

中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证
券投资基金
2019 年半年度报告

2019 年 6 月 30 日

基金管理人：中邮创业基金管理股份有限公司

基金托管人：徽商银行股份有限公司

送出日期：2019 年 8 月 26 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金管理人-中邮创业基金管理股份有限公司的董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本半年度报告已经全部独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人徽商银行股份有限公司（简称：徽商银行）根据本基金合同规定，于 2019 年 08 月 23 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告财务资料未经审计。

本报告期自 2019 年 04 月 15 日起至 06 月 30 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	6
2.1 基金基本情况.....	6
2.2 基金产品说明.....	6
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
§3 主要财务指标和基金净值表现	8
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	8
§4 管理人报告	11
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	14
§5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	15
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	15
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	15
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	16
6.1 资产负债表.....	16
6.2 利润表.....	17
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	18

6.4 报表附注.....	19
§7 投资组合报告.....	42
7.1 期末基金资产组合情况.....	42
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	42
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	42
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	42
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	43
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	43
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	45
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	45
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	45
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	45
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	45
7.12 投资组合报告附注.....	45
§8 基金份额持有人信息.....	47
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	47
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	47
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	47
§9 开放式基金份额变动.....	48
§10 重大事件揭示.....	49
10.1 基金份额持有人大会决议.....	49
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	49
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	49
10.4 基金投资策略的改变.....	49
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	49
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	49
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	49
10.8 其他重大事件.....	50
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....	52
11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20% 的情况.....	52

11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	52
§12 备查文件目录.....	53
12.1 备查文件目录.....	53
12.2 存放地点.....	53
12.3 查阅方式.....	53

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金	
基金简称	中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数	
基金主代码	007208	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2019 年 4 月 15 日	
基金管理人	中邮创业基金管理股份有限公司	
基金托管人	徽商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	598,884,333.13 份	
下属分级基金的基金简称:	中邮央企债券 20A	中邮央企债券 20C
下属分级基金的交易代码:	007208	007209
报告期末下属分级基金的份额总额	598,881,543.13 份	2,790.00 份

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。本基金力争追求日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，将年化跟踪误差控制在 2% 以内。
投资策略	本基金为指数基金，主要采用抽样复制和动态最优化的方法，投资于标的指数中具有代表性和流动性的成份券和备选成份券，或选择非成份券作为替代，构造与标的指数风险收益特征相似的资产组合，以实现对标指数的有效跟踪。在正常市场情况下，本基金力争日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年化跟踪误差不超过 2%。如因指数编制规则调整或其他因素导致跟踪误差超过上述范围，基金管理人应采取合理措施避免跟踪误差进一步扩大。
业绩比较基准	本基金整体业绩比较基准为：中债-1-3 年久期央企 20 债券指数收益率×95% + 同期银行人民币活期存款利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金是债券型基金，其预期风险和预期收益低于股票基金、混合基金，高于货币市场基金。同时本基金为指数基金，具有与标的指数相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	中邮创业基金管理股份有限公司	徽商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	侯玉春
	联系电话	010-82295160—157
	电子邮箱	houyc@postfund.com.cn
客户服务电话	010-58511618	40088-96588
传真	010-82295155	0551-62667787
注册地址	北京市东城区和平里中街乙 16 号	安徽省合肥市安庆路 79 号天徽大厦 A 座
办公地址	北京市东城区和平里中街	安徽省合肥市安庆路 79 号天徽

	乙 16 号	大厦 A 座
邮政编码	100013	-
法定代表人	曹均	吴学民

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.postfund.com.cn
基金半年度报告备置地点	基金管理人或基金托管人的办公场所。

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中邮创业基金管理股份有限公司	北京市东城区和平里中街乙 16 号

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

基金级别	中邮央企债券 20A	中邮央企债券 20C
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2019年4月15日 - 2019年6月30日)	报告期(2019年4月15日 - 2019年6月30日)
本期已实现收益	3,004,084.06	11.46
本期利润	2,894,832.31	11.92
加权平均基金份额本期利润	0.0041	0.0043
本期加权平均净值利润率	0.41%	0.42%
本期基金份额净值增长率	0.48%	0.43%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2019年6月30日)	
期末可供分配利润	2,753,803.04	11.41
期末可供分配基金份额利润	0.0046	0.0041
期末基金资产净值	601,735,721.30	2,801.87
期末基金份额净值	1.0048	1.0043
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2019年6月30日)	
基金份额累计净值增长率	0.48%	0.43%

注：1. 本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。2. 所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字；3. 期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生额）。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

中邮央企债券 20A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.17%	0.02%	0.31%	0.04%	-0.14%	-0.02%
自基金合同生效起至今	0.48%	0.02%	0.55%	0.05%	-0.07%	-0.03%

中邮央企债券 20C

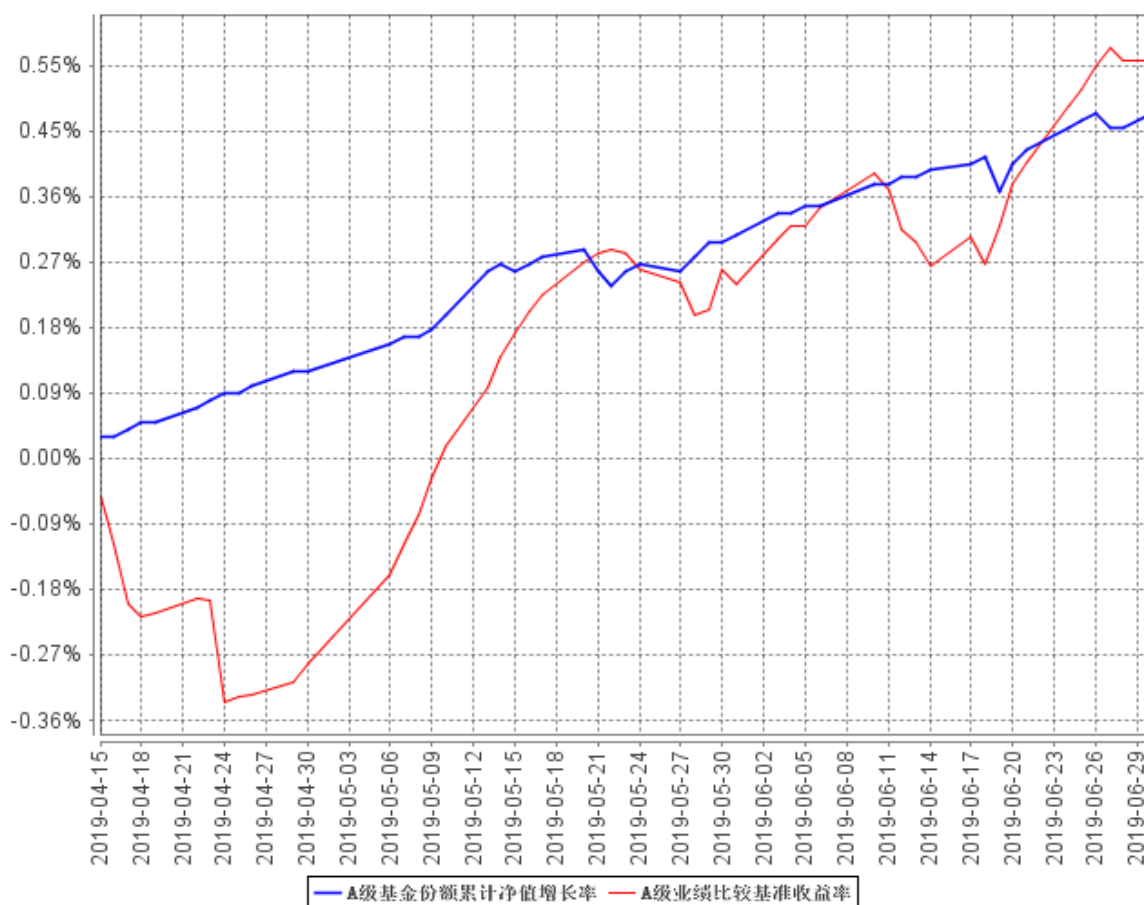
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.17%	0.02%	0.31%	0.04%	-0.14%	-0.02%
自基金合同生效起至今	0.48%	0.02%	0.55%	0.05%	-0.07%	-0.03%

过去一个月	0.15%	0.02%	0.31%	0.04%	-0.16%	-0.02%
自基金合同生效起至今	0.43%	0.02%	0.55%	0.05%	-0.12%	-0.03%

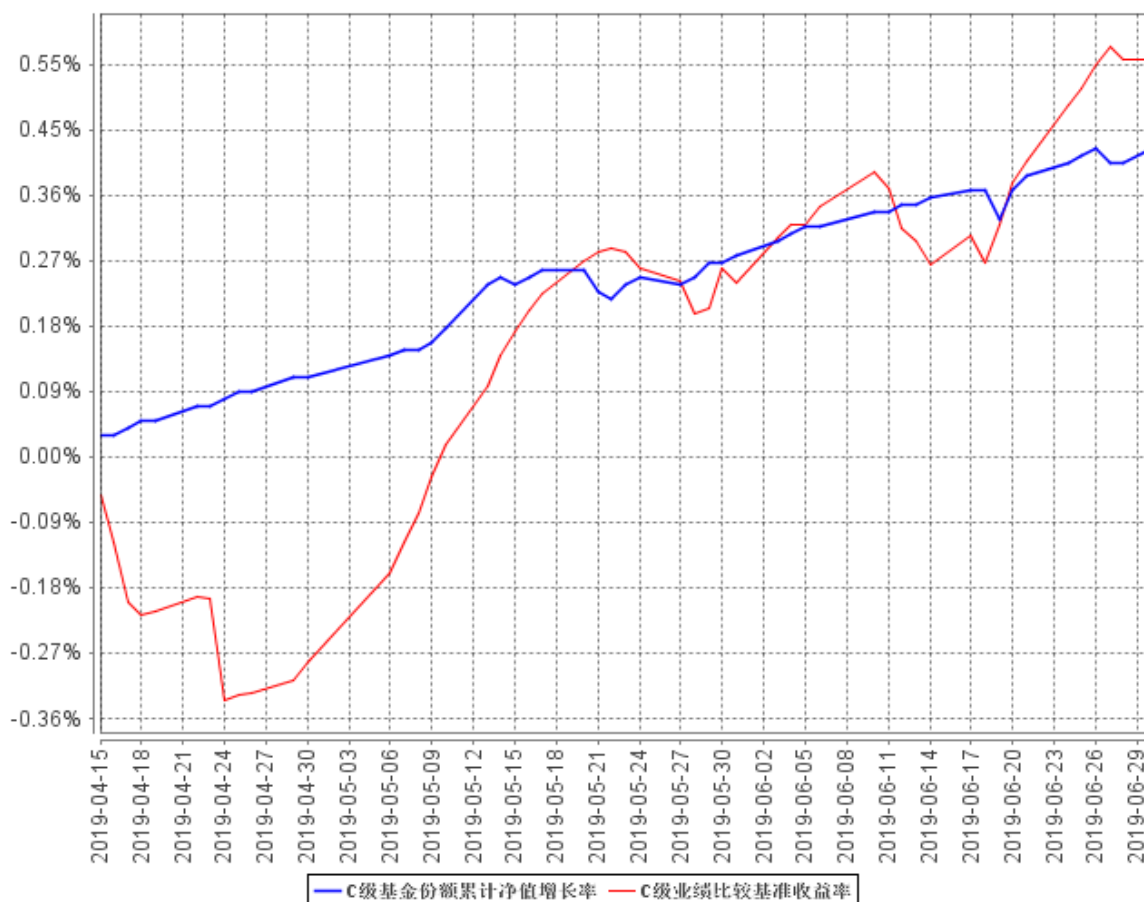
注：所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

A级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金合同生效日为 2019 年 4 月 15 日；按照基金合同和招募说明书的约定，本基金自基金合同生效之日起 6 个月内为建仓期，建仓期结束时使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司成立于 2006 年 5 月 8 日，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司共管理 43 开放式基金产品，分别为中邮核心优选混合型证券投资基金、中邮核心成长混合型证券投资基金、中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金、中邮核心主题混合型证券投资基金、中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金、中邮上证 380 指数增强型证券投资基金、中邮战略新兴产业混合型证券投资基金、中邮稳定收益债券型证券投资基金、中邮定期开放债券型证券投资基金、中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金、中邮双动力混合型证券投资基金、中邮货币市场基金、中邮多策略灵活配置混合型证券投资基金、中邮现金驿站货币市场基金、中邮核心科技灵活配置混合型证券投资基金、中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金、中邮稳健添利灵活配置混合型证券投资基金、中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金、中邮乐享收益灵活配置混合型证券投资基金、中邮创新优势灵活配置混合型证券投资基金、中邮新思路灵活配置混合型证券投资基金、中邮绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金、中邮风格轮动灵活配置混合型证券投资基金、中邮低碳经济灵活配置混合型证券投资基金、中邮纯债聚利债券型证券投资基金、中邮增力债券型证券投资基金、中邮睿信增强债券型证券投资基金、中邮医药健康灵活配置混合型证券投资基金、中邮消费升级灵活配置混合型发起式证券投资基金、中邮景泰灵活配置混合型证券投资基金、中邮军民融合灵活配置混合型证券投资基金、中邮未来新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、中邮稳健合赢债券型证券投资基金、中邮纯债恒利债券型证券投资基金、中邮睿利增强债券型证券投资基金、中邮健康文娱灵活配置混合型证券投资基金、中邮安泰双核混合型证券投资基金、中邮中证价值回报量化策略指数型发起式证券投资基金、中邮纯债汇利三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、中邮沪港深精选混合型证券投资基金、中邮纯债裕利三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金、中邮纯债优选一年定期开放债券型证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
刘凡	基金经理	2019 年 4 月 15 日	-	5 年	曾就职于北京银行股份有限公司资产管理部、中邮创业基金管理股份有限公司研究员，现担任中邮乐

					享收益灵活配置混合型证券投资基金、中邮货币市场基金、中邮睿利增强债券型证券投资基金、中邮增力债券型证券投资基金、中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金、中邮纯债优选一年定期开放债券型证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	---

注：基金经理的任职日期及离任日期均依据基金成立日期或中国证券投资基金业协会下发的《关于基金经理注册通知》、《关于基金经理变更通知》、《关于基金经理注销通知》日期。

证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等相关法律法规及本基金基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。

本基金的投资决策、投资交易程序、投资权限等各方面均符合有关法律法规和基金合同的规定和约定；交易行为合法合规，未出现异常交易、操纵市场的现象；未发生内幕交易的情况；相关的信息披露真实、完整、准确、及时；基金各种账户类、申购赎回及其他交易类业务、注册登记业务均按规定的程序、规则进行，未出现重大违法违规或违反基金合同的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过制度流程和信息技术手段以保证实现公平交易原则。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

报告期内，公司对旗下所有投资组合之间的收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行了分析，并采集连续四个季度期间内、不同时间窗口下（1 日内、3 日、5 日）同向交易的样本，根据 95%置信区间下差价率的 T 检验显著程度进行分析，未发现旗下投资组合之间存在利益输送情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，基金管理人所管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少

的单边交易量未超过该证券当日成交量的 5%。报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

投资运作方面，上半年社融数据触底回升，信贷短期供需两旺，进入 5 月份以后中美贸易战不确定性基本阻断了原有经济运行轨迹，市场风险偏好急剧下行，加之包商银行托管事件对同业融资的冲击，信用收缩无法避免。整体上看，本基金产品继续优化持仓机构，进一步提高了高等级信用债和利率债的占比。因为资金面相对较为宽松，杠杆率有所提升。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末中邮央企债券 20A 基金份额净值为 1.0048 元，累计净值为 1.0048 元，本报告期基金份额净值增长率为 0.48%；截至本报告期末中邮央企债券 20C 基金份额净值为 1.0043 元，累计净值为 1.0043 元，本报告期基金份额净值增长率为 0.43%；同期业绩比较基准收益率为 0.55%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，国内宏观方面，经济在三季度下行压力偏大但无断崖式风险。中期看，外需弱+地产压，制约了经济增速上行空间。基建+ 可选消费回暖会在一定程度上支撑经济。金融数据 6 月份数据较好，但是持续性存疑。通胀压力短期较平缓，猪价依旧是冲击变量，但是替代效应显现。国内政策方面，政策取向重回供给侧改革主线，金融监管政策趋严。但是下半年逐步向逆周期的操作倾斜，同时维持较严厉的地产政策。海外宏观方面，“全球比差”下美元上行的动力亦不足，贸易摩擦趋于全球化。对于汇率的压力不大，对内也留足了货币政策空间。全世界范围内短期内风险偏好难提升。结合到债市方面，大环境对债市相对有利，三季度不悲观。货币政策继续维稳，流动性还将继续偏宽松的状况。债市大方向仍有利，但是预期偏于一致，配置盘不足，隐含税率已经降至低点地产。预计短期走势偏震荡，难有明显大幅下行的机会，打开空间还需要新的触发剂。利率债曲线短端有所平坦化，价差机会主要在波段上。3 年、5 年性价比相对好，也有一定的套息空间。信用债利差保护不足，优先考虑套息，久期暴露不宜多。利率债方面，国债的绝对收益率水平好于国开。国债绝对收益率接近历史中枢，国开处于 25%分位数，国开-国债差值偏低。3y、5y 的中间期限绝对价值略微好过 1y 和 10y。曲线形态上依然偏陡峭，考虑到骑乘和票息收益，5 年相对较好。同时，套息收益和历史相比处于较好的位置，维持适当的杠杆也是可行的。口行和国开老券单纯配置价值更好。信用债方面，中高利差偏低，期限利差也偏低低等级受信用风险影响大，依旧不值得下沉资质。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理公司于本报告期内成立估值小组，成员由总经理、督察长、基金清算部经理、基

金经理及基金会计组成。估值小组负责确定基金估值程序及标准以及对突发事件的处理，在采用估值政策和程序时，充分考虑参与估值流程各方及人员的经验、专业胜任能力和独立性，通过估值委员会、参考行业协会估值意见、参考独立第三方机构估值数据等一种或多种方式的有效结合，减少或避免估值偏差的发生。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内根据相关法律法规、基金合同及基金运作情况，未进行利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

报告期内本基金持有人数或基金资产净值无预警说明。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，徽商银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管人协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核符合范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金

报告截止日：2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2019 年 6 月 30 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	44,397,075.73	-
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	452,718,990.20	-
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		452,718,990.20	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	98,000,169.00	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	6,993,431.80	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		602,109,666.73	-
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019 年 6 月 30 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		197,630.05	-
应付托管费		39,526.00	-
应付销售服务费		0.60	-
应付交易费用	6.4.7.7	23,222.26	-
应交税费		9,761.64	-

应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	101,003.01	-
负债合计		371,143.56	-
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	598,884,333.13	-
未分配利润	6.4.7.10	2,854,190.04	-
所有者权益合计		601,738,523.17	-
负债和所有者权益总计		602,109,666.73	-

注：本基金基金合同生效日为 2019 年 04 月 15 日，因此无上年度比较数据。报告截止日 2019 年 6 月 30 日，中邮央企债券 20A 基金份额净值 1.0048 元，基金份额总额 598,881,543.13 份；中邮央企债券 20C 基金份额净值 1.0043 元，基金份额总额 2,790.00 份。中邮央企债券 20 份额总额合计为 598,884,333.13 份。

6.2 利润表

会计主体：中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金

本报告期：2019 年 4 月 15 日(基金合同生效日)至 2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2019 年 4 月 15 日(基 金合同生效日)至 2019 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
一、收入		3,467,392.42	-
1.利息收入		4,045,593.45	-
其中：存款利息收入	6.4.7.11	1,103,654.02	-
债券利息收入		1,738,962.09	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		1,202,977.34	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-468,949.74	-
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-468,949.74	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	-109,251.29	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填		-	-

列)			
5.其他收入(损失以“-”号填列)	6.4.7.18	-	-
减:二、费用		572,548.19	-
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	373,126.47	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	74,625.27	-
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	1.52	-
4. 交易费用	6.4.7.19	10,813.41	-
5. 利息支出		11,532.62	-
其中:卖出回购金融资产支出		11,532.62	-
6. 税金及附加		1,045.89	-
7. 其他费用	6.4.7.20	101,403.01	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,894,844.23	-
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,894,844.23	-

注:本基金基金合同生效日为2019年04月15日,因此无上年度比较数据。

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金

本报告期:2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	-	-	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	2,894,844.23	2,894,844.23
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	598,884,333.13	-40,654.19	598,843,678.94
其中:1.基金申购款	1,197,585,926.88	2,414,022.12	1,199,999,949.00
2.基金赎回款	-598,701,593.75	-2,454,676.31	-601,156,270.06
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的	-	-	-

基金净值变动(净值减少以“-”号填列)			
五、期末所有者权益(基金净值)	598,884,333.13	2,854,190.04	601,738,523.17
项目	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	-	-	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-	-
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
其中：1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	-	-	-

注：本基金基金合同生效日为2019年04月15日，因此无上年度比较数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>孔军</u>	<u>孔军</u>	<u>佟姍</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2019]485 号《关于准予中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金注册的批复》批准进行募集，由中邮创业基金管理股份有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管

理办法》等有关规定和《中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金基金合同》发起，并于 2019 年 4 月 15 日募集成立。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集包括认购资金利息共募集 200,002,949.00 元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2019)第 110ZC0050 号验资报告予以验证。《中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金基金合同》于 2019 年 4 月 15 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 200,002,949.00 份基金份额（其中 A 类基金份额为 200,000,139.00 份，C 类基金份额为 2,810.00 份）。本基金的基金管理人为中邮创业基金管理股份有限公司，基金托管人为徽商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于标的指数的成份企业债、公司债、中期票据等。为更好地实现投资目标，基金还可投资于国内依法发行上市的国债、央行票据、政策性金融债、债券回购、银行存款、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会相关规定。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。在正常市场情况下，本基金投资组合中各类资产占基金净值的目标比例为：本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%，其中标的指数成份券和备选成份券的比例不低于本基金非现金基金资产的 80%；每个交易日日终，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以基金持续经营为基础编制，执行财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）和中国证券业协会 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会 2010 年 2 月 8 日颁布的证监会公告[2010]5 号《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和半年度报告〉》及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金基于上述编制基础的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了基金财务状况、经营成果和所有者权益（基金净值）变动等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

6.4.4.1 会计年度

本基金采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。本期财务报表的实际编制期间为 2019 年 4 月 15 日（基金合同生效日）至 2019 年 6 月 30 日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

（1）金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款、应收款项。除与权证投资有关的金融资产外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示；与权证投资有关的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示。

本基金持有的债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本基金持有的各类应收款项等在活跃市场没有报价、回收金额固定或可以确定的非衍生金融资产分类为贷款与应收款项。

（2）金融负债的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将持有的金融负债在初始确认时划分为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。除与权证投资有关的金融负债外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在资产负债表中以交易性金融负债列示，与权证投资有关的金融负债在资产负债表中以衍生金融负债列示。

本基金目前持有的金融负债全部为其他金融负债，包括各类应付款项等。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

（1）债券投资

买入债券于交易日确认债券投资；债券投资按交易日债券的公允价值（不含支付价款中所包含的应收利息）入账，应支付的全部价款中包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，应作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本，应支付的相关交易费用直接计入当期损益。资金交收日，按实际支付的价款与证券登记结算机构进行资金交收。

持有债券期间，每日确认利息收入，计入应收利息和利息收入科目。

债券派息日，按应收利息金额，与证券登记结算机构进行资金交收。

估值日对持有的债券估值时，按当日与上一日估值的差额，将估值增值或减值计入公允价值

变动损益。

卖出债券应于交易日确认债券投资收益。债券投资收益按卖出债券应收取的全部价款与其成本、应收利息和估值增值或减值的差额入账。同时将原计入该卖出债券的公允价值变动损益转入债券投资收益，卖出债券应逐日结转成本，结转的方法采用移动加权平均法。

到期收回债券本金和利息，债券投资收益按收回债券应收取的全部价款与其成本、应收利息和估值增值或减值的差额入账。同时将原计入该收回债券的公允价值变动损益转入债券投资收益。

可转换债券转股时，按可转换股票的公允价值计入股票投资科目，按应收取的现金余额返还扣除可转换股票的公允价值后的余额，与可转换债券成本、应收利息和估值增值或减值的差额计入债券投资收益，同时，将原计入该转换债券的公允价值变动损益转入债券投资收益。

(2) 买入返售金融资产和卖出回购金融资产

根据返售协议，按照应付和实际支付的金额确认入账；返售前，按照实际利率逐日计提利息，合同利率与实际利率差异较小的，也可采用合同利率计算确定利息收入；返售日，按照应收或实际收到的金额与账面余额和应收利息的差额，计算确认利息收入。

根据回购协议，按照应收和实际收到的金额确认入账；融资期限内，按照实际利率逐日计提利息，合同利率与实际利率差异较小的，也可采用合同利率计算确定利息收入；到期回购时，按照应付或实际支付的金额与账面余额和应付利息的差额，计算确认利息支出。

(3) 资产支持证券

取得资产支持证券时，按公允价值入账；取得资产支持证券支付的款项时，区分属于资产支持证券投资本金部分和证券投资收益部分，将收到的本金部分冲减成本，将收到的收益部分冲减应计利息（若有）后的差额，记入资产支持证券利息收入，其他与资产支持证券投资相关业务的账务处理比照债券投资。

(4) 股票投资

买入股票于交易日确认为股票投资。股票投资成本按交易日股票的公允价值入账，应支付的相关交易费用直接计入当期损益。资金交收日，按实际支付的价款与证券登记结算机构进行清算。

卖出股票于交易日确认股票投资收益。股票投资收益按卖出股票成交总额与其成本和估值增值或减值的差额入账，同时将原计入该卖出股票的公允价值变动损益转入股票投资收益，卖出股票应逐日结转成本，结转的方法采用移动加权平均法。

股票持有期间分派的股票股利，应于除权除息日根据上市公司股东大会决议公告，按股权登记日持有的股数及送股或转增比例，计算确定增加的股票数量，在本账户“数量”栏进行记录。因持有股票而享有的配股权，配股除权日在配股缴款截止日之后的，在除权日按所配的股数确认

未流通部分的股票投资，与已流通部分分别核算。配股除权日在配股缴款截止日之前的，按照权证的有关原则进行核算。

股票投资应分派的现金股利，在除息日确认为股利收入。

估值日对持有的股票估值时，按当日与上一日估值的差额，将估值增值或减值计入公允价值变动损益。

（5）权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资。权证投资成本按交易日权证的公允价值入账，应支付的相关交易费用直接计入当期损益。资金交收日，按实际支付的价款与证券登记结算机构进行清算。

获赠权证（包括配股权证）在除权日应按持有的股数及获赠比例，计算确定增加的权证数量，在本账户“数量”栏进行记录。

卖出权证于交易日确认衍生工具收益。衍生工具收益按卖出权证成交总额与其成本和估值增值或减值的差额入账，同时将原计入该卖出权证的公允价值变动损益转入衍生工具收益。

权证行权按结算方式分为证券结算方式和现金结算方式，具体核算如下：

A、证券结算方式

认购权证以证券结算方式行权时，按股票的公允价值确认股票投资成本，按股票公允价值与权证成本、估值增值或减值、行权价款及相关费用的差额确认衍生工具收益，同时将原计入该权证的公允价值变动损益转入衍生工具收益。

认沽权证以证券结算方式行权时，按认沽权证的理论价值与账面价值之差（若有）确认衍生工具收益，按行权价款扣除费用后的余额与权证投资成本、估值增值或减值、结转的股票投资成本、估值增值或减值、认沽权证的理论价值与账面价值之差（若有）的差额确认股票投资收益，同时，将原计入卖出股票和原计入权证的公允价值变动损益转入股票投资收益和衍生工具收益。

B、现金结算方式

权证以现金结算方式行权时，按确定的金额扣减交易费用后的余额与结转的权证成本、估值增值或减值的差额确认衍生工具收益，同时，将原计入该权证的公允价值变动损益转入衍生工具收益。

放弃行权，在放弃行权确定日，按结转的权证成本、估值增值或减值，确认衍生工具收益，同时，将原计入该权证的公允价值变动损益转入衍生工具收益。

（6）其他金融负债

其他金融负债以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用

直线法。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金估值原则遵循中国证券监督管理委员会 2017 年 9 月 5 日发布的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2017]13 号）和中国证券投资基金业协会 2014 年 11 月 13 日发布的《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》（以下简称“新估值标准”）及《关于 2015 年 1 季度固定收益品种估值处理标准的通知》的有关规定，具体估值方法如下：

（1）债券投资

本基金在对银行间和交易所市场的固定收益品种估值时，主要依据由第三方估值机构提供的价格数据。第三方估值机构包括中央国债登记结算公司（以下简称“中央结算公司”）和中证指数有限公司。第三方估值机构根据以下原则确定估值品种公允价值：对于存在活跃市场的情况下，以活跃市场上未经调整的报价作为计量日的公允价值；对于活跃市场报价未能代表计量日公允价值的情况下，对市场报价进行调整以确认计量日的公允价值；对于不存在市场活动或市场活动很少的情况下，采用估值技术确定其公允价值。

未上市流通的债券在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量。

（2）股票投资

上市交易的股票按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘价估值；估值日无市价，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件，应采用最近交易市价确定公允价值；有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，应对最近交易的市价进行调整，确定公允价值；如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上的，应对估值进行调整并确定公允价值。

在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行的股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售的股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，参考《证券投资基金投资流通受限股票估值指引》进行估值。

（3）权证投资

上市权证按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘价估值；估值日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，应采用最近交易市价确定公允价值。估值日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，应对最近交

易的市价进行调整，确定公允价值；首次发行未上市的权证，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量；因持有股票而享有的配股权，以及停止交易、但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值。

(4) 其他投资品种

交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本进行后续计量；

资产支持证券等固定收益品种采用估值技术确定公允价值。

(5) 估值不能客观反映其公允价值的处理

如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值，基金管理人应根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。

(6) 实际投资成本与估值的差异处理

实际投资成本与估值的差异计入“公允价值变动损益”科目。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示不得相互抵销。

6.4.4.7 实收基金

本基金单位总额不固定，基金单位总数随时增减。基金合同生效时，实收基金按实际收到的基金单位发行总额入账；基金合同生效后，实收基金应于基金申购、赎回确认日根据基金契约和招募说明书中载明的有关事项进行确认和计量。

6.4.4.8 损益平准金

基金管理公司于收到基金投资人申购或转换申请之日起规定的工作日内，对该交易的有效性进行确认。确认日，按实收基金的余额占基金净值的比例，计算有效申购或转换款中含有的实收基金部分，确认并增加实收基金，按基金申购或转换款与实收基金的差额，确认并增加损益平准金。

基金管理公司于收到基金投资人赎回或转换申请之日起规定的工作日内，对该交易的有效性进行确认。确认日，按实收基金的余额占基金净值的比例，对基金赎回款或转换转出款中含有的实收基金，确认并减少实收基金，按基金赎回款或转换转出款与实收基金的差额，确认并减少损益平准金。

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 债券投资收益

于卖出债券交易日确认，按应收取的全部价款与其成本、应收利息的差额入账。

(2) 债券利息收入

在债券实际持有期内逐日计提，按摊余成本和实际利率计算确定的金额入账。

(3) 存款利息收入

逐日计提，按本金与适用的利率计提的金额入账。

(4) 买入返售证券收入

在证券持有期内采用实际利率逐日计提，按计提的金额入账。

(5) 公允价值变动损益

于估值日，对采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的损益进行确认；卖出、债券等资产时，将原计入该卖出资产的公允价值变动损益转入、债券投资收益等科目。

6.4.4.10 费用的确认和计量

(1) 基金管理人报酬

按前一日基金资产净值 0.25% 的年费率逐日计提。

(2) 基金托管费

按前一日基金资产净值 0.05% 的年费率逐日计提。

(3) 交易费用

对债券、资产支持证券等交易过程中发生的，可直接归属于取得或处置某项基金资产或承担某项基金负债的新增外部成本，包括支付给交易代理机构的规费、佣金、代征的税金及其他必要的可以正确估算的支出，在资产交易日确认各项交易费用。

(4) 利息支出

对银行借款利息支出、交易性金融负债利息支出和卖出回购金融资产支出，在借款期或融资期内按实际利率逐日计提并确认入账。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为对应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；同一类别内每一基金份额享有同等分配权；基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，

即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；基金可供分配利润指截至收益分配基准日基金未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数；法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本报告期内本基金无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期内本基金无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本报告期内本基金无差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《财政部 国家税务总局 关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2015]101 号《财政部 国家税务总局 证监会关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《财政部 国家税务总局 关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《财政部 国家税务总局 关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《财政部 国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2017]56 号《财政部 国家税务总局 关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《财政部 国家税务总局 关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，本基金主要税项列示如下：

1. 对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税；基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

2. 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

3. 对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

4. 对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入及基金取得的以下利息收入免征增值税：a) 同业存款；b) 买入返售金融资产（质押式、买断式）；c) 国债、地方政府债；d) 金融债券。

基金增值税应税行为包括贷款服务和金融商品转让。采用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对基金在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。基金管理人运营基金提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：（1）提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；（2）转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

5. 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 6 月 30 日
活期存款	44,397,075.73
定期存款	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
合计：	44,397,075.73

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2019年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	-	-	-
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	161,166,442.48	160,775,990.20
	银行间市场	291,661,799.01	291,943,000.00
	合计	452,828,241.49	452,718,990.20
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	452,828,241.49	452,718,990.20	-109,251.29

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2019年6月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	98,000,169.00	-
合计	98,000,169.00	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本期末未持有买断式逆回购金融资产。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2019年6月30日
应收活期存款利息	11,645.36
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-

应收债券利息	6,956,180.10
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	25,606.34
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	-
合计	6,993,431.80

6.4.7.6 其他资产

本基金本期末未持有其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2019年6月30日
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	23,222.26
合计	23,222.26

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2019年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
预提费用	41,302.80
应付指数使用费	59,700.21
合计	101,003.01

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

中邮央企债券 20A		
项目	本期 2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	200,000,139.00	200,000,139.00
本期申购	997,582,977.88	997,582,977.88

本期赎回(以“-”号填列)	-598,701,573.75	-598,701,573.75
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	598,881,543.13	598,881,543.13

金额单位：人民币元

中邮央企债券 20C		
项目	本期 2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	2,810.00	2,810.00
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-20.00	-20.00
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	2,790.00	2,790.00

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

中邮央企债券 20A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	3,004,084.06	-109,251.75	2,894,832.31
本期基金份额交易产生的变动数	-250,281.02	209,626.88	-40,654.14
其中：基金申购款	1,994,436.24	419,585.88	2,414,022.12
基金赎回款	-2,244,717.26	-209,959.00	-2,454,676.26
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,753,803.04	100,375.13	2,854,178.17

单位：人民币元

中邮央企债券 20C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	11.46	0.46	11.92

本期基金份额交易产生的变动数	-0.05	-	-0.05
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-0.05	-	-0.05
本期已分配利润	-	-	-
本期末	11.41	0.46	11.87

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日
活期存款利息收入	154,006.85
定期存款利息收入	929,647.23
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	-
其他	19,999.94
合计	1,103,654.02

6.4.7.12 股票投资收益

本基金本报告期末未持有股票。

6.4.7.13 债券投资收益

6.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-468,949.74
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	-468,949.74

6.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日
卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成交总额	914,703,137.27
减:卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成本总额	897,933,799.74
减:应收利息总额	17,238,287.27
买卖债券差价收入	-468,949.74

6.4.7.13.3 资产支持证券投资收益

本基金本报告期末持有资产支持证券投资。

6.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期末持有贵金属投资。

6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期末持有衍生工具投资。

6.4.7.16 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位:人民币元

项目名称	本期 2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日
1. 交易性金融资产	-109,251.29
——股票投资	-
——债券投资	-109,251.29
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减:应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	-109,251.29

6.4.7.18 其他收入

本报告期内本基金无其他收入。

6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年 6月30日
交易所市场交易费用	113.41
银行间市场交易费用	10,700.00
交易基金产生的费用	-
其中：申购费	-
赎回费	-
合计	10,813.41

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2019年4月15日(基金合同生效日)至2019 年6月30日
审计费用	17,701.53
信息披露费	23,601.27
指数使用费	59,700.21
其他	400.00
合计	101,403.01

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

本报告期内本基金不存在或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至2019年08月20日，本基金不存在应披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期未发生与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
中邮创业基金管理股份有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
徽商银行股份有限公司	基金托管人
首创证券有限责任公司	基金管理人的股东
中国邮政集团公司	基金管理人的股东
三井住友银行股份有限公司	基金管理人的股东

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本报告期内及上年度可比期间，本基金未通过关联方交易单元进行交易的情况。

6.4.10.1 关联方报酬

6.4.10.1.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	373,126.47	-
其中：支付销售机构的客户维护费	16.21	-

注：本基金基金合同生效日为2019年04月15日，因此无上年度比较数据。

支付基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值的0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日基金管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数

6.4.10.1.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年4月15日(基金合同生效日)至2019年6月30日	2018年1月1日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	74,625.27	-

注：本基金基金合同生效日为 2019 年 04 月 15 日，因此无上年度比较数据。

支付基金托管人徽商银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.05% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日基金托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.05% / 当年天数。

6.4.10.1.3 销售服务费

本基金基金合同生效日为 2019 年 04 月 15 日，本基金本报告期内未向关联方支付销售服务费。

6.4.10.2 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本报告期内本基金未与关联方发生银行间同业市场的债券交易（含回购）。

6.4.10.3 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.3.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期末基金管理人未运用固定资金投资本基金。

6.4.10.3.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末除基金管理人之外的其他关联方未持有本基金。

6.4.10.4 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2019 年 4 月 15 日(基金合同生效日)至 2019 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
徽商银行股份有限公司	44,397,075.73	154,006.85	-	-

注：本基金基金合同生效日为 2019 年 04 月 15 日，因此无上年度比较数据。

6.4.10.5 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期本基金未发生在承销期内参与认购关联方承销证券的情况。

6.4.11 利润分配情况

本报告期内本基金未实施利润分配。

6.4.12 期末（2019 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本期末本基金未持有股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本期末未持有银行间债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型基金，预期收益和风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金，属于中低风险/收益的产品。本基金投资的金融工具主要为债券。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险、市场风险及利率风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，力争实现为投资者获取超越业绩比较基准的投资回报的投资目标。

本基金的基金管理人建立了董事会领导，以风险管理委员会为核心的，由总经理、督察长、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

本基金管理人通过定性和定量两种方式对本基金投资的金融工具进行风险管理。一方面从定性的角度出发，对本基金存在的风险、风险的严重程度及风险发生的可能性进行评估、分析和宏观控制；另一方面从定量分析的角度出发，通过金融建模和特定风险量化指标计算，在日常工作中实时地对各种量化风险进行跟踪、检查和预警，并通过相应决策将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

在基金投资过程中，信用风险主要是指因债券交易对手未履行合约责任，或者基金所投资债券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的债券信用风险主要分为：单券种的信用风险和债券组合的信用风险。

针对单券种发行主体的信用风险，本基金管理人将通过以下三个方面来进行信用风险的管理：

①进行独立的发行主体信用分析，运用信用产品的相关数据资料，分析发行人的公司背景、行业特性、流动性、盈利能力、偿债能力和表外事项等因素，对信用债进行信用风险评估，并确定信用债的风险等级；②严格遵守信用类债券的备选库制度，根据不同的信用风险等级，按照不同的投资管理流程和权限管理制度，对入库债券进行持续信用跟踪分析；③采取分散化投资策略和集

中度限制，严格控制组合整体的违约风险水平。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2019年6月30日	上年度末 2018年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	20,164,000.00	-
合计	20,164,000.00	-

注：债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

6.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2019年6月30日	上年度末 2018年12月31日
AAA	352,818,990.20	-
AAA 以下	-	-
未评级	79,736,000.00	-
合计	432,554,990.20	-

注：债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

6.4.13.3 流动性风险

在市场或个券流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。由于开放式基金的特殊要求，本基金必须保持一定的现金比例以应对赎回要求，在管理现金头寸时，有可能存在现金不足的风险和现金过多带来的收益下降风险。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金在报告期内的运作过程中未发生过流动性风险情况。在日常运作中，本基金的流动性安排能够与基金合同约定的申购赎回安排以及投资者的申购赎回规律相匹配。

在资产端，本基金主要投资于基金合同约定的具有良好流动性的金融工具。公司每日跟踪监测本基金持有资产的交易量、持仓集中度、流通受限资产占比、可流通资产变现天数、7日可变现资产比例、信用债券和逆回购质押券最新主体及债项评级、利率债券组合久期、基金杠杆率等涉及资产流动性风险的指标，并设置合理有效的风控阈值进行持续监测。

在负债端，基金管理人详细分析本基金投资者类型、投资者结构、投资者风险偏好和历史申购与赎回数据，审慎评估不同市场环境可能带来的投资者赎回需求，制定了健全有效的流动性风险压

力测试方法。当市场环境或投资者结构发生变化时，及时调整基金投资策略，预留充足现金头寸、确保基金组合资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。

如果遇到极端市场情形或发生巨额赎回情形，公司将采取本基金合同约定的巨额赎回申请处理方式及其他各类流动性风险管理工具，控制极端情况下潜在流动性风险。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

市场利率波动会导致债券市场的收益率和价格的变动，如果市场利率上升，本基金持有债券将面临价格下降、本金损失的风险，而如果市场利率下降，债券利息的再投资收益将面临下降的风险。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。下表统计了本基金面临的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2019年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	44,397,075.73	-	-	-	44,397,075.73
交易性金融资产	40,237,000.00	412,481,990.20	-	-	452,718,990.20
买入返售金融资产	98,000,169.00	-	-	-	98,000,169.00
应收利息	-	-	-	6,993,431.80	6,993,431.80
资产总计	182,634,244.73	412,481,990.20	-	6,993,431.80	602,109,666.73
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	197,630.05	197,630.05
应付托管费	-	-	-	39,526.00	39,526.00
应付销售服务费	-	-	-	0.60	0.60
应付交易费用	-	-	-	23,222.26	23,222.26
应交税费	-	-	-	9,761.64	9,761.64
其他负债	-	-	-	101,003.01	101,003.01
负债总计	-	-	-	371,143.56	371,143.56
利率敏感度缺口	182,634,244.73	412,481,990.20	-	6,622,288.24	601,738,523.17
上年度末 2018年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计

资产					
负债					

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	市场利率上升 25 个基点且其他市场变量保持不变		
	市场利率下降 25 个基点且其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2019 年 6 月 30 日）	上年度末（2018 年 12 月 31 日）
	基金净资产变动	-2,807,284.03	-
	基金净资产变动	2,855,708.54	

6.4.13.4.2 其他价格风险

市场价格风险

市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

本基金主要投资于标的指数的成份企业债、公司债、中期票据等。为更好地实现投资目标，基金还可投资于国内依法发行上市的国债、央行票据、政策性金融债、债券回购、银行存款、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会相关规定。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为：本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%，其中标的指数成份券和备选成份券的比例不低于本基金非现金基金资产的 80%；每个交易日日终，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。如法律法规或监管机构变更上述投资品种的比例限制，在履行适当程序后，以变更后的比例为准，本基金的投资比例会做相应调整。

于 2019 年 6 月 30 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

6.4.13.4.2.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2019年6月30日		上年度末 2018年12月31日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产-股票投资	-	-	-	-
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	452,718,990.20	75.24	-	-
交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	452,718,990.20	75.24	-	-

6.4.13.4.2.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	固定其它市场变量，当本基金基准上涨 1%		
	固定其它市场变量，当本基金基准下跌 1%		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2019年6月30日）	上年度末（2018年12月31日）
	基金净资产变动	640,022.13	-
	基金净资产变动	-640,022.13	-

注：我们利用 CAPM 模型计算得到上述结果；其中，利用 18 年 12 月 31 日以来基金日收益率与基金基准日收益率计算得到基金的 Beta 系数为 0.1414。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	452,718,990.20	75.19
	其中：债券	452,718,990.20	75.19
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	98,000,169.00	16.28
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	44,397,075.73	7.37
8	其他各项资产	6,993,431.80	1.16
9	合计	602,109,666.73	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本期末未持有股票。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本期末未持有股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本期末未持有股票。

7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本期末未持有股票。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本期末未持有股票。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	99,900,000.00	16.60
	其中：政策性金融债	99,900,000.00	16.60
4	企业债券	160,775,990.20	26.72
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	192,043,000.00	31.91
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	452,718,990.20	75.24

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	190202	19 国开 02	800,000	79,736,000.00	13.25
2	112922	19 蛇口 02	500,000	50,000,000.00	8.31
3	101900857	19 中交建 MTN001	500,000	49,820,000.00	8.28
4	101800750	18 中铝集 MTN002A	300,000	30,912,000.00	5.14
5	155186	19 蓝星 02	300,000	30,027,000.00	4.99

注：期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有债券投资明细：

序号：1|债券代码：190202|债券名称：19 国开 02|数量：800,000|公允价值：79,736,000.00|占基金净资产比例：13.25%；

序号：2|债券代码：112922|债券名称：19 蛇口 02|数量：500,000|公允价值：50,000,000.00|占基金净资产比例：8.31%；

序号：3|债券代码：101900857|债券名称：19 中交建 MTN001|数量：500,000|公允价值：49,820,000.00|占基金净资产比例：8.28%；

序号：4|债券代码：101800750|债券名称：18 中铝集 MTN002A|数量：300,000|公允价值：30,912,000.00|占基金净资产比例：5.14%；

序号：5|债券代码：155186|债券名称：19 蓝星 02|数量：300,000|公允价值：30,027,000.00|
占基金净资产比例：4.99%;

序号：6|债券代码：143706|债券名称：18 中煤 05|数量：200,000|公允价值：20,516,000.00|
占基金净资产比例：3.41%;

序号：7|债券代码：101801147|债券名称：18 中化工 MTN003|数量：200,000|公允价值：
20,324,000.00|占基金净资产比例：3.38%;

序号：8|债券代码：101801455|债券名称：18 中铝集 MTN005|数量：200,000|公允价值：
20,232,000.00|占基金净资产比例：3.36%;

序号：9|债券代码：101669021|债券名称：16 中材集 MTN002|数量：200,000|公允价值：
20,206,000.00|占基金净资产比例：3.36%;

序号：10|债券代码：150415|债券名称：15 农发 15|数量：200,000|公允价值：20,164,000.00|
占基金净资产比例：3.35%;

序号：11|债券代码：101900397|债券名称：19 中化工 MTN001|数量：200,000|公允价值：
20,076,000.00|占基金净资产比例：3.34%;

序号：12|债券代码：101369003|债券名称：13 中材集 MTN001|数量：100,000|公允价值：
10,308,000.00|占基金净资产比例：1.71%;

序号：13|债券代码：101801053|债券名称：18 中色 MTN001|数量：100,000|公允价值：
10,164,000.00|占基金净资产比例：1.69%;

序号：14|债券代码：143228|债券名称：18 中煤 07|数量：100,000|公允价值：10,127,000.00|
占基金净资产比例：1.68%;

序号：15|债券代码：122425|债券名称：15 际华 01|数量：100,000|公允价值：10,125,000.00|
占基金净资产比例：1.68%;

序号：16|债券代码：155032|债券名称：18 中铝 03|数量：100,000|公允价值：10,104,000.00|
占基金净资产比例：1.68%;

序号：17|债券代码：136120|债券名称：15 鲁能债|数量：100,000|公允价值：10,015,000.00|
占基金净资产比例：1.66%;

序号：18|债券代码：101900843|债券名称：19 中化工 MTN002|数量：100,000|公允价值：
10,001,000.00|占基金净资产比例：1.66%;

序号：19|债券代码：136311|债券名称：16 中化 01|数量：100,020|公允价值：9,952,990.20|
占基金净资产比例：1.65%;

序号：20|债券代码：136827|债券名称：16 国网 02|数量：100,000|公允价值：9,909,000.00|
占基金净资产比例：1.65%;

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本期末未持有贵金属投资。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本报告期末本基金未持有股指期货。

7.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期末本基金未持有股指期货。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

本报告期末本基金未持有国债期货。

7.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本报告期末本基金未持有国债期货。

7.11.3 本期国债期货投资评价

本报告期末本基金未持有国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明

本报告期内基金投资的前十名证券的发行主体无被监管部门立案调查，无在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

7.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本报告期末本基金未持有股票。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
----	----	----

1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	6,993,431.80
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	6,993,431.80

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本报告期末本基金未持有处于转股期的可转换债券。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本报告期末本基金未持有股票。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
中邮央企债券 20A	24	24,953,397.63	598,879,604.05	100.00%	1,939.08	0.00%
中邮央企债券 20C	207	13.48	0.00	0.00%	2,790.00	100.00%
合计	231	2,592,572.87	598,879,604.05	100.00%	4,729.08	0.00%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	中邮央企债券 20A	1,929.12	0.0003%
	中邮央企债券 20C	810.00	29.0323%
	合计	2,739.12	0.0005%

注：本公司从业人员持有本基金份额总量的数量区间为 0~10 万份。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间(万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	中邮央企债券 20A	0
	中邮央企债券 20C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	中邮央企债券 20A	0
	中邮央企债券 20C	0
	合计	0

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中邮央企债券 20A	中邮央企债券 20C
基金合同生效日（2019 年 4 月 15 日）基金份额总额	200,000,139.00	2,810.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	997,582,977.88	-
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	598,701,573.75	20.00
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	598,881,543.13	2,790.00

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期没有举行基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管人业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略没有改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内未改聘为本基金进行审计的会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华泰证券	2	-	-	-	-	-

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例

华泰证券	111,166,442.48	100.00%	-	-	-	-
------	----------------	---------	---	---	---	---

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	中邮创业基金管理股份有限公司关于调整代销机构基金认购金额下限的公告	中国证券报	2019年4月4日
2	中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金托管协议	上海证券报	2019年4月4日
3	中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金招募说明书	上海证券报	2019年4月4日
4	中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金基金合同摘要	上海证券报	2019年4月4日
5	中邮创业基金管理股份有限公司网上直销平台、官方微信平台认购费率优惠的公告	中国证券报	2019年4月4日
6	中邮创业基金管理股份有限公司关于调整网上直销平台、官方微信平台认购起点金额的公告	中国证券报	2019年4月4日
7	中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金基金合同	上海证券报	2019年4月4日
8	中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金份额发售公告	上海证券报	2019年4月4日
9	关于中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金提前结束募集的公告	中国证券报	2019年4月11日
10	中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金基金合同生效公告	中国证券报	2019年4月16日
11	中邮中债-1-3年久期央企20债券指数证券投资基金开放日常申购、赎回及定期定额投资业务公告	中国证券报	2019年4月20日
12	中邮创业基金管理股份有限公司关于调整网上直销平台、官方微信平台申购起点金额的公告	中国证券报	2019年4月20日

13	中邮创业基金管理股份有限公司网上直销平台、官方微信平台申购费率优惠的公告	中国证券报	2019 年 4 月 20 日
14	中邮创业基金管理股份有限公司关于增加民商基金销售（上海）有限公司为代销机构的公告	中国证券报	2019 年 5 月 24 日
15	中邮创业基金管理股份有限公司直销平台认购费率及申购费率优惠的公告	中国证券报	2019 年 5 月 24 日
16	中邮创业基金管理股份有限公司关于增加上海好买基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证券报	2019 年 5 月 25 日

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20190411-20190630	0.00	399,220,025.33	0.00	399,220,025.33	66.66%
	2	20190509-20190515、20190618-20190630	0.00	199,659,578.72	0.00	199,659,578.72	33.34%
	3	20190411-20190617	0.00	598,701,373.83	598,701,373.83	0.00	-
个人	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%引起的风险，主要是由于持有人结构相对集中，机构同质化，资金呈现“大进大出”特点，在市场突变情况下，赎回行为高度一致，给基金投资运作可能会带来较大压力，使得基金资产的变现能力和投资者赎回管理的匹配与平衡可能面临较大考验，继而可能给基金带来潜在的流动性风险。							

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

1. 中国证监会批准中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金募集的文件
2. 《中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金基金合同》
3. 《中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金托管协议》
4. 《中邮中债-1-3 年久期央企 20 债券指数证券投资基金招募说明书》
5. 基金管理人业务资格批件、营业执照
6. 基金托管人业务资格批件、营业执照
7. 报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告

12.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的办公场所。

12.3 查阅方式

投资者可于营业时间查阅，或登陆基金管理人网站查阅。

投资者可在营业时间免费查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司。

客户服务中心电话：010-58511618 400-880-1618

基金管理人网址：www.postfund.com.cn

中邮创业基金管理股份有限公司

2019 年 8 月 26 日