金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金 2019年半年度报告摘要

基金管理人：金鹰基金管理有限公司
基金托管人：招商银行股份有限公司
报告送出日期：二〇一九年八月二十三日

1 重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、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的法律责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2019年8月22日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2019年1月1日起至6月30日止。

2 基金简介

2.1基金基本情况

基金简称	金鹰添瑞中短债
基金主代码	005010
交易代码	005010
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2017年9月15日
基金管理人	金鹰基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	4,275,783,866.79份
下属分级基金的基金简称	金鹰添瑞中短债A / 金鹰添瑞中短债C
下属分级基金的交易代码	005010 / 005011
报告期末下属分级基金的份额总额	2,659,954,265.67份 / 1,615,829,601.12份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制风险和保持良好流动性的前提下，重点投资中短债主题证券，力争使基金份额持有人获得超越业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本基金在充分考虑基金资产的安全性、收益性及流动性及严格控制风险的前提下，通过分析经济周期变化、货币政策、债券供求等因素，持续研究债券市场运行状况，研判市场风险，制定债券投资策略，挖掘价值被低估的标的券种，力争实现超越业绩基准的投资收益。
业绩比较基准	中债总财富（1-3年）指数收益率*80%+一年期定期存款利率（税后）*20%
风险收益特征	本基金为债券型证券投资基金，属于证券投资基金中预期较低风险、较低收益的品种，其预期收益和风险水平低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。

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		金鹰基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	曾长兴	张燕
	联系电话	020-38898996	0755-83199084
	电子邮箱	csmail@gefund.com.cn	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		4006135888，020-83936180	95555
传真		020-83282856	0755-83195201

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告摘要的管理人互联网网址	http://www.gefund.com.cn
基金半年度报告备置地点	广东省广州市天河区珠江新城珠江东路28号越秀金融大厦30层

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

3.1.1期间数据和指标	报告期（2019年1月1日至2019年6月30日）	
	金鹰添瑞中短债A	金鹰添瑞中短债C
本期已实现收益	67,748,286.89	60,610,337.76
本期利润	61,533,708.74	54,575,988.86
加权平均基金份额本期利润	0.0214	0.0198
本期基金份额净值增长率	1.99%	1.80%
3.1.2期末数据和指标	报告期末(2019年6月30日)	
	金鹰添瑞中短债A	金鹰添瑞中短债C
期末可供分配基金份额利润	0.0226	0.0162
期末基金资产净值	2,736,920,115.12	1,652,113,405.61
期末基金份额净值	1.0289	1.0225

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；

2、本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

3、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；

4、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，不是当期发生数）。

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

金鹰添瑞中短债A

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	0.36%	0.01%	0.32%	0.02%	0.04%	-0.01%
过去三个月	0.81%	0.02%	0.54%	0.03%	0.27%	-0.01%
过去六个月	1.99%	0.02%	1.46%	0.03%	0.53%	-0.01%
过去一年	4.47%	0.02%	4.16%	0.03%	0.31%	-0.01%
自基金合同生效起至今	8.88%	0.02%	7.54%	0.03%	1.34%	-0.01%

金鹰添瑞中短债C

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	0.33%	0.01%	0.32%	0.02%	0.01%	-0.01%
过去三个月	0.73%	0.02%	0.54%	0.03%	0.19%	-0.01%
过去六个月	1.80%	0.02%	1.46%	0.03%	0.34%	-0.01%
过去一年	4.06%	0.02%	4.16%	0.03%	-0.10%	-0.01%
自基金合同生效起至今	8.12%	0.02%	7.54%	0.03%	0.58%	-0.01%

注：本基金的业绩比较基准是：中债总财富(1-3年)指数收益率*80%+一年期定期存款利率(税后)*20%。

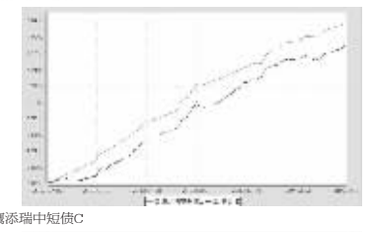
3.2.2自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金

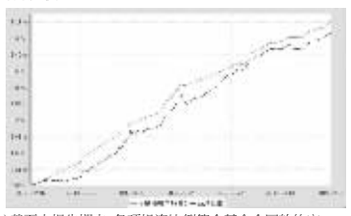
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2017年9月15日至2019年6月30日）

金鹰添瑞中短债A



金鹰添瑞中短债C



注：（1）截至本报告期末，各项投资比例符合基金合同的约定。

（2）本基金的业绩比较基准是：中债总财富(1-3年)指数收益率*80%+一年期定期存款利率(税后)*20%。

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

经中国证监会证监基字[2002]97号文批准，金鹰基金管理有限公司于2002年12月25日成立，注册资本5.102亿元人民币。2011年12月公司获得特定客户资产管理计划业务资格，2013年7月子公司——广州金鹰资产管理有限公司成立。

“以人为本、互信协作；创新谋变、挑战超越”是金鹰人的核心价值观。公司坚持价值投资为导向，着力打造高水准的投研团队，努力为投资者创造丰厚回报。截至报告期末，公司共有46只公募基金，管理规模550.88亿元。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
戴骏	本基金的基金经理，公司固定收益部副总监	2017-09-15	-	8	戴骏先生，美国密歇根大学金融工程硕士研究生，历任国泰基金管理有限公司基金经理助理、东兴证券股份有限公司债券交易员等职务，2016年7月加入金鹰基金管理有限公司，现任固定收益部基金经理。
龙悦芳	本基金的基金经理，公司固定收益部副总监	2017-09-21	-	9	龙悦芳女士，曾任平安证券股份有限公司投资助理、交易员、投资经理等职务。2017年5月加入金鹰基金管理有限公司，现任固定收益部基金经理。
高美馨	本基金的基金经理助理	2019-04-18	-	6	高美馨女士，厦门大学金融工程专业硕士，2013年7月加入金鹰基金管理有限公司，曾任研究秘书、投资经理等职务，现任基金经理助理。

注：1、任职日期和离任日期指公司公告聘任或解聘日期；

2、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

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》和其他有关法律法规及其各项实施准则、基金合同、基金招募说明书的规定，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，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作合法合规，无出现重大违法违规或违反基金合同的行为，无损害基金持有人利益的行为。

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

报告期内，公司严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。公司通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持续的技术改进，确保公平交易原则的实现。同时通过投资交易系统中的公平交易功能执行交易，以尽可能确保公平对待各投资组合。

报告期，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3日内、5日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，未出现同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的情况。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

回顾上半年，在经济、政策预期快速切换的背景下，债券市场呈现宽幅震荡格局，一季度利率先下后上，整体震幅不大，短端表现优于长端，信用优于利率，信用利差明显收窄。二季度利率先上后下，震幅明显加大。整体看，长端优于短端，期限利差收窄，收益率曲线平坦化。具体来看：一季度，社融企稳回升，宽信用政策初现成效。市场对经济悲观预期得到修复，风险偏好提升，股市大幅上涨。债券长端整体呈震荡行情，10年期国债在3.05-3.2%区间震荡，短端受益于相对宽松的货币政策环境及广义基金旺盛的需求支撑，收益率继续震荡下行。二季度，4月份陆续公布的一季度的经济、金融数据亮眼，市场对经济好转预期升温，同时央行辟谣降准、重要会议表态均传递出货币政策边际收紧的信息，受此影响债市迎来一波下跌，10年国债、10年国开收益率较3月末分别上行36bp、28BP。4月份后，在逆周期调控政策减速的背景下，经济走势再度趋弱，制造业PMI、工业增速、投资数据明显回落，市场对经济的乐观预期迅速调整。贸易摩擦由原先持续缓和转为突然升级，包商银行被接管等事件降低市场风险偏好。央行大额净投放呵护中小行系统流动性，债市情绪转暖，截至6月底，10年国债和10年国开债自4月高点以来收益率分别下行20BP和26BP。上半年资金价格低位波动，流动性呈现整体充裕而结构性紧张的特点，中高等级信用利差维持低位震荡，中低等级信用利差在年初以来持续收敛，包商事件发酵后显著拉升，各期限品种期限利差在4月份后都呈逐步走低的态势。

本基金坚持货币增强的定位，在上半年利用资金价格的变化，在资金宽松期变现部分资产，降低组合杠杆和久期，控制净值回撤，在季末月末利率冲高时，增配部分短久期债券资产，配置以中短久期利率债、中高等级信用债为主，保持中性杠杆比例，保持组合流动性，在控制净值回撤的同时为持有人创造了一定的超额收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2019年6月30日，A类基金份额净值为1.0289元，本报告期份额净值增长率为1.99%，同期业绩比较基准增长率为1.46%；C类基金份额净值为1.0225元，本报告期份额净值增长率1.80%，同期业绩比较基准增长率为1.46%。

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，经济仍然面临下行的压力：全球经济放缓，中美贸易冲突升级，出口压力加大；地产调控不放松，预计地产投资将高位回落；尽管基建投资支撑加大，但受制于财政约束，短期也难以快速回升；而消费依然乏力，支撑力度有限。但逆周期调控政策视经济状况相机抉择，为经济平稳运行提供了政策支持，经济并不会失速下行。预计财政政策加力提效，货币政策松紧适度预计会维持相对中性偏宽松的状态，整体对债券市场依然是偏有利的环境。因此我们认为长端利率存在一定的下行空间，短端利率受益于理财新规下短端资产的需求支撑，预计继续维持平稳，违约事件频发与金融破刚兑事件将加剧信用分化，评级利差面临走阔的压力。四季度CPI与PPI或再次面临向上的压力，届时长端利率可能面临一定的调整的压力。

基于以上判断，本基金在下半年将适时增配中高评级资产，结合市场情况调整组合各类资产的比例和久期，在保证组合流动性和安全性的同时，为持有人创造稳定的收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，估值委员会由基金估值业务分管领导、督察长、基金估值核算负责人、基金会计、合规风控部人员及相关投研人员等组成。在特殊情况下，公司召集估值委员会会议，讨论和决策特殊估值事项，估值委员会集体决策，需到会的三分之二估值委员会成员表决通过。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立，基金经理、投资经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行，一切以维护基金持有人利益为准则。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场债券品种的估值数据及交易所交易的债券品种的估值数据、流通受限股票流动性折扣。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内共进行了2次利润分配。

权益登记日为2019年1月14日，A类每10份分配0.12元，C类每10份分配0.12元，本次利润分配总额93,757,583.89元；

权益登记日为2019年4月11日，A类每10份分配0.10元，C类每10份分配0.10元，本次利润分配总额49,580,628.46元。

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

本报告期内无应当说明的预警事项。

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

托管人声明：招商银行具备完善的公司治理结构、内部稽核监控制度和风险控制制度，我行在履行托管职责中，严格遵守有关法律法规、托管协议的规定，尽职尽责地履行托管义务并安全保管托管资产。

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

招商银行根据法律法规、托管协议约定的投资监督条款，对托管产品的投资行为进行监督，并根据监管要求履行报告义务。招商银行按照托管协议约定的统一记账方法和会计处理原则，独立地设置、登录和保管本产品的全套账册，进行会计核算和资产估值并与管理人建立对账机制。本半年度报告中利润分配情况真实、准确。

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

本半年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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：金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金

报告截止日：2019年6月30日

单位：人民币元

资产	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	100,200,107.57	400,644,466.27
结算备付金	332,602.25	-
存出保证金	-	25,731.12
交易性金融资产	4,717,723,100.00	10,593,285,000.00
其中：股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	4,587,758,000.00	10,373,416,000.00
资产支持证券投资	129,965,100.00	219,869,000.00
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	129,600,000.00
应收证券清算款	9,800,000.00	-
应收利息	81,924,098.34	152,139,163.10
应收股利	-	-
应收申购款	8,675,167.84	53,849,999.11
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	4,918,655,076.00	11,329,544,359.60
负债和所有者权益	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	-	-
卖出回购金融资产款	496,379,239.21	2,436,446,224.95
应付证券清算款	9,706,225.36	29,784.93
应付赎回款	20,879,539.98	90,037,875.44
应付管理人报酬	1,064,831.62	2,564,785.65
应付托管费	354,943.87	854,928.56
应付销售服务费	571,703.22	1,959,004.50
应付交易费用	45,711.81	142,004.98
应交税费	216,235.03	877,810.89
应付利息	61,940.13	1,694,959.46
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	341,185.04	366,119.42
负债合计	529,621,555.27	2,534,973,498.78
所有者权益：	-	-
实收基金	4,275,783,866.79	8,552,636,002.54
未分配利润	113,249,653.94	241,934,858.28
所有者权益合计	4,389,033,520.73	8,794,570,860.82
负债和所有者权益总计	4,918,655,076.00	11,329,544,359.60

注：报告截止日2019年6月30日，基金份额总额4,275,783,866.79份；其中金鹰添瑞中短债A基金份额净值1.0289元，份额总额2,659,954,265.67份，金鹰添瑞中短债C基金份额净值1.0225元，份额总额1,615,829,601.12份。

6.2 利润表

会计主体：金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金

本报告期：2019年1月1日至2019年6月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2019年1月1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		141,622,866.52	90,157,980.43
1.利息收入		119,333,693.58	74,058,732.22
其中：存款利息收入	6.4.7.10	4,538,421.66	3,401,905.57
债券利息收入		103,713,358.03	57,880,367.62
资产支持证券利息收入		5,601,563.33	82,356.16
买入返售金融资产收入		5,480,350.56	12,694,102.87
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		34,251,311.05	1,267,617.78
其中：股票投资收益	6.4.7.11	-	-
基金投资收益	6.4.7.12	-	-
债券投资收益	6.4.7.13	34,772,504.19	1,267,617.78
资产支持证券投资收益	6.4.7.14	-521,193.14	-
贵金属投资收益	6.4.7.15	-	-
衍生工具收益	6.4.7.16	-	-
股利收益	6.4.7.17	-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	-12,248,927.05	14,388,084.78
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.19	286,788.94	443,545.65
减：二、费用		25,513,168.92	17,685,513.36
1. 管理人报酬		8,632,760.29	4,310,924.11
2. 托管费		2,877,586.81	1,436,974.71
3. 销售服务费		5,621,430.97	2,306,176.90
4. 交易费用	6.4.7.20	43,705.56	60,379.62
5. 利息支出		7,864,382.69	9,205,560.55
其中：卖出回购金融资产支出		7,864,382.69	9,205,560.55
6. 税金及附加		243,071.79	127,020.05
7. 其他费用	6.4.7.21	230,230.81	238,477.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		116,109,697.60	72,472,467.07
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,109,697.60	72,472,467.07

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金

本报告期：2019年1月1日至2019年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1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）	8,552,636,002.54	241,934,858.28	8,794,570,860.82
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	116,109,697.60	116,109,697.60
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）	-4,276,852,135.75	-101,456,689.59	-4,378,308,825.34
其中：1.基金申购款	3,639,638,732.93	90,389,954.72	3,730,028,687.65
2.基金赎回款	-7,916,490,868.68	-191,846,644.31	-8,108,337,512.99
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）	-	-143,338,212.35	-143,338,212.35
五、期末所有者权益（基金净值）	4,275,783,866.79	113,249,653.94	4,389,033,520.73
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）	1,008,136,306.59	12,608,161.08	1,020,744,467.67
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	72,472,467.07	72,472,467.07
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）	5,246,870,037.38	110,921,294.16	5,357,791,331.54
其中：1.基金申购款	8,178,109,717.35	177,992,957.19	8,356,102,674.54
2.基金赎回款	-2,931,239,679.97	-67,071,663.03	-2,998,311,343.00
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）	-	-90,120,005.05	-90,120,005.05
五、期末所有者权益（基金净值）	6,255,006,343.97	105,881,917.26	6,360,888,261.23

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：

基金管理人负责人：刘志刚，主管会计工作负责人：刘志刚，会计机构负责人：谢文君

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金(简称“本基金”)，经中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）机构部函[2017]2214号文《关于金鹰添瑞中短债债券型证券投资基金备案确认的函》批准，于2017年9月15日募集成立。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金募集期间自2017年8月21日起至2017年9月8日止，认购金额及认购期银行利息合计1,501,505,206.86元，其中，金鹰添瑞中短债A为人民币758,377,553.12元，金鹰添瑞中短债C为人民币743,127,653.74元，于2017年9月12日划至托管银行账户，首次设立募集规模为1,501,505,206.86份基金份额。验资机构为中审亚太会计师事务所（特殊普通有限合伙）。本基金的基金管理人为金鹰基金管理有限公司，基金托管人为招商银行股份有限公司。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金2019年6月30日的财务状况以及2019年1月1日起至2019年6月30日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

6.4.4 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相一致的说明

本基金本报告期所采用的会计政策与上年度会计报表一致。

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

本基金报告期内无需说明的重要会计政策变更。

6.4.5.2会计估计变更的说明

本基金报告期内无会计估计变更。

6.4.5.3差错更正的说明

本基金本报告期无需说明的重大会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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》，2008年9月18日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85号《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[2015]101号《关于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《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《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，主要税项列示如下：

1. 证券投资基金(封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征增值税；2018年1月1日起，公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为，以基金管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。

2. 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，暂不缴纳企业所得税。

3. 对基金取得的股票股息、红利收入，由上市公司在收到相关扣收税款当月的法定申报期内向主管税务机关申报缴纳，从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，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；持股期限超过1年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

4. 对基金取得的债券利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不缴纳企业所得税。

5. 对于基金从事A股买卖，出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税，对受让方不再缴纳印花税。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.7.2 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
广州证券股份有限公司	基金管理人股东
金鹰基金管理有限公司	基金管理人、销售机构
招商银行股份有限公司	基金托管人
广州金鹰资产管理有限公司	基金管理人子公司

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

本基金本报告期内未通过关联方进行股票交易。

6.4.8.1.2 权证交易

本基金本报告期内未通过关联方进行权证交易。

6.4.8.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2019年1月1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	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
广州证券股份有限公司	75,691,552.04	100.00%	210,688,318.71	100.00%

6.4.8.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2019年1月1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	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
广州证券股份有限公司	1,977,300,000.00	100.00%	8,449,973,500.00	100.00%

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行任何交易，无应支付关联方交易佣金。

上述佣金按市场佣金率计算，以扣除中国证券登记结算公司收取的证管费、经手费和使用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。债券及权证交易不计佣金。

该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1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
当期发生的基金应支付的管理费	8,632,760.29	4,310,924.11
其中：支付销售机构的客户维护费	4,268,799.96	2,389,278.81

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的0.30%年费率计提。管理费的计算方法如下：

H=E×0.30%÷当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，按月支付。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1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
当期发生的基金应支付的托管费	2,877,586.81	1,436,974.71

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.10%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

H=E×0.10%÷当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，按月支付。

6.4.8.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2019年1月1日至2019年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	金鹰添瑞中短债A	金鹰添瑞中短债C	合计
招商银行股份有限公司	-	3,065,519.25	3,065,519.25
广州证券股份有限公司	-	308.74	308.74
金鹰基金管理有限公司	-	13,362.18	13,362.18
合计	-	3,079,190.17	3,079,190.17
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	金鹰添瑞中短债A	金鹰添瑞中短债C	合计
金鹰基金管理有限公司	-	264.37	264.37
广州证券股份有限公司	-	1,441.66	1,441.66
招商银行股份有限公司	-	1,083,089.99	1,083,089.99
合计	-	1,084,796.02	1,084,796.02

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额收取销售服务费。本基金销售服务费按前一日C类基金份额的基金资产净值的0.40%年费率计提，销售服务费的计算方法如下：

H=E×0.40%÷当年天数

H为C类基金份额每日应计提的销售服务费

E为C类基金份额前一日基金资产净值

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

银行间市场交易的各关联方名称	本期 2019年1月1日至2019年6月30日						
	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购		
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出	
-	-	-	-	-	-	-	-
银行间市场交易的各关联方名称	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日						
	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购		
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出	
招商银行股份有限公司	-	-	-	-	99,960,000.00	88,183.89	

注：本基金本报告期内没有与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2019年1月1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	
	金鹰添瑞中短债A	金鹰添瑞中短债C	金鹰添瑞中短债A	金鹰添瑞中短债C
基金合同生效日（2017年9月15日）持有的基金份额	0.00	0.00	0.00	0.00
期初持有的基金份额	0.00	0.00	0.00	0.00
期间申购/买入总份额	9,748,439.94	0.00	0.00	0.00
期间因拆分变动份额	0.00	0.00	0.00	0.00
减：期间赎回/卖出总份额	0.00	0.00	0.00	0.00
期末持有的基金份额	9,748,439.94	0.00	0.00	0.00
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.37%	0.00%	0.00%	0.00%

6.4.8.4.2 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

金鹰添瑞中短债A

份额单位：份

关联方名称	金鹰添瑞中短债A本期末 2019年6月30日		金鹰添瑞中短债A上年度末 2018年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
广州金鹰资产管理有限公司	195,025,841.05	7.33%	-	-

金鹰添瑞中短债C

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.8.5 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1月1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
招商银行股份有限公司	200,107.57	9,158.66	153,952.22	20,860.91

注：1. 本基金清算备付金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算公司等结算账户；

2.2019年6月30日清算备付金期末余额332,602.25元，清算