



中华人民共和国国家标准

GB/T 30338.4—2013

证券期货业电子化信息披露规范体系 第 4 部分：实例文档封装格式

Specification system for electronic information disclosure of securities and
futures industry—Part 4: Instance document packaging format

2013-12-31 发布

2014-07-01 实施

中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
中国国家标准化管理委员会 发布

前 言

GB/T 30338《证券期货业电子化信息披露规范体系》分为 5 部分：

- 第 1 部分：基础框架；
- 第 2 部分：编码规则；
- 第 3 部分：标引模板；
- 第 4 部分：实例文档封装格式；
- 第 5 部分：注册管理规范。

本部分为 GB/T 30338 的第 4 部分。

本部分按照 GB/T 1.1—2009 给出的规则起草。

本部分由中国证券监督管理委员会提出。

本部分由全国金融标准化技术委员会(SAC/TC 180)归口。

本部分起草单位：中国证券监督管理委员会信息中心、上海证券交易所、深圳证券交易所、中国证券投资者保护基金有限责任公司、上证所信息网络有限公司、深圳证券信息有限公司、深圳证券通信有限公司、吉贝克信息技术(北京)有限公司、立信会计师事务所(特殊普通合伙)、上海新利多数字技术有限公司、深圳市致远速联信息技术有限公司。

本部分主要起草人：张野、姚峰、于文强、白硕、邹胜、刘慧清、张小威、葛伟平、初壮、邓寰乐、程立、邓学智、苏梅、张兴东、寻晓青、付德伟、赵国强、贾霄鹏、安文辉、李云峰、陈贵忠、蒋建人、赵志刚、郑斌祥、陈功、丁韬、冯晋雯、刘庆辉、沈楨、高阳、赵伟、刘世平、罗黎明、董凤江、陈帆峰、李海、周晓明。

引 言

随着近年来 XBRL 在国内上市公司、基金等公募信息披露领域的持续应用,国内 XBRL 应用从 2002 年引进到深入实践的十年间已初见成效。最近几年,我国基于企业会计准则的通用分类标准业已推出,随着推广效应加大,XBRL 的实施范围将面临扩展,实施规模也预计迅速加大。在此背景下,产生了统一行业应用进行体系化规范管理的需求,因此需要统一制定证券期货业电子化信息披露规范。

电子化信息披露是指用计算机和网络技术实现所需披露报告的编制、报送、验证、披露、存储交换和分析阅读等。我国现阶段采用可扩展商业报告语言(Extensible Business Reporting Language,简称 XBRL)作为证券期货市场电子化信息披露的核心技术。在中国证券期货业电子化信息披露过程中,需要将实例文档及其相关的分类信息、索引信息、版式信息等进行传输。封装格式统一了实例文档及相关信息的电子化组织结构与形式,提供了深入应用实例文档的相关信息,保证了实例文档及相关信息的完整性与一致性,实现了逻辑文件的封装,达到了一份物理传送实现多份逻辑传送的目的,拓宽了实例文档的应用领域,降低了实例文档应用的复杂性,提高了实例文档的应用效率和效果,从而进一步提高了中国证券期货业电子化信息披露的应用效率和效果。

证券期货业电子化信息披露规范体系

第 4 部分：实例文档封装格式

1 范围

GB/T 30338 的本部分规定了中国证券期货业电子化信息披露过程中, XBRL 实例文档(以下简称“实例文档”)的封装格式, 规范了采用实例文档封装格式(以下简称“封装格式”)生成的实例文档封装文件(以下简称“封装文件”)的制作和管理。

本部分适用于使用 XBRL 技术向公众披露信息或向监管部门报送信息的电子化过程。

2 规范性引用文件

下列文件对于本文件的应用是必不可少的。凡是注日期的引用文件, 仅注日期的版本适用于本文件。凡是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 30338.1 证券期货业电子化信息披露规范体系 第 1 部分: 基础框架

ECMA-376 PART 2—2011 办公开放式 XML 文件格式 第 2 部分: 开放式打包协议 (Office Open XML File Formats—Part 2: Open Packaging Conventions)

3 术语和定义

GB/T 30338.1 界定的术语和定义适用于本文件。

4 封装格式

4.1 概述

封装格式按照 ECMA-376 PART 2—2011 的规定执行, 结合证券期货业电子化信息披露的实际情况与特点进行了扩展, 将实例文档、分类信息、标引模板、版式信息、发布信息、签名信息等相关信息进行组织和索引, 采用 ZIP 格式进行封装。

封装格式内的目录及文件通常按文件类型或用途进行组织, 不要求统一命名, 但建议按附录 A 的规定进行组织。

封装格式根据实例文档的应用范围与方式, 对文件类型进行了扩展, 见附录 B。

封装格式中全部目录和文件的名称, 均为大小写敏感。

4.2 文档标识

封装文件采用其属性中的“dc:identifier”元素进行标识。对于所有封装文件, 该标识均应保证唯一性, 在每个封装文件内部, 都可以通过该标识直接引用其他封装文件, 实现文件的逻辑封装, 从而达到一次物理传送完成多份逻辑传送的目的, 如在传送一份封装文件的同时, 通过封装文件中引用的其他多个封装文件的标识, 同时完成多份逻辑文件的传送。

建议文档标识采用全球唯一标识符 (GUID: Globally Unique Identifier)。