
对外金融资产负债及交易统计答疑

(第四期, 2015 年 1 月 29 日版)

一、《对外金融资产负债及交易统计制度》(汇发[2013]43 号)及《金融机构外汇业务数据采集规范(1.0)版》(汇发[2014]18 号)问题

问题 1: 即使信息没有变更, Z01 表数据仍需要每期报送吗?

答: 由于申报主体各表数据均与填报单位基本信息(Z01 表)存在极强的关联关系(详见本期答疑所附的核查规则,存在大量跨表校验),为保证各期数据的准确关联,现要求:“申报机构每期进行数据报送时,均应填写 Z01 表,无论该表信息是否发生变更。”

同时,对原第一期答疑第一部分第 6 题所涉内容进行修订。最新修订版已同时上网。

问题 2: 即使信息没有变更, Z02 和 Z03 表仍需要每期报送吗?

答: 是,首先,Z02 表是一张申报表。其作用是,申报主体每月均做出全面、完整、准确地申报本期应报数据的承诺,并承担由此产生的数据质量核查结果。

其次,Z02 表和 Z03 表与其他报表高度关联。其中,Z02 表中申报的应报报表,对应的报表必须进行填报。Z03 表则与 A01-1 表、A02-1、A02-2 等报表直接关联。错报或漏报上述报表将直接影响信息或数据归类错误。有关 Z02 和 Z03 表的重要性,本次答疑所附的核查规则给出了大量跨表核查规则。

问题 3: D05-1 和 D06-1 表,如果各项目的币种不一样(如 D0514 本月利息支出可能是多币种的),应该如何填写?

答: 由于 D05-1 和 D06-1 表使用外债编号与登记外债信息关联,因此,两表所涉及的数据均应按照签约币种折算、填写,且每期每个外债编号下应该汇总报

送最多一条非全零的数据信息（见本次答疑所附的核查规则第一部分第 56、56 和 58、59 条核查规则）。

问题 4: 我公司持有 VISA、MasterCard 等卡组织的少量股份，请问应该填 B01 表还是 D03 表？

答：由于 VISA 和 MasterCard 是上市公司，不是非公司制机构或国际组织，因此，如果填报机构确认持有的是这些机构 10% 以下的股权（有表决权），应纳入 B01 表统计。如果是非股权性质的份额，应纳入 D03 表统计。

问题 5: 东帝汶的国别代码是什么？

答：《金融机构外汇业务数据采集规范（1.0 版）》附件 7.1 国家和地区代码标中的“东帝汶”国家地区代码从“TMP”调整为“TLS”，该调整已自 2014 年 9 月生效。

问题 6: 报送对外金融资产负债及交易数据（FAL）时，发现系统不接受部分币种代码，应如何处理？

答：我局币种代码表列有全部在用的币种代码，但 FAL 系统在数据报送环节，对以下三类代码加以控制，我局其他系统不受此影响：

一是不接收欧元区各国的原币种代码，包括：ATS 奥地利先令、BEF 比利时法郎、CYP 塞浦路斯镑、DEM 德国马克、ESP 西班牙比塞塔、FIM 芬兰马克、FRF 法国法郎、GRD 希腊德拉克马、IEP 爱尔兰镑、ITL 意大利里拉、LUF 卢森堡法郎、LVL 拉脱维亚拉特、MTL 马耳他里拉、NLG 荷兰盾、PTE 葡萄牙埃斯库多、SIT 斯洛文尼亚托拉尔、SKK 斯洛伐克克朗。如果在报送中发现上述币种数据，建议调整为欧元等有效币种后再填报。从双边国家/地区数据比较看，债权人国家一般不会接受债务人用失效币种清偿债务，债务人一般也不可能获取足够的失效货币进行债务清偿。

二是不接收 ASF 记账瑞士法郎、TPE 东帝汶埃斯库多、USN 美元次日、USS 美元同日、XBA 欧洲混合单位 (EURCO)、XBB 欧洲货币单位 (EMU.-6)、XBC 欧洲帐户 9 单位 (E.U.A.-9)、XBD 欧洲帐户 17 单位 (E.U.A.-17)、XDR 特别提款权、XFO 黄金法郎、XFU UIC 法郎、XTS 记帐美元、BOV Mvdol、BAM 可自由兑换标记、YUM 南斯拉夫第纳尔。如确实存在相关币种数据，应与我局联系，并提供上述币种分别折美元和折人民币的月均、月末和年均汇率。

三是对于金宏系统中暂无的货币代码，接收 XXX；对于仍为旧代码的，接收系统在用的旧（新）币种代码。具体情况我局将进一步核实后更新。以下为系统目前在用的代码：AZM 阿塞拜疆马纳特、BGN 保加利亚列弗、GWP 几内亚比绍比索、ROL 罗马尼亚列伊、SRG 苏里南盾、TMM 土库曼斯坦马纳特、AFA 阿富汗尼、SDG 苏丹第纳尔、TRY 土耳其里拉、ZMW 赞比亚克瓦查、MZM 莫桑比克麦梯卡尔、GHC 加纳塞地。

此外，使用币种代码 XAU 黄金、XAG 银、XPT 铂白金、XPD 钯等的，应注意其计价单位为盎司。少数机构误填为美元金额、克数等，造成数据大幅虚增。币种代码为 XXX 的，金额项应按照等值美元金额填写。

问题 7：请问能否提供一下对外金融资产负债及交易数据的核查规则？

答：附件为外汇局根据近期核查情况整理的对外金融资产负债及交易 (FAL) 数据核查规则（第一期），请申报机构遵照执行。申报机构应自相关规则发布之日起，尽快开展数据自查并据此报送数据。外汇局将按照以上规则进行核查。

另外，自 2015 年 2 月报送 2015 年 1 月数据起，各机构报送数据质量将纳入考核。为确保时间序列数据质量，各机构还需尽快对照修改 2014 年 9-12 月数据。

二、《金融机构外汇业务数据采集规范（1.0）版》（汇发[2014]18 号）有关银行外债、个人外币现钞提取等业务问题

问题 1：近期，登记外债的债权人经营所在地是否不再允许填写“CHN(中国)”？

答：是。除债权人为境内离岸银行部的，外债的债权人均应非居民机构或个人，债权人经营所在地建议按照注册地来填报，不应为中国。

问题 2: 近期发现一些银行自身外债历史数据少补录部分新增字段，请问是否还能补录，应如何补录？

答：必须补录，否则共享使用外债数据的对外金融资产负债及交易统计系统将出现信息和数据缺失。汇发[2014]18 号文“1.4.3.2.2 接口规范调整”列出了银行自身外债增加的数据项，具体见下表。对于未补录的字段，如为界面报送的，可通过登录 ASONE 系统的银行自身业务，选择外债->签约信息->修改，打开修改界面进行补充新增的字段信息。如通过接口报送的，可通过发送外债编号一致的修改信息数据包，修改历史数据。

接口文件	增加的数据项
外债双边贷款—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。
外债买方信贷—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。
外债境外同业拆借—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。
外债海外代付—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。
外债卖出回购—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。
外债远期信用证（含即期单证相符）—签约信息	1、原名“外债远期信用证—签约信息”，更名为“远期信用证（含即期单证相符）”，接口名称变化，数据报送要求和内容不变，但表述进一步明确。 2、增加“相关业务类型”、“是否附有银行承兑汇票”、“对方与本机构的关系”数据项。
外债银团贷款—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。
外债贵金属拆借—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。
外债其他贷款—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。

外债境外同业存放—签约信息	增加“存款业务类别”、“对方与本机构的关系”、“原始期限”数据项。
外债境外联行及附属机构往来—签约信息	增加“存款业务类别”、“对方与本机构的关系”、“原始期限”数据项。
外债非居民机构存款—签约信息	增加“存款业务类别”、“对方与本机构的关系”、“原始期限”数据项。
外债其他外债—签约信息	增加“对方与本机构的关系”数据项。数据报送要求不变，但表述进一步明确。

问题 3: 账户性质代码表有何调整?

答: 近期国家外汇管理局发布了《国家外汇管理局关于境外上市外汇管理有关问题的通知》(汇发[2014]54号), 其中涉及部分账户性质的调整, 因此对汇发[2014]18号文“7.12 账户性质”代码表进行调整, 具体内容是:

账户性质代码 2404 由“境外上市首发/增发境内专户”更名为“境内公司境外上市专用外汇账户”, 账户性质代码 2405 (境外上市回购境内专户) 不再使用。对于已经开立的境外上市回购境内专户, 银行应将账户性质代码变更为 2404。

账户性质代码 2406 由“境外上市股东增持境内专户”更名为“境内股东境外持股专用账户”, 账户性质代码 2407 (境外上市股东减持境内专户) 不再使用。对于已经开立的境外上市股东减持境内专户, 银行应将账户性质代码变更为 2406。

问题 4: 请问如何保证个人外币现钞存取交易数据的质量?

答: 外汇局根据近期核查情况整理的个人外币现钞存取中发现问题, 请各银行据此对报送的现钞存取数据进行自查。

发现具体问题: 一是币种对应错误, 部分信用卡在转换交易币种时, 出现币种对应错误, 导致金额扩大数万倍, 请各银行核实其交易币种是否与币种代码表 (汇发[2014]18号文) 一致, 币种是否存在对应错误情况; 二是存在将个人定期外汇存款转存数据纳入报送范围, 即将并未发生实际外币现钞存取的情况记入外币现钞存取数据中; 三是币种单位错误, 以美元为例, 系统设置个人现钞存取的

金额单位为 1 美元，但是存在银行以美分记，同时未进行单位转换就直接报送系统，从而导致报送金额放大 100 倍；四是存在银行按照冲正模式修改报送的错误数据，系统报送数据只存在新增、修改和撤销模式，不应存在冲正模式，对于错误数据可以采取撤销后新增完成。五是存在将人民币存取数据纳入报送，明确人民币存取交易数据不纳入外币现钞存取的报送范围。

自 2015 年 2 月报送数据起，各机构报送数据质量将纳入考核。同时，为提高数据质量，各机构发现问题应尽快对照修改 2014 年 10 月以来报送的数据。

问题 5：个人外币现钞支取超过等值 1 万美元的情况较多，是否正常？

答：异常。按照法规，当日个人提取外币现钞累计超过等值 1 万美元的需要外汇局事前报备，大额提钞情况并不多，目前系统中此类数据明显多于统计的备案表数量，因此，请各银行核实是否存在系统错误或者报送错误等情况，如系统具备条件，未来报送单笔取钞金额超过等值 1 万美元的情况，在备注栏注明提钞备案表等信息。

三、《金融机构外汇业务数据采集规范（1.0）版》的相关技术问题

问题 1：请问对外金融资产负债及交易报表（FAL）接口方式报送数据时，各表的 28 位数据自编码中，6 位报送期是否必须与统计报告期一致？目前两者不一致的报送机构，应于何时完成相关调整？

答：对于接口方式报送 FAL 数据的机构，其各表数据自编码中的报送期（6 位）应与报告期（YYYYMM）一致。即报送 2015 年 1 月数据时，报告期为 2015 年 1 月，28 位数据自编码中的报送期应为 201501，而非 201502。

前期两者不一致的机构，应自报送 2015 年 1 月数据时起，按照该原则生成数据自编码。对于之前报送的历史数据，应将之前自编码报送错误的数据进行删除，即将原数据操作类型标记为“D”，并将业务数据按正确数据自编码标识后进行重新报送，相关追溯调整工作应尽快进行。



附件

对外金融资产负债及交易数据（FAL）核查规则

（第一期，2015.1.29）

（《金融机构外汇业务数据采集规范（1.0版）》（汇发[2014]18号）及2014年6、9月和10月答疑中已经明确的数据校验和核查规则本文不再重复列出。）

1.1 表内核查规则

序号	表名	错误描述	核查规则
1	各表	填报期有误	限制误选填报期的情况。如在2015年2月填报2015年1月数据时，填报期不能选择2015年2月及以后各月。
2		数据自编码中报送期与报告期不一致	对于接口报送的填报主体，其各表数据自编码中的报送期（6位）应与报告期（YYYYMM）一致。
3		填报机构代码有误	同一填报机构报送的同期各报表（从Z01表至X01表）填报机构代码（OBJCODE）应一致，目前应均为12位金融机构标识码。

4	各表	对手方国别为 CHN 或 N/A	<p>涉及以下报表项目：</p> <p>A01-1 表，如 A0110 选择“是”，则“A0111 该境外 SPV 或壳公司所属国家/地区”≠CHN 或 N/A，“A0103 境外被投资机构所属国家/地区”≠N/A，但可以选择 CHN，表明通过境外 SPV 或壳公司后，投到的首个实体企业在中国，这时，备注项必填；如果 A0110 选择“否”，则 A0103 境外被投资机构所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>A02-2 表，A0220 境外投资者所属国家地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>B01 表，当 B0104=2 时，B0105 发行地≠N/A；当 B0104≠2 时，B0105 发行地≠CHN 或 N/A。</p> <p>B02 表，“B0204 发行地”≠CHN 或 N/A。</p> <p>B03 表，“B0306 非居民发行主体所属国家/地区”≠CHN 或 N/A。</p> <p>B04 表，当 B0401≠2 时，B0403≠CHN 或 N/A。</p> <p>B04 表，当 B0401=2，且 B0403=CHN 时，B0405 投资者所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>B05 表，B0502≠CHN 或 N/A。</p> <p>B06-B0602 非居民投资者所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p>
---	----	------------------	---

			<p>C01-C0106 非居民交易对手所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>D01-D0102 对方国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>D02-D0203 对方国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>D03-D0303 对方国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>D04-D0401 对方国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>D05-D0502 对方国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>D06-D0601 对方国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>D07-D0703 对方国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>E01-E0102 交易对方国家/地区≠CHN 或 N/A。（其中，3001 代扣代缴税指我国税收收入，其国别指的是本机构代某个国家或地区（非 CHN）的纳税人扣缴的税。）</p> <p>F01 -F0103 境外付款人所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>G01-G0105 交易所在地国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>G02-G0203 发卡行所属国家/地区≠CHN 或 N/A。（如果无法确认发卡行国家/地区，则填写国别代码</p>
--	--	--	---

			<p>“ZZZ”)。</p> <p>H01-H0102 非居民委托人所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>H02-H0209 投资工具发行市场≠CHN 或 N/A。</p> <p>I01-I0102 保单持有人所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>I02-I0202 再保险分出人所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p> <p>I03-I0302 再保险接受人所属国家/地区≠CHN 或 N/A。</p>
5	各表	币种代码无效	<p>为确保正确填报币种代码，增加以下控制：</p> <p>1.除以下四种情况可填写为“N/A”外（A01-1 表中的“A0129 可流通股票（份额）的记账币种（原币）”，A02-2 表中的“A0227 可流通股票（份额）的记账币种（原币）”，H01 表中的“H0124 金融衍生产品的名义本币种”在 H0105≠15 时，以及 H02 表中的“H0224 金融衍生产品的名义本币种”在 H0204≠15 时），其他各表币种均不能填写 N/A。</p> <p>2. 不能为欧元区各国的原币种代码，包括：ATS 奥地利先令、BEF 比利时法郎、CYP 塞浦路斯镑、DEM 德国马克、ESP 西班牙比塞塔、FIM 芬兰马克、FRF 法国法郎、GRD 希腊德拉克马、IEP 爱尔兰镑、ITL 意大利里拉、LUF 卢森堡法郎、LVL 拉脱维亚拉特、MTL 马耳他里拉、NLG 荷兰盾、</p>

			<p>PTE 葡萄牙埃斯库多、SIT 斯洛文尼亚托拉尔、SKK 斯洛伐克克朗。（如存在上述币种数据，建议调整为欧元等有效币种后再填报。从双边国家/地区数据比较看，债权人国家一般不会接受债务人用失效币种清偿债务，债务人一般也不可能获取足够的失效货币进行债务清偿。）</p> <p>3.不能为：ASF 记账瑞士法郎、TPE 东帝汶埃斯库多、USN 美元次日、USS 美元同日、XBA 欧洲混合单位（EURCO）、XBB 欧洲货币单位（EMU.-6）、XBC 欧洲帐户 9 单位（E.U.A.-9）、XBD 欧洲帐户 17 单位（E.U.A.-17）、XDR 特别提款权、XFO 黄金法郎、XFU UIC 法郎、XTS 记帐美元、BOV Mvdol、BAM 可自由兑换标记、YUM 南斯拉夫第纳尔。如确实存在相关币种数据，应与国家外汇管理局联系，并提供上述币种分别折美元和折人民币的月均、月末和年均汇率。</p>
6	各表	备注字段(REMARK)未填。	<ol style="list-style-type: none"> 1. A01-1 表，如 A0103 境外被投资机构所属国家/地区=CHN,备注（REMARK）字段必填。 2. A01-1 表，当 $0(\%) \leq A0108 < 10(\%)$ 时，备注（REMARK）字段必填。 3. A01-1 表，当 $A0124 < A0125$ 时，备注（REMARK）字段必填。 4. A01-1 表，当 $A0126 < 0$ 时，备注（REMARK）字段必填。 5. A02-1 表，当 $A0213 < A0214$ 时，备注（REMARK）字段必填。 6. A02-2 表，当 $0(\%) \leq A0225 < 10(\%)$ 时，备注（REMARK）字段必填。 7. A02-3 表，“A0232 投资金额”>0，而“A233 外方持有表决权比例增减”<0，备注（REMARK）字

			<p>段必填。</p> <p>8. A02-3 表, “A0232 投资金额” < 0, 而“ A233 外方持有表决权比例增减” > 0, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>9. B01 表, B0112、B0119、B0118 和 B0120 中任一项为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>10. B02 表, B0212、B0218、B0219 和 B0220 中任一项为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>11. B04 表, 当 $B0420 \geq 10$ (%) 时, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>12. D01 表, D0107、D0109、D0110、D0114 中任一项为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>13. D01 表, 当 $D0109 < D0110$ 时, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>14. D02 表, D0215 为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>15. D04 表, D0406、D0407 或 D0408 为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>16. D04 表, 当 $D0407 < D0408$ 时, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>17. D05-1 表, D0514 为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>18. D05-2 表, D0514 为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p>
--	--	--	--

			<p>19. E01 表, 金额 (E0103) 为负数时备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>20. E01 表, 当 $1100 < 1101$ 时, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>21. E01 表, 当 $1700 < 1701$ 时, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>22. E01 表, 当 $2100 < 2101$ 时, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>23. E01 表, 当 $2500 < 2501$ 时, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>24. E01 表, 当 $2700 < 2701$ 时, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>25. G01 表, G0107 (交易金额) 为负数时备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>26. G02 表, G0205 (交易金额) 为负数时备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>27. H01 表, 当 $H0105 \neq 15$ 时, H0114、H0120、H0121 和 H0122 中任一项为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>28. H02 表, 当 $H0204 \neq 15$ 时, H0215、H0221、H0222 和 H0223 中任一项为负数, 备注 (REMARK) 字段必填。</p> <p>29. I01 表, I0106-I0110 各项中任何一项为负数, 备注 (I0111) 字段必填。</p> <p>30. I02 表, I0208-I0211 各项中任何一项为负数, 备注 (I0212) 字段必填。</p>
--	--	--	---

			31. I03 表, I0306-I0310 各项中任何一项为负数, 备注 (I0311) 字段必填。
7	Z01 表	单位基本情况表不唯一	一家填报机构一个报告期应只有一条单位基本情况表。
8	Z01 表	填报单位名称或代码有误	“Z0101 填报单位名称” 与 “OBJCODE 填报机构代码” 不得相同。
9	Z01 表	填报单位名称有误	填报单位名称应为与组织机构代码证一致的规范全称, 不能为空, 不能全部为字母或数字 (0 至 9), 也不能包括: ? 、 : +; 。 等标点符号。
10	Z01 表	组织机构代码或特殊机构代码填报有误	Z0102 证照类别=1 或 2 时, Z0103 为 9 位, 且不得出现标点符号(如“-”)、不能是中文。 Z0102 证照类别=3 时, Z0103 为 15 位或 18 位。
11	Z01 表	证照类别与机构类型不符	当“Z0102 证照类别”=1 或 2 时, “Z0107 填报单位类型”≠4; 当“Z0102 证照类别”=3 或 4 时, “Z0107 填报单位类型”=4。
12	Z01 表	所属行业与金融机构	当填报机构使用 12 位金融机构标识码报送数据时, 该 12 位码的第 7-第 10 位即该机构的 4 位金融机

		代码填写情况不匹配	<p>构代码,同时金融机构代码(Z0104)≠“N/A”;</p> <p>当Z0105等于汇发[2014]18号文“7.4行业属性代码表”1066、1067、1068和1069下的任一子类(见汇发[2014]18号文“7.5金融业代码表”)时,金融机构代码(Z0104)≠“N/A”;如果Z0105不属于以上1066、1067、1068和1069下的任一子类时,金融机构代码(Z0104)=“N/A”。</p>
13	Z01表	Z0104有误	金融机构代码不能含有标点符号“+、*?”、不能为中文。
14	Z01表	Z0105所属行业填报有误	<p>Z01表填报机构所属行业(Z0105)不得为汇发[2014]18号文“7.4行业属性代码表”下的1990、1991、1992、1993、1994、1995和2099的任一项,也不得为汇发[2014]18号文“7.5金融业代码表”下的6610(中央银行服务)、6640(银行监管服务)、6730(证券期货监管服务)、6860(保险监管服务)。国有政策性银行和商业银行均为“6620”。</p> <p>Z0105机构所属行业代码如选择个人,Z0107填报单位类型应为④个人。</p>
15	Z01表	Z0106与Z0107不匹配	Z0107=2(分支机构)的,Z0106=汇发[2014]18号文“7.6经济类型代码表”下200或300下的子项。
16	Z01表	牵头部门信息填报有误	<p>牵头部门不能为数字“0”至“9”、“fin”、“E”、“N/A”、“???”等字符;</p> <p>TEL联系电话必须有数字。</p>

17	Z02 表	Z0201 没有选“1-是”。	Z01 和 Z02 表的 Z0201 必须是“1-是”。
18	Z02 表	提示： 请确认本机构的确没有持有表决权 10% 及以上的股东。	对于 Z03 表的“Z0201 本机构是否有相关业务”项，选择“0-否”的机构，提示其再次确认（因为一般机构均存在持股 10% 及以上的股东）。
19	Z02 表	逻辑校验	A02-1 表和 A02-2 表的 Z0201 必须同时选择“1”或“0”。
20	Z02 表	调整校验	填报部门不能为纯数字（0 至 9）、“fin”、“E”、“N/A”、“？”等。
21	Z03 表	Z0301 未填	“Z0301 投资者名称”为必填项。即，只要填写 Z03 表，必须至少有一条数据（即填写一组投资者-被投资机构关系）。
22	Z03 表	机构代码不唯一，层级关系混乱	Z03 表中投资关系中，每个不同的机构应使用唯一代码。不同机构不得使用 0 或 N/A 等，以及 1、2、3 等层级序号来编写本机构和关联机构的代码的情况。
23	Z03 表	填报机构未出现	填报机构自身必须出现在 Z03 表中，且其所用名称和代码必须与 Z01 表的填报机构名称（Z0101）和

			证照号码 (Z0103) 保持一致。
24	Z03 表	投资者与被投资机构 代码重复	同一条数据 (即一组投资者-被投资机构关系) 中“Z0302 投资者代码”与“Z0307 被投资者机构代码”不能相同。
25	Z03	投资者所持表决权大 于 100%	同一被投资机构的直接上一级投资者 (股东) 持有的表决权比例之和不得超过 100%。
26	Z03 表	逻辑关系	Z03 表中, 如果出现多组投资关系, 有可能是横向并列的, 也有可能是纵向连贯的, 对于纵向连贯型的投资关系, 应核查投资关系链中是否存在断裂, 即, 同一投资链中, 下一层级的投资者名称和代码应与上一层级的被投资者名称和代码一致。
27	A01-1 表	被投资机构资产负债 表不唯一	同一报告期, 一个被投资机构应只有一条 (合并) 资产负债表。即, 各 A0101 码均为唯一, 且一个 A0101 代码应只有一条数据。
28	A01-1 表	放宽校验	A01-1 表, 如 A0110 选择“是”, 则 A0111 该 SPV 或壳公司所属国家/地区≠CHN 或 N/A, A0103 境外被投资机构所属国家/地区≠N/A, 但可以选择 CHN。
29	A01-1 表	调整校验	A0104≠8 (政府)、9 (中央银行/货币当局) 或 10(国际组织)。

30	A01-1 表	A01-1 与 A01-2 表未关联填写	当 $0(\%) \leq A0108 < 10(\%)$ (放宽校验, 允许填 10% 以下的表决权), A0113 至 A0128 均为 0 (只适用于当月因撤资等原因, 持有被投资机构表决权比例 $< 10\%$ 的情况), A0105 按减资前的关系填写, 此时取消 A0105 和 A0108 间的校验。同时, A0109 项放宽校验, 允许填写 0(%), 对应着完全撤资。这时 A01-2 表必填。
31	A01-1 表	与被投资机构关系填报有误	当 $A0108 \geq 10(\%)$ 时: A0105=1 或 2 时, $50 < A0108 \leq 100$ 。 A0105=3 时, $10 \leq A0108 \leq 50$ 。
32	A01-1	放宽校验	当报告期为每年 12 月, 且 $A0108 > 50$ 时, A0126 为必填项 (取消必须 ≥ 0 的限制)。其他报告期为非必填项。
33	A01-1	数量单价信息填报有误	如果 A0129 可流通股票 (份额) 的记账币种非 N/A 时, A0130 本机构持股 (份额) 数量、A0131 每股 (每份) 市价不能同时填写为相同数值。且不能将 5 种可流通股票的记账币种、本机构持股 (份额) 数量、每股 (每份) 市价重复填写或全部填写为同一数值。(接口方式下, 最多填写 5 种不同记账币种的数据)。

34	A02-1 表	填报机构资产负债表不唯一。	同一报告期，本机构（填报机构）（合并）资产负债表应只有一条。即，一个填报机构应只有一个代码，一条数据。
35	A02-2 表	境外投资者不唯一	同一报告期，一个填报机构的一个境外投资者代码（A0218）在 A02-2 表应仅报送一条数据。
36	A02-2 表	A02-1、A02-2 与 A02-3 表没有关联填写	如果某月外来直接投资发生撤资，导致月末填报机构对境外被投资机构的表决权比例为 $0(\%) \leq A0225 < 10(\%)$ ，即月末其不应再算作来华直接投资存量，则为确保 A02-3 能够共用 A02-2 的 A0218-0226 各项，填报机构仍需填写 A02-2 表，具体填写方式为： $0(\%) \leq A0225 < 10(\%)$ （ 放宽校验，允许填写小于 10% 的表决权 ），A0222 按减资前的关系填写，此时取消 A0222 和 A0225 间的校验。同时， A0226 放宽校验，允许填写 0（%），对应着完全撤资。 这时 A02-1 表和 A02-3 表必填。
37	A02-2 表	与被投资机构关系填报有误。	当 $A0225 \geq 10(\%)$ 时： A0222=1 或 2， $50 < A0225 \leq 100$ 。 A0222=3 时， $10 \leq A0225 \leq 50$ 。
38	A02-2 表	数量单价信息填报有	如果 A0227 可流通股票（份额）的记账币种非 N/A 时，A0228 持股（份额）数量、A0229 每股（每份）

		误	市价不能同时填写为相同数值。且 5种 可流通股票的记账币种、持股（份额）数量、每股（每份）市价 不能 重复填写或全部填写为同一数值。（接口方式下，最多填写5种不同记账币种的数据）
39	B01表	B0109 部门选择有误	“B0109 发行主体所属部门” ≠1（政府）、2（中央银行）或 6（国际组织）。
40	B01表	B0118（市值）与根据单价数量计算的市值不等	当 B0106≠N/A 时，“B0120 本月末持股（份额）数量”×“B0121 本月末每股（每份）市价”应等于“B0118 本月末市值”。
41	B01表	放宽校验	“B0119 本月股息/红利收入”为必填项，取消≥0的限制。
42	B01表	市值与根据单价数量计算的市值方向不同	“B0120 本月末持股（份额）数据”为必填项，如果 B0106≠N/A，则当 B0118<0 时，B0120<0；当 B0118>0 时，B0120>0；当 B0118=0 时，B0120=0。当 B0106=N/A，B0120=0。
43	B02表	证券发行主体为中国机构单位的，其名称未填写为中文。	B0206 非必填项。如 B0205≠N/A，则填写实际名称，如证券发行主体所属国别为中国，则应填写证券发行主体中文名称；如 B0205=N/A，则此字段为空。
44	B02表	放宽校验	“B0219 本月市值中的其中：剩余期限在一年及以下”为必填项（取消≥0的限制），且满足，当 B0210=1

			时, B0218=B0219。
45	B04 表	投资者误填了本机构的直接投资者(这种情况应填写 A02-1 和 A02-2 表)。	“B0407 投资者与本机构的关系” ≠1
46	B04 表	B0415 与根据单价数量计算的市值不等。	当“B0401 工具类型”=1、3 或 4 时, “B0418 本月末投资者持股(份额)数量”×“B0419 本月末每股(每份)市价”=“B0415 本月末市值”。
47	B04 表	提示: 请确认投资者情况。	<p>以下两种情况下, “B0420 本月末投资者持股(份额)比例”可以大于等于 10(%):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 境内投资者购买境内机构境外上市股票(比如购买 H 股)。此时, B0403≠CHN, B0405=CHN, 0(%) ≤B0420 ≤100(%)。当 B0420 ≥10(%) 时, 表明本机构有持有表决权 10% 及以上的境内股东, 此时 Z03 表必填, 但 A02-1、A02-2 不需填写(因为投资者是境内股东)。 2. 境外登记代理机构登记的中小股东股票(比如香港中央结算(代理人)有限公司)。此时, B0403 ≠CHN, B0405≠CHN, 0(%) <B0420 ≤100(%) , 同时 Z03 表中不应出现这类登记代理机构。 <p>出现 B0403=CHN 且 B0405=CHN 的, 为数据报送有误。</p>

48	D01 表	外币现金的对方信息 有误	当 D0101 业务类别=0 时, 则 D0103=2 (中央银行), D0104=4,D0105=1。
49	D01 表	欧元现金对方信息有 误	D0101 业务类别=0 且 D0106 原始币种为 EUR (欧元), 则 D0102 对方国家/地区必须= DEU (德国)。
50	D03 表	调整校验	D0304 为必填项, 取值范围: 当 D0304=3 或 4 或 5 时, $0 \leq D0311 < 10$, 精确到小数点后两位。 当 D0304= 6 时, $0 \leq D0311 \leq 100$, 精确到小数点后两位。 D0304 \neq 1 或 2。
51	D04 表	放松校验	D0406、D0407、D0408 为必填项 (取消 ≥ 0)。
52	D04 表	放宽校验	D0408 为必填项, 当 D0404=1 时, D0407=D0408, 取消 D0404=2 时的数据校验。
53	D04 表	D0407 与 D0408 不匹 配	D0408 为必填项, 当 D0404=2 时, $ D0407 \geq D0408 $

54	D05-1	同一外债编号多于一条	同一外债编号（EXDEBTCODE）下，每报告期应汇总报送最多一条数据。
55	D05-1	同一外债编号下不得出现全零数值	同一外债编号（EXDEBTCODE）下，D0508、D0510、D0511、D0513 和 D0514 不能同时为 0。 无论原币如何，该笔外债编号下的 D0508、D0510、D0511、D0513 和 D0514 均应按照签约币种对应的金额填写。
56	D05-2	D0504 有误	“D0504 对方与本机构的关系”不能选择“2—境外被投资企业”或“3—境外附属企业”，因为债权人是非居民个人。
57	D06-1	同一外债编号多于一条。	同一外债编号（EXDEBTCODE）下，每报告期应汇总报送最多一条数据。
58	D06-1	同一外债编号下不得出现全零数值	每报告期同一外债编号（EXDEBTCODE）下，D0607、D0610 和 D0611 不能同时为 0。 无论原币如何，该笔外债编号下的 D0607、D0610、D0611 均应按照签约币种对应的金额填写。
59	E01 表	分项数之和不等于总	1 E01 表，“E0101 项目代码”必须是《国家外汇管理局金融机构外汇业务数据采集规范》“7.25.12 货物、服务、薪资及债务减免等其他各类往来代码表”中的代码，不能出现表中没有的代码。

		项	<p>2 “E0103 金额”需满足以下关系：</p> <p>取消 1100\geq1101；</p> <p>1200=1201+1202+1203+1204+1205+1206+1207+1208+1209+1210+1211+1212+1214；</p> <p>1600=1601+1602；</p> <p>取消 1700\geq1701；</p> <p>取消 2100\geq2101； ；</p> <p>2200=2201+2202+2203+2204+2205+2206+2207+2208+2209+2210+2211+2212+2213+2214；</p> <p>取消 2500\geq2501；</p> <p>2600=2601+2602；</p> <p>取消 2700\geq2701；</p> <p>1000=1100+1200+1600+1700；</p> <p>2000=2100+2200+2300+2400+2500+2600+2700；</p> <p>3000=3001+3002。</p>
--	--	---	---

			取消校验关系后，增加备注必填的条件，见本部分第6条。
60	H01 表	同一投资工具发行人 (H0109), 出现多个所属部门 (H0110)	同一投资工具发行人 (H0109, 逐支报送使用), 其所属部门 (H0110) 应一致。
61	H01 表	放宽校验	“H0114 上月末市值” 为必填项 (取消当 H0105≠15 (金融衍生产品) 时, 必须≥0)。
62	H01 表	放宽校验	“H0120 本月末市值” 为必填项 (取消当 H0105≠15 (金融衍生产品) 时, 必须≥0)。
63	H01 表	放宽校验	“H0121 本月末市值: 其中剩余期限在一年及以下” 为必填项。当 H0105=11、12、13、14 或 15 时, 该项填 0。当 H0105=16、17、18 或 19 时, 且 H0112=1 时, H0120=H0121 (取消 H0121 ≥0 及 H0112=2 时, H0120≥H0121 的限制)。
64	H02 表	同一投资工具发行人 (H0209), 出现多个所属部门 (H0210)	逐支报送时, H0208 为同一发行人的, 其所属国家 (H0210) 和所属部门 (H0211) 应前后一致。
65	H02 表	放宽校验	“H0215 上月末市值” 为必填项 (取消当 H0204≠15 (金融衍生产品) 时, 必须≥0)。

66	H02 表	放宽校验	“H0221 本月末市值”为必填项（取消当 H0204≠15（金融衍生产品）时，必须≥0）。
67	H02 表	放宽校验	“H0222 本月末市值：其中剩余期限在一年及以下”为必填项。当 H0204=11、12、13、14 或 15 时，该项填 0。当 H0204=16、17、18 或 19 时，且 H0213=1 时，H0221=H0222（取消 H0222 ≥0 及 H0213=2 时，H0221 ≥H0222 的限制）。
68	I02 表	I0203 有误	“I0203 再保险分出人所属部门”=4（非银行金融机构）
69	I03 表	I0303 有误	“I0303 再保险接受人所属部门”=4（非银行金融机构）
70	X01 表	分项数之和不等于总项	<p>“X0102 金额”需满足以下关系：</p> $1000=1100+1200+1300;$ $1000\geq 1001;$ $1100\geq 1101;$ $1110\geq 1111;$ $1200\geq 1201;$ $1300\geq 1301;$ $2000=2100+2200;$

			2000≥2001 2100≥2101; 2200≥2201。
--	--	--	---------------------------------------

1.2 跨表和跨期核查规则

序号	表名	错误描述	自查（核查）规则
1	Z01 和 Z02 表	经济属性为外资，Z02 表少报 Z03/A02 表信息。	当 Z0106=汇发[2014]18 号文“7.6 经济类型代码表” 200 或 300 下的子项，表明填报机构为外方持有表决权 10% 及以上的机构，必须填写 A02 系列报表，则 Z02 表的 Z03、A02-1 和 A02-2 表的 Z0201 均为“1-是”。
2	Z01 和 Z02 表	外资分支机构，Z02 表少报 Z03/A02 表信息。	Z0107=2（分支机构）的，表明填报机构是境外机构的境内分机构，因此必须填写 A02 系列报表，则 Z02 表的 Z03、A02-1 和 A02-2 表的 Z0201 均应为“1-是”。
3	Z01 与 Z03 表	填报机构自身未出现在 Z03 表，导致 Z01 和 Z03 无法关联。	Z03（填报单位投资关系）中的“投资者名称”或“被投资机构名称”至少一次出现填报机构自身，且对应的“投资者代码”或“被投资机构代码”与该填报机构 Z01 表中的组织机构代码（Z0103）一致。
4	Z01 与 Z03 表	Z01 和 Z03 表填报机构所属部门（行业）不一致。	1.当 Z01 表填报机构的 Z0103 项等于 Z03 表的 Z0302（投资者代码）时，同时满足： (1) Z0303=CHN，且 Z0304≠1,2 和 6;

			<p>(2) Z0304=3 对应 Z0105=6620;</p> <p>Z0304=4 对应 Z0105 为汇发[2014]18 号文 7.5（金融业代码表）中，除 6610（中央银行服务）、6620（货币银行服务）、6640（银行监管服务）、6730（证券期货监管服务）和 6860（保险监管服务）外的代码；</p> <p>Z0304=5 对应 Z0105 为汇发[2014]18 号文 7.4（行业属性代码表）中，除 1066（货币金融服务）、1067（资本市场服务）、1068（保险业）和 1069（其他金融业）及其子项，以及 1990-1995 和 2099（使领馆）外的代码。</p> <p>2.当 Z01 表填报机构的 Z0103 项等于 Z03 表的 Z0307（被投资者代码）时，同时满足：</p> <p>(1) Z0308=CHN，且 Z0309≠1,2 和 6;</p> <p>(2) Z0309=3 对应 Z0105=6620;</p> <p>Z0309=4 对应 Z0105=除 6610（中央银行服务）、6620（货币银行服务）、6640（银行监管服务）、6730（证券期货监管服务）和 6860（保险监管服务）外的 6 字开头的各行业代码子项；</p> <p>Z0309=5 对应 Z0105 为除 1066（货币金融服务）、1067（资本市场服务）、1068（保险业）和 1069</p>
--	--	--	--

			(其他金融业)及其子项, 以及 1990-1995 和 2099 (使领馆) 外的代码。
5	Z01 与 Z03 表	外资分支机构, 少报 Z03 表。	Z0107=2 (分支机构) 的, 必然为外资机构, 必须填写 Z03 表。
6	Z01 和 A02 表	经济属性为外资, 少报 A02-1 和 A02-2 表。	当 Z0106=汇发[2014]18 号文“7.6 经济类型代码表”下 200 或 300 下的子项, A02-1 和 A02-2 表必须有数据。
7	Z01 和 A02 表	外资分支机构, 少报 A02-1 和 A02-2 表。	Z0107=2 (分支机构) 的, 则 A02-1 和 A02-2 表必须有数据。
8	Z02 和其他各表	XX 表: 应申报报表与已申报报表不相符	<p>1.Z0201 为必填项。对于 Z0201 选择“1-是”的, 对应报表必须填报数据, 否则校验不能通过。对于 Z0201 填报为 0-否的, 界面方式下相关报表为空, 接口方式下相关报表不报。当出现全零值报表时 (指当月无相关涉外业务发生, 也无对应存量, 但 A01-1 全零值和 A02-2 全零值除外), 按照“0-否”情况填报。(如, Z02 表中 Z03 表“本机构是否有相关业务”选择“1-是”时, Z03 表必须填报, 即 Z0301 必填)。</p> <p>例外情况: D08、F02 需在 FAL 中申报 Z02 表, 但在采集端不做已申报报表 (跨表) 校验。</p> <p>2.对于其他报表非空的, Z02 表对应报表 Z0201 如为“0-否”, 不能通过校验。</p>

			例外情况： D08、F02 在 FAL 采集端无报表，不对 Z02 表的对应 Z0201 做反向校验。
9	Z02 表和其他各表	存在境外关联方，而 Z03 表未报送。	当 B01 (B0101=1 时)、B02 (B0201=1 时)、B04、B05、C01 (C0101=1 时)、D01、D02 (D0201=2 时)、D04、D05-2、F01、I01、I02、I03 的“对方与本机构的关系”选择“1-对方是本机构的境外投资者的”、“2-对方是本机构境外投资企业”或“3-对方是本机构的境外联属机构”的，Z02 表中 Z03 表必须选择“1”（有相关业务），因为选择以上 3 种关系，表明填报机构要么有持有表决权 10% 及以上的股东，要么是直接投资者。
10	Z03 和 A01-1 表	A01-1 表被投资机构与 Z03 表境外被投资机构不匹配。	除 $0(\%) \leq A0108 < 10(\%)$ 的情况外，A01-1 中境外被投资机构代码 (A0101) 全部应出现在 Z03 被投资机构代码 (Z0307) 中，且同一被投资机构代码相应的“期末 (本机构) 表决权比例 (%)” (A0108) = “投资者表决权比例” (Z0305)。 如 A01-1 中境外被投资机构代码 (A0101) 与 Z03 表的 Z0307 有不匹配的，表明 A01-1 表或 Z03 表被投资机构信息报送有误。
11	Z03 和 A01-1 表	Z03 和 A01-1 表被投资机构信息不一致。	Z03 表填报单位直接向下一级的“Z0308 被投资者机构所属国家/地区”中有非中国的被投资机构时，A01-1 表 (对外直接投资 (资产负债及市值)) 必有数据。 如 A0110 选择“是”，则“A0111 该 SPV 或壳公司所属国家/地区”应当在该填报单位直接向下一级的外

			<p>国被投资机构“Z0308 被投资机构所属国家/地区”出现；且“A0101 境外被投资机构代码”、“A0102 境外被投资机构全称”、“A0103 境外被投资机构所属国家/地区”应在 Z03 表中出现，并与填报机构向下的某级外国被投资机构“Z0307 被投资机构代码”、Z0306 被投资机构名称”、“Z0308 被投资机构所属国家/地区”一致，且“A0104 境外被投资机构所属行业”所属大类应与“Z0309 被投资机构所属部门”一致。</p> <p>如 A0110 选择“否”，则 A01-1 中的“A0101 境外被投资机构代码”、“A0102 境外被投资机构全称”、“A0103 境外被投资机构所属国家/地区”、“A0108 期末（本机构）表决权比例（%）”应分别与填报单位向下 N 级的外国被投资机构信息一致，即 A01-1 中该条信息与 Z03 的某个“Z0307 被投资机构代码”、Z0306 被投资机构名称”、“Z0308 被投资机构所属国家/地区”、“Z0305 投资者表决权比例（%）”一致，且“A0104 境外被投资机构所属行业”所属大类应与“Z0309 被投资机构所属部门”一致。</p> <p>以上“A0104 境外被投资机构所属行业”所属大类与“Z0309 被投资机构所属部门”的一致性是指同一家机构：</p> <p>Z0309=3 对应 A0104=1（银行）；</p> <p>Z0309=4（非银行金融机构）对应 A0104=2（证券公司）、3（保险公司）、4（财务公司）或 5（其</p>
--	--	--	---

			<p>他类金融机构)；</p> <p>Z0309=5 对应 A0104=6 (非金融类机构) 或 7 (个人)。</p>
12	Z03 和 A02-2 表	Z03 与 A02-2 表投资者信息不一致。	<p>除 $0(\%) \leq A0225 < 10(\%)$ 的情况外, Z03 表中填报单位直接向上一级的“Z0303 投资者所属国家/地区”中有非中国的投资者时, A02-1 (外国来华直接投资 (资产负债表)) 及 A02-2 表 (境外直接投资者名录) 必有数据, 且填报单位直接向上一级的外国投资者信息 (包括 Z0301 投资者名称、Z0302 投资者代码、Z0303 投资者所属国家/地区、Z0305 投资者表决权比例 (%)) 应当在 A02-2 中存在, 且分别与该投资者的“境外投资者全称 (A0219)”、“境外投资者代码 (A0218)”、“境外投资者所属国家/地区 (A0220)”、“期末 (外方) 表决权比例 (%) (A0225)”一致。Z03 表的该境外投资者的“Z0304 投资者所属部门”应与 A02-2 表的“A0221 境外投资者所属行业”的大类保持一致。</p> <p>以上 “A0221 境外投资者所属行业”所属大类与“Z0304 投资者所属部门”的一致性是指同一家机构:</p> <p>Z0304=1 对应 A0221=8 (政府)；</p> <p>Z0304=2 对应 A0221=9 (中央银行/货币当局)；</p> <p>Z0304=3 (银行) 对应 A0221=1 (银行)；</p>

			<p>Z0304=4（非银行金融机构）对应 A0221=2（证券公司）、3（保险公司）、4（财务公司）或 5（其他类金融机构）；</p> <p>Z0304=5 对应 A0221=6（非金融类机构）或 7（个人）；</p> <p>Z0304=6 对应 A0221=10（国际组织）。</p>
13	Z03 和 A02-2 表	A02-2 表境外投资者与 Z03 不一致。	<p>除 $0(\%) \leq A0225 < 10(\%)$ 的情况外，A02-2 中境外投资者应与 Z03 表本机构直接的境外（非 CHN）投资者完全一致。两张表中的投资者代码（A0218）和（Z0302）应完全对应，且同一投资者代码相应的“期末（外方）表决权比例（%）”（A0225）=“投资者表决权比例”（Z0305）。以下情况表明 Z03 表或 A02-2 表有误：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. A02-2 境外被投资者多于 Z03 表中本机构直接上一级境外投资者； 2. A02-2 境外被投资者少于 Z03 表中本机构直接上一级境外投资者。
14	Z03 表和其他各表	Z03 表本机构境外股东信息与对应表对方与本机构的关系项目不匹配	<p>当 B01（B0101=1 时）、B02（B0201=1 时）、B04、B05、C01（C0101=1 时）、D01、D02（D0201=2 时）、D04、D05-2、F01、I01、I02、I03 的“对方与本机构的关系”选择“1-对方是本机构的境外投资者”，Z03 表必填，且 Z03 表填报机构向上投资者中必须出现非中国且与对应表同国别的股东。</p>

15	Z03 表和其他各表	Z03 表本机构的境外被投资机构信息与对应表对方与本机构的关系不匹配	当 B01 (B0101=1 时)、B02 (B0201=1 时)、B04、B05、C01 (C0101=1 时)、D01、D02 (D0201=2 时)、D04、D05-2、F01、I01、I02、I03 的“对方与本机构的关系”选择“2-对方是本机构境外投资企业”的，Z03 表必填，且 Z03 表填报机构向下投资者中必须出现非中国且与对应表同国别的被投资机构。
16	Z03 表和其他各表	Z03 表本机构的股东信息与对应表对方与本机构的关系不匹配	当 B01 (B0101=1 时)、B02 (B0201=1 时)、B04、B05、C01 (C0101=1 时)、D01、D02 (D0201=2 时)、D04、D05-2、F01、I01、I02、I03 的“对方与本机构的关系”选择“3-对方是本机构的境外附属机构”，Z03 表必填，且本机构必须有上一级股东。
17	A01-1 和 A01-2 表	A01-1 与 A01-2 被投资机构不一致。	<p>1. 当 A01-2 有数据时，A01-1 必须填报，且 A01-2 对外直接投资（流量）中的“A0101 境外被投资机构代码”必须出现在 A01-1 对外直接投资（资产负债表及市值）中的“A0101 境外被投资机构代码”中。</p> <p>2. 如果某月月初本机构持有某境外机构表决权$\geq 10\%$，但本月本机构减持相关表决权(A0134< 0)，导致月末本机构对该境外机构的表决权比例为 $0\% \leq A0108 < 10\%$ 的，以上减持活动属于直接投资（减持）行为。为确保 A01-2 能够共用 A01-1 的 A0101-A0111 各项，填报机构仍需填写 A01-1 表，具体填写方式为：A0108 和 A0109 据实填写，A0113 至 A0128 均为 0（即无论月末是否还持有表决权，均填写为 0）。</p>

			本月，如本机构仍持有的该境外机构 10%以下表决权，应纳入 B01 表统计。申报主体应参照第一期答疑第一部分第 20 题填写。
18	A01-1 与 B01 表	A01-1 表持有表决权未降至 0, 应填写 B01 表。	当 $0 < A0108 < 10$ 时, B01 表必填。
19	A02-1 和 A02-2 表	A02-1 与 A02-2 表必须同时填写。	A02-1 与 A02-2 表必须同时填写。
20	A02-1 和 A02-2 表	被境外控股, 12 月的 A02-1 表的 A0215/A0216/A0217 项必填。	<p>A02-1 的 A0215: 报告期为每年 12 月时, 且本机构被境外投资者控股的 (即 A02-2 表的 $50 (\%) < A0225 \leq 100 (\%)$), 为必填项, 必须 ≥ 0。其他报告期为非必填项。</p> <p>A02-1 的 A0216: 报告期为每年 12 月, 且本机构被境外投资者控股的 (即 A02-2 表中, $50 (\%) < A0225 \leq 100 (\%)$), 为必填项, 必须满足: $A0216 \geq 0$。其他报告期为非必填项。</p> <p>A02-1 的 A0217: 报告期为每年 12 月, 且本机构被境外投资者控股的 (即 A02-2 表中, $50 (\%) < A0225 \leq 100 (\%)$), 为必填项, 必须满足: $A0217 \geq 0$, 且 $A0216 \geq A0217$。其他报告期为非必填项。</p>
21	A02-2 和	A02-2 和 A02-3 境外投	在 A02-3 表有数据时, A02-1 和 A02-2 必须填写。同时, A02-3 中的“A0218 境外投资者代码”必须出

	A02-3 表	投资者代码不一致	现在 A02-2 的“A0218 境外投资者代码”中。
22	A02-2 和 A02-3 表	A02-2 与 A02-3 投资者信息未同时填写	如果某月外国来华直接投资发生撤资，导致月末境外投资者持有本机构的表决权比例为 $0(\%) \leq A0225 < 10(\%)$ ，即月末不再算为来华直接投资存量，则为确保 A02-3 能够共用 A02-2 的 A0218-0226 各项，填报机构仍需填写 A02-2 表，具体填写方式为： A0225 和 A0226 据实填写。 同时，如果本月末境外投资者持有本机构的表决权比例大于 0，但小于 10%，则应将这部分股权填入 B04 表 ，申报主体应参照第一期答疑第一部分第 20 题填写。
23	A02-2 和 B04 表	A02-2 表境外投资者月末持有表决权未降至 0，应填写 B04 表	当 $0(\%) < A0225 < 10(\%)$ 时， B04 表必填。
24	Z02	比对不同报告应报表数不同的情况	对同一机构上一个报告期与本报告期应报表数量不同的情况进行自查（核查）。
25	A01-1 和 A01-2	不同报告期表决权比例关系联动校验	若 A01-1 与 A01-2 境外被投资机构代码 (A0101) 相同,则本报告期“期末（本机构）表决权比例 (%)” (A0108) = 上一个报告期“期末（本机构）表决权比例 (%)” (A0108) + 本报告期“本机构持有表决权比例增减 (%)” (A0135)。

26	A01-1 和 A01-2	不同报告期境外被投资机构不明原因变动	当月 A01-2 无对应增资或撤资，A01-1 中的境外被投资机构数量较上月增加或减少，或境外被投资机构基本信息（国别、行业、持有表决权比例等各项）较上月变化的。
27	A02-2 和 A02-3	不同报告期表决权比例关系联动校验	如果 A02-2 与 A02-3 境外投资者代码（A0218）相同，则本报告期“期末（外方）表决权比例（%）”（A0225）=上一个报告期“期末（外方）表决权比例（%）”（A0225）+本报告期“本机构持有表决权比例增减（%）”（A0233）
28	A02-2 和 A02-3	不同报告期境外直接投资者名录不明原因变动	当月 A02-3 无对应增资或撤资，A02-2 中的境外直接投资者数量较上月增加或减少，或境外直接投资者的基本信息（国别、行业、持有表决权比例等各项）较上月变化的。
29	B01、 B02、 B03、 B04、 B05、 B06、 C01、	不同报告期上月的“本月末市值（余额）”与本月的“上月末市值（余额）”校验	上一个报告期的“本月末市值（余额）”（分币种）总额与本报告期的“上月末市值（余额）”（分币种）总额应一致。

	D03、 D07、 F01、 H01、H02		
30	D01、 D02、 D04、 D05-1、 D05-2、 D06-1	不同报告期上月末余额与本月末余额校验	<p>上一个报告期的“本月末本金余额”（分币种）与本报告期的“上月末本金余额”（分币种）应一致；上一个报告期的“本月末应付利息余额”（分币种）与本报告期的“上月末应付利息余额”（分币种）应一致。</p> <p>对于 D05-1 和 D06-1 表，上一个报告期的“本月末应付利息余额”（总量）与本报告期的“上月末应付利息余额”（总量）应一致。</p>
31	I01、I02、 I03	不同报告期上月的“本月末余额”与本月的“上月末余额”校验	<p>I01 表：上一个报告期的“本月末保单责任准备金余额(I0110)”（分币种）与本报告期的“上月末保单责任准备金余额(I0109)”（分币种）应一致；</p> <p>I02 表：上一个报告期的“本月末分保责任准备金余额 (I0211)”（分币种）与本报告期的“上月末分保责任准备金余额(I0210)”（分币种）应一致。</p> <p>I03 表：上一个报告期的“本月末应收分保责任准备金余额 (I0310)”（分币种）与本报告期的“上月末应</p>

			收分保责任准备金余额(I0309)”（分币种）应一致。
32	D05（非居民机构存款部分）、 D06、 D08、F02	不同报告期上月的“本月末余额”与本月的“上月末余额”校验	<p>外汇局分支局核查，数据主要加工自登记外债数据，如有不一致，应由分局汇总后向总局反馈。</p> <p>上一个报告期的“本月末本金余额”（分币种）与本报告期的“上月末本金余额”（分币种）应一致（主要取自登记外债）；</p> <p>上一个报告期的“本月末应付利息余额”（分币种）与本报告期的“上月末应付利息余额”（分币种）应一致（根据机构 FAL 申报和登记外债信息加工得到）。</p>

1.3 其他自查、核查

序号	表名	疑问类型	自查（核查）规则
1	各表	填报机构业务规模异常	填报机构应自查每张报表的业务规模以及分国别、分币种等数据申报质量，分局应对辖内机构业务规模进行核查，了解其规模是否合理。
2	币种国别核查	币种 XXX 和国别 ZZZ 核查	<p>原则上，国别和币种代码均应为有效币种和国别，币种和国别虽然可以选择 XXX 或 ZZZ，但均需进一步解释，并接受核查，具体为：</p> <p>1 对于填写为 XXX 的币种，如原因是外汇局系统内缺少相应的币种代码，则应当向外汇局反馈，外汇局将视评估情况更新代码库。</p> <p>2.除 G02 境外银行卡境内消费提现外，其余各表如填写 ZZZ 国别，需进行备注说明。如原因是外汇局系统内缺少相应的国别代码，则应当向外汇局反馈，外汇局视评估情况更代码库。</p>
3	Z02 业务概览	错报疑问	填报机构应自查 Z02 表中各表的申报情况，尤其前后两期所选报表不一致的，应有合理解释。分局应加强核查，如，没有境外投资者的中资机构是否误填 A02 表，在境外有被投资机构的是否没有准确填报 A01 系列报表等。

4	Z03 表	数据逻辑关系	<p>1.Z03 中填报的投资者必须是持有被投资机构 10%及以上表决权的单个投资者或投资者集团，但登记结算代理人（如香港中央结算（代理人）有限公司）即便持有 10%及以上表决权，也不应填入本表。</p> <p>2.Z03 表中填报机构的投资者应包括持有本填报机构 10%及以上表决权的境外股东和境内股东，以便于外汇局后续判断填报机构的机构类型。</p>
5	A01-1 表	数据逻辑关系	<p>如果 A0129 可流通股票（份额）的记账币种非 N/A 时，应自查：[A0109 期末本机构持股比例×（A0116 期末归属于被投资机构全体股东的权益总额+A0115 期末负债中本机构拨付的营运资金）]折美元，与，（A0130 本机构持股（份额）数量×A0131 每股（每份）市价）折美元，二者分别为账面法和市值法的投资者权益。两者的差异是否大，差异大的是否有合理解释？</p>
6	A02-2 与 A02-3	市值和账面价值比较	<p>如果 A0227 可流通股票（份额）的记账币种非 N/A 时，应自查：[A0226 期末外方持股比例×（A0205 期末归属于本机构全体股东的权益总额+A0204 期末负债中境外母公司拨付的营运资金）]折美元，与，（A0228 持股（份额）数量×A0229 每股（每份）市价）折美元，二者分别为账面法和市值法的投资者权益。两者的差异是否大，差异大的是否能合理解释？</p>
7	B04 表	是否准确区分直接投资和证券投资	<p>“B0404 投资者名称”中填报为具体的单个投资者(但不是境外结算代理人公司等)时，“B0420 本月末投资者持股（份额）比例”<10（%），比例大于等于 10（%）的应填报 A02 外国来华直接投资表；</p>

			如果“B0404 投资者名称”中填报为相关结算代理人或其他中小投资者时，“B0420 本月末投资者持股（份额）比例”可能 ≥ 10 （%）。
8	外债关联 报表 D05\D06\D 08\F02	对方国别不能为中国	<p>外汇局分支局核查，数据主要加工自登记外债数据，如有以下错误应由分局汇总后向总局反馈。</p> <p>D05 对方国家/地区\neqCHN 或 N/A。</p> <p>D06 对方国家/地区\neqCHN 或 N/A。</p> <p>D08 对方国家/地区\neqCHN 或 N/A。</p> <p>F02 境外付/收款人所属国家/地区\neqCHN 或 N/A。</p>
9	Z03、A02-1 和 A02-2 表,与 D05、 D06、D08、 F02 表	Z03 表本机构的境外 股东信息与对应表对 方与本机构的关系不 匹配	如果外汇局端加工得到的 D05（非居民机构存款部分）、D06（非居民贷款）、D08（应付款）、F02(承兑远期信用证)中“对方与本机构的关系”显示为“1-对方是本机构的境外投资者”，表明有境外机构持有本机构 10%及以上表决权，这时 Z03 表、A02-1 表和 A02-2 表必填，且本机构的信息应出现 Z03 表的 Z0306-Z0309 栏。
10	Z03、A01-1 表与 D05、	Z03 表本机构的境外 被投资机构信息与对	如果外汇局端加工得到的 D05（非居民机构存款部分）、D06（非居民贷款）、D08（应付款）、F02(承兑远期信用证)中“对方与本机构的关系”显示为“2-对方是本机构境外直接投资企业”，表明本机构持有

	D06、D08、 F02 表	应表对方与本机构的 关系不匹配	境外被投资机构 10%及以上表决权，这时 Z03 表和 A01-1 表必填，且本机构信息应出在 Z03 表的 Z0301-Z0305 栏。
11	Z03 与 D05、D06、 D08、F02 表	Z03 表：本机构少填 投资者。	如果外汇局端加工得到的 D05（非居民机构存款部分）、D06（非居民贷款）、D08（应付款）、F02(承兑远期信用证)中“对方与本机构的关系”显示为“3-对方是本机构的境外附属机构”，表明本机构有母公司或持有表决权 10%及以上的股东，这时 Z03 表必填，且本机构信息应出现 Z03 表的 Z0306-Z0309 栏。
12	D 表	数据规模比对	D 表中存、贷款数据，对于可以参照人民币的人民币、外汇信贷收支月报中的机构，建议对比两者差异，查找差异原因。
13	D05-2	与登记外债比较	D05-2 表中非居民个人存款（尤其是外币部分）：非居民个人存款与资本项下登记的非居民个人存款外债数据进行比对，机构应注意能否合理解释两者的关系。
14	D09 和 D02、D04 表关联	规模是否异常	D09 对非居民的贷款和应收款减值准备余额，与 D02 贷款（含拆放银行同业及联行）（资产）或 D04 应收款（不含应收利息）（资产）存在逻辑上的联动关系，机构应注意是否能合理解释 D02、D04 余额和 D09 数据的关系。

15	X01 和 D06 表	X01 表海外代付金额应小于等于非居民贷款余额。	X01 表中的“1100 海外代付（境内银行名义融资）” \leq D06 表中的“D0608 本月末本金余额”+“D0610 本月末应付利息余额”折美元合计额。
16	跨系统数据校验	中资金融机构外汇资产负债统计系统	同一报告期，中资报表的表三：库存现金（34）与 D01 表：0-外币现金（硬币与纸币）（折算为美元汇总）存在核对关系。
17	跨系统比对	中资金融机构外汇资产负债统计系统	同一报告期，中资报表的表三：存放境外同业（24）与 D01 表：1—存款（折算为美元汇总）存在核对关系。
18	跨系统比对	国际收支网上申报系统	同一报告期，填报机构行业属性为保险业、证券业和其他金融活动等的，其国际收支间接申报下，经常项目涉外收支数据与 E01 表相互比对。
19	跨系统比对	国际收支网上申报系统	同一报告期，填报机构行业属性为保险业、证券业和其他金融活动等的，其国际收支间接申报下投资资本金项下涉外收支数据与 A01-2、A02-3 表相互比对。