



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、沈桢、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)。

4.3 目录及文件

4.3.1 概述

封装格式可根据实际应用场景,定义相关的目录,包含不同类型与内容的文件,包括类型索引、关系索引、属性信息、实例文档、分类信息、标引模板、版式信息、发布信息和签名信息。

4.3.2 类型索引

为整个封装文件的类型索引,符合 ECMA-376 PART 2 2011 中 10.1.2 的定义。

类型索引文件为单一 XML 文件,文件名称为“[Content_Types].xml”,固定存储在封装文件的根目录内,包括封装文件内部全部目录与文件的类型索引,为封装格式中必选的文件,用户在打开封装文件后,应首先读取该文件。

4.3.3 关系索引

为整个封装文件的关系索引,符合 ECMA-376 PART 2 2011 中 9.3 的定义。

关系索引文件为一个或多个 XML 文件,文件后缀为“_.rels”,固定存储在封装文件的根目录以及相关子目录的“_rels”目录内,包括封装文件内部相关目录与文件的关系索引,为封装格式中必选的文件集合。

存储在封装文件根目录下“_rels”子目录内的“_.rels”文件,描述了最初始的关系索引信息,应为必备文件,用户在打开封装文件读取关系信息时,应首先读取该文件。

4.3.4 属性信息

为整个封装文件的属性信息,符合 ECMA-376 PART 2—2011 中 11.1 的定义,分为通用信息、版本信息和状态信息 3 类,见附录 C。

属性信息文件为单一 XML 文件,文件名称通常为“core.xml”,通常存储在封装文件的“docProps”目录内,为封装格式中必选的文件。

4.3.5 实例文档

为一个或多个实例文档,实例文档的文件名称后缀为“.xbrl”,通常存储在封装文件“XBRL\”目录内,为封装格式中应包括的文件。

4.3.6 分类信息

为实例文档对应的一个或多个分类信息文件集合,通常存储在封装文件“XBRL\taxonomy”目录内,每个分类信息组织为单独的第 3 层目录,为封装格式中可选的文件集合。

4.3.7 标引模板

为实例文档对应的标引模板信息,通常存储在封装文件“template”目录内,每个标引模板信息组织为单独的第 2 层目录,为封装格式中可选的文件集合。

4.3.8 版式信息

为实例文档对应的版式信息,通常存储在封装文件“format”目录内,为封装格式中可选的文件集合。

4.3.9 发布信息

为实例文档对应的发布信息,通常存储在封装文件“publish”目录内,为封装格式中可选的文件集合。

4.3.10 签名信息

为实例文档或其他文件对应的签名信息,符合 ECMA-376 PART 2 2011 中 13 的定义。

签名信息文件为一个或多个 XML 文件,文件后缀为“.xml”,通常存储在封装文件的“_xmlsignatures”目录内,为封装格式中可选的文件集合。

为保证实例文档及相关信息的一致性和不可抵赖性,可通过数字签名、累积签名等方式实现内容防篡改。

4.3.11 资源信息

定义为实例文档对应的资源信息,通常存储在封装文件“resource”目录内,每类资源信息组织为单独的第 2 层目录,为封装格式中可选的文件集合。

5 封装文件

5.1 概述

封装文件应根据封装格式定义进行制作,并需满足文件准备、文件生成、文件封装和数据校验 4 个要求。

下列要求分为必选条件和可选条件,必选条件是指封装文件应符合此要求,可选条件是指封装文件可根据实际情况选择是否符合此要求。

5.2 文件准备

5.2.1 准备实例文档

准备需要封装到封装文件内的实例文档文件,集中存储到封装文件“XBRL\”目录内,为必选条件。

5.2.2 准备 XBRL 分类标准

准备需要封装到封装文件内的 XBRL 分类标准文件,集中存储到封装文件“XBRL\taxonomy”目录内,为可选条件。

5.2.3 准备标引模板文件

准备需要封装到封装文件内的标引模板文件,集中存储到封装文件“template”目录内,为可选条件。

5.2.4 准备资源文件

准备需要封装到封装文件内的资源,集中存储到封装文件“resource”目录内,每类资源文件可进一步根据文件类型组织为单独的第 2 层目录,为可选条件。

5.3 文件生成

5.3.1 生成版式文件

即结合资源文件,生成每个实例文档对应的版式文件,集中存储到封装文件“format”目录内,为可

选条件。

建议的版式文件名称为：“〈实例文档文件名全称,包括文件后缀〉.〈版式文件格式对应的文件名后缀〉”。

5.3.2 生成发布文件

即根据版式文件,生成每个实例文档对应的发布文件,集中存储到封装文件“publish”目录内,为可选条件。

建议的发布文件名称为：“〈实例文档文件名全称,包括文件后缀〉.〈发布文件格式对应的文件名后缀〉”。

5.3.3 生成属性信息文件

即依据 ECMA-376 PART 2—2011,对全部准备好的实例文档文件以及生成的发布文件进行信息提取,生成属性信息文件,并集中存储到封装文件“docProps”目录内,为必选条件。

5.3.4 生成数字签名

即依据 ECMA-376 PART 2—2011,对全部准备好的实例文档文件、XBRL 分类标准、标引模板文件、资源文件,以及生成的版式文件、发布文件和属性信息文件进行数字签名,生成数字签名文件,并集中存储到封装文件目录“_xmlsignatures”内,为可选条件。

5.3.5 生成关系索引信息

即依据 ECMA-376 PART 2—2011,对全部准备和生成文件的关系进行索引,生成关系索引文件,并集中存储到封装文件根目录以及相关子目录的“_rels”目录内,为必选条件。

5.3.6 生成类型索引文件

即依据 ECMA-376 PART 2—2011,对全部准备和生成文件的类型进行索引,生成类型索引文件,并集中存储到封装文件根目录,文件命名为“[Content_Types].xml”,为必选条件。

5.4 文件封装

即依据 ECMA-376 PART 2—2011,将全部准备和生成文件,采用 ZIP 格式统一压缩存储在封装文件内,生成单一的封装文件,文件名称后缀为“.eid”。如封装文件内部只包括一个实例文档,则建议该封装文件的文件名称为“〈实例文档名称,不包括“.xbrl”〉.eid”。

注：“eid”是“Electronic Information Disclosure”的缩写。

5.5 数据校验

5.5.1 CRC(Cyclic Redundancy Check)校验(必选条件)

即依据 ZIP 格式规范,对封装文件进行 CRC 校验,验证封装文件数据的正确性与完整性,为必选条件。

5.5.2 关系索引校验

即依据 ECMA-376 PART 2—2011,对封装文件的关系索引进行校验,验证封装文件的全部关系索引信息的正确性与完整性,为必选条件。

5.5.3 类型索引校验

依据 ECMA-376 PART 2 2011,对封装文件的类型索引进行校验,验证封装文件的全部类型索引信息的正确性与完整性,为必选条件。

5.5.4 数字签名校验

当封装文件中存在数字签名信息时,应依据 ECMA-376 PART 2 2011,对全部数字签名信息进行校验,验证封装文件的全部数字签名信息的正确性与完整性,为可选条件。

6 封装文件管理

6.1 概述

封装文件在制作完成后,需要对封装文件进行内容管理、版本管理、状态管理等管理工作,以维护数据的一致性,持续提高数据的质量和价值。

6.2 内容管理

已经发布的封装文件,如需对其内容进行管理,则可根据实际需求增加、修改或删除相应的内容,更新数字签名信息、属性信息和版本信息,然后重新生成关系索引和类型索引,在完成文件封装与数据校验后,即可重新发布。

6.3 版本管理

封装文件的版本信息定义在整个封装文件的属性信息文件内,包括版本、创建时间、最后修订时间、最后修订者、修订次数、内容描述等属性,见附录 C。

每个封装文件在修改内容后,应同时修改版本信息。

6.4 状态管理

封装文件的状态信息定义在整个封装文件的属性信息文件内,包括状态等属性,见附录 C。

每个封装文件在修改状态并重新发布后,应修改状态信息。封装文件状态信息中的“状态”属性定义,见附录 D。

附 录 A
(规范性附录)
封装格式目录及文件约定

封装格式目录及文件约定见表 A.1。

表 A.1 封装格式目录及文件约定

根目录	第 1 层目录	第 2 层目录	目录约定	文件约定
根目录			封装文件的根目录,存储整个封装文件的类型索引	类型索引文件遵循 ECMA-376 PART 2--2011,为单一 XML 文件,文件名称为“[Content_Types].xml”,固定存储在封装文件的根目录内
	_rels		封装文件的第 1 层目录,必选,存储整个封装文件最初的关系索引	关系索引文件遵循 ECMA-376 PART 2 2011,文件后缀为“_rels”。本目录中的“_rels”文件描述了最初的关系索引信息,应为必备文件
	docProps		封装文件的第 1 层目录,必选,存储整个封装文件的属性信息	属性信息文件遵循 ECMA-376 PART 2--2011,通常将属性信息存储在“core.xml”文件内
	XBRL		封装文件的第 1 层目录,必选,存储一个或多个实例文档	实例文档的名称后缀为“.xbrl”
		taxonomy	封装文件的第 2 层目录,可选,存储实例文档对应的一个或多个分类信息文件集合,每个分类信息组织为单独的第 3 层目录	分类信息文件的名称后缀为“.xsd”或“.xml”
	template		封装文件的第 1 层目录,可选,存储实例文档对应的标引模板信息,每个标引模板信息组织为单独的第 2 层目录	
	format		封装文件的第 1 层目录,可选,存储实例文档对应的版式信息	通常包括 XSLT 格式转换、CSS 样式表等版式文件
	publish		封装文件的第 1 层目录,可选,存储实例文档对应的发布信息	通常包括 PDF、HTML、RTF、Office Open XML 等发布格式文件
	_xmlsignatures		封装文件的第 1 层目录,可选,存储实例文档或其他文件对应的签名信息	
	resource		封装文件的第 1 层目录,可选,存储实例文档对应的资源信息,每类资源信息组织为单独的第 2 层目录	

表 A.1 (续)

根目录	第 1 层目录	第 2 层目录	目录约定	文件约定
		image	封装文件的第 2 层目录, 可选, 存储图片类资源信息	
		audio	封装文件的第 2 层目录, 可选, 存储音频类资源信息	
		video	封装文件的第 2 层目录, 可选, 存储视频类资源信息	
		script	封装文件的第 2 层目录, 可选, 存储脚本类资源信息	
		txt	封装文件的第 2 层目录, 可选, 存储文本类资源信息	
		bin	封装文件的第 2 层目录, 可选, 存储二进制类资源信息	
		eid	封装文件的第 2 层目录, 可选, 存储封装文件类资源信息	
		other	封装文件的第 2 层目录, 可选, 存储其他类资源信息	

附 录 B
 (规范性附录)
封装格式扩展类型定义

封装格式扩展类型定义见表 B.1。

表 B.1 封装格式扩展类型定义表

类型名称	类型参数	类型说明	应用范围
eid/package	type=ZIP	电子化信息披露/封装格式类型	封装格式
eid/instance	type=XBRL	电子化信息披露/实例文档类型	封装格式中的实例文档
eid/taxonomy	type=XBRL	电子化信息披露/分类信息类型	封装格式中的分类信息
eid/template	type=XML	电子化信息披露/标引模板类型	封装格式中的标引模板

附 录 C
(规范性附录)
封装格式属性信息说明

封装格式属性信息说明见表 C.1。

表 C.1 封装格式属性信息说明

属性名称	属性元素	属性类型
标识	dc:identifier	通用信息
主题	dc:subject	通用信息
标题	dc:title	通用信息
类别	category	通用信息
创建者	dc:creator	通用信息
关键字	keywords	通用信息
语言	dc:language	通用信息
最后打印时间	lastPrinted	通用信息
版本	version	版本信息
创建时间	dcterms:created	版本信息
最后修订时间	dcterms:modified	版本信息
最后修订者	lastModifiedBy	版本信息
修订次数	revision	版本信息
内容描述	dc:description	版本信息
状态	contentStatus	状态信息
注 1：“dc”为“ http://dublincore.org/schemas/xmls/qdc/2003/04/02/dc.xsd ”的命名空间。 注 2：“dcterms”为“ http://dublincore.org/schemas/xmls/qdc/2003/04/02/dcterms.xsd ”的命名空间。		

附 录 D
(规范性附录)
封装文件状态定义

封装格式属性信息中的“状态”属性,参见 ECMA-376 PART 2 2011 中 11.1 定义的“contentStatus”属性元素,具体定义见表 D.1。

表 D.1 封装文件状态定义

值	含义	说明
draft	草稿	初始生成状态,尚未正式发布
review	征求意见	向相关方征求意见的状态,尚未正式发布
trial	试用	提供给相关方试用的状态,尚未正式发布。试用通过后即可正式发布,试用未通过,需继续征求意见
released	正式发布	向相关方正式发布的状态
revised	修订	正式发布后,经过修订后的状态
abolished	废止	废止状态

中 华 人 民 共 和 国
国 家 标 准
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
GB/T 30338.4--2013

*

中国标准出版社出版发行
北京市朝阳区和平里西街甲2号(100013)
北京市西城区三里河北街16号(100045)

网址 www.spc.net.cn

总编室:(010)64275323 发行中心:(010)51780235

读者服务部:(010)68523946

中国标准出版社秦皇岛印刷厂印刷
各地新华书店经销

*

开本 880×1230 1/16 印张 1 字数 20 千字
2014年4月第--版 2014年4月第一次印刷

*

书号: 155066·1 48643 定价 18.00 元

如有印装差错 由本社发行中心调换
版权专有 侵权必究
举报电话:(010)68510107



GB/T 30338.4-2013