

Flow of Funds Accounts of China (Financial Transactions Accounts)

中国资金流量核算 (金融交易)

1992—2010年

中国人民银行调查统计司 编



Flow of Funds Accounts of China (Financial Transactions Accounts)

中国资金流量核算 (金融交易)

1992—2010年

中国人民银行调查统计司 编

责任编辑：贾 真

责任校对：张志文

责任印制：程 颖

图书在版编目（CIP）数据

中国资金流量核算（Zhongguo Zijin Liuliang Hesuan）（金融交易）1992—2010年/
中国人民银行调查统计司编.—北京：中国金融出版社，2014.1

ISBN 978-7-5049-7028-2

I. ①中… II. ①中… III. ①资金—金融交易—核算—研究—
中国 IV. ①F832.5

中国版本图书馆CIP数据核字（2013）第137668号

出版

中国金融出版社

发行

社址 北京市丰台区益泽路2号

市场开发部 （010）63266347，63805472，63439533（传真）

网上书店 <http://www.chinafph.com>

（010）63286832，63365686（传真）

读者服务部 （010）66070833，62568380

邮编 100071

经销 新华书店

印刷 北京市松源印刷有限公司

装订 平阳装订厂

尺寸 185毫米×260毫米

印张 10.75

字数 198千

版次 2014年1月第1版

印次 2014年1月第1次印刷

定价 120.00元

ISBN 978-7-5049-7028-2/F.6588

如出现印装错误本社负责调换 联系电话（010）63263947

编委会

Editorial Committee



主 编：盛松成

副主编：徐诺金 阮健弘

编撰人员：张文红 温娇月 岳 栋 李夏炎 周 娜

CHIEF EDITOR: Sheng Songcheng

ASSOCIATE EDITORS: Xu Nuojin Ruan Jianhong

EDITORIAL MEMBERS: Zhang Wenhong Wen Jiaoyue Yue Dong
Li Xiayan Zhou Na

前言

资金流量核算是国民经济核算体系的重要组成部分。它从社会资金运动这一侧面，系统地反映和描述社会各部门的资金来源和使用，以及部门间资金的流量、流向和余缺调整的状况，是国家制定货币政策、财政政策、收入分配政策等宏观经济政策的重要基础资料。

中国的资金流量核算包括两部分内容，即实物交易和金融交易。实物交易的资金流量核算主要反映国民经济及其各机构部门的国民收入分配、国民收入使用（包括投资和消费），以及储蓄投资差（净金融投资）的基本情况，由国家统计局负责编制。金融交易的资金流量核算主要反映国民经济各机构部门之间，以及国内与国外之间发生的各种金融交易和债权债务关系，由中国人民银行负责编制。

目前，金融交易部分的资金流量表已积累了1992—2010年时序数据，其中一些表过去曾在国内有关刊物上发表过，受到各方面的重视和欢迎，现将其汇编在一起，以便更好地满足社会各方的需要。全书共分为五个部分：第一部分为1992—2010年中国资金流量核算（金融交易）数据，第二部分为中国资金流量核算（金融交易）图表概览，第三部分为中国资金流量核算（金融交易）编制说明，第四部分为中国资金流量核算（金融交易）指标解释，第五部分为中国资金流量核算（金融交易）历史修订情况说明。

我们希望此书能给关心我国资金流量核算的读者提供有价值的参考，并以此书为线索，结合工作实际，深入分析研究我国各个部门资金流动的情况和特点，为加快促进我国经济发展和制定科学、前瞻的宏观政策建言献策。

因为时间仓促，难免存在一些错误。感谢读者对我们工作的关注和支持，欢迎批评指正。

编 者

二〇一三年二月

Foreword

Flow of Funds Accounts is an important part of the system of national accounts. From the aspect of capital flow, it not only illustrates capital resources & uses of all social institutional sectors, but also shows capital flow and its direction, as well as balances of surplus & deficiency. Nowadays, it plays a fundamental role in the process of making monetary policy, fiscal policy, and income-distribution policy.

China's Flow of Funds Accounts include two parts— physical transactions part and financial transactions part. The physical transactions part not only reflects situations of national economy, but also states some basic features of all sectors, such as national income-distribution, Uses of national income (including investment and consumption), as well as differences between savings and investments (also called as net financial investment). This part is compiled by Bureau of National Statistics. The financial transactions part, which is compiled by People's Bank of China, records financial transactions and reflects movements of financial assets and liabilities among various economic institutional sectors.

So far we have time series data from 1992 to 2010. Some of the statements have already been published in relevant publications in China. They were highly valued and welcomed from all sides. Now we gather up all these statements and publish this booklet to help users fulfill their needs better. The booklet is comprised of the following five chapters. The first chapter shows Flow of Funds Accounts of China (financial transactions accounts). Then, chapter two lists figures and tables of China's Flow of Funds Accounts (financial transactions accounts). Compilation instructions are outlined in chapter three. Chapter four provides detailed explanations of major indicators. Chapter five describes the major revisions in history.

We hope this booklet will provide valuable reference for readers who concern China's Flow of Fund. Based on this booklet and from the view of practice, they could deeply analyze the situations and features of capital flow among sectors in China, and then offer advices for making prospective macro-policy and promoting economic development.

As a result of the haste, mistakes are unavoidable. We appreciate readers for their attention and support and welcome valuable comments.

Compilers
February, 2013

目 录



第一部分	中国资金流量核算表（金融交易）	1
一、	1992—2010年资金流量核算矩阵表	2
二、	1992—2010年资金流量核算机构部门核算表	40
三、	1992—2010年资金流量核算金融工具核算表	76
第二部分	中国资金流量核算（金融交易）图表概览	119
第三部分	中国资金流量核算（金融交易）编制说明	143
第四部分	中国资金流量核算（金融交易）指标解释	149
第五部分	中国资金流量核算（金融交易）历史修订情况说明	159

Contents



Part 1	Flow of Funds Accounts of China (Financial Transactions Accounts)	1
	I.Flow of Funds Matrix for 1992–2010	2
	II.Flow of Funds Accounts, by Sector, 1992–2010	40
	III.Flow of Funds Accounts, by Instrument, 1992–2010	76
Part 2	Flow of Funds Accounts of China (Financial Transactions Accounts), Figures and Tables	119
Part 3	Flow of Funds Accounts of China (Financial Transactions Accounts), Instructions of Compiling	143
Part 4	Flow of Funds Accounts of China (Financial Transactions Accounts), Concepts and Definitions for Major Indicators	149
Part 5	Flow of Funds Accounts of China (Financial Transactions Accounts), History of Major Revisions	159

第一部分

PART I

中国资金流量核算表（金融交易）

Flow of Funds Accounts of China
(Financial Transactions Accounts)

☆ 1992—2010年资金流量核算矩阵表

Flow of Funds Matrix for 1992—2010

☆ 1992—2010年资金流量核算机构部门核算表

Flow of Funds Accounts, by Sector, 1992—2010

☆ 1992—2010年资金流量核算金融工具核算表

Flow of Funds Accounts, by Instrument, 1992—2010

1992—2010年资金流量核算矩阵表（Flow of Funds Matrix for 1992–2010）

1992年资金流量表（金融交易账户）

Flow of Funds Accounts, 1992 (Financial Transactions Accounts)

交易项目 Item	部 门 Sector	顺 序 号	住 户 Households		非金融企业 Nonfinancial Corporations		政 府 General Government		金 融 部 门 Financial Sectors	
			运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources
净金融投资		1	4324		-3375		-655		59	
资金运用合计		2	4482		3426		24		6193	
资金来源合计		3		158		6801		679		6134
通货		4	857		223		48		34	1162
存款		5	2694		3349		-78			5965
活期存款		6	745		2725		80			3550
定期存款		7	1810		193		97			2100
财政存款		8					-255			-255
外汇存款		9	139		431					570
其他存款		10								
证券公司客户保证金		11								
贷款		12		158		5364		173	5695	
短期贷款与票据融资		13		158		3143			3301	
中长期贷款		14				1744			1744	
外汇贷款		15				476			476	
委托贷款		16								
其他贷款		17						173	173	
未贴现的银行承兑汇票		18								
保险准备金		19	53		19					72
金融机构往来		20								
准备金		21								
证券		22	878			732		335	200	11
债券		23	704			558		335	200	11
国债		24	272					335	63	
金融债券		25	11							11
中央银行债券		26								
企业债券		27	421			558			137	
股票		28	175			175				
证券投资基金		29								
库存现金		30								
中央银行贷款		31								
其他（净）		32			-1410					-1410
国际资本往来		33			1245	1161	54	171	382	335
长期资本		34			1053	1154	54	171	382	200
短期资本		35			192	8				135
国际储备资产		36							-117	
国际收支错误与遗漏		37				-456				

单位：亿元人民币

Unit: 100 Million Yuan

国内合计 All Domestic Sectors		国外 The Rest of the World		总计 Total		No.	Sector Item
运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources		
353		-353		0		1	Net financial investment
14125		1211		15336		2	Total financial uses
	13772		1564		15336	3	Total financial sources
1162	1162			1162	1162	4	Currency
5965	5965			5965	5965	5	Deposits
3550	3550			3550	3550	6	Demand deposit
2100	2100			2100	2100	7	Time deposit
-255	-255			-255	-255	8	Fiscal deposit
570	570			570	570	9	Foreign exchange deposit
						10	Other deposit
						11	Customer margin of securities company
5695	5695			5695	5695	12	Loans
3301	3301			3301	3301	13	Short-term loans & discounted bankers acceptance bills
1744	1744			1744	1744	14	Medium-term and long-term loans
476	476			476	476	15	Foreign exchange loans
						16	Designated loans
173	173			173	173	17	Other loans
						18	Undiscounted bankers acceptance bills
72	72			72	72	19	Insurance technical reserves
						20	Inter-financial institutions accounts
						21	Required and excessive reserves
1078	1078			1078	1078	22	Securities
903	903			903	903	23	Bonds
335	335			335	335	24	Government and public bonds
11	11			11	11	25	Financial bonds
						26	Central bank bonds
558	558			558	558	27	Corporate bonds
175	175			175	175	28	Equity
						29	Security investment fund
						30	Cash in vault
						31	Central bank loans
-1410	-1410			-1410	-1410	32	Miscellaneous (net)
1681	1667	1667	1681	3347	3347	33	International capital accounts
1488	1524	1524	1488	3013	3013	34	Long-term assets
192	142	142	192	335	335	35	Short-term assets
-117			-117	-117	-117	36	Changes in reserve assets
	-456	-456		-456	-456	37	Errors and omission in the BOP

1993年资金流量表(金融交易账户)

Flow of Funds Accounts, 1993 (Financial Transactions Accounts)

交易项目 Item	部 门 Sector	顺 序 号	住 户 Households		非金融企业 Nonfinancial Corporations		政 府 General Government		金 融 部 门 Financial Sectors	
			运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources
净金融投资		1	4892		-5672		-227		350	
资金运用合计		2	5062		3447		668		12801	
资金来源合计		3		170		9120		896		12451
通货		4	1133		324		42		30	1529
存款		5	3369		2559		550			6478
活期存款		6	444		2266		282			2992
定期存款		7	2663		-105		11			2570
财政存款		8					257			257
外汇存款		9	262		398					660
其他存款		10								
证券公司客户保证金		11								
贷款		12		170		7063		341	7574	
短期贷款与票据融资		13		170		4632			4802	
中长期贷款		14				1532			1532	
外汇贷款		15				899			899	
委托贷款		16								
其他贷款		17						341	341	
未贴现的银行承兑汇票		18								
保险准备金		19	62		26					88
金融机构往来		20							53	53
准备金		21							1575	1575
证券		22	498			283		277	141	78
债券		23	300			85		277	141	78
国债		24	217					277	61	
金融债券		25								
中央银行债券		26							78	78
企业债券		27	83			85			2	
股票		28	198			198				
证券投资基金		29								
库存现金		30							222	194
中央银行贷款		31							2917	2917
其他(净)		32			-773					-773
国际资本往来		33			1310	2338	77	278	189	312
长期资本		34			1088	2311	77	278	157	312
短期资本		35			223	27			31	
国际储备资产		36							102	
国际收支错误与遗漏		37				-565				

单位: 亿元人民币

Unit: 100 Million Yuan

国内合计 All Domestic Sectors		国外 The Rest of the World		总计 Total		No.	Sector Item
运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources		
-658		658		0		1	Net financial investment
21978		2364		24342		2	Total financial uses
	22636		1706		24342	3	Total financial sources
1529	1529			1529	1529	4	Currency
6478	6478			6478	6478	5	Deposits
2992	2992			2992	2992	6	Demand deposit
2570	2570			2570	2570	7	Time deposit
257	257			257	257	8	Fiscal deposit
660	660			660	660	9	Foreign exchange deposit
						10	Other deposit
						11	Customer margin of securities company
7574	7574			7574	7574	12	Loans
4802	4802			4802	4802	13	Short-term loans & discounted bankers acceptance bills
1532	1532			1532	1532	14	Medium-term and long-term loans
899	899			899	899	15	Foreign exchange loans
						16	Designated loans
341	341			341	341	17	Other loans
						18	Undiscounted bankers acceptance bills
88	88			88	88	19	Insurance technical reserves
53	53			53	53	20	Inter-financial institutions accounts
1575	1575			1575	1575	21	Required and excessive reserves
638	638			638	638	22	Securities
440	440			440	440	23	Bonds
277	277			277	277	24	Government and public bonds
						25	Financial bonds
78	78			78	78	26	Central bank bonds
85	85			85	85	27	Corporate bonds
198	198			198	198	28	Equity
						29	Security investment fund
222	194		28	222	222	30	Cash in vault
2917	2917			2917	2917	31	Central bank loans
-773	-773			-773	-773	32	Miscellaneous (net)
1576	2929	2929	1576	4505	4505	33	International capital accounts
1322	2901	2901	1322	4223	4223	34	Long-term assets
254	27	27	254	282	282	35	Short-term assets
102			102	102	102	36	Changes in reserve assets
	-565	-565		-565	-565	37	Errors and omission in the BOP

1994年资金流量表(金融交易账户)

Flow of Funds Accounts, 1994 (Financial Transactions Accounts)

交易项目 Item	部 门 Sector	顺 序 号	住 户 Households		非金融企业 Nonfinancial Corporations		政 府 General Government		金 融 部 门 Financial Sectors	
			运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources
净金融投资		1	7500		-6683		-49		-105	
资金运用合计		2	7766		5727		1385		16541	
资金来源合计		3		267		12410		1434		16646
通货		4	1067		305		14		38	1424
存款		5	6170		4424		1183			11777
活期存款		6	1049		3899		689			5637
定期存款		7	4730		599		124			5453
财政存款		8					370			370
外汇存款		9	391		-74					317
其他存款		10								
证券公司客户保证金		11								
贷款		12		267		8803		105	9175	
短期贷款与票据融资		13		267		5489			5756	
中长期贷款		14				2486			2486	
外汇贷款		15				828			828	
委托贷款		16								
其他贷款		17						105	105	
未贴现的银行承兑汇票		18								
保险准备金		19	56		69					125
金融机构往来		20							26	26
准备金		21							2062	2062
证券		22	473			95	19	746	1124	776
债券		23	432			45	19	746	1116	776
国债		24	387				19	746	340	
金融债券		25							776	776
中央银行债券		26							0	0
企业债券		27	45			45				
股票		28	42			50			8	
证券投资基金		29								
库存现金		30							29	27
中央银行贷款		31							859	859
其他(净)		32			-818					-818
国际资本往来		33			1746	4355	169	583	597	387
长期资本		34			1427	4269	169	583	561	387
短期资本		35			319	87			36	
国际储备资产		36							2631	
国际收支错误与遗漏		37				-842				

单位: 亿元人民币

Unit: 100 Million Yuan

国内合计 All Domestic Sectors		国外 The Rest of the World		总计 Total		No.	Sector Item
运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources		
662		-662		0		1	Net financial investment
31420		4483		35903		2	Total financial uses
	30758		5145		35903	3	Total financial sources
1424	1424			1424	1424	4	Currency
11777	11777			11777	11777	5	Deposits
5637	5637			5637	5637	6	Demand deposit
5453	5453			5453	5453	7	Time deposit
370	370			370	370	8	Fiscal deposit
317	317			317	317	9	Foreign exchange deposit
						10	Other deposit
						11	Customer margin of securities company
9175	9175			9175	9175	12	Loans
5756	5756			5756	5756	13	Short-term loans & discounted bankers acceptance bills
2486	2486			2486	2486	14	Medium-term and long-term loans
828	828			828	828	15	Foreign exchange loans
						16	Designated loans
105	105			105	105	17	Other loans
						18	Undiscounted bankers acceptance bills
125	125			125	125	19	Insurance technical reserves
26	26			26	26	20	Inter-financial institutions accounts
2062	2062			2062	2062	21	Required and excessive reserves
1616	1616			1616	1616	22	Securities
1567	1567			1567	1567	23	Bonds
746	746			746	746	24	Government and public bonds
776	776			776	776	25	Financial bonds
0	0			0	0	26	Central bank bonds
45	45			45	45	27	Corporate bonds
50	50			50	50	28	Equity
						29	Security investment fund
29	27		2	29	29	30	Cash in vault
859	859			859	859	31	Central bank loans
-818	-818			-818	-818	32	Miscellaneous (net)
2512	5326	5326	2512	7838	7838	33	International capital accounts
2157	5239	5239	2157	7397	7397	34	Long-term assets
355	87	87	355	441	441	35	Short-term assets
2631			2631	2631	2631	36	Changes in reserve assets
	-842	-842		-842	-842	37	Errors and omission in the BOP

1995年资金流量表（金融交易账户）

Flow of Funds Accounts, 1995 (Financial Transactions Accounts)

交易项目 Item	部 门 Sector	顺 序 号	住 户 Households		非金融企业 Nonfinancial Corporations		政 府 General Government		金 融 部 门 Financial Sectors	
			运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources
净金融投资		1	8513		-8079		-89		-208	
资金运用合计		2	8868		4891		1284		17194	
资金来源合计		3		355		12970		1372		17402
通货		4	447		128		6		16	597
存款		5	7723		4518		1173			13414
活期存款		6	472		3433		739			4644
定期存款		7	6940		1007		295			8241
财政存款		8					139			139
外汇存款		9	311		79					390
其他存款		10								
证券公司客户保证金		11								
贷款		12		355		9696		-105	9946	
短期贷款与票据融资		13		355		6462			6817	
中长期贷款		14				2470			2470	
外汇贷款		15				764			764	
委托贷款		16								
其他贷款		17						-105	-105	
未贴现的银行承兑汇票		18								
保险准备金		19	91		47					138
金融机构往来		20							-38	-38
准备金		21							2280	2280
证券		22	608			-0.5	-4	1014	1460	1051
债券		23	585			-23	-4	1014	1460	1051
国债		24	608				-4	1014	410	
金融债券		25							854	854
中央银行债券		26							197	197
企业债券		27	-23			-23				
股票		28	23			23				
证券投资基金		29								
库存现金		30							61	59
中央银行贷款		31							889	889
其他（净）		32			-1417					-1417
国际资本往来		33			1614	4761	109	464	701	429
长期资本		34			1614	4624	109	464	600	429
短期资本		35				137			102	
国际储备资产		36							1877	
国际收支错误与遗漏		37				-1487				

单位: 亿元人民币

Unit: 100 Million Yuan

国内合计 All Domestic Sectors		国外 The Rest of the World		总计 Total		No.	Sector Item
运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources	运用 Uses	来源 Sources		
137		-137		0		1	Net financial investment
32236		4167		36403		2	Total financial uses
	32099		4304		36403	3	Total financial sources
597	597			597	597	4	Currency
13414	13414			13414	13414	5	Deposits
4644	4644			4644	4644	6	Demand deposit
8241	8241			8241	8241	7	Time deposit
139	139			139	139	8	Fiscal deposit
390	390			390	390	9	Foreign exchange deposit
						10	Other deposit
						11	Customer margin of securities company
9946	9946			9946	9946	12	Loans
6817	6817			6817	6817	13	Short-term loans & discounted bankers acceptance bills
2470	2470			2470	2470	14	Medium-term and long-term loans
764	764			764	764	15	Foreign exchange loans
						16	Designated loans
-105	-105			-105	-105	17	Other loans
						18	Undiscounted bankers acceptance bills
138	138			138	138	19	Insurance technical reserves
-38	-38			-38	-38	20	Inter-financial institutions accounts
2280	2280			2280	2280	21	Required and excessive reserves
2064	2064			2064	2064	22	Securities
2041	2041			2041	2041	23	Bonds
1014	1014			1014	1014	24	Government and public bonds
854	854			854	854	25	Financial bonds
197	197			197	197	26	Central bank bonds
-23	-23			-23	-23	27	Corporate bonds
23	23			23	23	28	Equity
						29	Security investment fund
61	59		2	61	61	30	Cash in vault
889	889			889	889	31	Central bank loans
-1417	-1417			-1417	-1417	32	Miscellaneous (net)
2425	5654	5654	2425	8079	8079	33	International capital accounts
2323	5517	5517	2323	7840	7840	34	Long-term assets
102	137	137	102	239	239	35	Short-term assets
1877			1877	1877	1877	36	Changes in reserve assets
	-1487	-1487		-1487	-1487	37	Errors and omission in the BOP