

# 国家外汇管理局综合司文件

汇综发〔2017〕72号

---

## 国家外汇管理局综合司关于印发《对外金融 资产负债及交易统计核查规则 (2017年版)》的通知

为提高对外金融资产负债及交易统计数据的准确性，增强报送主体自查数据质量的针对性，国家外汇管理局制定了《对外金融资产负债及交易统计核查规则（2017年版）》（见附件），现印发给你们。

收到本通知后，国家外汇管理局各分局、外汇管理部应及时转发辖内中心支局、支局、金融机构法人、境外金融机构境内主报告分支机构以及其他指定报送主体。国家外汇管理局各分支局

应遵照本通知开展对外金融资产负债及交易统计数据核查，但核查方式和方法并不限于本通知的规定。各报送主体应参考本通知，并结合自身业务实践探索数据质量控制方法和手段。

执行中如有问题，请与国家外汇管理局联系。联系电话：010-68402521；传真：010-68402316。

特此通知。

附件：对外金融资产负债及交易统计核查规则（2017年版）

国家外汇管理局综合司  
2017年7月11日

## 附件

# 对外金融资产负债及交易统计 核查规则（2017年版）

本规则依据《国际收支统计申报办法》(中华人民共和国国务院令 第 642 号)、《对外金融资产负债及交易统计制度》(汇发〔2016〕15 号印发)和《国际收支统计申报核查制度》(汇发〔2015〕48 号印发)制定。

本规则包含单表核查规则和跨表核查规则两部分内容，用以核查筛选错误数据和疑问数据。绝大部分核查规则已在对外金融资产负债及交易统计系统中实现，包括在前端接口和界面数据校验，及后端数据采集与管控的数据核查功能中，由系统完成对数据的自动校验；少部分核查规则无法通过系统进行校验，报送主体应根据自身业务及经验进行核查和判断。

### 一、单表核查规则

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
Z01	单位基本情况表不唯一	错误数据	1.1.1	同一填报机构代码(OBJCODE)、同一报告期仅能报送一条数据。	
	经济类型代码按大类填写	错误数据	1.1.2	经济类型代码不能为大类100、140、150、170、200、300中的一个。	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
Z01	填报单位类型与经济类型不匹配	错误数据	1.1.3	Z0107 (填报单位类型) = 2 (分支机构) 的, Z0106 (经济类型) 应为经济类型代码中 200 或 300 下的子项。	
	所属行业填报有误	错误数据	1.1.4	Z0105 (填报机构所属行业) 不得填报“行业属性代码表”下的 1990 (中国共产党机关)、1991、1992、1993、1994、1995 和 2099 的任一项, 也不得填报“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)。	
	所属行业与金融机构代码填写情况不匹配	错误数据	1.1.5	当 Z0105 (机构所属行业代码) 填报了金融行业代码时, Z0104 (金融机构代码) 不能填报“N/A”; 如果 Z0105 不是金融行业代码时, Z0104 应填报“N/A”。	
	证照类别与机构类型不符	错误数据	1.1.6	当 Z0102 (证照类别) = 1 (组织机构代码) 或 2 (特殊机构代码) 时, Z0107 (填报单位类型) ≠ 4 (个人); 当 Z0102 = 3 (身份证) 或 4 (护照) 时, Z0107 = 4。	
	填报单位名称中的字符不规范	错误数据	1.1.7	Z0101 (填报单位名称)、Z0101NAME (填报单位英文全称) DPT (牵头部门) 不能全部为数字 (0 至 9), 也不能包括: ? \: +;。等标点符号。	未实现系统校验
	填报单位基本信息表填写不完整	错误数据	1.1.8	除 REMARK (备注) 栏外, 表格中的其他栏不能为空值或空格。	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
Z03	投资者所持表决权比例大于100%	错误数据	1.2.1	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%。	
	单个投资者所持表决权比例小于10%	错误数据	1.2.2	Z03表中的投资比例必须 $\geq 10\%$ 。	
	投资者与被投资机构代码重复	错误数据	1.2.3	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。	
A01	被投资机构资产负债表不唯一	错误数据	1.3.1	同一报告期，单家被投资机构应只有一条（合并）资产负债表。即，各A0101（境外被投资机构代码）均为唯一，不能重复。	
	境外被投资机构所属行业填报有误	错误数据	1.3.2	A0104（境外被投资机构所属行业）不能填报8（政府）、9（中央银行/货币当局）或10（国际组织）。	
	境外被投资机构与本机构的关系填报有误	错误数据	1.3.3	A0105（境外被投资机构与本机构的关系），根据A0108（期末本机构表决权比例）判断：如果 $10 \leq A0108 \leq 50$ ，则应 $A0105=3$ （境外联营或合营机构）；如果 $50 < A0108 \leq 100$ ，则应 $A0105=1$ （境外分支机构）或 $2$ （境外子机构）。	
	数量单价信息填报有误	错误数据	1.3.4	如果A0129（可流通股票份额的记账币种）填报的不是N/A时，A0130（本机构持股份额数量）、A0131（每股市价）不能同时填写为相同数值，且A0130、A0131均不能为0；如果A0129=N/A，A0130、A0131都应填报0。	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
A01	当 A0108(期末本机构表决权比例) < 10 (%) 时, 资产负债部分的字段A0113至A0128填报有误, 或流量数据未填报	错误数据	1. 3. 5	减资交易后, 表决权比例小于10%后, 当期资产负债部分的字段A0113至A0128均必须填为0; A01-2流量表必须填报; A0105(境外被投资机构与本机构的关系) 应按减资前的关系填写; A0109(期末持股比例) 可以等于零, 对应完全撤资。	
	A01-1 和 A01-2 不同报告期境外被投资机构不明原因变动	疑问数据	1. 3. 6	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, 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) 与上月填报信息应相同。	
	A01-1 和 A01-2 被投资机构代码不一致	错误数据	1. 3. 7	当A01-2有数据时, A01-1必须填报, 且A01-2中的A0101(境外被投资机构代码) 应当与A01-1中的A0101一致。	
	A01-1 和 A01-2 不同报告期表决权比例关系联动校验不匹配	疑问数据	1. 3. 8	若A01-1与A01-2的A0101(境外被投资机构代码) 相同时, 则应本报告期A0108(期末本机构表决权比例) = 上一个报告期A0108+本报告期A0135(本机构持有表决权比例增减)。	
	对手方国别为CHN或N/A	错误数据	1. 3. 9	如果A0110(本机构是否通过SPV或壳机构持有该境外被投资机构) 选择“是”, 则应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A0103可以填报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”, 则应A0103 ≠ CHN或N/A。	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
A01	对所在国缴纳的税金总额、年末从业人数和年末从业人数中的中方雇员数填报有误	错误数据	1.3.10	当报告期为每年12月，且当A0108（期末本机构表决权比例）>50时，A0126（对所在国缴纳的税金总额）、A0127（年末从业人数）和A0128（年末从业人数中的中方雇员数）为必填项，且必须≥0。其他报告期不必填写。	
	资产负债数据不满足平衡关系	错误数据	1.3.11	应满足的平衡关系为： $A0113 - A0114 = A0116 + A0122$ ，且 $A0116 = A0117 + A0118 + A0119 + A0120 + A0121$ 。 A0113：期末资产 A0114：期末负债 A0116：期末归属于被投资机构全体股东的权益（总额） A0117：期末归属于被投资机构全体股东的权益中的实收资本 A0118：期末归属于被投资机构全体股东的权益中的资本公积 A0119：期末归属于被投资机构全体股东的权益中的盈余公积 A0120：期末归属于被投资机构全体股东的权益中的未分配利润 A0121：期末归属于被投资机构全体股东的权益中的其他 A0122：期末少数股东权益	
	境外被投资机构名称与所属行业不匹配	疑问数据	1.3.12	A0102（境外被投资机构全称）中含有“银行”“证券”“保险”“投资”“基金”等字样，A0104（境外被投资机构所属行业）不能填报为6（非金融类机构）。	未实现系统校验

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
A02	填报机构资产负债表不唯一	错误数据	1.4.1	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，一家填报机构应只有一条数据。	
	境外投资者代码重复	错误数据	1.4.2	同一报告期，一家填报机构的A0218(境外投资者代码)在A02-2表应仅报送一条数据。	
	境外投资者与本机构的关系填报有误	错误数据	1.4.3	A0222（境外投资者与本机构的关系），根据A0225（期末外方表决权比例）判断：如果 $10 \leq A0225 \leq 50$ ，则应A0222=3（境内联营或合营机构）；如果 $50 < A0225 \leq 100$ ，则应A0222=1（境内分支机构）或2（境内子机构）。	
	数量单价信息填报有误	错误数据	1.4.4	如果A0227（可流通股票份额的记账币种）填报的不是N/A时，A0228（持股份额数量）、A0229（每股市价）不能同时填写为相同数值，且A0228、A0229均不能为0；如果A0227=N/A，A0228、A0229都应填报0。	
	当A0225(期末外方表决权比例) $< 10$ (%)时,资产负债表有关字段填报有误,或流量数据未填报	错误数据	1.4.5	减资交易后,表决权比例小于10%,资产负债表部分的字段A0202至A0217均必须填为0; A02-3流量表必须填报; A0222（境外投资者与本机构的关系）应按减资前的关系填写; A0226（期末持股比例）可以等于零,对应着完全撤资。	
	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	疑问数据	1.4.6	当月A02-3没有对应增资或撤资时, A02-2中的境外直接投资者数量,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）与上月填报信息应相同。	
	A02-2和A02-3境外投资者代码不一致	错误数据	1.4.7	当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）应与A02-2的A0218一致。	



表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
A02	A02-2和A02-3不同报告期表决权比例关系联动校验不匹配	疑问数据	1.4.8	若A02-2与A02-3的A0218（境外投资者代码）相同，则应本报告期A0225（期末外方表决权比例）=上一个报告期A0225+本报告期A0233（外方持有表决权比例增减）。	
	境外投资者所属国家为CHN或N/A	错误数据	1.4.9	境外投资者所属国家/地区应不为CHN或N/A。	
	被境外控股，本机构在境内缴纳的税金总额、年末从业人数和年末从业人数中的外方雇员数填报有误	错误数据	1.4.10	当报告期为每年12月，且当A0225（期末外方表决权比例）>50时，A0215（本机构在境内缴纳的税金总额）、A0216（年末从业人数）和A0217（年末从业人数中的外方雇员数）为必填项，且必须≥0。其他报告期不必填写。	
	A02-1与A02-2表没有同时填写	错误数据	1.4.11	A02-1与A02-2表必须同时填写。	
	资产负债数据不满足平衡关系	错误数据	1.4.12	应满足的平衡关系为： $A0202 - A0203 = A0205 + A0211$ ，且 $A0205 = A0206 + A0207 + A0208 + A0209 + A0210$ 。 A0202：期末资产 A0203：期末负债 A0205：期末归属于本机构全体股东的权益(总额) A0206：期末归属于本机构全体股东的权益中的实收资本 A0207：期末归属于本机构全体股东的权益中的资本公积 A0208：期末归属于本机构全体股东的权益中的盈余公积 A0209：期末归属于本机构全体股东的权益中的未分配利润 A0210：期末归属于本机构全体股东的权益中的其他 A0211：期末少数股东权益	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
B01	发行地所属国别填报错误	错误数据	1.5.1	当B0104（投资类型）=2（非上市普通股份）时，B0105（发行地）不能为CHN。	
	发行主体所属国家填报错误	错误数据	1.5.2	当B0104（投资类型）=2（非上市普通股份）时，B0108（发行主体所属国家）不能为CHN。	
	发行主体所属部门填报错误	错误数据	1.5.3	B0109（发行主体所属部门）不能为1（政府）、2（中央银行）。	
	本月末市值与根据单价数量计算的市值不等	错误数据	1.5.4	当B0106（证券代码）≠N/A时，B0120（本月末持股数量）×B0121（本月末每股市价）应等于B0118（本月末市值）；当B0106（证券代码）=N/A时，应B0120（本月末持股数量）=0。	
	市值、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.5.5	应满足的平衡关系为： $B0115=B0118-B0112-(B0113-B0114)$ $B0115=B0116+B0117$ B0112：上月末市值 B0113：本月买入金额 B0114：本月卖出金额 B0115：本月非交易变动 B0116：本月非交易变动：其中注销、调整或重新分类至其他报表统计的金额 B0117：本月非交易变动：其中价值重估因素 B0118：本月末市值	
	月末市值不衔接	错误数据	1.5.6	上一个报告期的“本月末市值”（分币种）总额与本报告期的“上月末市值”（分币种）总额应一致。	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
B01	以代理人身份填报投资境外股本证券或基金份额	疑问数据	1.5.7	当B0101(填报机构身份)填报为2(是代理人或管理人,以客户或产品名义投资)时,应B0104CODE(业务类型)=1(基金互认),(中国证券登记结算机构不适用此规则)。	如果是QDII产品应填报H02表
	发行主体所属国家填报为ZZZ	疑问数据	1.5.8	一般情况下,B0108(发行主体所属国家)不能为ZZZ。	未实现系统校验
B02	发行地所属国别填报错误	错误数据	1.6.1	B0204(发行地)不能为CHN或N/A	
	证券发行主体为境内机构的,其名称未填写为中文	错误数据	1.6.2	当B0207(发行主体所属国家)=CHN时,B0206(证券发行主体名称)在逐支报送时,应填写证券发行主体的中文名称。	
	市值、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.6.3	应满足的平衡关系为: $B0215=B0218-B0212-(B0213-B0214)$ , $B0215=B0216+B0217$ B0212: 上月末市值 B0213: 本月买入金额 B0214: 本月卖出金额 B0215: 本月非交易变动 B0216: 本月非交易变动: 其中注销、调整或重新分类至其他报表统计的金额 B0217: 本月非交易变动: 其中价值重估因素 B0218: 本月末市值	
	月末市值不衔接	错误数据	1.6.4	上一个报告期的“本月末市值”(分币种)总额与本报告期的“上月末市值”(分币种)总额应一致。	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
B02	以代理人身份填报购买境外债券	疑问数据	1.6.5	一般情况下，B0201（填报机构身份）不能为2（是代理人或管理人，以客户或产品名义投资）。	如果是QDII产品应填报H02表
	发行主体所属国家填报为ZZZ	疑问数据	1.6.6	一般情况下，B0207（发行主体所属国家）不能为ZZZ。	未实现系统校验
B03	投资者所属国家填报错误	错误数据	1.7.1	B0301(投资者所属国家)应为CHN。	
	非居民发行主体所属国家填报错误	错误数据	1.7.2	B0306(非居民发行主体所属国家)不能为CHN或N/A。	
	市值、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.7.3	应满足的平衡关系为： $B0313=B0316-B0310-(B0311-B0312)$ 。 $B0313=B0314+B0315$ 。 B0310: 上月末市值 B0311: 本月买入（申购）金额 B0312: 本月卖出（赎回）金额 B0313: 本月非交易变动 B0314: 本月非交易变动：其中债权注销金额 B0315: 本月非交易变动：其中价值重估因素 B0316: 本月末市值	
	月末市值不衔接	错误数据	1.7.4	上一个报告期的“本月末市值”（分币种）总额与本报告期的“上月末市值”（分币种）总额应一致。	
	本月末市值：其中剩余期限在一年及以下大于本月末市值	错误数据	1.7.5	当B0303(所投资非居民发行产品类型)=1或2时(股票或投资基金份额/单位)，B0317（本月末市值：其中剩余期限在一年及以下）=0； 当B0303=3（债券），B0317≥0，且B0308(债务证券原始期限)=1（一年及以下）时，B0316（本月末市值）=B0317； 当B0303=3（债券），B0317≥0，且B0308(债务证券原始期限)=2（一年以上，含永久性债券）时，B0316≥B0317。	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
B03	非居民发行主体所属国家填报为ZZZ	疑问数据	1.7.6	一般情况下，B0306（非居民发行主体所属国家）不能为ZZZ。	未实现系统校验
B04	发行地所属国别填报错误	错误数据	1.8.1	当B0401（工具类型）≠2（非上市普通股份）时，B0403（发行地）不能为CHN。	
	投资者所属国家填报错误	错误数据	1.8.2	当B0401（工具类型）=2（非上市普通股份），且B0403（发行地）=CHN时，B0405（投资者所属国家/地区）不能为CHN。	
	投资者与本机构的关系填报错误	错误数据	1.8.3	B0407（投资者与本机构的关系）不能为1（对方是本机构的境外直接投资者）。	
	本月末未实现收益填报错误	错误数据	1.8.4	当B0401（工具类型）=3（货币市场投资基金份额）时，应B0417（本月末未实现收益）≥0；当B0401（工具类型）≠3（货币市场投资基金份额）时，应B0417（本月末未实现收益）=0。	
	本月末市值与根据单价数量计算的市值不等	错误数据	1.8.5	当B0401（工具类型）≠2（非上市普通股份）时，B0418（本月末持股数量）×B0419（本月末每股市价）应等于B0415（本月末市值）；当B0401（工具类型）=2（非上市普通股份）时，应B0418（本月末持股数量）=0。	
	市值、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.8.6	应满足的平衡关系为： $B0412=B0415-B0409-(B0410-B0411)$ $B0412=B0413+B0414$ B0409：上月末市值 B0410：本月发行金额 B0411：本月回购（赎回）金额 B0412：本月非交易变动 B0413：本月非交易变动：其中调整及重新分类至其他报表统计的金额 B0414：本月非交易变动：其中价值重估因素 B0415：本月末市值	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
B04	月末市值不衔接	错误数据	1.8.7	上一个报告期的“本月末市值”(分币种)总额与本报告期的“上月末市值”(分币种)总额应一致。	
B05	发行地所属国别填报错误	错误数据	1.9.1	B0502(发行地)不能填报为CHN或N/A。	
	市值、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.9.2	应满足的平衡关系为: $B0512=B0515-B0509-(B0510-B0511)$ $B0512=B0513+B0514$ B0509: 上月末市值 B0510: 本月发行金额 B0511: 本月赎回金额 B0512: 本月非交易变动 B0513: 本月非交易变动: 其中重新分类等非买卖因素引起的变动 B0514: 本月非交易变动: 其中价值重估因素 B0515: 本月末市值	
	月末市值不衔接	错误数据	1.9.3	上一个报告期的“本月末市值”(分币种)总额与本报告期的“上月末市值”(分币种)总额应一致。	
B06	非居民投资者所属国家填报错误	错误数据	1.10.1	B0602(非居民投资者所属国家)不能为CHN或N/A。	
	发行主体所属国家填报错误	错误数据	1.10.2	应B0607(发行主体所属国家)=CHN。	
	市值、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.10.3	应满足的平衡关系为: $B0614=B0617-B0611-(B0612-B0613)$ $B0614=B0615+B0616$ B0611: 上月末市值 B0612: 本月买入金额 B0613: 本月卖出金额 B0614: 本月非交易变动 B0615: 本月非交易变动: 其中债权注销金额 B0616: 本月非交易变动: 其中价值重估因素 B0617: 本月末市值	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
B06	本月末市值：其中剩余期限在一年及以下大于本月末市值	错误数据	1.10.4	当B0604(投资产品类型)=1或2(股票或投资基金份额/单位)时，B0618(本月末市值：其中剩余期限在一年及以下)=0； 当B0604=3(债券)，B0618≥0，且B0609(债务证券原始期限)=1(一年及以下)时，B0617(本月末市值)=B0618； 当B0604=3，B0618≥0，且B0609=2时，B0617≥B0618。	
	月末市值不衔接	错误数据	1.10.5	上一个报告期的“本月末市值”(分币种)总额与本报告期的“上月末市值”(分币种)总额应一致。	
C01	居民被代理人/委托人所属国家填报错误	错误数据	1.11.1	当C0101(填报机构身份)=1(填报机构以自身名义投资)时，则C0102(居民被代理人/委托人所属国家)应为空；当C0101(填报机构身份)=2或3(填报机构是代理人、托管人、交易所或结算机构等)时，则应C0102(居民被代理人/委托人所属国家)=CHN。	
	非居民交易对手所属国家填报错误	错误数据	1.11.2	C0106(非居民交易对手所属国家)不能为CHN或N/A。	
	头寸市值、现金结算、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.11.3	应满足的平衡关系为： $C0113=C0116 - C0110 - (C0111 - C0112)$ $C0113=C0114+C0115$ C0110: 上月末头寸市值 C0111: 本月(现金)结算付款额 C0112: 本月(现金)结算收款额 C0113: 本月非交易变动 C0114: 本月非交易变动：其中注销、调整及重新分类至其他报表统计的金额 C0115: 本月非交易变动：其中价值重估因素 C0116: 本月末头寸市值	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
C01	月末头寸市值不衔接	错误数据	1.11.4	上一个报告期的“本月末头寸市值”（分币种）总额与本报告期的“上月末头寸市值”（分币种）总额应一致。	
	头寸市值与名义本金数额相等或接近	疑问数据	1.11.5	一般情况下，C0116（本月末头寸市值）与C0118（本月末名义本金金额）不能相等或接近。	未实现系统校验
	头寸市值有数值，但名义本金为零	疑问数据	1.11.6	一般情况下，C0116（本月末头寸市值） $\neq 0$ 时，C0118（本月末名义本金金额）不能为0。	未实现系统校验
D01	业务类别为外币现金，对方信息填报错误	错误数据	1.12.1	当D0101（业务类别）=0（外币现金）时，则应D0103（对方部门）=2（中央银行），D0104（对方与本机构的关系）=4（无关联关系），D0105（原始期限）=1（一年以下）。	
	对方国家填报错误	错误数据	1.12.2	D0102（对方国家）不能为CHN或N/A。	
	欧元现金业务对方国家信息有误	错误数据	1.12.3	当D0101（业务类别）=0（外币现金），且D0106（原始币种）=EUR（欧元），则应D0102（对方国家）=DEU（德国）。	
	本月末本金余额、净发生额、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.12.4	应满足的平衡关系为： $D0113 + D0112 = (D0109 + D0111) - (D0107 + D0108)$ D0113: 本月净发生额 D0112: 本月非交易变动 D0109: 本月末本金余额 D0111: 本月末应收利息余额 D0107: 上月末本金余额 D0108: 上月末应收利息余额	
	月末本金余额或应收利息余额不衔接	错误数据	1.12.5	上一报告期的本月末本金余额总额（分币种）、应收利息余额总额（分币种）与本报告期的上月末本金余额总额（分币种）、应收利息余额总额（分币种）应分别一致。	



表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
D01	本月末本金余额：其中剩余期限在一年及以下大于本月末本金余额	错误数据	1.12.6	D0109（本月末本金余额）应当大于或等于D0110（其中：剩余期限在一年及以下）。	
	对方国家填报为ZZZ	疑问数据	1.12.7	一般情况下，D0102（对方国家）不能为ZZZ。	未实现系统校验
D02	对方国家填报错误	错误数据	1.13.1	D0203（对方国家）不能为CHN或N/A。	
	本月末本金余额、净发生额、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.13.2	应满足的平衡关系为： $D0214 + D0213 = (D0210 + D0212) - (D0208 + D0209)$ D0214：本月净发生额 D0213：本月非交易变动 D0210：本月末本金余额 D0212：本月末应收利息余额 D0208：上月末本金余额 D0209：上月末应收利息余额	
	月末本金余额或应收利息余额不衔接	错误数据	1.13.3	上一报告期的本月末本金余额总额（分币种）、应收利息余额总额（分币种）与本报告期的上月末本金余额总额（分币种）、应收利息余额总额（分币种）应分别一致。	
	本月末本金余额：其中剩余期限在一年及以下大于本月末本金余额	错误数据	1.13.4	D0210（本月末本金余额）应当大于或等于D0211（其中：剩余期限在一年及以下）。	
	对方国家填报为ZZZ	疑问数据	1.13.5	一般情况下，D0203（对方国家）不能为ZZZ。	未实现系统校验

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
D03	对方国家填报错误	错误数据	1. 14. 1	D0303 (对方国家) 不能为CHN或N/A。	
	对方部门填报错误	错误数据	1. 14. 2	D0304 (对方部门) 不能为1或2 (政府或中央银行/货币当局)。	
	对方与本机构关系填报错误	错误数据	1. 14. 3	应D0305 (对方与本机构关系) =4 (无关联关系)。	
	本月末本机构持表决权比例 (%) 填报错误	错误数据	1. 14. 4	当D0303 (对方国家/地区) 填报不为国际组织时, 应 $0 \leq D0311$ (本月末本机构持表决权比例 (%)) < 10, 精确到小数点后两位; 当D0303 (对方国家/地区) 填报为国际组织时, 应 $0 \leq D0311$ (本月末本机构持表决权比例 (%)) $\leq 100$ , 精确到小数点后两位。	
	本月末本金余额、净发生额、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1. 14. 5	应满足的平衡关系为: D0309+D0310=D0308-D0307 D0309: 本月非交易变动 D0310: 本月净发生额 D0308: 本月末余额 D0307: 上月末余额	
	月末余额不衔接	错误数据	1. 14. 6	上一报告期的本月末余额总额 (分币种) 与本报告期的上月末余额总额 (分币种) 应一致。	
	对方国家填报为ZZZ	疑问数据	1. 14. 7	一般情况下, D0303 (对方国家) 不能为ZZZ。	未实现系统校验
D04	对方国家填报错误	错误数据	1. 15. 1	D0401 (对方国家) 不能为CHN或N/A。	
	本月末本金余额、净发生额、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1. 15. 2	应满足的平衡关系为: D0410+D0409=D0407-D0406 D0410: 本月净发生额 D0409: 本月非交易变动 D0407: 本月末余额 D0406: 上月末余额	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
D04	月末余额不衔接	错误数据	1.15.3	上一报告期的本月末余额总额(分币种)与本报告期的上月末余额总额(分币种)应一致。	
	本月末本金余额:其中剩余期限在一年及以下大于本月末本金余额	错误数据	1.15.4	D0407(本月末本金余额)应当大于或等于D0408(其中:剩余期限在一年及以下)。	
	对方国家填报为ZZZ	疑问数据	1.15.5	一般情况下,D0401(对方国家)不能为ZZZ。	未实现系统校验
D05-1	外债编号不唯一	错误数据	1.16.1	同一EXDEBTCODE(外债编号)下,每报告期应汇总报送最多一条数据。	
	本月净发生额数据规模疑问	疑问数据	1.16.2	D0513(本月净发生额)较上月数据规模变化不能很大。	未实现系统校验
	月末应付利息余额不衔接	错误数据	1.16.3	上一报告期的本月末应付利息余额总额(分币种)与本报告期的上月末应付利息余额总额(分币种)应一致。	
D05-2	对方国家填报错误	错误数据	1.17.1	D0502(对方国家)不能为CHN或N/A。	
	对方部门填报错误	错误数据	1.17.2	应D0503(对方部门)=5(其他企业和个人)。	
	对方与本机构关系填报错误	错误数据	1.17.3	应D0504(对方与本机构关系)≠2或3(境外被投资企业或境外关联企业)。	
	本月本金余额、净发生额、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.17.4	应满足的平衡关系为: D0513+D0512=(D0509+D0511)-(D0507+D0508) D0513:本月净发生额 D0512:本月非交易变动 D0509:本月末本金余额 D0511:本月末应收利息余额 D0507:上月末本金余额 D0508:上月末应收利息余额	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
D05-2	本月末本金余额：其中剩余期限在一年及以下大于本月末本金余额	错误数据	1.17.5	D0509（本月末本金余额）应当大于或等于D0510（其中：剩余期限在一年及以下）。	
	月末本金余额或应付利息余额不衔接	错误数据	1.17.6	上一报告期的本月末本金余额总额（分币种）、应付利息余额总额（分币种）与本报告期的上月末本金余额总额（分币种）、应付利息余额总额（分币种）应分别一致。	
D06-1	外债编号不唯一	错误数据	1.18.1	同一EXDEBTCODE（外债编号）下，每报告期应汇总报送最多一条数据。	
	本月末本金余额：其中剩余期限在一年及以下大于本月末本金余额	错误数据	1.18.2	D0608（本月末本金余额）应当大于或等于D0609（其中：剩余期限在一年及以下）。	
	月末应付利息余额不衔接	错误数据	1.18.3	上一报告期的本月末应付利息余额总额（分币种）与本报告期的上月末应付利息余额总额（分币种）应一致。	
D07	对方国家填报错误	错误数据	1.19.1	D0703（对方国家）不能为CHN或N/A。	
	对方与本机构关系填报错误	错误数据	1.19.2	应D0705（对方与本机构关系）≠1或3（境外直接投资者或境外关联企业）。	
	本月末外方表决权比例（%）填报错误	错误数据	1.19.3	应 $0 \leq D0711$ （本月末外方表决权比例（%）） $< 10$ 。	
	本月末本金余额、净发生额、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.19.4	应满足的平衡关系为： $D0709 + D0710 = D0708 - D0707$ D0709：本月非交易变动 D0710：本月净发生额 D0708：本月末余额 D0707：上月末余额	

表号	错误描述	数据类型	规则编号	核查规则	备注
D07	月末余额不衔接	错误数据	1.19.5	上一报告期的本月末余额总额(分币种)与本报告期的上月末余额总额(分币种)应一致。	
D08	对方国家填报错误	错误数据	1.20.1	D0801(对方国家)不能为CHN或N/A。	
	本月末本金余额、净发生额、非交易变动等数值不满足平衡关系	错误数据	1.20.2	应满足的平衡关系为: D0810+D0809=D0807-D0806 D0810: 本月净发生额 D0809: 本月非交易变动 D0807: 本月末余额 D0806: 上月末余额	
	本月末本金余额: 其中剩余期限在一年及以下大于本月末本金余额	错误数据	1.20.3	D0807(本月末本金余额)应当大于或等于D0808(其中: 剩余期限在一年及以下)	
	月末余额不衔接	错误数据	1.20.4	上一报告期的本月末余额总额(分币种)与本报告期的上月末余额总额(分币种)应一致。	
E01	各数据项不满足平衡关系	错误数据	1.21.1	应满足的平衡关系为: E1000=E1100+E1200+E1600+E1700 E1200=E1201+E1202+E1203+E1204 +E1205+E1206+E1207+E1208+E1209 +E1210+E1211+E1212+E1214 E1600=E1601+E1602 E2000=E2100+E2200+E2300+E2400 +E2500+E2600+E2700 E2200=E2201+E2202+E2203+E2204 +E2205+E2206+E2207+E2208+E2209 +E2210+E2211+E2212+E2213+E2214 E2600=E2601+E2602 E3000=E3001+E3002	
	对方国家填报错误	错误数据	1.21.2	E0102(交易对手国别)不能为CHN或N/A。	