

易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2018年年度报告摘要

基金管理人：易方达基金管理有限公司
基金托管人：中国工商银行股份有限公司
报告日期：二〇一九年三月二十八日

重要提示

基金管理人承诺，基金管理人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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2019年3月26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预示其未来表现。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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

本报告中财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所(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。

易方达创业板ETF联接C

基金管理人：易方达基金管理有限公司
基金托管人：中国工商银行股份有限公司
报告日期：二〇一九年三月二十八日

重要提示

基金管理人承诺，基金管理人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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2019年3月26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预示其未来表现。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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

本报告中财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所(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。

单位：人民币元

资产	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金	246,149,041.06	100,146,376.16
结算备付金	5,768,360.37	429,308.80
交易保证金	1,215,678.00	-
买入返售金融资产	3,472,688,739.02	1,438,467,623.15
应收利息	3,386,739.69	46,422,690.69
基金投资	3,471,323,016.62	1,362,194,200.56
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	30,400.00
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
其他资产	48,494.08	19,302.97
负债	-	-
应付证券清算款	26,032,063.04	13,276,522.06
应付赎回款	8,262,037.92	4,226,850.60
应付管理人报酬	106,461.61	69,706.61
应付托管费	21,092.32	11,941.08
应付销售服务费	179,672.48	5,289.70
其他负债	1,513,449.78	124,445.94
所有者权益	-	-
实收基金	265,000.03	364,487.79
未分配利润	35,369,746.78	18,068,242.92
负债合计	36,369,746.78	18,068,242.92
所有者权益合计	3,471,323,016.62	1,362,194,200.56
资产总计	3,717,516,084.36	1,531,479,528.78

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间均未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

7.4.8.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

7.4.8.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.8.1.3 支付关联方佣金

本基金本报告期及上年度可比期间未支付关联方佣金。

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	1,121,686.46	728,793.63
其中：支付销售机构的客户维护费	3,610,586.19	1,989,177.88

注1：本基金的管理费按调整后的前一日基金资产净值的0.5%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.5\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为调整后的前一日基金资产净值，调整后的前一日基金资产净值 = 前一日基金资产净值 - 前一日基金资产净值中应计提的创业板ETF公允价值，金额为负数以0计。

管理费按日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

7.4.8.2.2 销售服务费

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销售服务费	224,337.02	146,768.76

注1：本基金的销售服务费按调整后的前一日基金资产净值0.1%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金托管费

E为调整后的前一日基金资产净值，调整后的前一日基金资产净值 = 前一日基金资产净值 - 前一日基金资产净值中应计提的创业板ETF公允价值，金额为负数以0计。

基金托管费按日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达创业板ETF联接
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.2 基金产品说明

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司

2.3 基金投资组合

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司

2.4 基金业绩表现

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司

2.1 基金基本情况

基金名称：易方达创业板ETF联接

基金代码：150109

基金运作方式：契约型开放式

基金合同生效日：2011年09月20日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

基金注册地址：2,416,283,401.68

基金存续期限：不定期

跟踪基金的基本信息：易方达创业板ETF联接C

跟踪基金的基本信息：150108

跟踪基金的基本信息：000744

跟踪基金的基本信息：2,111,983,474.56

跟踪基金的基本信息：703,219,026.05

2.2 基金产品说明

基金名称：易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金

基金代码：150109

基金运作方式：契约型开放式

基金合同生效日：2011年09月20日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

基金注册地址：2,416,283,401.68

基金存续期限：不定期

跟踪基金的基本信息：易方达创业板ETF联接C

跟踪基金的基本信息：150108

跟踪基金的基本信息：000744

跟踪基金的基本信息：2,111,983,474.56

跟踪基金的基本信息：703,219,026.05

2.3 基金投资组合

基金名称：易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金

基金代码：150109

基金运作方式：契约型开放式

基金合同生效日：2011年09月20日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

基金注册地址：2,416,283,401.68

基金存续期限：不定期

跟踪基金的基本信息：易方达创业板ETF联接C

跟踪基金的基本信息：150108

跟踪基金的基本信息：000744

跟踪基金的基本信息：2,111,983,474.56

跟踪基金的基本信息：703,219,026.05

2.4 基金业绩表现

基金名称：易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金

基金代码：150109

基金运作方式：契约型开放式

基金合同生效日：2011年09月20日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

基金注册地址：2,416,283,401.68

基金存续期限：不定期

跟踪基金的基本信息：易方达创业板ETF联接C

跟踪基金的基本信息：150108

跟踪基金的基本信息：000744

跟踪基金的基本信息：2,111,983,474.56

跟踪基金的基本信息：703,219,026.05

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达创业板ETF联接
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.2 基金产品说明

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.3 基金投资组合

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.4 基金业绩表现

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达创业板ETF联接
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.2 基金产品说明

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.3 基金投资组合

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.4 基金业绩表现

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达创业板ETF联接
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.2 基金产品说明

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.3 基金投资组合

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.4 基金业绩表现

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达创业板ETF联接
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.2 基金产品说明

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.3 基金投资组合

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.4 基金业绩表现

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.1 基金基本情况

基金简称	易方达创业板ETF联接
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

2.2 基金产品说明

基金名称	易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金
基金代码	150109
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年09月20日
基金管理人	易方达基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
基金注册地址	2,416,283,401.68
基金存续期限	不定期
跟踪基金的基本信息	易方达创业板ETF联接C
跟踪基金的基本信息	150108
跟踪基金的基本信息	000744
跟踪基金的基本信息	2,111,983,474.56
跟踪基金的基本信息	703,219,026.05

务行为均以经济核算为基础编制。

7.43 基金财务会计报表编制与审计相关的说明

本财务报表由基金管理人编制，真实、完整地反映了本基金本报告期末的财务状况以及本报告期内的经营成果和基金净值变动等重要有关信息。

本财务报表所采用的会计政策和会计估计与最近一期年度报告保持一致。

7.44 基金编制的说明

本基金本报告期会计无差错。

7.46 税项说明

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2008]156号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2015]180号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2016]46号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2016]149号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2016]181号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2017]12号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2017]6号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2017]86号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》、财税[2017]108号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税有关问题的通知》及其他相关税收法规和文件，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。