中邮战略新兴产业混合型证券投资基金 2018年年度报告摘要

基金管理人:中邮创业基金管理股份有限公司
基金托管人:兴业银行股份有限公司
送出日期:2019年3月28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责任。本年度报告已经全部独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人兴业银行股份有限公司(简称:兴业银行)根据本基金合同规定,于2019年03月27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。

本报告财务资料已经审计,致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了标准无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

本报告期自2018年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	中邮战略新兴产业混合
基金主代码	590008
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年6月12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	兴业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	793,600,720.37份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金重点关注国家战略性新兴产业发展过程中带来的投资机会,在严格控制风险并保证充分流动性的前提下,谋求基金资产的长期稳定增值。
投资策略	1. 大类资产配置策略 本基金根据各项重要的经济指标分析宏观经济发展变动趋势,判断当前所处的经济周期,进而对未来做出科学预测。在此基础上,结合对流动性及资金流向的分析,综合股市和债市估值及风险分析进行大类资产配置。此外,本基金将持续地进行定期与不定期的资产配置风险监控,适时地做出相应的调整。 2. 股票投资策略 本基金采用主题投资策略,通过对战略性新兴产业发展状况持续跟踪,结合对国家政策的解读、重大科技和工艺创新情况调研、上市公司战略规划及商业运营模式分析等方法挖掘属于战略性新兴产业范畴的投资主题及相关股票,作为重点进行投资,分享这类企业带来的较高回报。 3. 债券投资策略 (1) 平均久期配置 本基金通过对宏观经济形势和宏观经济政策进行分析,预测未来的利率趋势,并据此积极调整债券组合的平均久期,在控制债券组合风险的基础上提高组合收益。当预期市场利率上升时,本基金将缩短债券投资组合久期,以规避债券价格下跌的风险。当预期市场利率下降时,本基金将拉长债券投资组合久期,以更大程度的获取债券价格上涨带来的价差收益。 (2) 期限结构配置 结合对宏观经济形势和政策的判断,运用统计和数量分析技术,本基金对债券市场收益率曲线的期限结构进行分析,预测收益率曲线的变化趋势,制定组合的期限结构配置策略。在预期收益率曲线趋向平坦化时,本基金将采取哑铃型策略,重点配置收益率曲线的两端。当预期收益率曲线趋向陡峭化时,采取子弹型策略,重点配置收益率曲线的中部。当预期收益率曲线不变或平行移动时,则采取梯形策略,债券投资资产在各期限间平均配置。 (3) 类属配置 本基金对不同类型债券的信用风险、流动性、税赋水平等因素进行分析,研究同期限的国债、金融债、央票、企业债、公司债、短期融资券之间的利差和变化趋势,制定债券类属配置策略,确定组合在不同类型债券品种上的配置比例。根据中国债券市场存在市场分割的特点,本基金将考察相同债券在交易所市场和银行间市场的利差情况,结合流动性等因素的分析,选择具有更高投资价值的市场进行配置。 (4) 回购套利 本基金将在相关法律法规以及基金合同限定的比例内,适时适度运用回购交易套利策略以增强组合的收益率,比如运用回购与现券之间的套利、不同回购期限之间的套利进行低风险的套利操作。 4. 权证投资策略 本基金将按照相关法律法规通过利用权证及其他金融工具进行套利、避险交易,控制基金组合风险,获取超额收益。本基金进行权证投资时,将在对权证标的证券进行基本面研究及估值的基础上,结合股价波动率等参数,运用数量化期权定价模型,确定其合理内在价值,从而构建套利交易或避险交易组合。未来,随着证券市场的发展、金融工具的丰富和交易方式的创新等,基金还将积极寻求其他投资机会,履行适当程序后更新和丰富组合投资策略。
业绩比较基准	中证新兴产业指数*75%+上证国债指数*25%
风险收益特征	本基金为混合型基金,其预期风险与预期收益率高于债券型基金和货币市场基金,低于股票型基金,属于证券投资基金中的中等风险品种。

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	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	侯玉春	吴荣
	联系电话	010-82295160—157	021-52629999-213117
	电子邮箱	houyc@postfund.com.cn	011693@cib.com.cn
客户服务电话		010-58511618	95561
传真		010-82295155	021-62535823

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.postfund.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人或基金托管人的办公场所

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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	2018年	2017年	2016年
本期已实现收益	-1,105,664,484.07	-868,494,149.58	148,789,347.07
本期利润	-415,294,054.74	-1,209,882,562.74	-2,653,939,063.11
加权平均基金份额本期利润	-0.5159	-1.1324	-1.4930
本期基金份额净值增长率	-12.55%	-28.09%	-26.70%
3.1.2 期末数据和指标	2018年末	2017年末	2016年末
期末可供分配基金份额利润	-0.1394	1.2737	2.1300
期末基金资产净值	2,238,982,886.37	2,441,210,564.97	5,912,565,152.27
期末基金份额净值	2.821	3.226	4.486

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

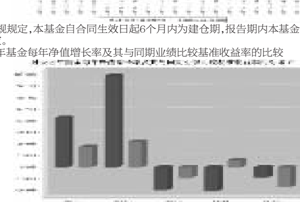
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-7.96%	1.56%	-10.62%	1.32%	2.66%	0.24%
过去六个月	-12.93%	1.46%	-14.76%	1.20%	1.83%	0.26%
过去一年	-12.55%	1.63%	-23.11%	1.12%	10.56%	0.51%
过去三年	-53.91%	1.62%	-27.30%	1.06%	-26.61%	0.56%
过去五年	49.66%	2.05%	16.26%	1.32%	33.40%	0.73%
自基金合同生效起至今	182.10%	1.94%	29.23%	1.27%	152.87%	0.67%

注:1.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。

2.关于业绩基准的说明

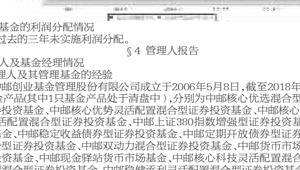
本基金业绩衡量基准=中证新兴产业指数×75%+上证国债指数×25%

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



注:按相关法规规定,本基金自合同生效日起6个月内为建仓期,报告期内本基金的各项投资比例符合基金合同的有关规定。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



3.3 过去三年基金的利润分配情况

注:本基金在过去的三年未实施利润分配。

§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2018年12月31日,本公司共管理40只开放式基金产品(其中1只基金产品处于清盘中),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、中邮尊享一年定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金(清盘中)、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、中邮中证价值回报量化策略指数发起式证券投资基金。

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		
杨欢	基金经理	2018年6月22日	–	7年	曾担任中国银河证券股份有限公司投资研究部分析师、中邮创业基金管理股份有限公司投资研究部行业研究员、基金经理助理、中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金基金经理、中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理,现担任中邮未来新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金、中邮尊享一年定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金、中邮战略新兴产业混合型证券投资基金、中邮中小盘灵活配置混合型证券投资基金、中邮睿信增强债券型证券投资基金基金经理。
郑伟彬	基金经理助理	2018年7月26日	–	3年	理学硕士,曾任中邮创业基金管理股份有限公司行业研究员,现任中邮创业基金管理股份有限公司基金经理助理。

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基金经理注册或变更等通知的日期。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 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规,制定了《中邮基金管理股份有限公司公平交易制度》。从组织架构、岗位设置和业务流程、系统和制度建设、内控措施和信息披露等多方面,确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合,杜绝不同投资组合之间进行利益输送,保护投资者合法权益。

公司公平交易管理制度要求境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易以及投资管理过程中各个相关环节符合公平交易的监管要求。各投资组合能够公平地获取投资信息、投资建议,并在投资决策委员会的制度规范下独立决策,实施投资决策时享有公平的机会。所有组合投资决策与交易执行保持隔离,任何组合必须经过公司交易部集中交易。各组合享有平等的交易权利,共享交易资源。

4.3.2 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公平交易原则的实现。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(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。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内,本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

2018年上证指数下跌24.59%,创业板指数下跌28.65%。从板块来看,表现居前的板块:餐饮旅游(中信)下跌8.69%,银行(中信)下跌10.95%,石油石化(中信)下跌18.76%,食品饮料(中信)下跌20.37%,农林牧渔(中信)下跌22.04%,表现较差的板块为:综合(中信)下跌42.45%,电子元器件(中信)下跌41.31%,有色金属(中信)下跌40.93%,传媒(中信)下跌38.59%,机械(中信)下跌34.84%。

从市场的表现来看:上半年经济增速依然延续17年的惯性向上,沿着行业景气度的方向依然能找到较好的配置方向,但进入18年三季度开始经济出现拐点向下,市场的机会主要在主题投资以及早周期板块,5G、农业、银行、基建、保险等领域。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为2.821元,累计净值为2.821元;本报告期基金份额净值增长率为-12.55%,业绩比较基准收益率为-23.11%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

从去年四季度社融数据来看,目前仍处于底部区间,明年上半年经济压力较大,企业盈利面临较大压力。我们判断后续的政策重心仍旧放在财政以及各种产业政策,这些政策大概率都会在一季度集中推出。货币政策工具可能包括降准等;财政政策工具主要包括提高目标赤字率、减税降费等;产业政策主要包括房地产调控更强调因城施策,以及加快落地新产业政策,形成新动能。

我们判断19年经济压力和政策托底会交替影响市场,预计市场波动依然会比较大,由于市场整体估值处于底部区间,市场整体估值有望提升空间,选择逆周期以及行业景气度向上的行业配置。

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。估值小组人员均具有多年证券、基金从业经验,熟悉相关法规和估值方法。基金经理参与估值小组的讨论,但对估值政策和程序均未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系列的有效的措施,尽量避免或减少估值偏差的发生。

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 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

否。

4.9 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

本托管人依据《中邮战略新兴产业股票型证券投资基金基金合同》与《中邮战略新兴产业股票型证券投资基金托管协议》,自2012年06月12日起托管中邮战略新兴产业股票型证券投资基金(以下称本基金)的全部资产。报告期内,本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,诚信、尽责地履行了基金托管人义务,不存在损害本基金份额持有人利益的行为。

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

报告期内,本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查,未发现其存在任何损害本基金份额持有人利益的行为。基金管理人在报告期内,严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、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,认为其真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字(2019)第110ZA2473号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告	
审计报告收件人	中邮战略新兴产业股票型证券投资基金全体基金份额持有人	
审计意见	我们审计了中邮战略新兴产业混合型证券投资基金(以下简称中邮战略新兴产业基金)财务报表,包括2018年12月31日的资产负债表,2018年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及相关财务报表附注。 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中邮战略新兴产业基金2018年12月31日的财务状况以及中邮战略新兴产业基金的经营成果和所有者权益(基金净值)变动情况。	
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中邮战略新兴产业基金,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。	
其他信息	中邮战略新兴产业基金的基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司(以下简称"基金管理人")管理层对其他信息负责。其他信息包括中邮战略新兴产业基金2018年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。	
管理层和治理层对财务报表的责任	中邮战略新兴产业基金的基金管理人中邮创业基金管理股份有限公司(以下简称"基金管理人")管理层负责按照企业会计准则并参照《证券投资基金会计核算业务指引》的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估中邮战略新兴产业基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非基金管理人管理层计划清算中邮战略新兴产业基金、终止运营或别无其他现实的选择。 基金管理人治理层负责监督中邮战略新兴产业基金的财务报告过程。	
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。 在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作: (1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 (2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 (3)评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (4)对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据所获取的审计证据,就可能导致对中邮战略新兴产业基金的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致中邮战略新兴产业基金不能持续经营。 (5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。	
会计师事务所的名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	张丽雯	吕玉芝
会计师事务所的地址	中国北京 朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	
审计报告日期	2019年3月22日	

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:中邮战略新兴产业混合型证券投资基金

报告截止日:2018年12月31日

单位:人民币元

资产	附注号	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
资产:			
银行存款	7.4.7.1	392,779,015.45	521,853,493.22
结算备付金		8,319,487.01	379,537.95
存出保证金		2,283,419.55	873,744.04
交易性金融资产	7.4.7.2	1,945,840,358.84	1,925,887,701.00
其中:股票投资		1,945,840,358.84	1,925,887,701.00
基金投资		–	–
债券投资		–	–
资产支持证券投资		–	–
贵金属投资		–	–
衍生金融资产	7.4.7.3	–	–
买入返售金融资产	7.4.7.4	–	–
应收证券清算款		–	–
应收利息	7.4.7.5	200,195.19	230,419.84
应收股利		–	–
应收申购款		1,164,403.63	1,838,886.76
递延所得税资产		–	–
其他资产	7.4.7.6	–	–
资产总计		2,350,586,879.67	2,451,063,782.81
负债和所有者权益	附注号	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
负债:			
短期借款		–	–
交易性金融负债		–	–
衍生金融负债	7.4.7.3	–	–
卖出回购金融资产款		–	–
应付证券清算款		102,905,102.08	–
应付赎回款		601,175.97	4,258,667.06
应付管理人报酬		2,923,701.68	3,233,905.39
应付托管费		487,283.62	538,984.22
应付销售服务费		–	–
应付交易费用	7.4.7.7	3,865,624.17	1,093,086.21
应交税费		–	–
应付利息		–	–
应付利润		–	–
递延所得税负债		–	–
其他负债	7.4.7.8	821,105.78	728,574.96
负债合计		111,603,993.30	9,853,217.84
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	793,600,720.37	756,815,386.96
未分配利润	7.4.7.10	1,445,382,166.00	1,684,395,178.01
所有者权益合计		2,238,982,886.37	2,441,210,564.97
负债和所有者权益总计		2,350,586,879.67	2,451,063,782.81

注:报告截止日:2018年12月31日,基金份额净值:2.821元,基金份额总额:793,600,720.37份。

7.2 利润表

会计主体:中邮战略新兴产业混合型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

项目	附注号	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
一、收入		-343,954,329.09	-1,121,513,296.03
1.利息收入		9,182,059.87	6,238,674.47
其中:存款利息收入	7.4.7.11	9,035,294.86	6,238,674.47
债券利息收入		–	–
资产支持证券利息收入		–	–
买入返售金融资产收入		146,765.01	–
其他利息收入		–	–
2.投资收益(损失以"-"填列)		-1,045,198,963.33	-789,023,524.03
其中:股票投资收益	7.4.7.12	-1,057,910,930.92	-802,840,230.87
基金投资收益		–	–
债券投资收益	7.4.7.13	–	–
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	–	–
贵金属投资收益	7.4.7.14	–	–
衍生工具收益	7.4.7.15	–	–
股利收益	7.4.7.16	12,711,967.59	13,816,706.84
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.17	690,370,429.33	-341,388,413.16
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		–	–
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.18	1,692,145.04	2,659,966.69
减:二、费用		71,339,725.65	88,369,266.71
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	39,342,779.09	66,997,898.27
2. 托管费	7.4.10.2.2	6,557,129.76	11,166,316.38
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	–	–
4. 交易费用	7.4.7.19	24,856,694.37	9,602,547.66
5. 利息支出		–	–
其中:卖出回购金融资产支出		–	–
6. 税金及附加		–	–
7. 其他费用	7.4.7.20	583,122.43	602,504.40
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		-415,294,054.74	-1,209,882,562.74
减:所得税费用		–	–
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		-415,294,054.74	-1,209,882,562.74

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:中邮战略新兴产业混合型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31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)	756,815,386.96	1,684,395,178.01	2,441,210,564.97
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	–	-415,294,054.74	-415,294,054.74
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)	36,785,333.41	176,281,042.73	213,066,376.14
其中:1.基金申购款	484,534,312.25	1,250,725,792.46	1,735,260,104.71
2.基金赎回款	-447,748,978.84	-1,074,444,749.73	-1,522,193,728.57
五、期末所有者权益(基金净值)	793,600,720.37	1,445,382,166.00	2,238,982,886.37
项目	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31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)	1,318,136,831.45	4,594,428,320.82	5,912,565,152.27
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	–	-1,209,882,562.74	-1,209,882,562.74
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)	-561,321,444.49	-1,700,150,580.07	-2,261,472,024.56
其中:1.基金申购款	271,556,467.35	860,558,776.17	1,132,115,243.52
2.基金赎回款	-832,877,911.84	-2,560,709,356.24	-3,393,587,268.08
五、期末所有者权益(基金净值)	756,815,386.96	1,684,395,178.01	2,441,210,564.97

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:

孔军 孔军 佟姗

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

中邮战略新兴产业混合型证券投资基金(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[2011]1951号《关于核准中邮战略新兴产业股票型证券投资基金募集的批复》核准,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《中邮战略新兴产业股票型证券投资基金基金合同》发起,并于2012年6月12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575,757,582.95元,业经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字(2012)第0058号验资报告予以验证。本基金的基金管理人为中邮创业基金管理股份有限公司,基金托管人为兴业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中邮战略新兴产业股票型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券及法律、法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。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:股票资产占基金资产的60%-95%,债券资产占基金资产的0%-40%,权证占基金资产净值的0%-3%,并保持现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金投资于战略性新兴产业股票的比例不低于基金股票资产的80%。

根据中邮创业基金管理股份有限公司2015年8月7日发布的《中邮创业基金管理股份有限公司关于旗下部分基金更名的公告》,本基金自2015年8月7日起变更为混合型证券投资基金,基金代码保持不变,更名前基金全称为"中邮战略新兴产业股票型证券投资基金",更名后基金全称为"中邮战略新兴产业混合型证券投资基金"。

7.4.2 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")和中国证券投资基金业协会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其他有关规定。

7.4.3 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)变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 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。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 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。

本基金持有的股票投资、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。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

(1)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。

(2)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。

(3)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。

(4)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。

(5)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。

(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。

7.4.4.5 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)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。

(2)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。

(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。

7.4.4.6 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消。

7.4.4.7 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。

7.4.4.8 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在规定的工作日内,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在规定的工作日内,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。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1)股票投资收益

于卖出股票交易日确认,按卖出股票成交总额与其成本的差额入账;

(2)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。

(3)股利收入

于除息日确认,按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额入账。

(4)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。

(5)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。

(6)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。

(7)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;卖出股票、债券、权证等资产时,将原计入该卖出资产的公允价值变动损益转入股票投资收益、债券投资收益、衍生工具收益等科目。

7.4.4.10 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1.50%的年费率逐日计提。

(2)基金托管费

按前一日基金资产净值0.25%的年费率逐日计提。

(3)交易费用

对股票、债券、资产支持证券、基金、权证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。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金收益分配方式分为两种:现金分红与红利再投资,基金投资者可选择现金红利或将现金红利按除息日的基金份额净值自动转为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;每份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;本基金收益每年最多分配12次,每次基金收益分配比例不低于期末可供分配利润的50%,收益分配比例以期末可供分配利润为基准计算,基金期末可供分配利润指期末资产负债表中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。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本期内本基金无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期内本基金无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本期本基金无差错更正。

7.4.6 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. 于2016年5月1日前,以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围,不征收营业税。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

自2016年5月1日起,金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。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。

7.4.7 关联方关系

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
兴业银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
首创证券有限责任公司	基金管理人的股东、基金代销机构
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

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2018年1月1日至2018年12月31日		上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
首创证券有限责任公司	3,131,665,263.89	19.00%	–	–

7.4.8.1.2 债券交易

无。

7.4.8.1.3 债券回购交易

无。

7.4.8.1.4 权证交易

无。

7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2018年1月1日至2018年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
首创证券有限责任公司	2,916,523.44	19.00%	1,546,454.13	40.01%
关联方名称	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
首创证券有限责任公司	–	–	–	–

注:上述交易佣金按市场佣金率计算,以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取、并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示,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。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	39,342,779.09	66,997,898.27
其中:支付销售机构的客户维护费	17,348,243.29	29,756,871.00

注: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1.50%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。

计算公式为:日基金管理人报酬=前一日基金资产净值×1.50%/当年天数

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	6,557,129.76	11,166,316.38

注:支付基金托管人中国农业银行股份有限公司的基金托管费,按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。

计算公式为:日基金托管费=前一日基金资产净值×0.25%/当年天数

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注:本期及上年度可比期间,本基金未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 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 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
期初持有的基金份额	407,250.98	407,250.98
期末持有的基金份额	407,250.98	407,250.98
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.0500%	0.0500%

7.4.8.4.2 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

注:本期末及上年度末,除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

7.4.8.5 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 2018年1月1日至2018年12月31日		上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
兴业银行股份有限公司	392,779,015.45	8,777,857.53	521,853,493.22	6,201,627.47

7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注:本期及上年度可比期间,本基金未在承销期内参与认购关联方承销的证券。

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本报告期内及上年度可比期间,本基金无其他关联交易事项。

7.4.9 期末(2018年12月31日)本基金持有的流通受限证券

7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位:人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别:股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
300104	乐视网	2016年7月27日	2019年2月7日	非公开发行流通受限	45.01	2.39	8,886,914	199,999,999.57	21,239,724.46	–
300331	苏大维格	2017年1月3日	2020年1月6日	非公开发行流通受限	20.80	9.98	600,961	12,499,988.80	5,997,590.78	–
300331	苏大维格	2017年1月3日	2021年1月6日	非公开发行流通受限	20.80	9.59	600,962	12,500,009.60	5,763,225.58	–

注:以上非公开发行的股票估值方法为

自2017年12月28日起,对上述非公开发行的股票估值方法进行调整,详见2017年12月29日《关于旗下基金调整流通受限股票估值方法的公告》。

7.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位:人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
600030	中信证券	2018年12月25日	重大事项	16.01	2019年1月10日	17.15	3,000,000	50,835,519.00	48,030,000.00	–

7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本期末未持有债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§8 投资组合报告

8.1 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	1,945,840,358.84	82.78
	其中:股票	1,945,840,358.84	82.78
2	银行存款和结算备付金合计	401,098,502.46	17.06
3	其他各项资产	3,648,018.37	0.16
4	合计	2,350,586,879.67	100.00

注:由于四舍五入的原因报告期末资金资产组合各项金额占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位:人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	制造业	957,638,004.01	42.77
B	建筑业	51,252,491.93	2.29
C	信息传输、软件和信息技术服务业	504,938,018.84	22.55
D	金融业	146,009,838.00	6.52
E	房地产业	146,848,171.14	6.56
F	科学研究和技术服务业	123,688,345.92	5.52
G	文化、体育和娱乐业	15,465,489.00	0.69
H	合计	1,945,840,358.84	86.91

注:由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注:本报告期末本基金未投资港股通股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	600271	航天信息	4,950,769	113,323,102.41	5.06
2	300454	深信服	1,262,761	113,143,385.60	5.05
3	300747	锐科激光	749,759	103,166,838.40	4.61
4	600570	恒生电子	1,799,842	93,555,787.16	4.18
5	300271	华宇软件	5,924,494	88,926,654.94	3.97
6	002841	视源股份	1,515,522	86,233,201.80	3.85
7	600038	中直股份	2,299,796	85,920,378.56	3.84
8	300451	创业软件	4,026,944	77,115,977.60	3.44
9	300567	精测电子	1,399,943	70,669,122.64	3.16
10	600498	烽火通信	2,199,959	62,632,832.73	2.80

注:投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读登载于管理人网站的年度报告正文。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000977	浪潮信息	284,117,123.69	11.64
2	300059	东方财富	266,295,418.12	10.91
3	300454	深信服	258,886,167.96	10.60
4	300747	锐科激光	246,172,027.81	10.08
5	600498	烽火通信	242,335,795.60	9.93
6	000002	万 科A	212,408,375.14	8.70
7	000001	平安银行	203,661,899.04	8.34
8	001979	招商蛇口	186,057,813.93	7.62
9	002925	盈趣科技	184,773,467.70	7.57
10	600048	保利地产	180,051,701.70	7.38
11	600570	恒生电子	172,908,866.15	7.08
12	600271	航天信息	166,164,987.32	6.81
13	300451	创业软件	164,794,310.30	6.75
14	300287	飞利信	144,099,255.20	5.90
15	600038	中直股份	142,803,864.22	5.85
16	603228	景旺电子	138,618,852.41	5.68
17	002281	光迅科技	136,743,954.95	5.60
18	300558	贝达药业	117,185,344.32	4.80
19	300567	精测电子	117,023,900.19	4.79
20	300010	立思辰	113,398,577.97	4.65
21	300244	迪安诊断	111,446,152.03	4.57
22	603019	中科曙光	106,873,387.03	4.38
23	002371	北方华创	106,615,233.58	4.37
24	300383	光环新网	104,196,345.62	4.27
25	300364	中文在线	95,442,910.45	3.91
26	601688	华泰证券	94,203,322.12	3.86
27	300036	超图软件	88,544,152.05	3.63
28	002384	东山精密	85,124,025.00	3.49
29	300418	昆仑万维	74,893,774.04	3.07
30	300271	华宇软件	73,274,794.11	3.00
31	300450	先导智能	71,510,763.93	2.93
32	600760	中航沈飞	71,407,617.32	2.93
33	002190	成飞集成	70,819,280.44	2.90
34	000938	紫光股份	70,547,235.77	2.89
35	600030	中信证券	70,039,806.00	2.87
36	300017	网宿科技	69,268,636.42	2.84
37	603259	药明康德	67,393,795.53	2.76
38	603986	兆易创新	67,046,375.20	2.75
39	601857	中国石油	66,034,023.57	2.70
40	601318	中国平安	65,175,140.70	2.67
41	300065	海兰信	64,358,629.04	2.64
42	002410	广联达	64,006,016.03	2.62
43	002368	太极股份	63,856,171.20	2.62
44	000547	航天发展	63,800,662.97	2.61
45	300324	旋极信息	63,482,368.22	2.60
46	603882	金域医学	63,181,420.92	2.59
47	002859	洁美科技	61,054,149.35	2.50
48	000100	TCL 集团	60,531,330.78	2.48
49	601390	中国中铁	59,333,190.12	2.43
50	600884	杉杉股份	58,788,478.00	2.41
51	600703	三安光电	58,701,304.68	2.40
52	601233	桐昆股份	58,053,256.20	2.38
53	300409	道氏技术	57,525,552.68	2.36
54	603799	华友钴业	57,212,558.00	2.34
55	600519	贵州茅台	56,887,587.50	2.33
56	600150	*ST船舶	56,763,479.15	2.33
57	002415	海康威视	56,436,485.03	2.31
58	600837	海通证券	56,226,617.81	2.30
59	601186	中国铁建	55,171,691.68	2.26
60	600309	万华化学	51,053,791.27	2.09
61	300284	苏交科	50,758,754.55	2.08
62	002466	天齐锂业	50,383,935.40	2.06
63	002146	荣盛发展	49,680,747.49	2.04
64	002341	新纶科技	49,032,402.00	2.01

注:买入金额均按买入成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	300059	东方财富	247,954,400.03	10.16
2	300347	泰格医药	240,780,249.27	9.86
3	300324	旋极信息	238,325,167.78	9.76
4	000977	浪潮信息	232,021,244.44	9.50
5	300418	昆仑万维	222,908,720.59	9.13
6	603986	兆易创新	202,213,984.75	8.28
7	300287	飞利信	198,746,139.38	8.14
8	300364	中文在线	196,701,606.06	8.06
9	000001	平安银行	196,244,206.34	8.04
10	600498	烽火通信	193,154,496.51	7.91
11	002925	盈趣科技	172,222,187.39	7.05
12	300267	尔康制药	170,097,162.47	6.97
13	000002	万 科A	167,451,907.41	6.86
14	300271	华宇软件	158,792,381.13	6.50
15	300558	贝达药业	139,787,091.77	5.73
16	001979	招商蛇口	137,132,660.44	5.62
17	603019	中科曙光	136,911,029.87	5.61
18	600048	保利地产	133,763,767.30	5.48
19	300454	深信服	122,655,266.96	5.02
20	002371	北方华创	115,212,096.74	4.72
21	300747	锐科激光	114,320,442.19	4.68
22	300451	创业软件	104,349,265.31	4.27
23	002281	光迅科技	99,068,388.99	4.06
24	300104	乐视网	95,178,105.95	3.90
25	300244	迪安诊断	94,233,414.81	3.86
26	300383	光环新网	90,981,908.08	3.73
27	300010	立思辰	90,976,040.45	3.73
28	300036	超图软件	90,128,940.35	3.69
29	300612	宣亚国际	89,942,775.26	3.68
30	002841	视源股份	85,444,065.75	3.50
31	603259	药明康德	78,337,896.14	3.21
32	603825	华扬联众	76,289,644.15	3.13
33	600703	三安光电	74,282,817.31	3.04
34	002384	东山精密	73,655,856.90	3.02
35	601012	隆基股份	70,534,986.91	2.89
36	603228	景旺电子	68,762,638.96	2.82
37	002368	太极股份	67,566,386.46	2.77
38	601857	中国石油	67,095,358.41	2.75
39	600570	恒生电子	65,878,831.59	2.70
40	601233	桐昆股份	65,830,878.50	2.70
41	300332	天壕环境	65,174,982.25	2.67
42	000938	紫光股份	64,545,287.68	2.64
43	002190	成飞集成	64,486,875.90	2.64
44	601318	中国平安	64,312,292.48	2.63
45	300017	网宿科技	63,217,216.25	2.59
46	002859	洁美科技	62,768,407.84	2.57
47	300261	雅本化学	61,267,253.18	2.51
48	300065	海兰信	61,123,704.83	2.50
49	600760	中航沈飞	57,983,265.41	2.38
50	002415	海康威视	57,501,654.79	2.36
51	300450	先导智能	57,368,101.76	2.35
52	000100	TCL 集团	56,216,763.60	2.30
53	600519	贵州茅台	54,762,454.15	2.24
54	603882	金域医学	51,852,874.19	2.12
55	600884	杉杉股份	51,843,829.19	2.12
56	002727	一心堂	50,701,617.89	2.08
57	603678	火炬电子	50,098,639.02	2.05
58	002146	荣盛发展	49,562,260.69	2.03
59	600309	万华化学	49,181,636.05	2.01

注:卖出金额均按卖出成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位:人民币元

买入股票成本(成交)总额	8,433,965,266.72
卖出股票收入(成交)总额	8,046,472,107.29

注:买入股票成本及卖出股票收入均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

注:本基金本报告期末未持有债券。

8.6 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

注:本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

注:本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 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

注:本基金本报告期末未持有贵金属投资。

8.9 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

注:本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

注:本期末本基金未持有股指期货。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

根据基金合同中对投资范围的规定,本基金不参与股指期货的投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

根据基金合同中对投资范围的规定,本基金不参与国债期货的投资。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

注:本期末本基金未持有国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本期末本基金未持有国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 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。

8.12.2 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

基金投资的前十名股票,均为基金合同规定备选股票库之内股票。

8.12.3 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	2,283,419.55
2	应收利息	200,195.19
3	应收申购款	1,164,403.63
4	合计	3,648,018.37

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注:本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注:本报告期末本基金前十名股票中不存在流通受限情况。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位:份

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
154,467	5,137.67	16,991,886.64	2.14%	776,608,833.73	97.86%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	13,888.00	0.0017%

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。

9.3 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	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	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

§10 开放式基金份额变动

单位:份

基金合同生效日(2012年6月12日)基金份额总额	575,757,582.95
本报告期期初基金份额总额	756,815,386.96
本报告期期间基金总申购份额	484,534,312.25
减:本报告期期间基金总赎回份额	447,748,978.84
本报告期期末基金份额总额	793,600,720.37

§11 重大事件揭示

11.1 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。

11.2 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

2018年3月16日,本基金管理人董事、总经理周克因病去世;2018年5月22日,孔军、朱宗树同志新任基金管理人副总经理;张静、李小丽同志离任基金管理人副总经理;2018年9月21日,孔军同志新任基金管理人总经理。

11.3 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。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略没有改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内未改聘为本基金进行审计的会计师事务所,报告期内应支付给会计师事务所的审计费用为人民币壹拾贰万元整,目前该会计师事务所已连续为本基金提供审计服务七个会计年度。

11.6 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。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 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	
东北证券股份有限公司	1	3,751,256,407.35	22.76%	3,493,555.02	22.76%	–
首创证券有限责任公司	2	3,131,665,263.89	19.00%	2,916,523.44	19.00%	新增
中信建投证券股份有限公司	1	2,950,601,475.09	17.90%	2,747,890.29	17.90%	–
国泰君安股份有限公司	1	1,935,190,367.01	11.74%	1,802,244.31	11.74%	–
信达证券股份有限公司	1	1,178,476,231.88	7.15%	1,097,510.99	7.15%	–
东方证券股份有限公司	1	1,005,981,477.92	6.10%	936,868.41	6.10%	–
申万宏源西部证券有限公司	1	903,762,609.45	5.48%	841,675.89	5.48%	–
东兴证券股份有限公司	2	804,826,658.13	4.88%	749,536.64	4.88%	新增
广发证券股份有限公司	1	440,206,477.31	2.67%	409,960.89	2.67%	新增
天风证券股份有限公司	1	378,470,405.98	2.30%	352,471.27	2.30%	新增
华宝证券有限责任公司	1	–	–	–	–	–
长江证券股份有限公司	2	–	–	–	–	新增
中信证券股份有限公司	2	–	–	–	–	新增
宏信证券有限责任公司	1	–	–	–	–	–
联讯证券股份有限公司	1	–	–	–	–	–

注:1.选择专用交易单元的标准和程序:

(1)券商经纪人财务状况良好、经营行为规范、风险管理先进、投资风格与中邮创业基金管理有限公司有互补性、在最近一年内无重大违规行为。

(2)券商经纪人具有较强的综合服务能力:能及时、全面、定期提供高质量的关于宏观、行业、资本市场、个股分析的报告及丰富全面的信息咨询服务;有很强的分析能力,能根据中邮创业基金管理有限公司所管理基金的特定要求,提供研究报告,具有开发量化投资组合模型的能力以及其他综合服务能力。

(3)券商经纪人能提供最优惠合理的佣金率:与其他券商经纪人相比,该券商经纪人能够提供最优惠合理的佣金率。

基金管理人根据以上标准进行考察后确定证券公司的选择。基金管理人与被选择的证券公司签订委托协议,报中国证监会备案并通知基金托管人。

11.7.2 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
东北证券股份有限公司	–	–	–	–	–	–
首创证券有限责任公司	–	–	–	–	–	–
中信建投证券股份有限公司	–	–	500,000,000.00	50.00%	–	–
国泰君安股份有限公司	–	–	–	–	–	–
信达证券股份有限公司	–	–	500,000,000.00	50.00%	–	–
东方证券股份有限公司	–	–	–	–	–	–
申万宏源西部证券有限公司	–	–	–	–	–	–
东兴证券股份有限公司	–	–	–	–	–	–
广发证券股份有限公司	–	–	–	–	–	–
天风证券股份有限公司	–	–	–	–	–	–
华宝证券有限责任公司	–	–	–	–	–	–
长江证券股份有限公司	–	–	–	–	–	–
中信证券股份有限公司	–	–	–	–	–	–
宏信证券有限责任公司	–	–	–	–	–	–
联讯证券股份有限公司	–	–	–	–	–	–

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 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

无。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

中邮创业基金管理股份有限公司

2019年3月28日