编码	度量 单位
					证券存续期监管业务指引第 1 号—定期报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕241 号		
DUR0904	存续期重大事项类型	DUR_PRD_R NEW_IMPOT _EVT_ITEM _TYPE	指用于区分管理人临时信息披露重大事项类型的代码	E	【规范性文件】《关于发布<上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 5 号—资产支持证券持续信息披露>的通知》，上海证券交易所，上证发〔2024〕30 号； 【规范性文件】《关于发布<深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第 2 号—临时报告>的通知》，深圳证券交易所，深证上〔2024〕242 号	DDURO 011	—

6.3.7 资产支持专项计划财务信息

6.3.7.1 资产支持专项计划资产负债表

资产支持专项计划资产负债表是指项目存续期间，记录资产支持专项计划在某一特定日期的资产、负债和所有者权益情况，包括货币资金、应收账款等，资产支持专项计划资产负债表应符合表17。

表 17 资产支持专项计划资产负债表

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	代码编码	度量 单位
DUR1001	货币资金	CRNC_BANKRL	指专项计划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 33 号	—	元
DUR1002	交易性金融资产	TRDN_FINAC_A SET	指专项计划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 33 号	—	元

表17 资产支持专项计划资产负债表（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 编码	度量单位
DUR1003	交易性金融资产：成本	TRDN_FINAC_ASET_COST	指交易性金融资产中的成本	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1004	交易性金融资产：公允价值变动收益	TRDN_FINAC_ASET_FAJ_VAL_CHG_INCM	指交易性金融资产的公允价值变动收益	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1005	衍生金融资产	DERI_FINAC_ASET	指专项计划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 33 号	—	元
DUR1006	买入返售金融资产	RM_CAP_F_SALE	指专项计划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	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1007	应收利息	AR_INTR	指短期债券投资实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1008	存出保证金	DPST_F_REC	指因办理业务需要存出或交纳的各种保证金款项	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1009	投资性房地产	INVSMT_RL_EST	指为赚取租金或资本增值（房地产买卖的价差），或两者兼有而持有的房地产	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1010	固定资产原价	FXD_ASET_ORIG_PRC	指资产负债表中的固定资产原价	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1011	固定资产原价：房屋和构筑物	FXD_ASET_ORIG_PRC_HOUS_AND_STRU	指房屋和构筑物等固定资产的原价	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1012	固定资产原价：机器	FXD_ASET_ORIG_PRC	指机器设备等固定资产的原价	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政	—	元

表17 资产支持专项计划资产负债表（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 编码	度量单位
	设备	_MACHN_EQUI			部，财政部令第 33 号		
DUR1013	固定资产原价：运输工具	FXD_ASET_ORIG_PRC_TRANS_EQUI	指运输工具等固定资产的原价	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1014	累计折旧	ACM_DEPR	指固定资产在使用过程中逐渐损耗而转移到商品或费用中去的那部分价值	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1015	累计折旧：本年折旧	ACM_DEPR_CUR_Y_DEPR	指在报告期内提取的固定资产折旧合计数	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1016	在建工程	UND_CSTR_PROJ	指专项计划进行基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等发生的实际支出	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1017	无形资产	ITGBL_ASET	指专项计划拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1018	无形资产：土地使用权	ITGBL_ASET_LAND_USE_RIGHT	指专项计划拥有或者控制的土地使用权的价值	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1019	递延所得税资产	DEFER_INCM_TAX_ASSET	指专项计划根据所得税准则确认可抵扣暂时性差异计算的未来期间用于抵税的资产	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1020	长期待摊费用	LNG_HOLD_BOOTH_CHRG	指专项计划已经支出、但摊销期限在一年以上的各项费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1021	应收账款	AR_FOA	指专项计划向基础资产的债务人所收取的款项	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元

表17 资产支持专项计划资产负债表（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 编码	度量单位
DUR1022	应收股利	AR_DOS	指专项计划基于基础资产应收取的现金股利和应收取其他单位分配的利润	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1023	其他资产	OTH_ASET	指其他资产	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1024	资产总计	ASET_TOT	指专项计划拥有或控制的、能够带来经济利益的全部资产	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1025	交易性金融负债	TRDN_FINAC_LBLT	指专项计划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33号	—	元
DUR1026	衍生金融负债	DERI_FINAC_LBLT	指专项计划衍生工具的公允价值及其变动形成的衍生负债	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1027	卖出回购金融资产款	SAL_REPO_FINAC_ASET_MONEY	指用于核算专项计划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33号	—	元
DUR1028	应付利息	AP_INTR	指专项计划按照合同约定应支付的利息	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1029	应付托管费	AP_CSTD_FEE	指专项计划应付的托管费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1030	应付管理人报酬	AP_SPVSR_PAY	指专项计划向计划管理人应付的费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1031	其他负债	OTH_LBLT	指其他负债	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政	—	元

表17 资产支持专项计划资产负债表（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 编码	度量单位
					部，财政部令第 33 号		
DUR1032	负债总计	LBLT_TOT	指专项计划承担并需要偿还的全部债务总和	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1033	实收资本	ARCV_CAP	指专项计划实际收到的专项计划份额持有人的出资总额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1034	未分配利润	N_ALLOT_PRFT	指专项计划留待向专项计划份额持有人分配或待分配的利润	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1035	所有者权益总计	OWNER_EQUT_TOT	指专项计划扣除负债后由专项计划份额持有人享有的权益	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1036	负债和所有者权益总计	LBLT_AND_OWNER_EQUT_TOT	指专项计划负债和所有者权益之和	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元

6.3.7.2 资产支持专项计划利润表

资产支持专项计划利润表是指项目存续期间，记录资产支持专项计划在一定时期内的经营成果信息，包括收入合计、利息收入、投资收益等，资产支持专项计划利润表应符合表18。

表 18 资产支持专项计划利润表

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	代码编码	度量 单位
DUR1101	收入合计	ENING_TOT	指专项计划收入合计	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元
DUR1102	利息收入	INTR_ENING	指专项计划利息收入	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第 33 号	—	元

表18 资产支持专项计划利润表（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	代码编码	度量 单位
DUR1103	投资收益	INVSMT_INCM	指专项计划对外投资所取得的利润、股利和债券利息等收入减去投资损失后的净收益	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1104	其他收益	OTH_ENING	指专项计划其他收益	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1105	费用合计	FEE_TOT	指专项计划费用合计	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1106	管理费	MNGMT_FEE	指专项计划向计划管理人支付的费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1107	托管费	CSTD_FEE	指专项计划支付的托管费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1108	审计费	AUDIT_FEE	指专项计划支付的审计费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1109	其他费用	OTH_FEE	指专项计划其他费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1110	利润总额	PRFT_TOT_AMT	指专项计划利润表中的利润总额	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1111	所得税费用	INCM_TAX_CHRG	指专项计划利润应缴纳的所得税	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元
DUR1112	净利润	NET_PRFT	指毛利润减去各项期间费用	N	【部门规章】《企业会计准则》，财政部，财政部令第33号	—	元

6.4 项目终止阶段

6.4.1 产品清算信息

产品清算信息是指项目终止时，记录资产支持专项计划清算活动的信息，包括清算开始日期、清算后净资产等，产品清算信息应符合表19。

表 19 产品清算信息

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	代码编码	度量 单位
CNL0101	专项计划终止类型	SPCL_PLAN_CNL_ TYPE	指区分专项计划终止类型的代 码	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，证监会公告 (2014) 49 号	DCNL0001	—
CNL0102	清算开始日期	CLR_S_DATE	指专项计划清算起始日期，以清 算报告所载日期为准	D	【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，证监会公告 (2014) 49 号	—	—
CNL0103	清算结束日期	CLR_E_DATE	指专项计划清算结束日期，以清 算报告所载日期为准	D	【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，证监会公告 (2014) 49 号	—	—
CNL0104	清算后净资产	CLR_AFT_NAST	指专项计划终止后对专项计划 资产进行清理、确认、评估、变 现后的资产净值	N	【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，证监会公告 (2014) 49 号	—	元

7 数据元引用代码目录

数据元引用代码取值见表20。

表 20 数据元引用代码取值

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DISS0001	资产支持专项计划状态	01	正在运作	1 级 2 位编码
DISS0001	资产支持专项计划状态	02	正常清算	1 级 2 位编码
DISS0001	资产支持专项计划状态	03	提前清算	1 级 2 位编码
DISS0002	内部增信措施	01	分层	1 级 2 位编码
DISS0002	内部增信措施	02	现金流超额覆盖	1 级 2 位编码
DISS0002	内部增信措施	03	超额利差	1 级 2 位编码
DISS0002	内部增信措施	04	超额抵押	1 级 2 位编码
DISS0002	内部增信措施	05	信用触发机制	1 级 2 位编码
DISS0002	内部增信措施	06	保证金/现金储备账户	1 级 2 位编码
DISS0002	内部增信措施	07	远期回购	1 级 2 位编码
DISS0002	内部增信措施	99	其他内部增信措施	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	01	原始权益人差额支付	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	02	第三方担保	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	03	差额补足承诺	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	04	回购承诺	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	05	收益权质押	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	06	基础资产抵押	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	07	流动性支持	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	08	备用信用证	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	09	保险	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	10	共同债务人	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	11	资产质押担保	1 级 2 位编码
DISS0003	外部增信措施	99	其他外部增信措施	1 级 2 位编码
DISS0004	基础资产类型	01	债权类	3 级 6 位编码
DISS0004	基础资产类型	0101	应收账款	3 级 6 位编码
DISS0004	基础资产类型	010101	一般企业应收账款：指债务人分散度较高的应收账款	3 级 6 位编码
DISS0004	基础资产类型	010102	核心企业供应链应付账款：指债权人分散度较高的应收账款	3 级 6 位编码
DISS0004	基础资产类型	010103	贸易融资项下应收账款：指基于商业银行开展的商票、银票、信用证、付款保函、坏账保理等业务形成的应收账款	3 级 6 位编码
DISS0004	基础资产类型	010199	其他	3 级 6 位编码
DISS0004	基础资产类型	0102	小额贷款债权	3 级 6 位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DISS0004	基础资产类型	010201	一般小额贷款债权：指非互联网小贷或场景形成的小额贷款债权资产	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	010202	互联网小额贷款债权：指互联网小额贷款公司或者信托等发放的小额贷款债权资产	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0103	融资租赁债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	010301	设备租赁	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	010302	汽车租赁	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0104	保理融资债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0105	证券融资融券债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	010501	证券公司自营融资融券债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	010502	证券公司资管融资融券债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0106	股票质押回购债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	010601	证券公司自营股票质押回购债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	010602	证券公司资管股票质押回购债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0107	保单质押贷款债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0108	个人住房公积金贷款	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0109	购房尾款	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0110	信托受益权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0111	委贷贷款债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0112	同业借款债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0113	商业物业抵押贷款（CMBS）	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011301	写字楼	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011302	购物中心	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011303	零售门店	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011304	酒店	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011305	公寓/租赁住房	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011306	物流仓储	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011307	工业厂房/园区	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011308	数据中心	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011309	养老医疗	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011310	综合，入池资产包括至少两种业态	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011399	其他	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0114	银行间信贷资产	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011401	对公贷款	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011402	微小企业贷款	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011403	融资租赁债权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011404	不良贷款	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011405	个人住房贷款抵押贷款	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011406	个人汽车贷款	3级6位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DISS0004	基础资产类型	011407	个人消费贷款	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011408	个人住房公积金贷款	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	011499	其他	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0199	其他	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	02	未来经营收入类	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0201	基础设施收费	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020101	高速公路	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020102	污水处理	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020103	供水	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020104	垃圾处理	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020105	供暖	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020106	供电	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020107	供热	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020108	天然气	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020109	交通客票（公交、轨道、航运等）	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020110	机场港口	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020111	教育	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020112	养老	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020113	综合，比如热电联产、供水和污水处理等	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020199	其他	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0202	保障房	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020201	保障房销售，指限价房、安置房、棚改等保障房销售收入	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020202	保障房租金，指公租房、廉租房、人才房等租金收入	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0203	物业费	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0204	商业物业租金	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0205	物业费+商业物业租金（综合）	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	0206	其他	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020601	景区凭证，包括观光门票、缆车/索道、接驳车、演出等	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020602	电影票	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020603	林权	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	020604	其他	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	03	不动产持有类	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030101	写字楼	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030102	购物中心	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030103	零售门店	3级6位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DISS0004	基础资产类型	030104	酒店	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030105	公寓/租赁住房	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030106	物流仓储	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030107	工业厂房/园区	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030108	数据中心	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030109	养老医疗	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030110	基础设施	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030111	综合，入池资产包括至少两种业态	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	030199	其他	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	99	其他	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	9901	知识产权，指版权、商标或专利等无形资产	3级6位编码
DISS0004	基础资产类型	9999	其他	3级6位编码
DISS0005	创新标签	01	住房租赁	1级2位编码
DISS0005	创新标签	02	PPP	1级2位编码
DISS0005	创新标签	03	绿色	1级2位编码
DISS0005	创新标签	04	扶贫	1级2位编码
DISS0005	创新标签	05	创新创业	1级2位编码
DISS0005	创新标签	06	新经济	1级2位编码
DISS0005	创新标签	07	供应链金融	1级2位编码
DISS0005	创新标签	08	知识产权	1级2位编码
DISS0005	创新标签	09	一带一路	1级2位编码
DISS0005	创新标签	10	跨境	1级2位编码
DISS0005	创新标签	11	乡村振兴	1级2位编码
DISS0005	创新标签	12	普惠金融	1级2位编码
DISS0005	创新标签	13	军民融合	1级2位编码
DISS0005	创新标签	14	疫情防控	1级2位编码
DISS0005	创新标签	15	低碳转型	1级2位编码
DISS0005	创新标签	16	科技创新	1级2位编码
DISS0005	创新标签	99	其他	1级2位编码
DISS0006	双层结构标签	01	信托计划	1级2位编码
DISS0006	双层结构标签	02	私募基金	1级2位编码
DISS0006	双层结构标签	03	委托贷款	1级2位编码
DISS0006	双层结构标签	04	综合	1级2位编码
DISS0006	双层结构标签	99	其他	1级2位编码
DISS0007	挂牌转让场所	01	上海证券交易所	1级2位编码
DISS0007	挂牌转让场所	02	深圳证券交易所	1级2位编码
DISS0007	挂牌转让场所	03	北京证券交易所	1级2位编码
DISS0007	挂牌转让场所	04	全国中小企业股份转让系统	1级2位编码
DISS0007	挂牌转让场所	05	机构间私募产品报价与服务系统	1级2位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DISS0007	挂牌转让场所	06	证券公司柜台市场	1级2位编码
DISS0007	挂牌转让场所	99	中国证监会认可的其他证券交易场所	1级2位编码
DISS0008	资产支持证券还本方式	01	到期一次性偿还	1级2位编码
DISS0008	资产支持证券还本方式	02	分期偿还	1级2位编码
DISS0009	资产支持证券付息方式	01	零息/贴现	1级2位编码
DISS0009	资产支持证券付息方式	02	附息	1级2位编码
DISS0010	资产支持证券付息频率	01	日付	1级2位编码
DISS0010	资产支持证券付息频率	02	周付	1级2位编码
DISS0010	资产支持证券付息频率	03	月付	1级2位编码
DISS0010	资产支持证券付息频率	04	季付	1级2位编码
DISS0010	资产支持证券付息频率	05	半年付	1级2位编码
DISS0010	资产支持证券付息频率	06	年付	1级2位编码
DISS0010	资产支持证券付息频率	07	到期	1级2位编码
DISS0010	资产支持证券付息频率	99	其他	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	01	发行人赎回选择权	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	02	发行人提前还款条款	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	03	发行人延期条款	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	04	发行人减计条款	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	05	发行人上调票面利率选择权	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	06	发行人合并债券选择权	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	07	投资人回售选择权	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	08	投资人定向转让选择权	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	09	投资人调换债券选择权	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	10	投资人延期兑付选择权	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	11	投资人可转换选择权	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	12	投资人认股权条款	1级2位编码
DISS0011	资产支持证券选择权类型	13	投资人可交换条款	1级2位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
	型			
DISS0011	资产支持证券选择权类型	99	其他选择权	1 级 2 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0100	AAA	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0200	AA	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0201	AA+	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0202	AA-	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0300	A	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0301	A+	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0302	A-	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0400	BBB	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0401	BBB+	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0402	BBB-	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0500	BB	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0501	BB+	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0502	BB-	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0600	B	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0601	B+	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0602	B-	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0700	CCC	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0701	CCC+	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0702	CCC-	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0800	CC	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	0900	C	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	1001	A-1	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	1002	A-2	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	1003	A-3	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	1100	D	2 级 4 位编码
DISS0012	资产支持证券信用级别	9999	其他	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0100	AAA	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0101	AAA-	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0200	AA	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0201	AA+	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0202	AA-	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0300	A	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0301	A+	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0302	A-	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0400	BBB	2 级 4 位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0401	BBB+	2 级 4 位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DISS0013	原始权益人主体评级	0402	BBB-	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0500	BB	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0501	BB+	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0502	BB-	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0600	B	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0601	B+	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0602	B-	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0700	CCC	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0701	CCC+	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0702	CCC-	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0800	CC	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0801	CC+	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0802	CC-	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0900	C	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0901	C+	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	0902	C-	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	1001	无评级	2级4位编码
DISS0013	原始权益人主体评级	9999	其他	2级4位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	01	北京证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	02	天津证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	03	河北证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	04	山西证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	05	内蒙古证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	06	辽宁证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	07	吉林证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	08	黑龙江证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	09	上海证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	10	江苏证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	11	浙江证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	12	安徽证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	13	福建证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	14	江西证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	15	山东证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	16	河南证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	17	湖北证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	18	湖南证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	19	广东证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	20	广西证监局	1级2位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DISS0014	计划管理人所属辖区	21	海南证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	22	重庆证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	23	四川证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	24	贵州证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	25	云南证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	26	西藏证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	27	陕西证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	28	甘肃证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	29	青海证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	30	宁夏证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	31	新疆证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	32	深圳证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	33	大连证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	34	宁波证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	35	厦门证监局	1级2位编码
DISS0014	计划管理人所属辖区	36	青岛证监局	1级2位编码
DDUR0001	投资者类型	01	自然人	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0101	自然人	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	010101	散户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	010102	小户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	010103	中户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	010104	大户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	010105	超大户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	02	专业机构	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0201	银行业金融机构	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020101	政策性银行	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020102	商业银行	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020103	村镇银行	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020104	信用合作社	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020105	农村资金互助社	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020106	财务公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020107	理财公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020108	信托公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0202	保险业金融机构	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020201	保险公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020202	保险资产管理公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020203	企业年金	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0203	证券业金融机构	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020301	证券公司	3级6位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DDUR0001	投资者类型	020302	证券公司子公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020303	证券投资基金管理公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020304	证券投资基金管理子公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020305	期货公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020306	期货公司子公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020307	私募基金管理公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020308	投资咨询公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0204	金融控股公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020401	投资控股公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020402	事业控股公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0205	资产管理项目	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020501	理财产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020502	信托产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020503	保险资管产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020504	证券资管产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020505	公募基金产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020506	基金资管产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020507	期货资管产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020508	私募基金产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020509	金融资产投资公司资管产品	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0206	货币当局	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020601	中国人民银行	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020602	国家外汇管理局	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0207	政府部门	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020701	中央政府部门	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020702	地方政府部门	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020703	全国社保基金	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	020704	地方社保基金	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	03	一般机构	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0301	非金融企业部门	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	030101	公司	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	030102	非公司企业	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	030103	其他	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0302	为住户服务的非营利机构	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	030201	民办非企业单位	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	030202	民办社会团体	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	030203	私人基金会	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0303	其他	3级6位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DDUR0001	投资者类型	030301	无法归类的一般机构	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	04	境外投资者	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0401	合格境外投资者	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040101	QFII	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040102	RQFII	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0402	陆股通投资者	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040201	沪股通	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040202	深股通	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0403	自然人	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040301	散户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040302	小户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040303	中户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040304	大户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040305	超大户	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	0404	其他境外投资者	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040401	政府部门	3级6位编码
DDUR0001	投资者类型	040402	非金融机构部门	3级6位编码
DDUR0002	债务状态	01	正常	1级2位编码
DDUR0002	债务状态	02	展期	1级2位编码
DDUR0002	债务状态	03	逾期	1级2位编码
DDUR0002	债务状态	04	提前偿还	1级2位编码
DDUR0003	债务还款方式	01	到期还本	1级2位编码
DDUR0003	债务还款方式	02	分期等额本金	1级2位编码
DDUR0003	债务还款方式	03	分期等额本息	1级2位编码
DDUR0003	债务还款方式	99	其他	1级2位编码
DDUR0004	债务担保方式	01	质押	2级4位编码
DDUR0004	债务担保方式	02	抵押	2级4位编码
DDUR0004	债务担保方式	0201	房地产抵押	2级4位编码
DDUR0004	债务担保方式	0299	其他抵押	2级4位编码
DDUR0004	债务担保方式	03	保证	2级4位编码
DDUR0004	债务担保方式	0301	联保	2级4位编码
DDUR0004	债务担保方式	0399	其他保证	2级4位编码
DDUR0004	债务担保方式	04	组合担保	2级4位编码
DDUR0004	债务担保方式	99	其他	2级4位编码
DDUR0005	债务人企业规模	01	大型	1级2位编码
DDUR0005	债务人企业规模	02	中型	1级2位编码
DDUR0005	债务人企业规模	03	小型	1级2位编码
DDUR0005	债务人企业规模	04	微型	1级2位编码
DDUR0005	债务人企业规模	99	其他	1级2位编码

表20 数据元引用代码取值（续）

代码编码	代码名称	代码取值	代码取值描述	编码规则
DDUR0006	账户类型	01	专项计划托管账户	1级2位编码
DDUR0006	账户类型	02	专项计划账户	1级2位编码
DDUR0006	账户类型	03	监管账户	1级2位编码
DDUR0006	账户类型	04	基础资产收款账户	1级2位编码
DDUR0006	账户类型	99	其他	1级2位编码
DDUR0007	现金流归集方式	01	转归集	1级2位编码
DDUR0007	现金流归集方式	02	直接归集	1级2位编码
DDUR0008	现金流归集频率	01	日度	1级2位编码
DDUR0008	现金流归集频率	02	月度	1级2位编码
DDUR0008	现金流归集频率	03	季度	1级2位编码
DDUR0008	现金流归集频率	04	半年度	1级2位编码
DDUR0008	现金流归集频率	05	年度	1级2位编码
DDUR0009	风险等级	01	正常类	1级2位编码
DDUR0009	风险等级	02	关注类	1级2位编码
DDUR0009	风险等级	03	风险类	1级2位编码
DDUR0009	风险等级	04	违约类	1级2位编码
DDUR0010	信息披露报告类型	01	定期报告	2级4位编码
DDUR0010	信息披露报告类型	0101	年度资产管理报告	2级4位编码
DDUR0010	信息披露报告类型	0102	年度托管报告	2级4位编码
DDUR0010	信息披露报告类型	0199	其他定期报告	2级4位编码
DDUR0010	信息披露报告类型	02	临时报告	2级4位编码
DDUR0010	信息披露报告类型	0201	重大事项	2级4位编码
DDUR0010	信息披露报告类型	0202	持有人会议	2级4位编码
DDUR0010	信息披露报告类型	0299	其他临时报告	2级4位编码
DDUR0011	存续期重大事项类型	01	与专项计划资产或者现金流相关的重大事项	1级2位编码
DDUR0011	存续期重大事项类型	02	与业务参与人相关的重大事项	1级2位编码
DDUR0011	存续期重大事项类型	03	与资产支持证券相关的重大事项	1级2位编码
DDUR0011	存续期重大事项类型	99	其他重大事项	1级2位编码
DCNL0001	专项计划终止类型	01	提前终止	1级2位编码
DCNL0001	专项计划终止类型	02	正常终止	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》(证监会公告〔2014〕49号).2014年
- [3] 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信息披露指引》(证监会公告〔2014〕49号).2014年
- [4] 中国证券投资基金业协会.《资产支持专项计划备案管理办法》(中基协函〔2014〕459号).2014年
- [5] 中国人民银行、中国证券监督管理委员会.《债券统计制度》(银发〔2014〕320号).2014年
- [6] 中国证监会中央监管信息平台.《深交所数据接口规范_V_A1.52》.2015年
- [7] 中国证监会中央监管信息平台.《上交所数据接口规范_V_A3.16》.2016年
- [8] 国家统计局.《统计上大中小微型企业划分办法(2017)》(国统字〔2017〕213号).2017年
- [9] 中国证券监督管理委员会债券部.关于建议执行《资产证券化基础资产分类标准》的函(债券部函〔2019〕129号).2019年
- [10] 中国证券登记结算有限责任公司.关于修订并发布《中国证券登记结算有限责任公司开放式证券投资基金及证券公司集合资产管理计划份额登记及资金结算业务指南》的通知.2019年
- [11] 中国证券监督管理委员会.《上市公司信息披露管理办法(2021年修订)》(证监会令〔第182号〕).2021年
- [12] 中国证监会中央监管信息平台.《上交所数据接口规范V1.1.0》.2021年
- [13] 上海证券交易所.《上海证券交易所资产支持证券挂牌条件确认规则适用指引第2号—大类基础资产》(上证发〔2022〕165号).2022年
- [14] 中国证券监督管理委员会.关于修改《中国证监会派出机构监管职责规定》的决定(证监会令第199号).2022年
- [15] 上海证券交易所.关于发布《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第4号—公司债券和资产支持证券信用风险管理》的通知(上证发〔2023〕176号).2023年
- [16] 中央国债登记结算有限责任公司.《中央国债登记结算有限责任公司账户业务指引(V4.4)》.2023年
- [17] 上海证券交易所.关于发布《上海证券交易所资产支持证券业务规则》的通知(上证发〔2024〕29号).2024年
- [18] 上海证券交易所.关于发布《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第5号—资产支持证券持续信息披露》的通知(上证发〔2024〕30号).2024年
- [19] 深圳证券交易所.关于发布《深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第1号—定期报告》的通知(深证上〔2024〕241号).2024年
- [20] 深圳证券交易所.关于发布《深圳证券交易所资产支持证券存续期监管业务指引第2号—临时报告》的通知(深证上〔2024〕242号).2024年
- [21] 中国证券登记结算有限责任公司.《中国证券登记结算有限责任公司证券登记规则》(中国结算发〔2025〕36号).2025年

[22] 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
