

ICS 03.140

CCS A11

# 团体标准

T/CICPA XXXX-XXXX

## 审计数据采集规范 总账

Specifications for audit data collection  
General ledger

(征求意见稿)

XXXX-XX-XX 发布

XXXX-XX-XX 实施

中国注册会计师协会 发布



## 目 次

前言 .....	II
引言 .....	III
1 范围 .....	1
2 规范性引用文件 .....	1
3 术语和定义 .....	1
4 数据元的描述 .....	1
5 数据模型 .....	2
6 总账数据 .....	3
6.1 基础信息 GL_Bas .....	3
6.2 会计科目辅助核算 GL_Accounting_Subject .....	5
6.3 现金流量项目 GL_Cash_Flow_Item .....	6
6.4 科目余额及发生额 GL_Account_Balance_And_Amount_Of_Occur .....	8
6.5 试算平衡 GL_Trial_Balance .....	14
6.6 记账凭证 GL_Recording_Voucher .....	16
6.7 凭证来源 GL_Voucher_Source .....	22
6.8 现金流量凭证项目数据 GL_Cash_Flow_Voucher_Item_Data .....	22
6.9 报表集 GL_Report_Set .....	23
7 总账数据结构 .....	25
7.1 基础信息表数据结构 .....	25
7.2 会计科目辅助核算表数据结构 .....	26
7.3 现金流量项目表数据结构 .....	26
7.4 科目余额及发生额表数据结构 .....	26
7.5 试算平衡表数据结构 .....	27
7.6 记账凭证表数据结构 .....	28
7.7 凭证来源表数据结构 .....	28
7.8 现金流量凭证项目数据表数据结构 .....	29
7.9 报表集数据结构 .....	29
附录 A（规范性）总账数据 XML Schema .....	30
参考文献 .....	82

## 前 言

本文件按照 GB/T 1.1—2020《标准化工作导则 第 1 部分：标准化文件的结构和起草规则》的规定起草。

本文件由中国注册会计师协会提出并归口。

本文件起草单位：

本文件起草人：

## 引 言

为贯彻落实《关于进一步规范财务审计秩序 促进注册会计师行业健康发展的意见》(国办发〔2021〕30号)，《注册会计师行业信息化建设规划(2021-2025年)》围绕“会计师事务所信息化、行业管理服务信息化、协会办公信息化”总体布局和“标准化、数字化、网络化、智能化”战略布局，从4个方面明确18项信息化建设任务。其中，在加快信息化基础研究与建设方面，提出推动构建行业数据标准体系。围绕审计数据采集、审计报告电子化、行业管理服务数据、电子签章与证照等领域，按照继承、发展和创新原则，急用先行、循序渐进推动构建科学适用的行业数据标准体系，满足数据共享交换和数据分析需求，发挥数据作为生产要素的作用。

本标准作为注册会计师行业数据标准体系的一部分，致力于审计数据采集的标准化工作。

本标准由中国注册会计师协会组织编制，是注册会计师行业对被审计单位进行审计的数据基础，是审计作业提取数据的标准结构。

本标准以信息化标准化理论为指导，根据相关法律法规、企业会计准则的披露要求和注册会计师审计准则的执业要求，充分依托现有国家标准和行业标准，借鉴国际相关审计标准化成果和经验，采用标准化理论与方法，建立完善可持续发展的注册会计师行业数据标准体系。注册会计师行业数据标准体系将促进审计数据的规范化和标准化，为实现审计过程中数据的采集、整理、核查和分析提供必要条件。

本标准是用于规范审计数据采集接口的技术标准，对被审计单位是否提供审计数据不构成约束，获取审计数据应按照相关法律法规进行。



# 审计数据采集规范 总账

## 1 范围

本文件规定了审计数据中总账采集的数据内容和格式要求。

本文件适用于会计师事务所的审计数据采集、交换、加工处理，也适用于审计软件的设计开发。

## 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，仅所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 7408 数据元和交换格式 信息交换 日期和时间表示法

## 3 术语和定义

下列术语和定义适用于本文件。

### 3.1

#### 数据 data

对事实、概念或指令的一种形式化表示，适用于以人工或自动方式进行通信、解释或处理。

[来源：GB/T 18391.1-2009，3.12]

### 3.2

#### 数据元 data element

用一组属性描述定义、标识、表示和允许值的数据单元。

[来源：GB/T 18391.1-2009，3.14]

## 4 数据元的描述

本文件中，每个数据元是通过标识符、数据来源、中文名称、英文名称、说明、数据类型、表示、约束条件等属性来表达。

- a) 标识符：本文件中数据元的唯一标识；
- b) 数据来源：审计数据的采集来源，例如ERP系统、税务、海关、物流等；
- c) 中文名称：数据元的中文名称，是标识数据元的主要手段；
- d) 英文名称：数据元的英文名称，即该数据元在数据库中的字段名；
- e) 说明：关于数据元的含义和基本特性的描述，并使之区别于其他数据元；
- f) 数据类型：数据元值的数据类型，如表1所示；
- g) 表示：数据元值的数据类型及字符长度的组合表示格式，如表1所示；

h) 约束条件：说明该数据元是必选项还是可选项。

表1 数据元的数据类型及表示方式

数据类型	说明	表示方式
字符型	一切可以显示打印的字符，包括汉字、字母、数字、各种符号、空格等，不具有计算能力。	以大写字母“C”代表字符型： CX:表示定长为“X”的字符型数据元值； C.X:表示最长为“X”的字符型数据元值； C..ul:表示长度不确定的字符型数据元值。
数值型	可以进行数学运算的数据。	以大写字母“N”代表数值型： NX 整型数，固定长度为X位数字的整型数； N.X 整型数，最大长度为X位数字的整型数； NX,Y 固定长度为X位的十进制小数格式（包括小数点和小数点后面的数字），小数点后保留Y位数字； N.X,Y 最大长度为X位的十进制小数格式（包括小数点和小数点后面的数字），小数点后保留Y位数字。
日期时间型	用以表示日期及时间的数据。	采用GB/T 7408《数据元和交换格式 信息交换 日期和时间表示法》的规定。例如： YYYY-MM-DD; YYYYMMDDThhmm; hh:mm:ss。
二进制型	图象、音频、视频等二进制数据。	以大写字母“BY”代表二进制型： BY-X:表示媒体格式为“X”的二进制型数据元值。
布尔型	两个且只有两个表明条件的值，如On/Off、True/False。	以大写字母“B”代表布尔型。

## 5 数据模型

审计数据分为公共基础、总账、销售、库存等24个模块，总账模块是其中之一。总账审计数据包含基础信息、会计科目辅助核算、现金流量项目、科目余额及发生额、试算平衡、记账凭证、凭证来源、现金流量凭证项目数据和报表集等9个实体，这些实体之间的关系见图1，实体的数据描述见本文件第6章，数据结构见第7章，XML Schema见附录A。



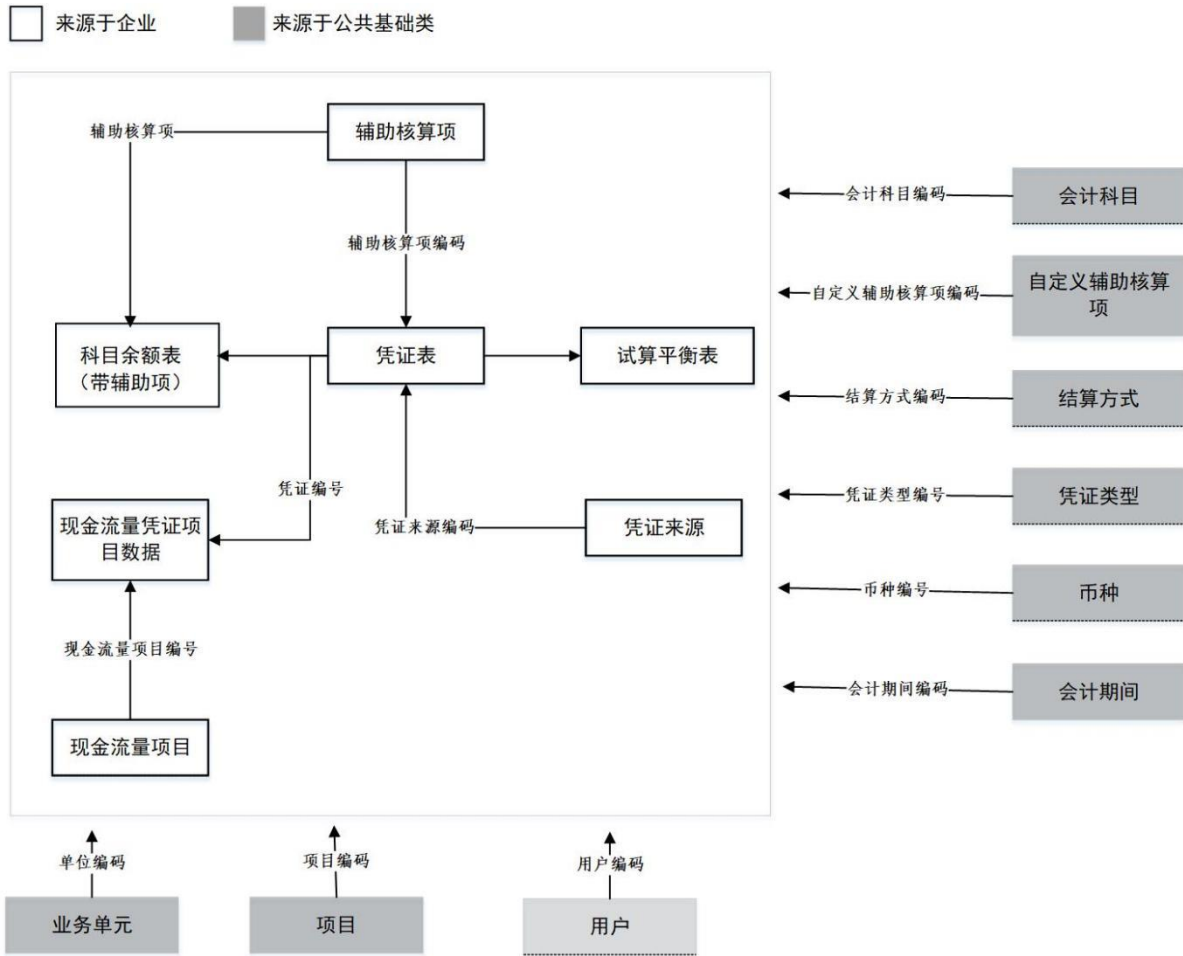


图1 总账审计数据实体关系图

注：数据来源包括以下两类：

- 1) 企业内部（ERP系统）：如凭证表、科目余额表、试算平衡表等；
- 2) 公共基础类：如会计科目、用户、业务单元等。

其中来源于企业内部的数据在本文件中给出，公共基础类数据来源见《审计数据采集规范 公共基础》。

## 6 总账数据

### 6.1 基础信息 GL\_Bas

标识符：0201001

数据来源：ERP

中文名称：结构分隔符

英文名称：Structure\_Delimiter

说明：科目辅助核算结构、扩展字段结构的各段之间的分隔符。例如指定分隔符为“-”。

数据类型：字符型

表示：C1

约束条件：必选

标识符：0201002

数据来源：ERP

中文名称：会计科目编号规则

英文名称：Accounting\_Title\_Numbering\_Rule

说明：会计科目各级次编号的长度序列，科目各级次编号的长度用[-]隔开形成序列。例如“4-2-2”或“4-3-4”。

数据类型：字符型

表示：C..200

约束条件：必选

标识符：0201003

数据来源：ERP

中文名称：现金流量项目编码规则

英文名称：Cashflow\_Item\_Encoding\_Rule

说明：项目各级次编号的长度用[-]隔开形成序列。例如“4-2-2”或“4-3-4”

数据类型：字符型

表示：C..200

约束条件：必选

标识符：0201004

数据来源：ERP

中文名称：凭证头可拓展字段结构

英文名称：Header\_Scalable\_Field\_Structure

说明：用户可以为凭证额外自定义需要记录的重要信息的字段，可以是多个扩展字段的结构组合，可以为空。

数据类型：字符型

表示：C..2000

约束条件：必选

标识符：0201005

数据来源：ERP

中文名称：凭证头可拓展结构对应档案

英文名称：Header\_Scalable\_Structure\_Corresponding\_File

说明：凭证各个扩展字段对应的档案，可以多个扩展字段对应同一个档案，也可以无档案。

数据类型：字符型

表示：C..2000

约束条件：必选

标识符：0201006

数据来源：ERP

中文名称：分录行可拓展字段结构

英文名称：Entry\_Line\_Scalable\_Field\_Structure

说明：用户可以为分录额外自定义需要记录的重要信息的字段，可以是多个扩展字段的结构组合，可以为空。

数据类型：字符型

表示：C..2000

约束条件：必选

标识符：0201007

数据来源：ERP

中文名称：分录行可拓展字段对应档案

英文名称：Entry\_Line\_Scalable\_Structure\_Corresponding\_File

说明：分录扩展字段对应的档案，可以多个扩展字段对应同一个档案，也可以无档案（用 NULL 表示）。

数据类型：字符型

表示：C..2000

约束条件：必选

## 6.2 会计科目辅助核算 GL\_Accounting\_Subject

标识符：0202001

数据来源：ERP

中文名称：辅助项编号

英文名称：Assistance\_Code

说明：会计科目的辅助核算项序号。

数据类型：字符型

表示：C..60

约束条件：必选

标识符：0202002

数据来源：ERP

中文名称：辅助项名称

英文名称：Assistance\_Name

说明：会计科目的辅助核算项名称。

数据类型：字符型

表示：C..200

约束条件：必选

标识符：0202003

数据来源：ERP

中文名称：辅助项描述

英文名称：Segment\_Description

说明：辅助核算项的详细描述。

数据类型：字符型

表示：C..2000

约束条件：必选

标识符：0202004

数据来源：ERP

中文名称：对应档案

英文名称：Corresponding\_File

说明：与自定义账户相对应的表格。示例 1：如果记录的“自定义账户编号”的数值为 0，则该字段包含与固定的自定义账户相对应的表格名称，例如“自定义账户\_员工”对应“公共基础\_员工”。示例 2：如果“自定义账户编号”的数值大于 0，则仅表格“公共基础\_自定义账户”包含自定义账户的基本信息，该字段的值应为“公共基础\_自定义账户”。示例 3：如果“自定义账户编号”的数值大于 0，则存在一个包含自定义账户基本信息的表格，该字段值应为该表格的名称，例如“公共基础\_客户”。

数据类型：字符型

表示：C..200

约束条件：必选

### 6.3 现金流量项目 GL\_Cash\_Flow\_Item

标识符：0203001

数据来源：ERP

中文名称：现金流量项目编码

英文名称：Segment\_Code

说明：现金流量项目的编码。

数据类型：字符型

表示：C..60

约束条件：必选

标识符：0203002

数据来源：ERP

中文名称：现金流量项目名称

英文名称：Segment\_Name

说明：现金流量项目的名称。

数据类型：字符型

表示：C..200

约束条件：必选

标识符：0203003

数据来源：ERP

中文名称：现金流量项目描述

英文名称：Segment\_Description

说明：现金流量项目的详细描述。

数据类型：字符型

表示：C..2000

约束条件：必选

标识符：0203004  
数据来源：ERP  
中文名称：是否末级  
英文名称：Whether\_at\_the\_End\_of\_Hierarchy  
说明：“1”表示“是”，“0”表示“否”。  
数据类型：布尔型  
表示：C1  
约束条件：必选

标识符：0203005  
数据来源：ERP  
中文名称：现金流量项目级次  
英文名称：Segment\_Hierarchy  
说明：当前现金流量项目的级次。  
数据类型：字符型  
表示：C..2  
约束条件：必选

标识符：0203006  
数据来源：ERP  
中文名称：现金流量项目父节点  
英文名称：Parent\_Cashflow\_Item\_Code  
说明：引用父节点的现金流量项目编码。  
数据类型：字符型  
表示：C..60  
约束条件：必选

标识符：0203007  
数据来源：ERP  
中文名称：现金流量数据来源  
英文名称：Segment\_Source  
说明：“1”表示“主表”，“0”表示“附表”  
数据类型：布尔型  
表示：C1  
约束条件：必选

标识符：0203008  
数据来源：ERP  
中文名称：现金流量项目属性  
英文名称：Segment\_Attribute  
说明：“1”表示流入或增项，“0”表示流出或减项，“2”表示无法确认是流入（增）项还是流出（减）项

T/CICPA XXXX-XXXX

数据类型：字符型

表示：C1

约束条件：必选

#### 6.4 科目余额及发生额 GL\_Account\_Balance\_And\_Amount\_Of\_Occur

标识符：0204001

数据来源：ERP

中文名称：期初数量

英文名称：Beginning\_Quantity

说明：库存或不动产、厂场和设备账户的期初数量。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：必选

标识符：0204002

数据来源：ERP

中文名称：期初原币余额

英文名称：Transaction\_Beginning\_Balance

说明：期初原币余额。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：必选

标识符：0204003

数据来源：ERP

中文名称：期初本币余额

英文名称：Reporting\_Beginning\_Balance

说明：期初本币余额。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：必选

标识符：0204004

数据来源：ERP

中文名称：期初功能性货币余额

英文名称：Functional\_Beginning\_Balance

说明：期初功能性货币余额。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：必选

标识符：0204005

数据来源：ERP  
中文名称：期初当地货币余额  
英文名称：Local\_Beginning\_Balance  
说明：期初当地货币余额。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204006  
数据来源：ERP  
中文名称：借方数量  
英文名称：Debit\_Quantity  
说明：与借记库存或不动产、厂场和设备相关的数量信息。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204007  
数据来源：ERP  
中文名称：借方原币金额  
英文名称：Transaction\_Debit\_Amount  
说明：“会计期间”内的借方原币累计总额。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204008  
数据来源：ERP  
中文名称：借方本币金额  
英文名称：Reporting\_Debit\_Amount  
说明：“会计期间”内的借方本币累计总额。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204009  
数据来源：ERP  
中文名称：借方功能性货币金额  
英文名称：Functional\_Debit\_Amount  
说明：“会计期间”内的借方功能性货币累计总额。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204010

数据来源：ERP

中文名称：借方当地货币金额

英文名称：Local\_Debit\_Amount

说明：“会计期间”内的借方当地货币累计总额。

数据类型：数值型

表示：N..22, 4

约束条件：必选

标识符：0204011

数据来源：ERP

中文名称：贷方数量

英文名称：Credit\_Quantity

说明：与贷记库存或不动产、厂场和设备相关的数量信息。

数据类型：数值型

表示：N..22, 4

约束条件：必选

标识符：0204012

数据来源：ERP

中文名称：贷方原币金额

英文名称：Transaction\_Credit\_Amount

说明：“会计期间”内的贷方原币累计总额

数据类型：数值型

表示：N..20, 2

约束条件：必选

标识符：0204013

数据来源：ERP

中文名称：贷方本币金额

英文名称：Reporting\_Credit\_Amount

说明：“会计期间”内的贷方本币累计总额。

数据类型：数值型

表示：N..22, 4

约束条件：必选

标识符：0204014

数据来源：ERP

中文名称：贷方功能性货币金额

英文名称：Functional\_Credit\_Amount

说明：“会计期间”内的贷方功能性货币累计总额。

数据类型：数值型



表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204015  
数据来源：ERP  
中文名称：贷方当地货币金额  
英文名称：Local\_Credit\_Amount  
说明：“会计期间”内的贷方当地货币累计总额。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204016  
数据来源：ERP  
中文名称：期末数量  
英文名称：Ending\_Quantity  
说明：库存或不动产、厂场和设备账户的期末数量。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204017  
数据来源：ERP  
中文名称：期末原币余额  
英文名称：Transaction\_Ending\_Balance  
说明：期末原币余额。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204018  
数据来源：ERP  
中文名称：期末本币余额  
英文名称：Reporting\_Ending\_Balance  
说明：期末本币余额。  
数据类型：数值型  
表示：N..22,4  
约束条件：必选

标识符：0204019  
数据来源：ERP  
中文名称：期末功能性货币余额  
英文名称：Functional\_Ending\_Balance

T/CICPA XXXX-XXXX

说明：期末功能性货币的余额。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：必选

标识符：0204020

数据来源：ERP

中文名称：期末当地货币余额

英文名称：Local\_Ending Balance

说明：期末当地货币的余额

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：必选

标识符：0204021

数据来源：ERP

中文名称：本位币币种编码

英文名称：Reporting\_Currency\_Code

说明：以当地或实际金额列示的非合并报告所用的币种编码（相对于采用功能性货币的合并报告）（按照 ISO 4217 表示）。应与“公共基础\_币种”表中的“币种编码”相匹配（参见表 30）。

数据类型：字符型

表示：C3

约束条件：必选

标识符：0204022

数据来源：ERP

中文名称：当地货币币种编码

英文名称：Local\_Currency\_Code

说明：用于当地国家报告要求的币种编码（按照 ISO 4217 表示）。应与“公共基础\_币种”表中的“币种编码”相匹配（参见表 30）。

数据类型：字符型

表示：C3

约束条件：必选

标识符：0204023

数据来源：ERP

中文名称：原币币种编码

英文名称：Transaction\_Currency\_Code

说明：用于实际交易的币种编码（按照 ISO 4217 表示）。应与“公共基础\_币种”表中的“币种编码”相匹配（参见表 30）。

数据类型：字符型

表示：C3

约束条件：必选

标识符：0204024

数据来源：ERP

中文名称：自定义账户

英文名称：Account\_Segment\_X

说明：保留字段，用于与特定账户相关联的补充信息。“X”表示每个唯一的自定义账户将在单独的字段中反映。

数据类型：字符型

表示：C..60

约束条件：可选

标识符：0204025

数据来源：ERP

中文名称：自定义账户编号

英文名称：Account\_Segment\_Number

说明：自定义账户的编号。示例 1：如果该字段的值为 0，则该记录用于解释固定的自定义账户（按记录的“自定义账户名称”区分）。示例 2：如果该字段的值为 5，则该记录用于解释“自定义账户”中的第 5 个字段，在表格中名为“自定义账户\_5”，例如“总账详情”。该数字通过手动输入生成或系统生成。

数据类型：字符型

表示：C..60

约束条件：可选

标识符：0204026

数据来源：ERP

中文名称：自定义账户名称

英文名称：Account\_Segment\_Name

说明：自定义账户的名称。示例 1：如果记录的“自定义账户编号”的值为 0，则该字段包含固定的自定义账户的名称，例如“自定义账户\_员工”。示例 2：如果记录的“自定义账户编号”的值为 5，则该字段的值应为自定义账户的名称，例如福利支出。

数据类型：字符型

表示：C..200

约束条件：可选

标识符：0204027

数据来源：ERP

中文名称：自定义账户描述

英文名称：Account\_Segment\_Description

说明：“自定义账户名称”的详细描述。

数据类型：字符型

表示：C..1000

约束条件：可选

## T/CICPA XXXX-XXXX

标识符：0204028

数据来源：ERP

中文名称：自定义账户相关员工

英文名称：Account\_Segment\_Employee

说明：自定义账户细分信息，记录相关员工的信息  
(如：公司职员贷款)。

该数据值储存在职工编号中，应与公共基础的员工编号相关联

数据类型：字符型

表示：C..60

约束条件：必选

标识符：0204029

数据来源：ERP

中文名称：自定义账户相关项目

英文名称：Account\_Segment\_Project

说明：自定义账户细分信息，记录相关项目的信息（如：独立会计科目的建筑工程），该数据值储存在项目编号中，应与公共基础的项目编号相关联。

数据类型：字符型

表示：C..60

约束条件：可选

标识符：0204030

数据来源：ERP

中文名称：自定义账户相关银行账号

英文名称：Account\_Segment\_Bank\_Account

说明：自定义账户细分信息，记录相关银行账号的信息，该数据值储存在公共基础的银行账号中，应与公共基础的银行账号相关联

数据类型：字符型

表示：C..60

约束条件：可选

### 6.5 试算平衡 GL\_Trial\_Balance

标识符：0205001

数据来源：ERP

中文名称：余额日期

英文名称：Balance\_As\_Of\_Date

说明：与所提供的余额相关的账户活动的截止日期。例如，如果某份报告是在 20150122 针对直至 20141231 期间的某项活动而编制，则所记录的日期将为 20141231。

数据类型：日期时间型

表示：YYYY-MM-DD

约束条件：可选

标识符：0205002

数据来源：ERP

中文名称：期初本币金额

英文名称：Beginning\_Reporting\_Amount

说明：该期间的期初余额，以法定报告所用的币种表示。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：可选

标识符：0205003

数据来源：ERP

中文名称：期初当地货币金额

英文名称：Beginning\_Local\_Amount

说明：以当地货币表示的期初余额，用于多币种跟踪。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：可选

标识符：0205004

数据来源：ERP

中文名称：期初原币金额

英文名称：Beginning\_Transaction\_Amount

说明：以原币表示的期初余额，用于多币种跟踪。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：可选

标识符：0205005

数据来源：ERP

中文名称：期初功能性货币金额

英文名称：Beginning\_Functional\_Amount

说明：以功能性货币或集团货币记录的期初余额（与前期的期末余额相同）。由于所有交易均以单一币种记录，不应对该金额执行多币种换算。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：可选

标识符：0205006

数据来源：ERP

中文名称：期末本币金额

英文名称：Ending\_Reporting\_Amount

说明：该期间的期末余额，以法定报告所用的币种表示。

数据类型：数值型

## T/CICPA XXXX-XXXX

表示: N..22, 4  
约束条件: 可选

标识符: 0205007  
数据来源: ERP  
中文名称: 期末当地货币金额  
英文名称: Ending\_Local\_Amount  
说明: 以当地货币表示的期末余额, 用于多币种跟踪。  
数据类型: 数值型  
表示: N..22, 4  
约束条件: 可选

标识符: 0205008  
数据来源: ERP  
中文名称: 期末原币金额  
英文名称: Ending\_Transaction\_Amount  
说明: 以原币表示的期末余额, 用于多币种跟踪。  
数据类型: 数值型  
表示: N..22, 4  
约束条件: 可选

### 6.6 记账凭证 GL\_Recording\_Voucher

标识符: 0206001  
数据来源: ERP  
中文名称: 记账凭证日期  
英文名称: Effective\_Date  
说明: 记账凭证的日期, 无论该分录何时取得或创建。有时是指会计日期或会计生效日期。例如, 如果用户希望查看截至 20XX 年 3 月 5 日止期间的财务业绩, 则该记账凭证可以在未结束期间内的任何一天创建, 并指定至截至 20XX 年 3 月 5 日止的期间。

数据类型: 日期时间型  
表示: YYYY-MM-DD  
约束条件: 必选

标识符: 0206002  
数据来源: ERP  
中文名称: 记账凭证编号  
英文名称: Journal\_Number  
说明: 记账凭证编号 (例如, 包括序列号, 单据类型, 日期)。  
数据类型: 字符型  
表示: C..100  
约束条件: 必选

标识符：0206003

数据来源：ERP

中文名称：记账凭证行号

英文名称：Journal\_Line\_Number

说明：在会计分录中的行号，该数字由人工输入或者系统自动生成

数据类型：字符型

表示：C..5

约束条件：必选

标识符：0206004

数据来源：ERP

中文名称：记账凭证摘要

英文名称：Journal\_Summary

说明：记账凭证的简要业务说明

数据类型：字符型

表示：C..300

约束条件：必选

标识符：0206005

数据来源：ERP

中文名称：单价

英文名称：Unit\_Price

说明：库存或不动产、厂场和设备的单价。该字段与“数量”和“金额”相关。例如，如果账户为库存或不动产、厂场和设备，则将“数量”乘以“单价”可得出总“金额”。

数据类型：数值型

表示：N..30,10

约束条件：必选

标识符：0206006

数据来源：ERP

中文名称：票据日期

英文名称：Bill\_Date

说明：票据的日期。

数据类型：日期时间型

表示：YYYY-MM-DD

约束条件：可选

标识符：0206007

数据来源：ERP

中文名称：附件数

英文名称：Attachment\_Quantity

说明：记账凭证所附的原始凭证张数

数据类型：数值型

T/CICPA XXXX-XXXX

表示: N..4

约束条件: 必选

标识符: 0206008

数据来源: ERP

中文名称: 制单人

英文名称: Entered\_Person

说明: 制作记账凭证的会计人员

数据类型: 字符型

表示: C..30

约束条件: 必选

标识符: 0206009

数据来源: ERP

中文名称: 审核人

英文名称: Reviewed\_Person

说明: 审核记账凭证的会计人员

数据类型: 字符型

表示: C..30

约束条件: 必选

标识符: 0206010

数据来源: ERP

中文名称: 记账人

英文名称: Bookkeeper

说明: 对记账凭证进行记账处理的会计人员

数据类型: 字符型

表示: C..30

约束条件: 必选

标识符: 0206011

数据来源: ERP

中文名称: 记账标志

英文名称: Bookkeeping\_Sign

说明: 记账凭证是否记账的标识。完成赋值为“1”，否则赋值为“0”

数据类型: 布尔型

表示: C1

约束条件: 必选

标识符: 0206012

数据来源: ERP

中文名称: 作废标志

英文名称: Cancellation\_Sign



说明：已建立但尚未过账的记账凭证的作废标志。例如，0 表示凭证未被作废，1 是表示凭证已被作废。

数据类型：布尔型

表示：C1

约束条件：可选

标识符：0206013

数据来源：ERP

中文名称：记账凭证 ID

英文名称：Journal\_ID

说明：记账凭证的唯一标识符，通常由系统自动生成。

数据类型：字符型

表示：C..100

约束条件：必选

标识符：0206014

数据来源：ERP

中文名称：记账凭证类型

英文名称：JE\_Header\_Description

说明：对整个记账凭证的描述（正如记账凭证抬头所描述）。

数据类型：字符型

表示：C..1000

约束条件：必选

标识符：0206015

数据来源：ERP

中文名称：记账凭证行描述

英文名称：JE\_Line\_Description

说明：对记账凭证中各行的描述。

数据类型：字符型

表示：C..1000

约束条件：必选

标识符：0206016

数据来源：ERP

中文名称：数量

英文名称：Quantity

说明：记账凭证行所提及的项目数量。当“总账编码”是关于库存或固定资产时，该字段有效。如否，则该字段为“NULL”。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：可选

T/CICPA XXXX-XXXX

标识符：0206017

数据来源：ERP

中文名称：功能性货币金额

英文名称：Functional\_Amount

说明：以功能性货币或集团货币记录的交易金额。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：必选

标识符：0206018

数据来源：ERP

中文名称：记账本位币金额

英文名称：Reporting\_Amount

说明：以本币记录的交易金额。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：可选

标识符：0206019

数据来源：ERP

中文名称：当地货币金额

英文名称：Local\_Amount

说明：以交易发生所在国家的货币记录的金额。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：可选

标识符：0206020

数据来源：ERP

中文名称：原币金额

英文名称：Transaction\_Amount

说明：以交易货币记录的金额。

数据类型：数值型

表示：N..22,4

约束条件：可选

标识符：0206021

数据来源：ERP

中文名称：修改标志

英文名称：Reversal\_Indicator

说明：表明该分录是转回分录还是待转回分录。例如，1表示转回，2表示分录正在转回。空(“ ”)表示以上都不是，或者属于系统生成的标记。

数据类型：字符型

表示：C1  
约束条件：必选

标识符：0206022  
数据来源：ERP  
中文名称：修改序时账 ID  
英文名称：Reversal\_Journal\_ID  
说明：当转回标记 = 1 时，该字段表示正在转回的分录的“记账凭证 ID”。  
数据类型：字符型  
表示：C..100  
约束条件：可选

标识符：0206023  
数据来源：ERP  
中文名称：ERP 分类账模块  
英文名称：ERP\_Subledger\_Module  
说明：记账凭证所来源的分类账或 ERP 模块的描述，这应与系统或重要的会计流程相关联。在某些情况下，可以用来源系统表示。  
数据类型：字符型  
表示：C..100  
约束条件：可选

标识符：0206024  
数据来源：ERP  
中文名称：凭证生成方式  
英文名称：System\_Manual\_Identifier  
说明：表明记账凭证是由系统生成还是手动输入。例如，S 表示系统生成，M 表示手动输入。  
数据类型：字符型  
表示：C1  
约束条件：可选

标识符：0206025  
数据来源：ERP  
中文名称：主业务流程  
英文名称：Business\_Process\_Major  
说明：与业务流程相关的主要交易类别。例如，销售。  
数据类型：字符型  
表示：C..100  
约束条件：可选

标识符：0206026  
数据来源：ERP  
中文名称：次业务流程

## T/CICPA XXXX-XXXX

英文名称: Business\_Process\_Minor

说明: 主业务流程的子流程。例如, 订单、退货、折扣。

数据类型: 字符型

表示: C..100

约束条件: 可选

### 6.7 凭证来源 GL\_Voucher\_Source

标识符: 0207001

数据来源: ERP

中文名称: 凭证来源系统

英文名称: Source\_System

说明: 为空就来源于“总账”, 其他来源例如“应收”、“应付”、“工资”、“固定资产”。

数据类型: 字符型

表示: C..20

约束条件: 必选

标识符: 0207002

数据来源: ERP

中文名称: 凭证来源编码

英文名称: Source\_Code

说明: 记账凭证的来源编码。例如, 销售日记账、现金收入日记账、普通日记账、工资日记账、人工日记账、电子表格。应与“总账来源”表中的“来源编码”相匹配(参见表 54)。

数据类型: 字符型

表示: C..25

约束条件: 必选

标识符: 0207003

数据来源: ERP

中文名称: 凭证来源描述

英文名称: Source\_Description

说明: 来源系统的描述。

数据类型: 字符型

表示: C..1000

约束条件: 必选

### 6.8 现金流量凭证项目数据 GL\_Cash\_Flow\_Voucher\_Item\_Data

标识符: 0208001

数据来源: ERP

中文名称: 现金流量行号

英文名称: Cashflow\_Line\_Number

说明: 现金流量行的顺序编号。

数据类型：字符型

表示：C..20

约束条件：必选

标识符：0208002

数据来源：ERP

中文名称：现金流量摘要

英文名称：Cashflow\_Summary

说明：现金流量的简要业务说明。

数据类型：字符型

表示：C..300

约束条件：必选

标识符：0208003

数据来源：ERP

中文名称：现金流量原币金额

英文名称：Segment\_Amount

说明：现金流量的原币金额。

数据类型：数值型

表示：N..20,2

约束条件：必选

标识符：0208004

数据来源：ERP

中文名称：现金流量本币金额

英文名称：Segment\_Amount

说明：现金流量的本币金额。

数据类型：数值型

表示：N..20,2

约束条件：必选

## 6.9 报表集 GL\_Report\_Set

标识符：0209001

数据来源：ERP

中文名称：报表编号

英文名称：Report\_Number

说明：报表的唯一索引代号。

数据类型：字符型

表示：C..20

约束条件：必选

标识符：0209002

T/CICPA XXXX-XXXX

数据来源: ERP

中文名称: 报表名称

英文名称: Report\_Name

说明: 对外报送报表的名称。报表范围包括“资产负债表”、“利润表”、“现金流量表”、“所有者权益(股东权益)变动表”等四张表。

数据类型: 字符型

表示: C..60

约束条件: 必选

标识符: 0209003

数据来源: ERP

中文名称: 报表报告日

英文名称: Report\_Date

说明: 报表数据所对应的会计日期(日)。例如资产负债表的报表报告日为“20081231”,按照 GB/T 7408-2005 表示为“CCYYMMDD”。

数据类型: 日期时间型

表示: YYYY-MM-DD

约束条件: 必选

标识符: 0209004

数据来源: ERP

中文名称: 报表报告期

英文名称: Report\_Period

说明: 报表数据所对应的会计期间。例如利润表,2008年报表报告期为“2008”,2008年12月报表报告期为“200812”。

数据类型: 字符型

表示: C..6

约束条件: 必选

标识符: 0209005

数据来源: ERP

中文名称: 编制单位

英文名称: Prepared\_by

说明: 编制会计报表的单位名称。

数据类型: 字符型

表示: C..200

约束条件: 必选

标识符: 0209006

数据来源: ERP

中文名称: 货币单位

英文名称: Currency\_Unit

说明: 货币的计量单位。例如“万元”

数据类型：字符型

表示：C..30

约束条件：必选

标识符：0209007

数据来源：ERP

中文名称：报表项编号

英文名称：Segment\_Number

说明：报表项目的顺序编号。

数据类型：字符型

表示：C..20

约束条件：必选

标识符：0209008

数据来源：ERP

中文名称：报表项名称

英文名称：Segment\_Name

说明：报表中所列项目的名称。

数据类型：字符型

表示：C..200

约束条件：必选

标识符：0209009

数据来源：ERP

中文名称：报表项公式

英文名称：Segment\_Formula

说明：报表项目的计算公式，为文本型，可以是业务函数。

数据类型：字符型

表示：C..2000

约束条件：必选

标识符：0209010

数据来源：ERP

中文名称：报表项数值

英文名称：Segment\_Value

说明：报表项目的数值。

数据类型：数值型

表示：N..20,2

约束条件：必选

## 7 总账数据结构

### 7.1 基础信息表数据结构

基础信息表数据结构详见表 2。

表 2 基础信息表数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
01	基础信息表	0201001	结构分隔符
		0201002	会计科目编号规则
		0201003	现金流量项目编码规则
		0201004	凭证头可拓展字段结构
		0201005	凭证头可拓展结构对应档案
		0201006	分录行可拓展字段结构
		0201007	分录行可拓展字段对应档案

## 7.2 会计科目辅助核算表数据结构

会计科目辅助核算表数据结构详见表 3。

表 3 会计科目辅助核算表数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
02	会计科目辅助核算表	0202001	辅助项编号
		0202002	辅助项名称
		0202003	辅助项描述
		0202004	对应档案

## 7.3 现金流量项目表数据结构

现金流量项目表数据结构详见表 4。

表 4 现金流量项目表数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
03	现金流量项目表	0203001	现金流量项目编码
		0203002	现金流量项目名称
		0203003	现金流量项目描述
		0203004	是否末级
		0203005	现金流量项目级次
		0203006	现金流量项目父节点
		0203007	现金流量数据来源
		0203008	现金流量项目属性

## 7.4 科目余额及发生额表数据结构

科目余额及发生额表数据结构详见表 5。

表 5 科目余额及发生额表数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
04	科目余额及发生额表	0204001	期初数量



		0204002	期初原币余额
		0204003	期初本币余额
		0204004	期初功能性货币余额
		0204005	期初当地货币余额
		0204006	借方数量
		0204007	借方原币金额
		0204008	借方本币金额
		0204009	借方功能性货币金额
		0204010	借方当地货币金额
		0204011	贷方数量
		0204012	贷方原币金额
		0204013	贷方本币金额
		0204014	贷方功能性货币金额
		0204015	贷方当地货币金额
		0204016	期末数量
		0204017	期末原币余额
		0204018	期末本币余额
		0204019	期末功能性货币余额
		0204020	期末当地货币余额
		0204021	本位币币种编码
		0204022	当地货币币种编码
		0204023	原币币种编码
		0204024	自定义账户
		0204025	自定义账户编号
		0204026	自定义账户名称
		0204027	自定义账户描述
		0204028	自定义账户相关员工
		0204029	自定义账户相关项目
		0204030	自定义账户相关银行账号

## 7.5 试算平衡表数据结构

试算平衡表数据结构详见表 6。

表 6 试算平衡表数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
	试算平衡表	0205001	余额日期
		0205002	期初本币金额
		0205003	期初当地货币金额
		0205004	期初原币金额
		0205005	期初功能性货币金额
		0205006	期末本币金额

		0205007	期末当地货币金额
		0205008	期末原币金额

## 7.6 记账凭证表数据结构

记账凭证表数据结构详见表 7。

表 7 记账凭证表数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
06	记账凭证表	0206001	记账凭证日期
		0206002	记账凭证编号
		0206003	记账凭证行号
		0206004	记账凭证摘要
		0206005	单价
		0206006	票据日期
		0206007	附件数
		0206008	制单人
		0206009	审核人
		0206010	记账人
		0206011	记账标志
		0206012	作废标志
		0206013	记账凭证 ID
		0206014	记账凭证类型
		0206015	记账凭证行描述
		0206016	数量
		0206017	功能性货币金额
		0206018	记账本位币金额
		0206019	当地货币金额
		0206020	原币金额
		0206021	修改标志
		0206022	修改序时账 ID
		0206023	ERP 分类账模块
		0206024	凭证生成方式
		0206025	主业务流程
		0206026	次业务流程

## 7.7 凭证来源表数据结构

凭证来源表数据结构详见表 8。

表 8 凭证来源表数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
07	凭证来源表	0207001	凭证来源系统
		0207002	凭证来源编码

		0207003	凭证来源描述
--	--	---------	--------

### 7.8 现金流量凭证项目数据表数据结构

现金流量凭证项目数据表数据结构详见表 9。

表 9 现金流量凭证项目数据表数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
08	现金流量凭证项目数据表	0208001	现金流量行号
		0208002	现金流量摘要
		0208003	现金流量原币金额
		0208004	现金流量本币金额

### 7.9 报表集数据结构

报表集数据结构详见表 10。

表 10 报表集数据结构

编号	数据表名	数据元素标识符	数据元素名
09	报表集	0209001	报表编号
		0209002	报表名称
		0209003	报表报告日
		0209004	报表报告期
		0209005	编制单位
		0209006	货币单位
		0209007	报表项编号
		0209008	报表项名称
		0209009	报表项公式
		0209010	报表项数值

附录 A  
(规范性)  
总账数据 XML Schema

```

<?xml version="1.0" encoding="GB2312"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns:BAS="http://www.cicpa.org/2021/audit_data/XMLSchema/"
elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:group name="GL_Bas">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Structure_Delimiter" type = "xs:string" nillable="false"
id="0201001">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>科目辅助核算结构、扩展字段结构的各段之间的分隔符。
例如指定分隔符为“-”。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
          <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="1"/>
            <xs:maxLength value="1"/>
          </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
      <xs:element name="Accounting_Title_Numbering_Rule" type = "xs:string"
nillable="false" id="0201002">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>会计科目各级次编号的长度序列，科目各级次编号的长
度用[-]隔开形成序列。例如“4-2-2”或“4-3-4”。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
          <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="200"/>
          </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
      <xs:element name="Cashflow_Item_Encoding_Rule" type = "xs:string"
nillable="false" id="0201003">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>项目各级次编号的长度用[-]隔开形成序列。例如
“4-2-2”或“4-3-4”</xs:documentation>
        </xs:annotation>

```

```

    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="200"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Header_Scalable_Field_Structure" type = "xs:string"
nillable="false" id="0201004">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>用户可以为凭证额外自定义需要记录的重要信息的字
段，可以是多个扩展字段的结构组合，可以为空。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="2000"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Header_Scalable_Structure_Corresponding_File" type =
"xs:string" nillable="false" id="0201005">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>凭证各个扩展字段对应的档案，可以多个扩展字段对应
同一个档案，也可以无档案。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="2000"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Entry_Line_Scalable_Field_Structure" type = "xs:string"
nillable="false" id="0201006">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>用户可以为分录额外自定义需要记录的重要信息的字
段，可以是多个扩展字段的结构组合，可以为空。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="2000"/>

```

```

        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Entry_Line_Scalable_Structure_Corresponding_File" type =
"xs:string" nillable="false" id="0201007">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>分录扩展字段对应的档案,可以多个扩展字段对应同一
        个档案,也可以无档案(用NULL表示)。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="2000"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Accounting_Subject">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Assistance_Code" type = "xs:string" nillable="false"
id="0202001">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>会计科目的辅助核算项序号。</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="60"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Assistance_Name" type = "xs:string" nillable="false"
id="0202002">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>会计科目的辅助核算项名称。</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="200"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
    </xs:sequence>

```

```

</xs:element>
<xs:element name="Segment_Description" type = "xs:string" nillable="false"
id="0202003">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>辅助核算项的详细描述。</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="2000"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Corresponding_File" type = "xs:string" nillable="false"
id="0202004">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>与自定义账户相对应的表格。示例1：如果记录的“自定义账户编号”的数值为0，则该字段包含与固定的自定义账户相对应的表格名称，例如“自定义账户_员工”对应“公共基础_员工”。示例2：如果“自定义账户编号”的数值大于0，则仅表格“公共基础_自定义账户”包含自定义账户的基本信息，该字段的值应为“公共基础_自定义账户”。示例3：如果“自定义账户编号”的数值大于0，则存在一个包含自定义账户基本信息的表格，该字段值应为该表格的名称，例如“公共基础_客户”。</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="200"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Cash_Flow_Item">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Segment_Code" type = "xs:string" nillable="false"
id="0203001">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>现金流量项目的编码。</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="60"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
  </xs:sequence>
</xs:group>

```

```

        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Segment_Name" type = "xs:string" nillable="false"
id="0203002">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>现金流量项目的名称。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="200"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Segment_Description" type = "xs:string" nillable="false"
id="0203003">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>现金流量项目的详细描述。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="2000"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Whether_at_the_End_of_Hierarchy" type = "xs:string"
nillable="false" id="0203004">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>"1"表示"是"，"0"表示"否"。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="1"/>
            <xs:maxLength value="1"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Segment_Hierarchy" type = "xs:string" nillable="false"
id="0203005">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>当前现金流量项目的级次。</xs:documentation>

```



```

    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="2"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Parent_Cashflow_Item_Code" type = "xs:string"
nillable="false" id="0203006">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation> 引用父节点的现金流量项目编码。
</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="60"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Segment_Source" type = "xs:string" nillable="false"
id="0203007">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>"1"表示"主表","0"表示"附表"。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="1"/>
        <xs:maxLength value="1"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Segment_Attribute" type = "xs:string" nillable="false"
id="0203008">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation> "1" 表示流入或增项, "0" 表示流出或减项, "2"
表示无法确认是流入(增)项还是流出(减)项。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="1"/>
        <xs:maxLength value="1"/>

```

```

        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
  </xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Account_Balance_And_Amount_Of_Occur">
  <xs:sequence>
    </xs:sequence>
  </xs:group>
<xs:group name="GL_Trial_Balance">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Balance_As_Of_Date" type = "xs:date" nillable="true"
id="0205001">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>与所提供的余额相关的账户活动的截止日期。例如，如
果某份报告是在20150122针对直至20141231期间的某项活动而编制，则所记录的日期将为20141231。
      </xs:documentation>
    </xs:annotation>
  </xs:element>
  <xs:element name="Beginning_Reporting_Amount" type = "xs:decimal"
nillable="true" id="0205002">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>该期间的期初余额，以法定报告所用的币种表示。
    </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  </xs:element>
  <xs:element name="Beginning_Local_Amount" type = "xs:decimal"
nillable="true" id="0205003">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>以当地货币表示的期初余额，用于多币种跟踪。
    </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  </xs:element>
  <xs:restriction base="xs:decimal">
    <xs:totalDigits value="22"/>
    <xs:fractionDigits value="4"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
  <xs:element name="Beginning_Local_Amount" type = "xs:decimal"
nillable="true" id="0205003">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>以当地货币表示的期初余额，用于多币种跟踪。
    </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  </xs:element>
  <xs:restriction base="xs:decimal">
    <xs:totalDigits value="22"/>
    <xs:fractionDigits value="4"/>
  </xs:restriction>

```

```

        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Beginning_Transaction_Amount" type = "xs:decimal"
nillable="true" id="0205004">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>以原币表示的期初余额，用于多币种跟踪。
</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Beginning_Functional_Amount" type = "xs:decimal"
nillable="true" id="0205005">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>以功能性货币或集团货币记录的期初余额(与前期的期
末余额相同)。由于所有交易均以单一币种记录，不对该金额执行多币种换算。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Ending_Reporting_Amount" type = "xs:decimal"
nillable="true" id="0205006">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>该期间的期末余额，以法定报告所用的币种表示。
</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Ending_Local_Amount" type = "xs:decimal" nillable="true"
id="0205007">

```

```

        <xs:annotation>
            <xs:documentation>以当地货币表示的期末余额，用于多币种跟踪。
        </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Ending_Transaction_Amount" type = "xs:decimal"
nillable="true" id="0205008">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>以原币表示的期末余额，用于多币种跟踪。
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Recording_Voucher">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Effective_Date" type = "xs:date" nillable="false"
id="0206001">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>记账凭证的日期，无论该分录何时取得或创建。有时是
指会计日期或会计生效日期。例如，如果用户希望查看截至20XX年3月5日止期间的财务业绩，则该记账
凭证可以在未结束期间内的任何一天创建，并指定至截至20XX年3月5日止的期间。</xs:documentation>
            </xs:annotation>
        </xs:element>
        <xs:element name="Journal_Number" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206002">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>记账凭证编号（例如，包括序列号，单据类型，日期）。
            </xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:sequence>
</xs:group>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
</xs:element>

```

```

        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Journal_Line_Number" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206003">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>在会计分录中的行号,该数字由人工输入或者系统自动
生成</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="5"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Journal_Summary" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206004">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>记账凭证的简要业务说明</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="300"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Unit_Price" type = "xs:decimal" nillable="false"
id="0206005">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>库存或不动产、厂场和设备的单价。该字段与“数量”
和“金额”相关。例如,如果账户为库存或不动产、厂场和设备,则将“数量”乘以“单价”可得出总
“金额”。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="30"/>
            <xs:fractionDigits value="10"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>

```

```

        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Bill_Date" type = "xs:date" nillable="true" id="0206006">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>票据的日期。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:element>
    <xs:element name="Attachment_Quantity" type = "xs:decimal" nillable="false"
id="0206007">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>记账凭证所附的原始凭证张数</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="4"/>
                <xs:fractionDigits value="0"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Entered_Person" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206008">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>制作记账凭证的会计人员</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="30"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Reviewed_Person" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206009">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>审核记账凭证的会计人员</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="30"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>

```

```

    <xs:element name="Bookkeeper" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206010">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>对记账凭证进行记账处理的会计人员
</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="30"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Bookkeeping_Sign" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206011">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>记账凭证是否记账的标识。完成赋值为“1”，否则赋
值为“0” </xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="1"/>
                <xs:maxLength value="1"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Cancellation_Sign" type = "xs:string" nillable="true"
id="0206012">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>已建立但尚未过账的记账凭证的作废标志。例如，0表
示凭证未被作废，1是表示凭证已被作废。 </xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="1"/>
                <xs:maxLength value="1"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Journal_ID" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206013">
        <xs:annotation>

```

```

        <xs:documentation>记账凭证的唯一标识符，通常由系统自动生成。
</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="JE_Header_Description" type = "xs:string"
nillable="false" id="0206014">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>对整个记账凭证的描述（正如记账凭证抬头所描述）。
</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="1000"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="JE_Line_Description" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206015">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>对记账凭证中各行的描述。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="1000"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Quantity" type = "xs:decimal" nillable="true"
id="0206016">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>记账凭证行所提及的项目数量。当“总账编码”是关于
库存或固定资产时，该字段有效。如否，则该字段为“NULL”。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">

```



```

        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Functional_Amount" type = "xs:decimal" nillable="false"
id="0206017">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>以功能性货币或集团货币记录的交易金额。
</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Reporting_Amount" type = "xs:decimal" nillable="true"
id="0206018">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>以本币记录的交易金额。 </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Local_Amount" type = "xs:decimal" nillable="true"
id="0206019">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>以交易发生所在的国家的货币记录的金额。
</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>

```

```

    <xs:element name="Transaction_Amount" type = "xs:decimal" nillable="true"
id="0206020">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>以交易货币记录的金额。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
    <xs:element name="Reversal_Indicator" type = "xs:string" nillable="false"
id="0206021">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>表明该分录是转回分录还是待转回分录。例如，1表示
转回，2表示分录正在转回。空(" ")表示以上都不是，或者属于系统生成的标记。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="1"/>
            <xs:maxLength value="1"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
    <xs:element name="Reversal_Journal_ID" type = "xs:string" nillable="true"
id="0206022">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>当转回标记 = 1时，该字段表示正在转回的分录的“记
账凭证ID”。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
    <xs:element name="ERP_Subledger_Module" type = "xs:string" nillable="true"
id="0206023">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>记账凭证所来源的分类账或ERP模块的描述，这应与系
统或重要的会计流程相关联。在某些情况下，可以用来源系统表示。</xs:documentation>

```

```

    </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="System_Manual_Identifier" type = "xs:string"
nillable="true" id="0206024">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>表明记账凭证是由系统生成还是手动输入。例如，S表
示系统生成，M表示手动输入。</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="1"/>
          <xs:maxLength value="1"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Business_Process_Major" type = "xs:string"
nillable="true" id="0206025">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>与业务流程相关的主要交易类别。例如，销售。
</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Business_Process_Minor" type = "xs:string"
nillable="true" id="0206026">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>主业务流程的子流程。例如，订单、退货、折扣。
</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>

```

```

        <xs:maxLength value="100"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Voucher_Source">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Source_System" type = "xs:string" nillable="false"
id="0207001">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>为空就来源于“总账”，其他来源例如“应收”、“应
付”、“工资”、“固定资产”。</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="20"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Source_Code" type = "xs:string" nillable="false"
id="0207002">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>记账凭证的来源编码。例如，销售日记账、现金收入日
记账、普通日记账、工资日记账、人工日记账、电子表格。应与“总账来源”表中的“来源编码”相匹
配（参见表54）。</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="25"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Source_Description" type = "xs:string" nillable="false"
id="0207003">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>来源系统的描述。</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>

```

```

        <xs:maxLength value="1000"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Cash_Flow_Voucher_Project_Data">
    <xs:sequence>
    </xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Report_Set">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Report_Number" type = "xs:string" nillable="false"
id="0209001">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>报表的唯一索引代号。</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="20"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Report_Name" type = "xs:string" nillable="false"
id="0209002">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>对外报送报表的名称。报表范围包括“资产负债表”、
“利润表”、“现金流量表”、“所有者权益（股东权益）变动表”等四张表。</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="60"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Report_Date" type = "xs:date" nillable="false"
id="0209003">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>报表数据所对应的会计日期（日）。例如资产负债表的
报表报告日为“20081231”，按照GB/T 7408-2005表示为“CCYYMMDD”。</xs:documentation>
            </xs:annotation>

```

```

    </xs:element>
    <xs:element name="Report_Period" type = "xs:string" nillable="false"
id="0209004">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>报表数据所对应的会计期间。例如利润表，2008年报表
报告期为“2008”，2008年12月报表报告期为“200812”。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="6"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Prepared_by" type = "xs:string" nillable="false"
id="0209005">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>编制会计报表的单位名称。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="200"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Currency_Unit" type = "xs:string" nillable="false"
id="0209006">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>货币的计量单位。例如“万元”。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="30"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Segment_Number" type = "xs:string" nillable="false"
id="0209007">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>报表项目的顺序编号。</xs:documentation>
        </xs:annotation>

```

```

        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="20"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Segment_Name" type = "xs:string" nillable="false"
id="0209008">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>报表中所列项目的名称。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="200"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Segment_Formula" type = "xs:string" nillable="false"
id="0209009">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>报表项目的计算公式，为文本型，可以是业务函数。
</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="2000"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Segment_Value" type = "xs:decimal" nillable="false"
id="0209010">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>报表项目的数值。</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="20"/>
                <xs:fractionDigits value="2"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>

```

```

        </xs:element>
    </xs:sequence>
</xs:group>
</xs:schema>

<xs:schema
    xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
    xmlns:BAS="http://www.cicpa.org/2021/audit_data/XMLSchema/"
    elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
    <xs:group name="GL_Bas">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="Structure_Delimiter" nillable="true" id="0201001">
                <xs:annotation>
                    <xs:documentation>科目辅助核算结构、扩展字段结构的各段之间的分隔符。
例如指定分隔符为“-” “</xs:documentation>
                </xs:annotation>
                <xs:simpleType>
                    <xs:restriction base="xs:string">
                        <xs:minLength value="1"/>
                        <xs:maxLength value="1"/>
                    </xs:restriction>
                </xs:simpleType>
            </xs:element>
            <xs:element name="Accounting_Title_Numbering_Rule" nillable="true"
id="0201002">
                <xs:annotation>
                    <xs:documentation>会计科目各级次编号的长度序列,科目各级次编号的长
度用[-]隔开形成序列。例如“4-2-2”或“4-3-4” “</xs:documentation>
                </xs:annotation>
                <xs:simpleType>
                    <xs:restriction base="xs:string">
                        <xs:minLength value="0"/>
                        <xs:maxLength value="200"/>
                    </xs:restriction>
                </xs:simpleType>
            </xs:element>
            <xs:element name="Cashflow_Item_Encoding_Rule" nillable="true"
id="0201003">
                <xs:annotation>
                    <xs:documentation>项目各级次编号的长度用[-]隔开形成序列。例如
“4-2-2”或“4-3-4” “</xs:documentation>
                </xs:annotation>
                <xs:simpleType>
                    <xs:restriction base="xs:string">

```



```

        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="200"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Header_Scalable_Field_Structure" nillable="true"
id="0201004">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>用户可以为凭证额外自定义需要记录的重要信息的字
段，可以是多个扩展字段的结构组合，可以为空。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="2000"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Header_Scalable_Structure_Corresponding_File"
nillable="true" id="0201005">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>凭证各个扩展字段对应的档案，可以多个扩展字段对应
同一个档案，也可以无档案。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="2000"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Entry_Line_Scalable_Field_Structure" nillable="true"
id="0201006">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>用户可以为分录额外自定义需要记录的重要信息的字
段，可以是多个扩展字段的结构组合，可以为空。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="2000"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>

```

```

        </xs:element>
        <xs:element name="Entry_Line_Scalable_Structure_Corresponding_File"
nillable="true" id="0201007">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>分录扩展字段对应的档案,可以多个扩展字段对应同一
一个档案,也可以无档案(用NULL表示)"</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="2000"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
    </xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Accounting_Subject">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Account_Title_Code" nillable="false" id="0202001">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>对每一个会计科目,按会计制度和业务性质进行分类的
编码"</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="60"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Account_Title_Name" nillable="false" id="0202002">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>科目编号末级所对应科目的名称,例如“应交个人所得
税”"</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="60"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Segment_Hierarchy" nillable="true" id="0202003">

```

```

    <xs:annotation>
      <xs:documentation>科目编号在科目结构中所对应的级次
    </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:decimal">
      <xs:totalDigits value="2"/>
      <xs:fractionDigits value="2"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Segment_Type" nillable="true" id="0202004">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>会计科目的种类。例如“资产类”、“负债类”、“所有者权益类”、“成本费用类”和“损益类”等</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="20"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Assistance_Code" nillable="true" id="0202005">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>会计科目的辅助核算项序号</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="60"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Assistance_Name" nillable="true" id="0202006">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>会计科目的辅助核算项名称</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="200"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>

```

```

        </xs:simpleType>
    </xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Cash_Flow_Item">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Segment_Description" nillable="true" id="0203001">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>辅助核算项的详细描述</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="2000"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Segment_Code" nillable="false" id="0203002">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>现金流量项目的编码</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="60"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Segment_Name" nillable="false" id="0203003">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>现金流量项目的名称</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="200"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Segment_Description" nillable="true" id="0203004">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>现金流量项目的详细描述</xs:documentation>
            </xs:annotation>

```

```

    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="2000"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Segment_Hierarchy" nillable="true" id="0203006">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>当前现金流量项目的级次</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="2"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Parent_Cashflow_Item_Code" nillable="true" id="0203007">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation> 引用父节点的现金流量项目编码
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="60"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Segment_Attribute" nillable="true" id="0203009">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>现金流量项目的属性。“1”表示流入或增项，“0”表示流出或减项，“2”表示无法确认是流入（增）项还是流出（减）项</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="1"/>
        <xs:maxLength value="1"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
</xs:sequence>

```

```

    </xs:group>
    <xs:group name="GL_Accounts_Period_Balance">
      <xs:sequence>
        <xs:element name="beginning_Balance_Debit_Or_Credit" nillable="false"
id="0204001">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation>会计科目期初余额的借、贷方向，表示为“借”、“贷”
或“借方”、“贷方” </xs:documentation>
          </xs:annotation>
          <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
              <xs:minLength value="0"/>
              <xs:maxLength value="4"/>
            </xs:restriction>
          </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Closing_Balance_Debit_Or_Credit" nillable="false"
id="0204002">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation>会计科目期末余额的借、贷方向，表示为“借”、“贷”
或“借方”、“贷方” </xs:documentation>
          </xs:annotation>
          <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
              <xs:minLength value="0"/>
              <xs:maxLength value="4"/>
            </xs:restriction>
          </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Beginning_Quantity" nillable="false" id="0204003">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation>库存或不动产、厂场和设备账户的期初数量。
</xs:documentation>
          </xs:annotation>
          <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
              <xs:totalDigits value="22"/>
              <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
          </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Transaction_Beginning_Balance" nillable="false"
id="0204004">

```

```

    <xs:annotation>
      <xs:documentation>期初原币余额。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Reporting_Beginning_Balance" nillable="false"
id="0204005">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>期初本币余额。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Functional_Beginning_Balance" nillable="false"
id="0204006">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>期初功能性货币余额。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Local_Beginning_Balance" nillable="false" id="0204007">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>期初当地货币余额。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>

```

```

        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Debit_Quantity" nillable="false" id="0204008">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>与借记库存或不动产、厂场和设备相关的数量信息。
        </xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Transaction_Debit_Amount" nillable="false" id="0204009">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>“会计期间”内的借方原币累计总额。
        </xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Reporting_Debit_Amount" nillable="false" id="0204010">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>“会计期间”内的借方本币累计总额。
        </xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Functional_Debit_Amount" nillable="false" id="0204011">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>“会计期间”内的借方功能性货币累计总额。
        </xs:documentation>
        </xs:annotation>

```



```

    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Local_Debit_Amount" nillable="false" id="0204012">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation> “ 会计期间 ” 内的借方当地货币累计总额。
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Credit_Quantity" nillable="false" id="0204013">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>与贷记库存或不动产、厂场和设备相关的数量信息。
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Reporting_Credit_Amount" nillable="false" id="0204014">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation> “ 会计期间 ” 内的贷方本币累计总额。
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>

```

```

    <xs:element name="Functional_Credit_Amount" nillable="false" id="0204015">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation> “会计期间” 内的贷方功能性货币累计总额。
      </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Local_Credit_Amount" nillable="false" id="0204016">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation> “会计期间” 内的贷方当地货币累计总额。
    </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:decimal">
      <xs:totalDigits value="22"/>
      <xs:fractionDigits value="4"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Ending_Quantity" nillable="false" id="0204017">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation> 库存或不动产、厂场和设备账户的期末数量。
  </xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType>
  <xs:restriction base="xs:decimal">
    <xs:totalDigits value="22"/>
    <xs:fractionDigits value="4"/>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Reporting_Ending_Balance" nillable="false" id="0204018">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation> 期末本币余额。 </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:decimal">
      <xs:totalDigits value="22"/>

```

```

        <xs:fractionDigits value="4"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Ending_Reporting_Amount" nillable="false" id="0204019">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>该期间的期末余额，以法定报告所用的币种表示。
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Functional_Ending_Balance" nillable="false"
id="0204020">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>期末功能性货币的余额。 </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Local_Ending Balance" nillable="false" id="0204021">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>期末当地货币的余额</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Reporting_Currency_Code" nillable="false" id="0204022">
    <xs:annotation>

```

<xs:documentation>以当地或实际金额列示的非合并报告所用的币种编码（相对于采用功能性货币的合并报告）（按照ISO 4217表示）。应与“公共基础\_币种”表中的“币种编码”相匹配（参见表30）。”</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:string">

<xs:minLength value="3"/>

<xs:maxLength value="3"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:element>

<xs:element name="Ending\_Local\_Amount" nillable="true" id="0204023">

<xs:annotation>

<xs:documentation>以当地货币表示的期末余额，用于多币种跟踪。

”</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:totalDigits value="22"/>

<xs:fractionDigits value="4"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:element>

<xs:element name="Ending\_Transaction\_Amount" nillable="true" id="0204024">

<xs:annotation>

<xs:documentation>以原币表示的期末余额，用于多币种跟踪。

”</xs:documentation>

</xs:annotation>

<xs:simpleType>

<xs:restriction base="xs:decimal">

<xs:totalDigits value="22"/>

<xs:fractionDigits value="4"/>

</xs:restriction>

</xs:simpleType>

</xs:element>

</xs:sequence>

</xs:group>

<xs:group name="GL\_Trial\_Balance">

<xs:sequence>

<xs:element name="Transaction\_Ending\_Balance" nillable="false"

id="0205001">

<xs:annotation>

<xs:documentation>期末原币余额。”</xs:documentation>

```

    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Transaction_Credit_Amount" nillable="false"
id="0205002">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation> “ 会计期间 ” 内的贷方原币累计总额
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="22"/>
        <xs:fractionDigits value="4"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Balance_As_Of_Datetype = "xs:date" " nillable="false"
id="0205003">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>与所提供的余额相关的账户活动的截止日期。例如，如
果某份报告是在20150122针对直至20141231期间的某项活动而编制，则所记录的日期将为20141231。
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
  </xs:element>
  <xs:element name="Local_Currency_Code" nillable="false" id="0205004">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>用于当地国家报告要求的币种编码（按照ISO 4217表
示）。应与“公共基础_币种”表中的“币种编码”相匹配（参见表30）。
    </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="3"/>
        <xs:maxLength value="3"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Transaction_Currency_Code" nillable="false"
id="0205005">

```

```

        <xs:annotation>
            <xs:documentation>用于实际交易的币种编码（按照ISO 4217表示）。应与
“公共基础_币种”表中的“币种编码”相匹配（参见表30）。”</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="3"/>
                <xs:maxLength value="3"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Beginning_Reporting_Amount" nillable="false"
id="0205006">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>该期间的期初余额，以法定报告所用的币种表示。
”</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Beginning_Local_Amount" nillable="true" id="0205007">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>以当地货币表示的期初余额，用于多币种跟踪。
”</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Beginning_Transaction_Amount" nillable="true"
id="0205008">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>以原币表示的期初余额，用于多币种跟踪。
”</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>

```

```

        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Beginning_Functional_Amount" nillable="true"
id="0205009">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>以功能性货币或集团货币记录的期初余额(与前期的期
末余额相同)。由于所有交易均以单一币种记录,不应对该金额执行多币种换算。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="22"/>
            <xs:fractionDigits value="4"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Details">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="UOM" nillable="false" id="0206001">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>会计核算中度量业务对象的实物计量尺度
"</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="10"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Corresponding_File" nillable="false" id="0206002">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>与自定义账户相对应的表格。示例1: 如果记录的“自
定义账户编号”的数值为0,则该字段包含与固定的自定义账户相对应的表格名称,例如“自定义账户_
员工”对应“公共基础_员工”。示例2: 如果“自定义账户编号”的数值大于0,则仅表格“公共基础_
自定义账户”包含自定义账户的基本信息,该字段的值应为“公共基础_自定义账户”。示例3: 如果“自
定义账户编号”的数值大于0,则存在一个包含自定义账户基本信息的表格,该字段值应为该表格的名
称,例如“公共基础_客户”。"</xs:documentation>

```

```

    </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="200"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Account_Segment_X" nillable="true" id="0206003">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>保留字段，用于与特定账户相关联的补充信息。“X”
        表示每个唯一的自定义账户将在单独的字段中反映。“</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="60"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Account_Segment_Number" nillable="true" id="0206004">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>自定义账户的编号。示例1：如果该字段的值为0，则该
        记录用于解释固定的自定义账户（按记录的“自定义账户名称”区分）。示例2：如果该字段的值为5，
        则该记录用于解释“自定义账户”中的第5个字段，在表格中名为“自定义账户_5”，例如“总账详情”。
        该数字通过手动输入生成或系统生成。“</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="60"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Account_Segment_Name" nillable="false" id="0206005">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>自定义账户的名称。示例1：如果记录的“自定义账户
        编号”的值为0，则该字段包含固定的自定义账户的名称，例如“自定义账户_员工”。示例2：如果记
        录的“自定义账户编号”的值为5，则该字段的值应为自定义账户的名称，例如福利支出。
        “</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">

```



```

        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="200"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Account_Segment_Description" nillable="false"
id="0206006">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>“自定义账户名称”的详细描述。”</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="2000"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Unit_Price" nillable="false" id="0206007">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>库存或不动产、厂场和设备的单价。该字段与“数量”
和“金额”相关。例如，如果账户为库存或不动产、厂场和设备，则将“数量”乘以“单价”可得出总
“金额”。”</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="30"/>
            <xs:fractionDigits value="10"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Credit_Debit_Indicator" nillable="false" id="0206008">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>表明金额是贷方金额还是借方金额。例如，C表示贷方，
D表示借方。”</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="1"/>
            <xs:maxLength value="1"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Functional_Currency_Code" nillable="true" id="0206009">

```

```

        <xs:annotation>
            <xs:documentation>会计和/或ERP系统软件所用的功能性货币或集团货币
(按照ISO 4217表示)。"</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="3"/>
                <xs:maxLength value="3"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Account_Segment_Employee" nillable="false" id="0206010">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>自定义账户细分信息， 记录相关信息
(如： 公司职员贷款)。
该数据值储存在职工编号中， 应与公共基础的员工编号相关联"</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="60"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Account_Segment_Project" nillable="false" id="0206011">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>自定义账户细分信息，记录相关项目的信息（如： 独立
会计科目的建筑工程）， 该数据值储存在项目编号中， 应与公共基础的项目编号相关联。
"</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">
                <xs:minLength value="0"/>
                <xs:maxLength value="60"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Account_Segment_Bank_Account" nillable="false"
id="0206012">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>自定义账户细分信息，记录相关银行账号的信息，该数
据值储存在公共基础的银行账号中， 应与公共基础的银行账号相关联"</xs:documentation>
        </xs:annotation>

```

```

    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="60"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Effective_Datatype" base="xs:date" nillable="false"
id="0206013">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>记账凭证的日期，无论该分录何时取得或创建。有时是
指会计日期或会计生效日期。例如，如果用户希望查看截至20XX年3月5日止期间的财务业绩，则该记账
凭证可以在未结束期间内的任何一天创建，并指定至截至20XX年3月5日止的期间。
" </xs:documentation>
    </xs:annotation>
  </xs:element>
  <xs:element name="Journal_Number" nillable="false" id="0206014">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>记账凭证编号（例如，包括序列号，单据类型，日期）。
" </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="100"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Journal_Line_Number" nillable="false" id="0206015">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>在会计分录中的行号，该数字由人工输入或者系统自动
生成" </xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="5"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Bill_Type_Name" nillable="true" id="0206016">
    <xs:annotation>

```

```

    <xs:documentation>票据类型的名称。例如，银行汇票，商业汇票, 支票。
  </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="60"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Bill_Number" nillable="false" id="0206017">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>票据编号。票据通常包括银行汇票，本票和支票。出票
    人可签发票据，并自行或委托受票人见票即付。收款人或持票人无条件支付一定数量的证券的指定日期。
    该数字通过手动输入生成或系统生成。 </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="100"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Bill_Datetype" type="xs:date" nillable="true" id="0206018">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>票据的日期。 </xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="Journal_ID" nillable="false" id="0206020">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>记账凭证的唯一标识符，通常由系统自动生成。
  </xs:documentation>
</xs:documentation>
</xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="100"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="JE_Header_Description" nillable="false" id="0206021">
  <xs:annotation>

```

```

    <xs:documentation>对整个记账凭证的描述（正如记账凭证抬头所描述）。
  </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="1000"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="JE_Line_Description" nillable="false" id="0206022">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>对记账凭证中各行的描述。</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="2000"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Quantity" nillable="false" id="0206023">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>记账凭证行所提及的项目数量。当“总账编码”是关于
    库存或固定资产时，该字段有效。如否，则该字段为“NULL”。</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:decimal">
      <xs:totalDigits value="22"/>
      <xs:fractionDigits value="4"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Functional_Amount" nillable="true" id="0206024">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>以功能性货币或集团货币记录的交易金额。
  </xs:documentation>
</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:decimal">
      <xs:totalDigits value="22"/>
      <xs:fractionDigits value="4"/>
    </xs:restriction>

```

```

        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Reporting_Amount" nillable="false" id="0206025">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>以本币记录的交易金额。"</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Local_Amount" nillable="true" id="0206026">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>以交易发生所在的国家的货币记录的金额。
"</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Transaction_Amount" nillable="true" id="0206027">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>以交易货币记录的金额。"</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:decimal">
                <xs:totalDigits value="22"/>
                <xs:fractionDigits value="4"/>
            </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Reversal_Indicator" nillable="true" id="0206028">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>表明该分录是转回分录还是待转回分录。例如，1表示
转回，2表示分录正在转回。空(" ")表示以上都不是，或者属于系统生成的标记。"</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:string">

```

```

        <xs:minLength value="1"/>
        <xs:maxLength value="1"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Reversal_Journal_ID" nillable="false" id="0206029">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>当转回标记 = 1时，该字段表示正在转回的分录的“记
账凭证ID”。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Business_Process_Major" nillable="true" id="0206030">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>与业务流程相关的主要交易类别。例如，销售。
</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Business_Process_Minor" nillable="true" id="0206031">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>主业务流程的子流程。例如，订单、退货、折扣。
</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>

```

```

<xs:group name="GL_Recording_Voucher">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Journal_Summary" nillable="false" id="0207001">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>记账凭证的简要业务说明</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="300"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Exchange_Rate" nillable="false" id="0207002">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>记账汇率</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
          <xs:totalDigits value="30"/>
          <xs:fractionDigits value="10"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Header_Scalable_Field_Structure_Content"
nillable="false" id="0207003">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>当前凭证头的用户自定义字段的值
"/>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
          <xs:maxLength value="300"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
    <xs:element name="Entry_Line_Scalable_Field_Structure_Content"
nillable="true" id="0207004">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>当前分录行的用户自定义字段的值
"/>
      </xs:annotation>

```



```

    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="300"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Attachment_Quantity" nillable="true" id="0207005">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>记账凭证所附的原始凭证张数</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="4"/>
        <xs:fractionDigits value="0"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Entered_Person" nillable="true" id="0207006">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>制作记账凭证的会计人员</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="30"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Reviewed_Person" nillable="false" id="0207007">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>审核记账凭证的会计人员</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="30"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Bookkeeper" nillable="false" id="0207008">
    <xs:annotation>

```

```

    <xs:documentation>对记账凭证进行记账处理的会计人员
  </xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="30"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Source_System" nillable="true" id="0207010">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>凭证来源于模块的名称。为空就来源于“总账”，其他
来源例如“应收”、“应付”、“工资”、“固定资产”</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="20"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Source_Code" nillable="true" id="0207011">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>记账凭证的来源编码。例如，销售日记账、现金收入日
记账、普通日记账、工资日记账、人工日记账、电子表格。应与“总账来源”表中的“来源编码”相匹
配（参见表54）。</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="25"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Source_Description" nillable="false" id="0207012">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>来源系统的描述。</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:minLength value="0"/>
      <xs:maxLength value="2000"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>

```

```

        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="ERP_Subledger_Module" nillable="true" id="0207013">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>记账凭证所来源的分类账或ERP模块的描述，这应与系统或重要的会计流程相关联。在某些情况下，可以用来源系统表示。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="100"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="System_Manual_Identifier" nillable="true" id="0207014">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>表明记账凭证是由系统生成还是手动输入。例如，S表示系统生成，M表示手动输入。"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="1"/>
            <xs:maxLength value="1"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Cash_Flow_Voucher_Item_Data">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Cashflow_Line_Number" nillable="true" id="0208001">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation>现金流量行的顺序编号"</xs:documentation>
            </xs:annotation>
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:string">
                    <xs:minLength value="0"/>
                    <xs:maxLength value="20"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Cashflow_Summary" nillable="true" id="0208002">

```

```

    <xs:annotation>
      <xs:documentation>现金流量的简要业务说明</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="300"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Segment_Amount" nillable="true" id="0208003">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>现金流量的原币金额</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="20"/>
        <xs:fractionDigits value="2"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Segment_Amount" nillable="false" id="0208004">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>现金流量的本币金额</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:totalDigits value="20"/>
        <xs:fractionDigits value="2"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
<xs:group name="GL_Report_Set">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Report_Number" nillable="false" id="0209001">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>报表的唯一索引代号</xs:documentation>
      </xs:annotation>
      <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
          <xs:minLength value="0"/>
        </xs:restriction>
      </xs:simpleType>
    </xs:element>
  </xs:sequence>
</xs:group>

```

```

        <xs:maxLength value="20"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Report_Name" nillable="false" id="0209002">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>对外报送报表的名称。报表范围包括“资产负债表”、
“利润表”、“现金流量表”、“所有者权益（股东权益）变动表”等四张表</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="60"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Report_Datetype" type="xs:date" nillable="false"
id="0209003">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>报表数据所对应的会计日期（日）。例如资产负债表的
报表报告日为“20081231”，按照GB/T 7408-2005表示为“CCYYMMDD”。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:element>
<xs:element name="Report_Period" nillable="false" id="0209004">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>报表数据所对应的会计期间。例如利润表，2008年报表
报告期为“2008”，2008年12月报表报告期为“200812”。</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="6"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Prepared_by" nillable="false" id="0209005">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>编制会计报表的单位名称</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="200"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>

```

```

        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Currency_Unit" nillable="false" id="0209006">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>货币的计量单位。例如“万元”</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="30"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Segment_Number" nillable="false" id="0209007">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>报表项目的顺序编号</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="20"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Segment_Name" nillable="true" id="0209008">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>报表中所列项目的名称</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="0"/>
            <xs:maxLength value="200"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Segment_Formula" nillable="true" id="0209009">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>报表项目的计算公式，为文本型，可以是业务函数
"</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:string">

```

```
        <xs:minLength value="0"/>
        <xs:maxLength value="2000"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Segment_Value" nillable="true" id="0209010">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>报表项目的数值</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:totalDigits value="20"/>
            <xs:fractionDigits value="2"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:group>
</xs:schema>
```

### 参考文献

- [1] GB/T 18391.1-2009 信息技术 元数据注册系统 (MDR) 第1部分: 框架
  - [2] GB/T 24589.1-2010 财经信息技术 会计核算软件数据接口 第1部分: 企业
  - [3] GB/T 24589.2-2010 财经信息技术 会计核算软件数据接口 第2部分: 行政事业单位
  - [4] GB / T 32180.1-2015 财经信息技术 企业资源计划软件数据接口 第1部分: 公共基础数据
  - [5] BS ISO 21378-2019 Audit data collection
  - [6] 财会便〔2021〕7号 银行审计函证数据标准 (试行版)
  - [7] 美国注册会计师协会 (AICPA) audit data standards
-