**CSRC基金XBRL实例文档编制技术指引**

**6号 – 基金产品资料概要**

当前版本号V1.1

**文档版本历史表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **版本号** | **操作** | **日期** | **说明** |
| V1.0 | 新建 | 2020-3-20 | 新建 |
| V1.1 | 更新 | 2020-08-17 | 补充多类份额基金报送时上下文的引用规则等内容 |

**目录**

[1 参考的技术文档 2](#_Toc632)

[2 说明 2](#_Toc18459)

[3 入口文件 2](#_Toc15827)

[4 公告格式及命名规则 2](#_Toc23671)

[5 实例文档上下文要求 3](#_Toc17942)

[6 实例文档中公告头信息的填列 5](#_Toc10697)

[7 产品概况 5](#_Toc2413)

[8 基金销售相关费用 6](#_Toc17654)

[9 基金运作的相关费用 7](#_Toc21231)

[10 分类/级（包含下属分类/级基金以单独份额报送的情况）上下文处理说明 7](#_Toc14193)

# 参考的技术文档

1）《证券投资基金信息披露XBRL标引规范（Taxonomy）》，中国证监会，2008.8.26

2）CSRC基金XBRL实例文档编制技术指引–1号–一般性规定

# 说明

本文对基金产品资料概要的技术处理进行说明，未说明部分请参照《一般性规定》。

# 入口文件

基金产品资料概要的入口文件为：

<http://eid.csrc.gov.cn/cn/fid/fi/pir/2007-09-01/cfid-fi-pir-2007-09-01.xsd>

# 公告格式及命名规则

基金管理人报送基金产品资料概要文件分为两种格式：PDF和XML。由于XML文件中还应附加图片等相关内容，故该类型文件打包为ZIP报送。

基金产品资料概要包括“基金产品资料概要（FA010070）”和“基金产品资料概要更新（FA010080）”两个公告类型，“基金产品资料概要（FA010070）”一般指基金份额发售前首次公布的公告，“基金产品资料概要更新（FA010080）”一般指首发后更新或基金合同生效后更新发布的公告。

基金信息报送平台同时支持以下两种文件命名规则：

（1）2位国别码（大写）\_8位基金管理人编码（证监会FIRST系统向备案的公募基金管理人分配的8位代码）\_6位基金主代码\_8位公告类型代码（产品资料概要及更新代码分别为FA010070、FA010080）\_8位公告编号（年度+流水号）.zip/pdf。

如：CN\_50030000\_000001\_FA010080\_20200001.zip/pdf

（2）2位国别码（大写）\_8位基金管理人编码（证监会FIRST系统向备案的公募基金管理人分配的8位代码）\_6位基金主代码\_8位公告类型代码（产品资料概要及更新代码分别为FA010070、FA010080）\_8位公告编号（年度+流水号）\_6位基金子代码\_8位信息展示日期\_6位信息展示时点\_2位批次号.zip/pdf。

如：CN\_50030000\_002411\_FA010080\_20200001\_008212\_20201201\_120000\_01.zip/pdf

**特别提示：**ZIP包、PDF文件命名参照以上两种规则，ZIP包内的XML文件、图片文件的命名规则以及公告标识（1757）填报方式不变，应与命名规则（1）中的文件名前缀保持一致，具体参照《一般性规定》。

命名规则（2）主要为了兼顾中央数据交换平台文件报送要求，即该文件名可同时在中央数据交换平台和基金信息报送平台使用，报送平台将截取文件名中前36位及文件名后缀使用，其他内容不使用。如中央数据交换平台文件命名规则调整，报送中央数据交换平台的报告请自行参照其相关要求执行。

# 实例文档上下文要求

1. 上下文instant的取值

在产品资料概要报告中，本期上下文采用与报告编制日期(元素编号3527)相同的时间作为上下文。

1. 上下文中的identifier

上下文中基金实体标识方法采用：@scheme=“<http://www.csrc.gov.cn>”，实体取值为：在证监会注册的基金代码。

1. 示例

例：报告编制日期为2020年3月1日

|  |  |
| --- | --- |
| 报送类型 | 上下文 |
| 多类份额合并制作 | <context id="C\_instant\_20200301">  [<entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  <identifier scheme="http://www.csrc.gov.cn">...</identifier>  [</entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  ...  </context>  <context id="C\_instant\_20200301\_A">  [<entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  <identifier scheme="http://www.csrc.gov.cn">...</identifier>  <segment>  <cfid-common:FenJiJiJinJiBie>A</cfid-common:FenJiJiJinJiBie>  </segment>  [</entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  ...  </context>  <context id="C\_instant\_20200301\_B">  [<entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  <identifier scheme="http://www.csrc.gov.cn">...</identifier>  <segment>  <cfid-common:FenJiJiJinJiBie>B</cfid-common:FenJiJiJinJiBie>  </segment>  [</entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  ...  </context> |
| 多类份额分开制作  主基金+A级 | <context id="C\_instant\_20200301">  [<entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  <identifier scheme="http://www.csrc.gov.cn">...</identifier>  [</entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  ...  </context>  <context id="C\_instant\_20200301\_A">  [<entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  <identifier scheme="http://www.csrc.gov.cn">...</identifier>  <segment>  <cfid-common:FenJiJiJinJiBie>A</cfid-common:FenJiJiJinJiBie>  </segment>  [</entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  ...  </context> |
| 多类份额分开制作  主基金+B级 | <context id="C\_instant\_20200301">  [<entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  <identifier scheme="http://www.csrc.gov.cn">...</identifier>  [</entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  ...  </context>  <context id="C\_instant\_20200301\_A">  [<entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  <identifier scheme="http://www.csrc.gov.cn">...</identifier>  <segment>  <cfid-common:FenJiJiJinJiBie>B</cfid-common:FenJiJiJinJiBie>  </segment>  [</entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  ...  </context> |
| 一类份额[[1]](#footnote-1) | <context id="C\_instant\_20200301">  [<entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  <identifier scheme="http://www.csrc.gov.cn">...</identifier>  [</entity>](C:/Users/lenovo/Desktop/欣/数据管理和校验系统/CN_51170000_004861_FB010010_20200320/CN_51170000_004861_FB010010_20200320.xml)  ...  </context> |

# 实例文档中公告头信息的填列

根据技术指引一般性规定对公告标识的描述“公告标识（1757）：能唯一识别基金公告的编码，应采用实例文档的命名，此信息对应标引规范中元素GongGaoBiaoShi”中，实例文档的命名在基金产品资料概要报送中，是指前文提到的我平台对基金产品资料概要文件命名的标准规则。

根据 《基金XBRL实例文档编制技术指引1号–一般性规定》对基金类型（3344）的描述，基金产品资料概要中基金类型的有效值应为：股票型、混合型、债券型、货币市场基金、基金中基金、其他类型。

基金在报送XBRL文档时，还需要填列基金产品资料概要的新增元素“是否为建仓期”：

|  |  |
| --- | --- |
| **问 题** | **回 答** |
| 1、是否为建仓期？（3538） | 是 □ 否 □ |

# 产品概况

若基金有多类份额且各份额类别合并制作一份产品资料概要，则基金简称应填写主基金简称及所有份额类别简称，基金代码应填写基金主代码和所有份额类别子代码，是否分级ShiFouFenJi元素应填写“是”，该份产品资料概要只需进行一次报送。

若基金有多类份额且各份额类别分开制作产品资料概要，则基金简称应填写主基金简称及相应份额类别简称，基金代码应填写基金主代码和相应份额类别子代码，是否分级ShiFouFenJi元素应填写“是”。

若基金不属于分类/级基金，只有一类份额，则基金简称和基金代码应对应填写该基金的简称及代码，是否分级ShiFouFenJi元素应填写“否”。

有多个基金经理的情况可自行添加行，基金经理、担任日期以及从业日期可以添加Tuple。

某些基金有场内简称、认购代码、申购赎回代码或交易代码的，如需披露，可对“其他（若有）”一栏进行编辑及填写。其他（若有）一栏可自由添加Tuple说明其他条目名称和内容。属于“其他类型”的基金，XBRL模板填报时应当选择“其他类型”并在“其他（若有）”处填写具体所属类型，如商品基金等。

# 基金销售相关费用

认购费和前端申购费可以按份额（S）计算分类或按金额（M）计算分类，自行增加Tuple。根据模板中对认购费、申购费（前收费）的填列要求，在Taxonomy中分别设计两个Tuple类型的元素：

RenGouFeiRenGouJinEQingKuangShuoMing

（认购费认购金额情况说明）

RenGouFeiRenGouFenEQingKuangShuoMing

（认购费认购份额情况说明）

QianDuanShouFeiQingKuangShuoMing

（前端收费情况说明）

QianDuanShouFeiShenGouFenEQingKuangShuoMing

（前端收费申购份额情况说明）

已经成立运作的基金，可以不填写认购费。若同一基金不同份额类别填报一份产品资料概要，不同份额类别应分别填写基金销售相关费用，即同一类份额对应一张表。

同类份额销售相关费用若有区分的，如养老金客户、非养老金客户或个人投资者、机构投资者等，可在备注栏填写。

如认购费、申购费、赎回费实际情况不适用以上表格，可在表格下的文本框内填写。（文本框不支持按分级基金上下文填报。）

RenGouFeiLvQingKuang

（认购费率情况）

ShenGouFeiLvQingKuang

（申购费率情况）

ShuHuiFeiLvQingKuang

（赎回费率情况）

示例：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 费用类型 | 份额（S）或金额（M）/持有期限（N） | 收费方式/费率 | 备注 |
| 认购费 | M<100万元 | 1.0% | 非养老金客户 |
| 100万元≤M＜500万元 | 0.6% | 非养老金客户 |
| 500万元≤M＜1000万元 | 0.2% | 非养老金客户 |
| M≥1000万元 | 1000元/笔 | 非养老金客户 |
| M<100万元 | 0.1% | 养老金客户 |
| 100万元≤M＜500万元 | 0.06% | 养老金客户 |
| 500万元≤M＜1000万元 | 0.02% | 养老金客户 |
| M≥1000万元 | 1000元/笔 | 养老金客户 |
| ……  （其他划分档位可以自行增加或删减行） |  |  |
| 申购费（前收费） | M<100万元 | 1.0% | 非养老金客户 |
| 100万元≤M＜500万元 | 0.6% | 非养老金客户 |
| 500万元≤M＜1000万元 | 0.2% | 非养老金客户 |
| M≥1000万元 | 1000元/笔 | 非养老金客户 |
| M<100万元 | 0.1% | 养老金客户 |
| 100万元≤M＜500万元 | 0.06% | 养老金客户 |
| 500万元≤M＜1000万元 | 0.02% | 养老金客户 |
| M≥1000万元 | 1000元/笔 | 养老金客户 |
| ……  （其他划分分档位可以自行增加或删减行） |  |  |
| 赎回费 | N＜7天 | 1.5% | 场内份额 |
| N≥7天 | 0.2% | 场内份额 |
| N＜7天 | 1.5% | 场外份额 |
| 7天≤N＜365天 | 0.2% | 场外份额 |
| 365天≤N＜730天 | 0.05% | 场外份额 |
| N≥730天 | 0% | 场外份额 |
| ……  （其他划分档位可以自行增加或删减行） |  |  |

# 基金运作的相关费用

若同一基金不同份额类别合并填报一份产品资料概要，基金运作相关费用可共用一张表格，对于销售服务费不同份额类别有区分的，可根据不同级别分别填写数据，管理费如果有明细数据，可以填写在管理费明细数据的Tuple中。

# 分类/级（包含下属分类/级基金以单独份额报送的情况）上下文处理说明

分类/级基金合并报送一份报告或以单独份额报送的，均应使用分级基金上下文。具体填报要求如下：

（1）下属分类/级基金简称及基金代码等信息应按照分级基金上下文填报，产品概况中的其他内容均应按照主基金上下文填报。

（2）“投资目标与投资策略”章节中，风险收益特征可支持按主基金、分级基金上下文分别填报。

（3）投资组合资产配置图表/区域配置图表、自基金合同生效以来/最近十年（孰短）基金每年的净值增长率及与同期业绩比较基准的比较图、基金销售相关费用、基金运作相关费用章节，均支持按主基金、分级基金上下文分别填报。

其他章节内容如风险揭示与重要提示、其他资料查询等章节，无需按分级基金上下文分别填报的，均按照普通上下文填报。

1. 此处“一类份额”举例适用于普通基金，不适用分级基金单独报送某一份额的情况。 [↑](#footnote-ref-1)