中欧价值发现混合型证券投资基金

2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人:中欧基金管理有限公司

基金托管人:中国建设银行股份有限公司

送出日期:2022 年 03 月 31 日

§1 重要提示及目录

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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2022年3月30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。

本报告期自2021年01月01日起至2021年12月31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 5
2.1 基金基本情况 5
2.2 基金产品说明 5
2.3 基金管理人和基金托管人 6
2.4 信息披露方式 6
2.5 其他相关资料 7
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 7
3.1 主要会计数据和财务指标 7
3.2 基金净值表现 9
3.3 过去三年基金的利润分配情况 13
§4 管理人报告 13
4.1 基金管理人及基金经理情况 13
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 15
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 15
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 16
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 17
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 17
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 18
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 18
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 18
§5 托管人报告 18
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 18
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 19
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 19
§6 审计报告 19
6.1 审计报告基本信息 19
6.2 审计报告的基本内容 19
§7 年度财务报表 22
7.1 资产负债表 22
7.2 利润表 24
7.3 所有者权益（基金净值）变动表 25
7.4 报表附注 27
§8 投资组合报告 64
8.1 期末基金资产组合情况 64
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 65
8.3 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 66
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 70
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 72
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 72
8.7 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 72
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 72

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 72
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 72
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 73
8.12 投资组合报告附注 73
§9 基金份额持有人信息 74
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 74
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 75
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情况 75
9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况 76
§10 开放式基金份额变动 76
§11 重大事件揭示 76
11.1 基金份额持有人大会决议 76
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 77
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 77
11.4 基金投资策略的改变 77
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 77
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 77
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 77
11.8 其他重大事件 80
§12 影响投资者决策的其他重要信息 82
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 82
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 82
§13 备查文件目录 82
13.1 备查文件目录 82
13.2 存放地点 82
13.3 查阅方式 82

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中欧价值发现混合型证券投资基金		
基金简称	中欧价值发现混合		
场内简称	-		
基金主代码	166005		
基金运作方式	契约型、开放式		
基金合同生效日	2009年07月24日		
基金管理人	中欧基金管理有限公司		
基金托管人	中国建设银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	1,603,547,754.55份		
基金合同存续期	不定期		
下属分级基金的基金简称	中欧价值发现混合A	中欧价值发现混合E	中欧价值发现混合C
下属分级基金场内简称	中欧价值	-	-
下属分级基金的交易代码	166005	001882	004232
报告期末下属分级基金的份额总额	1,173,547,991.76份	12,934,192.24份	417,065,570.55份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过适当的资产配置策略和积极的股票选择策略，以合理价格买入并持有具备估值优势、较强盈利能力和较好业绩持续成长性的价值型优秀企业，在注重风险控制的原则下，力争实现超越业绩比较基准的长期稳定资本增值。
投资策略	本基金投资策略的核心在于通过积极的股票选择，关注具备估值优势，并具备较强盈利能力和业绩可持续成长的价值型优秀企业，采取以合理价格买入并持有的投资方式，实现基金资产的长期稳定资本增值。作为一种典型的价值股投资策略，本基金投资策略的特点在于吸收和借鉴国内外较为成熟的价值股投资经验，根据中国股票市场的特点引入相对价值的概

	念，并以此为依据通过各种主客观标准进行股票选择和投资组合构建，从而在降低风险的同时，提高本基金投资组合的长期超额回报。
业绩比较基准	80%×沪深300指数+20%×上证国债指数
风险收益特征	本基金的投资目标、投资范围和投资策略决定了本基金属于较高风险、较高收益，追求长期稳定资本增值的混合型证券投资基金。

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		中欧基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	黎忆海	李申
	联系电话	021-68609600	021-60637102
	电子邮箱	liyihai@zofund.com	lishen.zh@ccb.com
客户服务电话		021-68609700、400-700-9700	021-60637111
传真		021-33830351	021-60635778
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号8层	北京市西城区金融大街25号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号上海中心大厦8层	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码		200120	100033
法定代表人		窦玉明	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.zofund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
注册登记机构	A类份额：中国证券登记结算有限责任公司； C、E类份额：中欧基金管理有限公司	A类份额：北京市西城区太平桥大街17号； C、E类份额：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号8层

§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	2021年			2020年			2019年		
	中欧价值发现混合A	中欧价值发现混合E	中欧价值发现混合C	中欧价值发现混合A	中欧价值发现混合E	中欧价值发现混合C	中欧价值发现混合A	中欧价值发现混合E	中欧价值发现混合C
本期已实现收益	512,340,496.13	5,634,930.16	96,073,422.52	219,305,362.98	5,653,540.62	27,946,337.91	970,616,665.12	4,263,172.57	38,711,944.38
本期利润	621,127,391.80	7,027,590.26	144,808,283.04	289,546,540.72	3,615,754.33	23,512,284.39	1,991,824,427.64	10,447,043.51	196,939,047.85
加权平均基金份额本期利润	0.4463	0.4720	0.4360	0.2109	0.1217	0.1395	0.4043	0.5198	0.7889
本期加权平均净值利润率	21.00%	20.02%	20.91%	11.95%	6.04%	7.85%	26.77%	30.79%	53.05%

本期基金份额净值增长率	26.67%	26.67%	25.66%	16.84%	16.85%	15.91%	29.09%	29.11%	27.90%
3.1.2 期末数据和指标	2021年末			2020年末			2019年末		
期末可供分配利润	1,691,103,462.83	15,848,565.88	570,346,991.66	1,318,942,241.13	22,564,023.62	189,502,855.09	1,067,152,401.51	17,456,546.09	86,526,203.44
期末可供分配基金份额利润	1.4410	1.2253	1.3675	0.9271	0.8195	0.8841	0.6493	0.6352	0.6255
期末基金资产净值	2,864,651,454.59	35,122,372.10	987,412,562.21	2,741,539,590.46	59,030,347.87	403,837,595.42	2,710,689,318.52	50,420,700.00	224,863,329.23
期末基金份额净值	2.4410	2.7155	2.3675	1.9271	2.1438	1.8841	1.6493	1.8347	1.6255
3.1.3 累计期末指标	2021年末			2020年末			2019年末		
基金份额累计净值增长率	332.37%	139.58%	87.03%	241.34%	89.14%	48.84%	192.14%	61.87%	28.41%

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、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、上述基金业绩指标不包括基金份额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 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

中欧价值发现混合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
过去三个月	8.69%	0.91%	1.45%	0.63%	7.24%	0.28%
过去六个月	17.89%	1.04%	-3.79%	0.82%	21.68%	0.22%
过去一年	26.67%	1.01%	-3.12%	0.94%	29.79%	0.07%
过去三年	91.06%	1.26%	53.74%	1.03%	37.32%	0.23%
过去五年	94.58%	1.17%	44.91%	0.96%	49.67%	0.21%
自基金合同生效起至今	332.37%	1.36%	47.20%	1.17%	285.17%	0.19%

注：本基金业绩比较基准为：沪深 300 指数*80%+上证国债指数*20%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

中欧价值发现混合E

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	8.69%	0.90%	1.45%	0.63%	7.24%	0.27%
过去六个月	17.89%	1.04%	-3.79%	0.82%	21.68%	0.22%
过去一年	26.67%	1.01%	-3.12%	0.94%	29.79%	0.07%
过去三年	91.10%	1.26%	53.74%	1.03%	37.36%	0.23%
过去五年	95.14%	1.17%	44.91%	0.96%	50.23%	0.21%
自基金份额运作日至今	139.58%	1.23%	46.10%	1.00%	93.48%	0.23%

注：本基金业绩比较基准为：沪深 300 指数*80%+上证国债指数*20%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

中欧价值发现混合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
过去三个月	8.48%	0.90%	1.45%	0.63%	7.03%	0.27%
过去六个月	17.42%	1.04%	-3.79%	0.82%	21.21%	0.22%
过去一年	25.66%	1.01%	-3.12%	0.94%	28.78%	0.07%
过去三年	86.29%	1.26%	53.74%	1.03%	32.55%	0.23%
自基金份额运作日至今	87.03%	1.17%	44.65%	0.96%	42.38%	0.21%

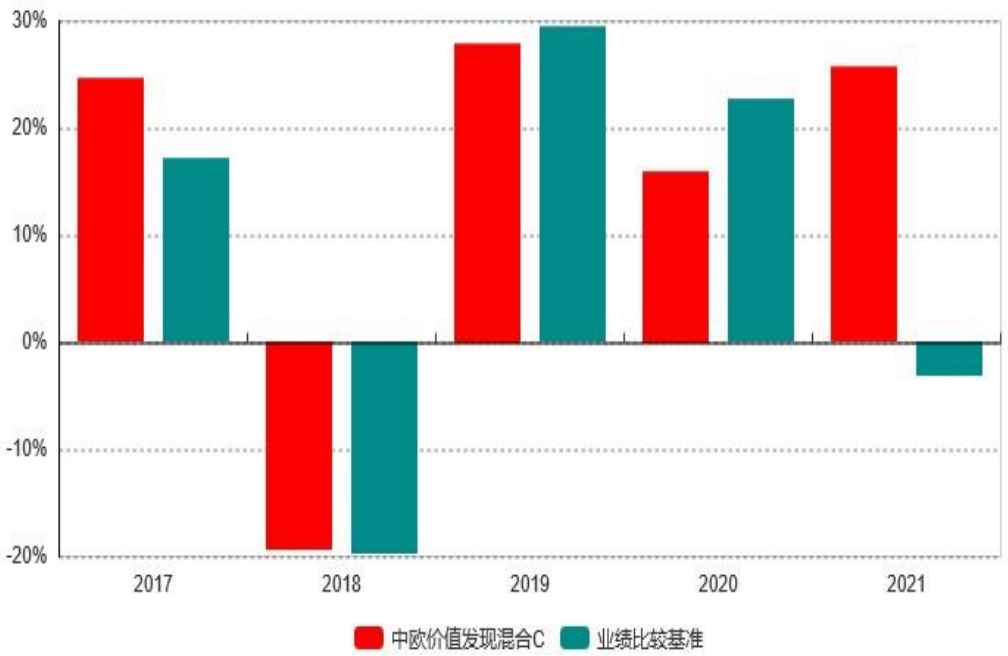
注：本基金业绩比较基准为：沪深 300 指数*80%+上证国债指数*20%。比较基准每个交易日进行一次再平衡，每个交易日在加入损益后根据设定的权重比例进行大类资产之间的再平衡，使大类资产比例保持恒定。

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：自 2015 年 10 月 8 日起，本基金增加 E 类份额，图示日期为 2015 年 10 月 12 日至 2021 年 12 月 31 日。

注：自 2017 年 1 月 12 日起，本基金新增 C 类份额，图示日期为 2017 年 1 月 13 日至 2021 年 12 月 31 日。

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



注：2017 年 01 月 12 日本基金新增 C 份额,2017 年度数据为 2017 年 01 月 13 日至 2017 年 12 月 31 日数据。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

§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

中欧基金管理有限公司经中国证监会（证监基字[2006]102号文）批准，于2006年7月19日正式成立。股东为意大利意联银行股份有限公司、国都证券股份有限公司、上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）、万盛基业投资有限责任公司以及自然人股东，注册资本为2.20亿元人民币，旗下设有北京分公司、中欧盛世资产管理（上海）有限公司、上海中欧财富基金销售有限公司和中欧基金国际有限公司。截至2021年12月31日，本基金管理人共管理106只开放式基金。

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）	证券	说明

		期限		从业年限	
		任职日期	离任日期		
沈悦	基金经理	2020-05-12	-	6年	历任中国建设银行天津市开发分行管培生。2015/05/20加入中欧基金管理有限公司,历任研究助理、研究员、投资助理。
曹名长	权益投决会委员/投资总监/基金经理/投资经理	2015-11-20	-	25年	历任君安证券公司研究所研究员，闽发证券上海研发中心研究员，红塔证券资产管理总部投资经理，百瑞信托有限责任公司信托经理，新华基金管理公司总经理助理、基金经理。2015/06/18加入中欧基金管理有限公司。
蓝小康	基金经理	2017-05-11	-	10年	历任日信证券研究所行业研究员，新华基金管理有限公司行业研究员，毕盛资产管理有限公司投资经理，北京新华汇嘉投资管理有限公司研究总监。2016/12/12加入中欧基金管理有限公司。

注：1、任职日期和离任日期一般情况下指公司作出决定之日；若该基金经理自基金合同生效日起即任职，则任职日期为基金合同生效日。

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。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

姓名	产品类型	产品数量（只）	资产净值(元)	任职时间
曹名长	公募基金	4	6,625,329,846.20	2015-11-20

	私募资产管理计划	1	2,700,927,488.18	2021-07-14
	其他组合	-	-	-
	合计	5	9,326,257,334.38	-

注：“任职时间”为首次开始管理上表中本类产品的时间。

4.1.4 基金经理薪酬机制

基金经理薪酬激励与私募资产管理计划浮动管理费或产品业绩表现不直接挂钩。

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循了《证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，无违法违规、未履行基金合同承诺或损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规，本基金管理人制定了《公平交易管理办法》，建立了健全、有效的公平交易制度体系，覆盖公司旗下各类资产组合及投资顾问业务涉及的投资组合；涵盖了股票、债券等各类投资品种的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动；贯穿了研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动的各个环节，以确保公司旗下管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益。具体控制措施包括：在研究分析环节，研究成果与全体投资人员共享，投研体系职权划分明确且互不干预，各基金持仓及交易信息进行有效隔离；在投资决策环节，基金经理公平对待管理的所有组合，相同投资策略同时同价下达投资指令；在交易执行环节，本基金管理人以系统控制和人工控制相结合的方式，严格管理同向交易和反向交易，公平执行投资指令；在事后监控环节，本基金管理人设置每日异常交易分析机制，发现异常事项对基金经理进行提示，留存解释说明，并每季度编制公平交易分析报告，逐级审核签署备查。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格按照相关法规及制度等规定，从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行。

对于同向交易，本基金管理人采集连续四个季度期间内、不同时间窗下（如日内、3日内、5日内）不同投资组合的同向交易计算交易价差，并结合同向交易占优比、溢价率等进行综合分析，来判断是否可能存在组合之间利益输送。

综合而言，本报告期内，公平交易制度和控制方法总体执行情况良好，不同投资组合之间不存在非公平交易或利益输送的情况。

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

对于涉及基金经理兼任私募资产管理计划投资经理的组合，本基金管理人按照《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》及公司内部相关制度等规定，特别地增加检查程序，将反向交易和同向交易的检查时间窗延长至10个交易日，并结合成交顺序、价格偏差、产品规模、成交量等因素对是否存在不公平对待的情形进行分析。综合而言，本报告期内，公平交易制度和控制方法总体执行情况良好，涉及兼任的基金经理管理的多个组合间不存在非公平交易或利益输送的情况。

4.3.3 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，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%的交易共有32次，为量化组合因投资策略需要发生的反向交易，公司内部风控已对该交易进行事后审核。

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

2021年全年来看，低估值风格总体仍然跑输。2021年全年申万低市盈率指数下跌9.28%，低市净率指数上涨5.33%，而申万高市盈率指数和高市净率指数则分别上涨了15.4%和4.42%。但低估值和高估值风格内部均出现了分化，低估值里面中小盘价值远好于大盘价值。由于我们的配置在低估值里面偏中小盘，因此2021年实现了正收益。

2021年虽然低估值总体还是跑输高估值的，但低市净率指数已经略为超过高市净率指数。另外就是低估值风格和高估值风格内部也出现了较大分化，这说明整个市场相对2020年出现了变化。我们的风格还是坚持在低估值里面掘金，也就是希望在低估值里挖掘长期有一定成长性的品种，这需要市场有足够多的低估值品种供我们选择。目前全市场市盈率（TTM）低于30倍的数量接近1400只，低于20倍的有800多只，均处于历史较高水平，说明现在做低估值投资仍是大有可为的。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，基金A类份额净值增长率为26.67%，同期业绩比较基准收益率为-3.12%；基金E类份额净值增长率为26.67%，同期业绩比较基准收益率为-3.12%；基金C类份额净值增长率为25.66%，同期业绩比较基准收益率为-3.12%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，我们认为经济在经历了近一年的震荡调整以后，目前处于低位，这有利于未来的上升，而全市场的估值也处于历史的低位，因此，我们对市场是乐观的。但即使对市场乐观，我们觉得可能并不意味着未来会进入全面牛市。这一是因为当前的市场估值仍分化严重，一部分成长股的估值存在一定的泡沫；二是当前的国内外宏观环境相对前期发生了很大变化，比如当前发达国家的通胀高企等等，从而限制了全球整体的流动性环境，相对偏紧的环境是不利于高估值品种的估值持续扩张的，因此，对于估值高而成长性一般的成长股必须谨慎，当然对于那些估值合理且长期成长性较好的品种仍然是值得看好的。

在当前国内稳经济的环境下，未来一年我们比较看好地产、基建及其产业链，高股息率的资源品种，后疫情时代的逐渐恢复的可选消费。从更长期的角度，则更看好中小制造业的一些细分行业龙头公司。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2021年，在公司业务全面发展的背景下，公司始终坚持保障基金份额持人利益的原则，不断强化内部控制，并有效地组织开展监察稽核工作，具体包括以下方面：

（一）落实法律法规，培养合规文化

2021年，监管机构相继颁布了一系列法律法规，公司在收到相关法规后第一时间内通过电子邮件向相关部门和员工传达了有关内容。监察稽核部负责将新颁布的法律法规及时维护至公司共享法律法规库，并以每周新规跟踪的形式，针对法律法规进行全员范围内的解读；同时，公司致力于积极推动公司合规文化建设，通过法规培训、风险案例研讨、员工合规测试等多种形式，提高员工合规及风控意识，公司内部控制和风险管理基础得到夯实和优化。

（二）完善制度体系，提高运作效率

2021年，公司根据业务需要及新近出台或修订的法律法规，对规章制度体系进行了进一步完善，在兼顾合规、风险管理和效率的前提下，对一系列规章制度进行了补充和修订，以使得各项业务运作更为规范、顺畅和高效：公司全年共制订或修订制度流程55项，内容涵盖投资研究、合规管理、信息技术、反洗钱等各项内容。

（三）加强内部审计，强化风险管理

2021年，公司按照年初制定的监察稽核年度计划，进一步加强合规及内部稽核审计力度，全年除有序完成监管要求的法定审计工作及常规定期审计工作外，针对易发生风险的各类业务循环开展多次专项稽核工作，使业务中存在的问题能够得到及时发现和纠正。通过内部稽核审计工作，切实保证基金运作和公司经营所涉及的各个环节均能按照各项法律法规和公司内部制度有效落实。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格按照本公司制订的《估值委员会议事规则》以及相关法律法规的规定，有效地控制基金估值流程。公司估值委员会主席为总经理，投票成员包括主席、权益及固定收益研究总监、基金运营总监、监察稽核总监、风险管理总监，非投票成员（列席表达相关意见）包括公司高管、投资组合经理、中央交易室负责人、业务发展部负责人、主席指定的其他相关人士。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允、合理，防止估值被歪曲进而对基金持有人产生不利影响。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。

本基金管理人按照最新的估值准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金投资品种进行估值。具体估值流程为：基金日常估值由基金管理人进行，基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，基金份额净值由基金管理人完成估值后，将估值结果以XBRL形式报给基金托管人，基金托管人复核无误后签章返回给基金管理人，由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。报告期内相关基金估值政策的变更由托管银行进行复核确认。

上述参与估值流程人员均具有估值业务所需的专业胜任能力及相关工作经历。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

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

本报告期内基金管理人无应说明预警信息。

§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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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基金托管人应尽的义务。

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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

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

本托管人复核审查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。

§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	安永华明（2022）审字第61362990_B05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	中欧价值发现混合型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了中欧价值发现混合型证券投资基金的财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021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，后附的中欧价值发现混合型证券投资基金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，公允反映了中欧价值发现混合型证券投资基金2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和净值变动情况。

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，我们独立于中欧价值发现混合型证券投资基金，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。
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	中欧价值发现混合型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括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	管理层负责按照企业会计准则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，管理层负责评估中欧价值发现混合型证券投资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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督中欧价值发现混合型证券投资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)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中欧价值发现混合型证券投资基金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欧价值发现混合型证券投资基金不能持续经营。(5)评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与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	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	陈露、张亚旎
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
审计报告日期	2022-03-30

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：中欧价值发现混合型证券投资基金

报告截止日：2021年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	225,783,384.36	176,842,514.40
结算备付金		1,976,855.99	1,526,312.37
存出保证金		313,592.69	398,040.43
交易性金融资产	7.4.7.2	3,633,428,183.19	3,026,612,197.42
其中：股票投资		3,633,428,183.19	3,008,429,654.92
基金投资		-	-
债券投资		-	18,182,542.50
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		6,354,947.39	12,910,275.75
应收利息	7.4.7.5	29,427.35	30,756.97
应收股利		-	-
应收申购款		38,439,447.04	8,814,258.08

递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		3,906,325,838.01	3,227,134,355.42
负债和所有者权益	**附注号**	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020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		5,470,408.27	6,743,619.62
应付赎回款		5,674,544.83	9,308,962.06
应付管理人报酬		4,845,952.92	4,198,730.52
应付托管费		807,658.82	699,788.44
应付销售服务费		572,409.17	283,650.77
应付交易费用	7.4.7.7	1,377,058.42	1,096,019.40
应交税费		0.71	99.93
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	391,415.97	395,950.93
负债合计		19,139,449.11	22,726,821.67
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	1,603,547,754.55	1,664,468,436.76
未分配利润	7.4.7.10	2,283,638,634.35	1,539,939,096.99
所有者权益合计		3,887,186,388.90	3,204,407,533.75
负债和所有者权益总计		3,906,325,838.01	3,227,134,355.42

注：报告截止日2021年12月31日，基金份额净值为人民币2.4241元，基金份额总额1,603,547,754.55份，其中下属A类基金份额参考净值为人民币2.4410元，份额总额为1,173,547,991.76份；下属C类基金份额参考净值为人民币2.3675元，份额总额为

417,065,570.55份；下属E类基金份额参考净值为人民币2.7155元，份额总额为12,934,192.24份。

7.2 利润表

会计主体：中欧价值发现混合型证券投资基金

本报告期：2021年01月01日至2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
一、收入		854,341,278.34	375,528,234.35
1.利息收入		939,537.00	1,106,269.96
其中：存款利息收入	7.4.7.11	896,960.84	1,030,253.79
债券利息收入		8,845.78	13,992.98
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		33,730.38	62,023.19
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		687,129,533.05	305,876,191.62
其中：股票投资收益	7.4.7.12	547,374,050.44	243,475,056.43
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-376,715.52	2,313,107.63
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	140,132,198.13	60,088,027.56
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	158,914,416.29	63,769,337.93

4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	7,357,792.00	4,776,434.84
减：二、费用		81,378,013.24	58,853,654.91
1．管理人报酬		55,051,469.01	41,769,464.12
2．托管费		9,175,244.87	6,961,577.41
3．销售服务费		5,481,679.75	2,410,756.66
4．交易费用	7.4.7.18	11,388,852.59	7,430,151.96
5．利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6．税金及附加		31.85	50.37
7．其他费用	7.4.7.19	280,735.17	281,654.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		772,963,265.10	316,674,579.44
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		772,963,265.10	316,674,579.44

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中欧价值发现混合型证券投资基金

本报告期：2021年01月01日至2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2021年01月01日至2021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)	1,664,468,436.76	1,539,939,096.99	3,204,407,533.75
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利	-	772,963,265.10	772,963,265.10

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）	-60,920,682.21	-29,263,727.74	-90,184,409.95
其中：1.基金申购款	2,653,357,583.11	2,854,551,353.94	5,507,908,937.05
2.基金赎回款	-2,714,278,265.32	-2,883,815,081.68	-5,598,093,347.00
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）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	1,603,547,754.55	2,283,638,634.35	3,887,186,388.90
项 目	上年度可比期间 2020年01月01日至2020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)	1,809,355,751.38	1,176,617,596.37	2,985,973,347.75
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	316,674,579.44	316,674,579.44
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）	-144,887,314.62	46,646,921.18	-98,240,393.44
其中：1.基金申购款	2,042,542,207.73	1,608,094,229.40	3,650,636,437.13

2.基金赎回款	-2,187,429,522.35	-1,561,447,308.22	-3,748,876,830.57
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）	1,664,468,436.76	1,539,939,096.99	3,204,407,533.75

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:

刘建平	杨毅	王音然
————————	————————	————————
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

中欧价值发现混合型证券投资基金（原中欧价值发现股票型证券投资基金，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[2009]第412号《关于核准中欧价值发现股票型证券投资基金募集的批复》核准，由中欧基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧价值发现股票型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集714,451,115.41元。经向中国证监会备案，《中欧价值发现股票型证券投资基金基金合同》于2009年7月24日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为714,731,726.55份基金份额，其中认购资金利息折合280,611.14份基金份额。本基金的基金管理人与C类、E类份额注册登记机构均为中欧基金管理有限公司，本基金A类份额注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《证券投资基金销售管理办法》等法律法规的规定及本基金基金合同和招募说明书的约定，为满足投资者的理财需求，经征托管人中国建设银行股份有限公司同意并报中国证监会备案，本基金管理人决定自2017年1月12日起增加本基金的场外C类基金份额类别并相应修改基金合同、托管协议。本基金根据注册登记机构或申购费、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为A类基金份额、C类基金份额和E类基金份额。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧价值发现混合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（含存托凭证）、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

基金的投资组合比例为：股票资产占基金资产的60%-95%；债券、货币市场工具、现金、权证以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产的5%-40%，其中基金持有权证的市值比例合计不超过基金资产净值的3%，基金保留的现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）以及投资于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%。

本基金的业绩比较基准为：沪深300指数×80%+上证国债指数×20%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"）编制，同时，对于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修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和中期报告>》、其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

（1） 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票投资和债券投资；

（2） 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以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。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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的股票和债券等，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。？

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

（1） 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，卖出股票的成本按移动加权平均法于成交日结转；

（2） 债券投资

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

（3） 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，卖出权证的成本按移动加权平均法于成交日结转；

（4） 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述（2）、（3）中相关原则进行计算；

（5） 回购协议

本基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一

层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

（1） 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

（2） 不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

（3） 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的，基金管理人可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方法估值；

（4） 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）

占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在"损益平准金"科目中核算，并于期末全额转入"未分配利润/（累计亏损）"。

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

（1） 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

（2） 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

（3） 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

（4） 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

（5） 股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

（6） 债券投资收益/（损失）于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

（7） 资产支持证券投资收益/（损失）于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

（8） 权证收益/（损失）于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

（9） 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

（10）公允价值变动收益/（损失）系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

（11）其他收入在经济利益很可能流入从而导致资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费及销售服务费等在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

（1） 本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权；

（2） 在符合有关法律法规规定和基金合同约定的基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配4次，每次分配比例不低于期末可供分配利润的50%，且基金红利发放日距离收益分配基准日（即期末可供分配利润计算截至日）的时间不超过15个工作日；

（3） 若基金合同生效不满3个月则可不进行收益分配；

（4） 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同一类别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；

（5） 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金注册登记机构可将投资人的现金红利按除息日的该类别基金份额净值自动转为同一类别的基金份额；

（6） 本基金场外认购、申购基金份额的收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，投资人可对A类基金份额、C类基金份额和E类基金份额分别选择现金红利或将现金红利按除息日该类别的基金份额净值自动转为相应的同一类别的基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；场内认购、申购的基金份额的收益分配方式为现金红利，投资人不能选择其他的分红方式，具体权益分配程序等有关事项遵循深交所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定；

（7） 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

本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项

1. 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自2008年4月24日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的3‰调整为1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自2008年9月19日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

2. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自2016年5月1日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（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、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140号文《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》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自2018年1月1日起，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。对资管产品在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，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

3. 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例（2011年修订）》、《征收教育费附加的暂行规定（2011年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

4. 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自2004年1月1日起，对证券投资基金（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、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，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。

5. 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《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》的规定，自2013年1月1日起，证券投资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，暂减按25%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；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101号文《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》的规定，自2015年9月8日起，证券投资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。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
活期存款	225,783,384.36	176,842,514.40
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	225,783,384.36	176,842,514.40

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2021年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		3,474,730,659.12	3,633,428,183.19	158,697,524.07
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		3,474,730,659.12	3,633,428,183.19	158,697,524.07
项目		上年度末 2020年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		3,006,376,989.64	3,008,429,654.92	2,052,665.28
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	20,452,100.00	18,182,542.50	-2,269,557.50
	银行间市场	-	-	-
	合计	20,452,100.00	18,182,542.50	-2,269,557.50
资产支持证券		-	-	-

基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	3,026,829,089.64	3,026,612,197.42	-216,892.22

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
应收活期存款利息	28,293.58	19,478.82
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	978.56	755.48
应收债券利息	-	10,325.66
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	155.21	197.01
合计	29,427.35	30,756.97

7.4.7.6 其他资产

无。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
交易所市场应付交易费用	1,377,058.42	1,096,019.40
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	1,377,058.42	1,096,019.40

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
应付券商交易单元保证金	250,000.00	250,000.00
应付赎回费	14,154.05	13,787.26
应付证券出借违约金	-	-
预提费用-审计费	90,000.00	95,000.00
其他应付	37,081.26	37,081.26
应付转出费	180.66	79.46
应付转出补差费	-	2.95
合计	391,415.97	395,950.93

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目 (中欧价值发现混合A)	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,422,598,458.22	1,422,598,458.22
本期申购	1,569,382,105.21	1,569,382,105.21
本期赎回（以“-”号填列）	-1,818,432,571.67	-1,818,432,571.67
本期末	1,173,547,991.76	1,173,547,991.76

金额单位：人民币元

项目 (中欧价值发现混合E)	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	27,535,238.21	27,535,238.21
本期申购	15,697,712.96	15,697,712.96
本期赎回（以“-”号填列）	-30,298,758.93	-30,298,758.93
本期末	12,934,192.24	12,934,192.24

金额单位：人民币元

项目 (中欧价值发现混合C)	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	214,334,740.33	214,334,740.33
本期申购	1,068,277,764.94	1,068,277,764.94
本期赎回（以“-”号填列）	-865,546,934.72	-865,546,934.72
本期末	417,065,570.55	417,065,570.55

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

7.4.7.10.1 中欧价值发现混合A

单位：人民币元

项目 (中欧价值发现混合A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	2,436,822,776.81	-1,117,881,644.57	1,318,941,132.24
本期利润	512,340,496.13	108,786,895.67	621,127,391.80
本期基金份额交易产生的变动数	-510,785,099.39	261,820,038.18	-248,965,061.21
其中：基金申购款	2,893,717,245.19	-1,188,538,719.4	1,705,178,525.70

		9	
基金赎回款	-3,404,502,344.58	1,450,358,757.67	-1,954,143,586.91
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,438,378,173.55	-747,274,710.72	1,691,103,462.83

7.4.7.10.2 中欧价值发现混合E

单位：人民币元

项目 (中欧价值发现混合E)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	22,564,023.62	8,931,086.04	31,495,109.66
本期利润	5,634,930.16	1,392,660.10	7,027,590.26
本期基金份额交易产生的变动数	-12,350,387.90	-3,984,132.16	-16,334,520.06
其中：基金申购款	15,165,142.39	5,852,180.67	21,017,323.06
基金赎回款	-27,515,530.29	-9,836,312.83	-37,351,843.12
本期已分配利润	-	-	-
本期末	15,848,565.88	6,339,613.98	22,188,179.86

7.4.7.10.3 中欧价值发现混合C

单位：人民币元

项目 (中欧价值发现混合C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	358,107,498.45	-168,604,643.36	189,502,855.09
本期利润	96,073,422.52	48,734,860.52	144,808,283.04
本期基金份额交易产生的变动数	383,966,413.79	-147,930,560.26	236,035,853.53
其中：基金申购款	1,936,022,078.88	-807,666,573.70	1,128,355,505.18
基金赎回款	-1,552,055,665.09	659,736,013.44	-892,319,651.65
本期已分配利润	-	-	-
本期末	838,147,334.76	-267,800,343.10	570,346,991.66

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
活期存款利息收入	827,406.28	962,093.14
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	49,079.39	28,431.88
其他	20,475.17	39,728.77
合计	896,960.84	1,030,253.79

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
卖出股票成交总额	3,783,354,100.75	2,428,076,807.88
减：卖出股票成本总额	3,235,980,050.31	2,184,601,751.45
买卖股票差价收入	547,374,050.44	243,475,056.43

7.4.7.12.2 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
债券投资收益——买卖债券	-376,715.52	2,313,107.63

（、债转股及债券到期兑付）差价收入		
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	-376,715.52	2,313,107.63

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	33,720,521.25	18,988,499.30
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	34,077,800.00	16,664,000.00
减：应收利息总额	19,436.77	11,391.67
买卖债券差价收入	-376,715.52	2,313,107.63

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

无。

7.4.7.14 衍生工具收益

无。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
股票投资产生的股利收益	140,132,198.13	60,088,027.56
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	140,132,198.13	60,088,027.56

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
1.交易性金融资产	158,914,416.29	63,769,337.93
——股票投资	156,644,858.79	66,508,368.33
——债券投资	2,269,557.50	-2,739,030.40
——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	158,914,416.29	63,769,337.93

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间

	2021年01月01日至2021年12月31日	2020年01月01日至2020年12月31日
基金赎回费收入	6,782,601.70	3,591,843.20
转换费收入	575,190.30	1,184,591.64
合计	7,357,792.00	4,776,434.84

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
交易所市场交易费用	11,388,852.59	7,430,151.96
银行间市场交易费用	-	-
合计	11,388,852.59	7,430,151.96

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
审计费用	90,000.00	95,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
汇划手续费	33,535.17	29,454.39
账户维护费	36,000.00	36,000.00
其他	1,200.00	1,200.00
合计	280,735.17	281,654.39

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中欧基金管理有限公司（"中欧基金"）	基金管理人、基金销售机构、注册登记机构
中国建设银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
国都证券股份有限公司(“国都证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
万盛基业投资有限责任公司(“万盛基业”)	基金管理人的股东
Unione di Banche Italiane S.p.a (“意大利意联银行”)	基金管理人的股东
上海睦亿投资管理合伙企业（有限合伙）("上海睦亿合伙")	基金管理人的股东
自然人股东	基金管理人的股东
中欧盛世资产管理(上海)有限公司("中欧盛世资管")	基金管理人的全资子公司
上海中欧财富基金销售有限公司("中欧财富")	基金管理人的控股子公司、基金销售机构
中欧基金国际有限公司（“中欧国际”）	基金管理人的全资子公司

注：1、以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

2、经中国证券监督管理委员会批准，公司原股东北京百骏投资有限公司将其持有的公司 20%股权转让给自然人股东窦玉明先生，本次股权变更的工商变更登记手续已于2021年7月27日办理完毕。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年01月01日至2021年12月31日		上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额	成交金额	占当期股票成交总额

		的比例		的比例
国都证券	62,494,600.00	0.85%	86,772,337.61	1.84%

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 债券交易

无。

7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年01月01日至2021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
国都证券	59,114.27	0.86%	59,114.27	4.29%
关联方名称	上年度可比期间 2020年01月01日至2020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
国都证券	81,048.23	1.84%	-	-

注：1、上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2、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。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	55,051,469.01	41,769,464.12
其中：支付销售机构的客户维护费	13,990,836.79	7,370,751.88

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的1.50%的年费率计提。计算方法如下：

H=E×1.50%÷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

基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起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、休息日，支付日期顺延。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2021年01月01日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	9,175,244.87	6,961,577.41

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.25%的年费率计提。计算方法如下：

H=E×0.25%÷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

基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的	本期 2021年01月01日至2021年12月31日

各关联方名称	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	中欧价值发现混合A	中欧价值发现混合E	中欧价值发现混合C	合计
国都证券	0.00	0.00	6.82	6.82
中欧基金	0.00	0.00	1,361,206.89	1,361,206.89
合计	0.00	0.00	1,361,213.71	1,361,213.71
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2020年01月01日至2020年12月31日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	中欧价值发现混合A	中欧价值发现混合E	中欧价值发现混合C	合计
国都证券	0.00	0.00	225.21	225.21
中欧基金	0.00	0.00	477,571.75	477,571.75
合计	0.00	0.00	477,796.96	477,796.96

注：本基金 A 类、E 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.80%，销售服务费按照前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.80%年费率计提。计算方法如下：

H＝E×0.80%÷当年天数

H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 3 个工作日内、按照指定的

账户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。基金销售服务费由基金管理人代收，基金管理人收到后按相关合同规定支付给销售机构。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

7.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期及上年度可比期间，基金管理人均未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 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

份额单位：份

中欧价值发现混合A

关联方名称	本期末 2021年12月31日		上年度末 2020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
自然人股东	55,282.10	0.00%	215,727.87	0.02%

中欧价值发现混合E

关联方名称	本期末 2021年12月31日		上年度末 2020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
自然人股东	730,972.37	5.65%	730,972.37	2.65%

中欧价值发现混合C

关联方名称	本期末 2021年12月31日		上年度末 2020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
自然人股东	410.21	0.00%	476,220.42	0.22%

注：

1、截至本报告期末，自然人股东持有本基金A类份额的比例为0.0047%，自然人股东持有本基金C类份额的比例为0.0001%，上表展示均系四舍五入的结果。

2、本报告期及上年度可比期间，除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的适用费率符合本基金招募说明书和相关公告的规定。

7.4.10.6 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 2021年01月01日至2021年12月31日		上年度可比期间 2020年01月01日至2020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
中国建设银行股份有限公司	225,783,384.36	827,406.28	176,842,514.40	962,093.14

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生在承销期内参与关联方承销证券的情况。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有中国建设银行发行的同业存单。

7.4.11 利润分配情况--按摊余成本法核算的货币市场基金之外的基金

本基金本报告期未进行利润分配。

7.4.12 期末（2021年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

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
002180	纳思达	2021-12-20	2022-06-22	非公开发行限售	32.11	44.84	1,245,718	40,000,004.98	55,857,995.12	-
603818	曲美家居	2021-12-02	2022-06-01	大宗交易流通受限	9.54	13.39	3,800,000	36,252,000.00	50,882,000.00	-
600297	广汇汽车	2021-08-24	2022-02-21	大宗交易流通受限	2.58	2.63	14,435,800	37,244,364.00	37,966,154.00	-
002206	海利得	2021-11-30	2022-05-30	大宗交易流通受限	8.96	8.04	4,610,000	41,305,600.00	37,064,400.00	-
002947	恒铭达	2021-09-07	2022-03-08	非公开发行限售	20.10	35.24	717,613	14,424,021.30	25,288,682.12	-
603808	歌力思	2021-07-09	2022-01-12	非公开发行限售	13.20	14.46	1,484,848	19,599,993.60	21,470,902.08	-
002851	麦格米特	2021-12-21	2022-06-21	大宗交易流通	30.27	30.15	700,000	21,189,000.0	21,105,000.0	-

				受限				0	0	
688089	嘉必优	2021-07-14	2022-01-10	询价转让流通受限	42.50	60.26	125,000	5,312,500.00	7,532,500.00	-
688148	芳源股份	2021-07-30	2022-02-07	新股流通受限	4.58	34.00	11,860	54,318.80	403,240.00	-
688190	云路股份	2021-11-18	2022-05-26	新股流通受限	46.63	92.51	3,026	141,102.38	279,935.26	-
301155	海力风电	2021-11-17	2022-05-24	新股流通受限	60.66	96.75	1,054	63,935.64	101,974.50	-
301177	迪阿股份	2021-12-08	2022-06-15	新股流通受限	116.88	116.08	792	92,568.96	91,935.36	-
301136	招标股份	2021-12-31	2022-01-11	新股未上市	10.52	10.52	7,172	75,449.44	75,449.44	-
301050	雷电微力	2021-08-17	2022-02-24	新股流通受限	60.64	234.74	233	14,129.12	54,694.42	-
688722	同益中	2021-10-08	2022-04-19	新股流通受限	4.51	10.19	3,687	16,628.37	37,570.53	-
301035	润丰股份	2021-07-21	2022-01-28	新股流通受限	22.04	56.28	644	14,193.76	36,244.32	-
301211	亨迪药业	2021-12-14	2022-06-22	新股流通受限	25.80	33.65	967	24,948.60	32,539.55	-
3010	中集	2021	2022	新股	6.96	12.5	2,064	14,3	25,8	-

39	车辆	-07-01	-01-10	流通受限		1		65.44	20.64	
301096	百诚医药	2021-12-13	2022-06-20	新股流通受限	79.60	78.53	272	21,651.20	21,360.16	-
301093	华兰股份	2021-10-21	2022-05-05	新股流通受限	58.08	49.85	409	23,754.72	20,388.65	-
301018	申菱环境	2021-06-28	2022-01-07	新股流通受限	8.29	26.06	782	6,482.78	20,378.92	-
301149	隆华新材	2021-11-03	2022-05-10	新股流通受限	10.07	16.76	1,214	12,224.98	20,346.64	-
301082	久盛电气	2021-10-14	2022-04-27	新股流通受限	15.48	21.53	915	14,164.20	19,699.95	-
300994	久祺股份	2021-08-02	2022-02-14	新股流通受限	11.90	45.45	420	4,998.00	19,089.00	-
301088	戎美股份	2021-10-19	2022-04-28	新股流通受限	33.16	24.67	704	23,344.64	17,367.68	-
301168	通灵股份	2021-12-02	2022-06-10	新股流通受限	39.08	52.13	329	12,857.32	17,150.77	-
301190	善水科技	2021-12-17	2022-06-24	新股流通受限	27.85	27.46	575	16,013.75	15,789.50	-
301118	恒光股份	2021-11-09	2022-05-18	新股流通受限	22.70	49.02	315	7,150.50	15,441.30	-
3011	洁雅	2021	2022	新股	57.2	53.7	280	16,0	15,0	-

08	股份	-11-25	-06-06	流通受限	7	1		35.60	38.80	
301179	泽宇智能	2021-12-01	2022-06-08	新股流通受限	43.99	50.77	295	12,977.05	14,977.15	-
301089	拓新药业	2021-10-20	2022-04-27	新股流通受限	19.11	67.93	220	4,204.20	14,944.60	-
301111	粤万年青	2021-11-30	2022-06-07	新股流通受限	10.48	36.68	379	3,971.92	13,901.72	-
301188	力诺特玻	2021-11-04	2022-05-11	新股流通受限	13.00	20.48	647	8,411.00	13,250.56	-
301017	漱玉平民	2021-06-23	2022-01-05	新股流通受限	8.86	23.80	555	4,917.30	13,209.00	-
301199	迈赫股份	2021-11-30	2022-06-07	新股流通受限	29.28	32.00	402	11,770.56	12,864.00	-
301138	华研精机	2021-12-08	2022-06-15	新股流通受限	26.17	44.86	285	7,458.45	12,785.10	-
301126	达嘉维康	2021-11-30	2022-06-07	新股流通受限	12.37	19.23	662	8,188.94	12,730.26	-
301185	鸥玛软件	2021-11-11	2022-05-19	新股流通受限	11.88	21.16	578	6,866.64	12,230.48	-
301021	英诺激光	2021-06-28	2022-01-06	新股流通受限	9.46	41.43	290	2,743.40	12,014.70	-
3010	争光	2021	2022	新股	36.3	35.5	323	11,7	11,4	-

92	股份	-10-21	-05-05	流通受限	1	2		28.13	72.96	
301028	东亚机械	2021-07-12	2022-01-20	新股流通受限	5.31	13.50	733	3,892.23	9,895.50	-
301045	天禄科技	2021-08-06	2022-02-17	新股流通受限	15.81	28.37	335	5,296.35	9,503.95	-
300774	倍杰特	2021-07-26	2022-02-16	新股流通受限	4.57	21.08	444	2,029.08	9,359.52	-
301040	中环海陆	2021-07-26	2022-02-07	新股流通受限	13.57	38.51	241	3,270.37	9,280.91	-
301025	读客文化	2021-07-06	2022-01-24	新股流通受限	1.55	20.88	403	624.65	8,414.64	-
301066	万事利	2021-09-13	2022-03-22	新股流通受限	5.24	22.84	344	1,802.56	7,856.96	-
300814	中富电路	2021-08-04	2022-02-14	新股流通受限	8.40	23.88	328	2,755.20	7,832.64	-
301133	金钟股份	2021-11-19	2022-05-26	新股流通受限	14.33	26.95	286	4,098.38	7,707.70	-
301198	喜悦智行	2021-11-25	2022-06-02	新股流通受限	21.76	29.20	262	5,701.12	7,650.40	-
301030	仕净科技	2021-07-15	2022-01-24	新股流通受限	6.10	31.52	242	1,476.20	7,627.84	-
3010	严牌	2021	2022	新股	12.9	17.4	403	5,21	7,02	-

81	股份	-10-13	-04-20	流通受限	5	4		8.85	8.32	
301033	迈普医学	2021-07-15	2022-01-26	新股流通受限	15.14	59.97	108	1,635.12	6,476.76	-
301049	超越科技	2021-08-17	2022-02-24	新股流通受限	19.34	32.92	196	3,790.64	6,452.32	-
301032	新柴股份	2021-07-15	2022-01-24	新股流通受限	4.97	12.51	513	2,549.61	6,417.63	-
301036	双乐股份	2021-07-21	2022-02-16	新股流通受限	23.38	29.93	205	4,792.90	6,135.65	-
301041	金百泽	2021-08-02	2022-02-11	新股流通受限	7.31	28.21	215	1,571.65	6,065.15	-
301072	中捷精工	2021-09-22	2022-03-29	新股流通受限	7.46	33.41	181	1,350.26	6,047.21	-
301083	百胜智能	2021-10-13	2022-04-21	新股流通受限	9.08	14.21	416	3,777.28	5,911.36	-
001234	泰慕士	2021-12-31	2022-01-11	新股未上市	16.53	16.53	333	5,504.49	5,504.49	-
301038	深水规院	2021-07-22	2022-02-07	新股流通受限	6.68	20.23	266	1,776.88	5,381.18	-
301027	华蓝集团	2021-07-08	2022-01-19	新股流通受限	11.45	16.65	286	3,274.70	4,761.90	-
3010	保立	2021	2022	新股	14.8	24.2	193	2,86	4,68	-

37	佳	-07-21	-02-07	流通受限	2	6		0.26	2.18	
301073	君亭酒店	2021-09-22	2022-03-30	新股流通受限	12.24	32.00	144	1,762.56	4,608.00	-
301053	远信工业	2021-08-25	2022-03-01	新股流通受限	11.87	28.78	155	1,839.85	4,460.90	-
301068	大地海洋	2021-09-16	2022-03-28	新股流通受限	13.98	28.38	144	2,013.12	4,086.72	-
301079	邵阳液压	2021-10-11	2022-04-19	新股流通受限	11.92	24.82	140	1,668.80	3,474.80	-

上述流通受限证券所披露可流通日，如晚于报告送出日期，则均为预计日期。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末无参与转融通证券出借业务的融出证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为混合型基金，其预期收益及预期风险水平高于债券型基金和货币市场基金，但低于股票型基金。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。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、流动性风险及市场

风险。本基金通过适当的资产配置策略和积极的股票选择策略，以合理价格买入并持有具备估值优势、较强盈利能力和较好业绩持续成长性的价值型优秀企业，在注重风险控制的原则下，力争实现超越业绩比较基准的长期稳定资本增值。本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、风险管理部、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。风险控制委员会负责协助确立公司风险控制的原则、目标和策略，并就风险控制重要事项提出意见和建议。督察长负责组织和指导公司的监察稽核工作。监察稽核部独立于公司各业务部门开展监察稽核工作，根据监管机构及公司内部控制的要求对基金投资进行定期、不定期检查，出具监察稽核报告，进而从合规层面对基金投资进行风险控制。 本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。 针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。 针对投资品种变现的流动性风险，本基金的

基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券不得超过该证券的10%。本基金的基金管理人管理的所有开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的15%。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的15%。除附注7.4.12中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，本基金所持大部分资产均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。 于2021年12月31日，本基金所承担的除卖出回购金融资产款以外的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金持有的资产主要为银行存款、股票及信用状况良好的固定收益类资产，其中银行存款主要为活期存款及可提前支取的银行存款，股票及固定收益类资产主要为在交易所及银行间公开发行上市且可自由流通的品种。本基金持有的流通受限资产比例较低，未对组合流动性造成重大影响，附注7.4.12披露的流通受限资产外，本基金未持有其他有重大流动性风险的投资品种。

7.4.13.4 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。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计

2021年12月31日					
资产					
银行存款	225,783,384.36	-	-	-	225,783,384.36
结算备付金	1,976,855.99	-	-	-	1,976,855.99
存出保证金	313,592.69	-	-	-	313,592.69
交易性金融资产	-	-	-	3,633,428,183.19	3,633,428,183.19
应收证券清算款	-	-	-	6,354,947.39	6,354,947.39
应收利息	-	-	-	29,427.35	29,427.35
应收申购款	29,999,000.00	-	-	8,440,447.04	38,439,447.04
资产总计	258,072,833.04	-	-	3,648,253,004.97	3,906,325,838.01
负债					
应付证券清算款	-	-	-	5,470,408.27	5,470,408.27
应付赎回款	-	-	-	5,674,544.83	5,674,544.83
应付管理人报酬	-	-	-	4,845,952.92	4,845,952.92
应付托管费	-	-	-	807,658.82	807,658.82
应付销售服务费	-	-	-	572,409.17	572,409.17
应付交易费用	-	-	-	1,377,058.42	1,377,058.42
应交税费	-	-	-	0.71	0.71
其他负债	-	-	-	391,415.97	391,415.97
负债总计	-	-	-	19,139,449.11	19,139,449.11
利率敏感度缺口	258,072,833.04	-	-	3,629,113,555.86	3,887,186,388.90

上年度末 2020年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	176,842,514.40	-	-	-	176,842,514.40
结算备付金	1,526,312.37	-	-	-	1,526,312.37
存出保证金	398,040.43	-	-	-	398,040.43
交易性金融资产	-	-	18,182,542.50	3,008,429,654.92	3,026,612,197.42
应收证券清算款	-	-	-	12,910,275.75	12,910,275.75
应收利息	-	-	-	30,756.97	30,756.97
应收申购款	-	-	-	8,814,258.08	8,814,258.08
资产总计	178,766,867.20	-	18,182,542.50	3,030,184,945.72	3,227,134,355.42
负债					
应付证券清算款	-	-	-	6,743,619.62	6,743,619.62
应付赎回款	-	-	-	9,308,962.06	9,308,962.06
应付管理人报酬	-	-	-	4,198,730.52	4,198,730.52
应付托管费	-	-	-	699,788.44	699,788.44
应付销售服务费	-	-	-	283,650.77	283,650.77
应付交易费用	-	-	-	1,096,019.40	1,096,019.40
应交税费	-	-	-	99.93	99.93
其他负债	-	-	-	395,950.93	395,950.93
负债总计	-	-	-	22,726,821.67	22,726,821.67

利率敏感度缺口	178,766,867.20	-	18,182,542.50	3,007,458,124.05	3,204,407,533.75

注：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。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2021年12月31日本基金持有交易性债券资产占基金资产净值的比例为0.00%(2020年12月31日:0.57%),因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2020年12月31日：同)。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他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，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。 本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日		上年度末 2020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	3,633,428,183.19	93.47	3,008,429,654.92	93.88

产－股票投资				
交易性金融资产－基金投资	-	-	-	-
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	3,633,428,183.19	93.47	3,008,429,654.92	93.88

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的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 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
	1.业绩比较基准上升5%	148,933,440.98	165,837,005.34
	2.业绩比较基准下降5%	-148,933,440.98	-165,837,005.34

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

1. 公允价值

1.1不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括贷款和应收款项以及其他金融负债，因其剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

1.2以公允价值计量的金融工具

1.2.1 各层次金融工具公允价值

于2021年12月31日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为人民币3,374,602,089.32元，属于第二层次的余额为人民币80,953.93元，属于第三层次的余额为人民币258,745,139.94元(2020年12月31日：属于第一层次的余额为人民币2,939,670,940.80元，属于第二层次的余额为人民币86,941,256.62元，属于第三层次的余额为人民币0.00元。)。

1.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和可转换债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关股票和可转换债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和可转换债券公允价值应属第二层次或第三层次。

1.2.3 第三层次公允价值余额和本期变动金额

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具第三层次公允价值期末余额为人民币258,745,139.94元，期初无划分为属于第三层次的余额，本期增加人民币258,745,139.94元。

2. 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

3. 其他事项

根据财政部发布的《企业会计准则第22号－金融工具确认计量》、《企业会计准则第23号－金融资产转移》、《企业会计准则第24号－套期会计》和《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”)相关衔接规定，以及财政部、银保监会于2020年12月30日发布的《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金应当自2022年1月1日起执行新金融工具准则。

除上述事项外，截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

4. 财务报表的批准

本财务报表已于2022年3月30日经本基金的基金管理人批准。

§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	3,633,428,183.19	93.01
	其中：股票	3,633,428,183.19	93.01
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	-	-
	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	227,760,240.35	5.83
8	其他各项资产	45,137,414.47	1.16
9	合计	3,906,325,838.01	100.00

8.2 报告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

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	68,170,650.00	1.75
C	制造业	2,138,365,986.31	55.01
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	91,179,799.01	2.35
F	批发和零售业	239,442,010.17	6.16
G	交通运输、仓储和邮政业	57,118,338.84	1.47
H	住宿和餐饮业	14,643,601.50	0.38
I	信息传输、软件和信息技术服务业	103,417,158.58	2.66
J	金融业	12,381,953.36	0.32
K	房地产业	669,382,644.13	17.22
L	租赁和商务服务业	58,207,932.48	1.50
M	科学研究和技术服务业	162,804,796.83	4.19
N	水利、环境和公共设施管理业	15,811.84	0.00
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	18,297,500.14	0.47
S	综合	-	-

	合计	3,633,428,183.19	93.47

8.2.2 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所有股票投资明细

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(元)	占基金资产净值比例(%)
1	600383	金地集团	26,836,691	348,071,882.27	8.95
2	002048	宁波华翔	14,352,568	310,446,045.84	7.99
3	000910	大亚圣象	15,737,199	211,035,838.59	5.43
4	603108	润达医疗	14,758,973	197,917,827.93	5.09
5	002398	垒知集团	23,125,898	168,819,055.40	4.34
6	002327	富安娜	17,960,692	153,384,309.68	3.95
7	600987	航民股份	22,384,699	124,458,926.44	3.20
8	000401	冀东水泥	10,283,305	122,988,327.80	3.16
9	603818	曲美家居	8,095,656	111,837,358.64	2.88
10	601965	中国汽研	5,806,611	108,061,030.71	2.78
11	603444	吉比特	245,087	103,389,950.95	2.66
12	002206	海 利 得	10,278,117	87,397,278.96	2.25
13	600048	保利发展	5,505,898	86,057,185.74	2.21
14	000002	万 科Ａ	4,202,187	83,035,215.12	2.14
15	001979	招商蛇口	5,920,300	78,976,802.00	2.03
16	601155	新城控股	2,514,300	73,241,559.00	1.88
17	600352	浙江龙盛	5,658,600	71,468,118.00	1.84
18	000030	富奥股份	9,197,793	68,247,624.06	1.76
19	600985	淮北矿业	5,967,500	66,716,650.00	1.72
20	002043	兔 宝 宝	5,446,450	65,793,116.00	1.69
21	600166	福田汽车	18,438,600	63,428,784.00	1.63
22	000877	天山股份	4,134,100	63,293,071.00	1.63

23	603808	歌力思	4,094,497	59,545,680.99	1.53
24	000582	北部湾港	7,104,271	57,118,338.84	1.47
25	002180	纳思达	1,245,718	55,857,995.12	1.44
26	603018	华设集团	6,535,504	54,636,813.44	1.41
27	002035	华帝股份	8,054,964	51,229,571.04	1.32
28	605168	三人行	301,523	50,954,371.77	1.31
29	002293	罗莱生活	3,359,851	48,146,664.83	1.24
30	603699	纽威股份	4,259,500	46,641,525.00	1.20
31	002713	东易日盛	7,566,348	46,608,703.68	1.20
32	600970	中材国际	3,899,071	44,566,381.53	1.15
33	600297	广汇汽车	14,438,262	37,972,727.54	0.98
34	603365	水星家纺	2,149,911	36,183,002.13	0.93
35	600150	中国船舶	1,400,000	34,706,000.00	0.89
36	601233	桐昆股份	1,600,000	33,888,000.00	0.87
37	600346	恒力石化	1,124,619	25,832,498.43	0.66
38	002947	恒铭达	718,513	25,321,892.12	0.65
39	002851	麦格米特	700,000	21,105,000.00	0.54
40	603096	新经典	619,969	18,289,085.50	0.47
41	605108	同庆楼	799,945	14,638,993.50	0.38
42	600522	中天科技	800,000	13,568,000.00	0.35
43	002745	木林森	600,000	9,078,000.00	0.23
44	300232	洲明科技	852,837	7,624,362.78	0.20
45	688089	嘉必优	125,000	7,532,500.00	0.19
46	002818	富森美	579,821	7,253,560.71	0.19
47	300132	青松股份	540,000	6,096,600.00	0.16
48	600612	老凤祥	100,000	4,585,000.00	0.12
49	600036	招商银行	78,000	3,799,380.00	0.10
50	600690	海尔智家	118,345	3,537,332.05	0.09
51	000028	国药一致	92,380	3,416,212.40	0.09
52	600426	华鲁恒升	100,000	3,130,000.00	0.08
53	000651	格力电器	80,000	2,962,400.00	0.08

54	000001	平安银行	170,082	2,802,951.36	0.07
55	601318	中国平安	55,000	2,772,550.00	0.07
56	603916	苏博特	100,000	2,576,000.00	0.07
57	002832	比音勒芬	100,000	2,545,000.00	0.07
58	002643	万润股份	100,000	2,364,000.00	0.06
59	603886	元祖股份	100,000	2,355,000.00	0.06
60	601166	兴业银行	109,300	2,081,072.00	0.05
61	300196	长海股份	100,000	1,753,000.00	0.05
62	002511	中顺洁柔	90,000	1,503,900.00	0.04
63	600395	盘江股份	200,000	1,454,000.00	0.04
64	002332	仙琚制药	100,000	1,320,000.00	0.03
65	603801	志邦家居	40,000	1,216,800.00	0.03
66	601398	工商银行	200,000	926,000.00	0.02
67	002867	周大生	50,000	889,000.00	0.02
68	000860	顺鑫农业	20,000	763,600.00	0.02
69	300702	天宇股份	9,787	473,201.45	0.01
70	688148	芳源股份	11,860	403,240.00	0.01
71	688190	云路股份	3,026	279,935.26	0.01
72	301155	海力风电	1,054	101,974.50	0.00
73	301177	迪阿股份	792	91,935.36	0.00
74	301136	招标股份	7,172	75,449.44	0.00
75	301050	雷电微力	233	54,694.42	0.00
76	688722	同益中	3,687	37,570.53	0.00
77	301035	润丰股份	644	36,244.32	0.00
78	301211	亨迪药业	967	32,539.55	0.00
79	688728	格科微	1,000	30,170.00	0.00
80	002833	弘亚数控	865	27,835.70	0.00
81	301039	中集车辆	2,064	25,820.64	0.00
82	301096	百诚医药	272	21,360.16	0.00
83	301093	华兰股份	409	20,388.65	0.00
84	301018	申菱环境	782	20,378.92	0.00

85	301149	隆华新材	1,214	20,346.64	0.00
86	301082	久盛电气	915	19,699.95	0.00
87	300994	久祺股份	420	19,089.00	0.00
88	001296	长江材料	310	18,376.80	0.00
89	301088	戎美股份	704	17,367.68	0.00
90	301168	通灵股份	329	17,150.77	0.00
91	301190	善水科技	575	15,789.50	0.00
92	301118	恒光股份	315	15,441.30	0.00
93	301108	洁雅股份	280	15,038.80	0.00
94	301179	泽宇智能	295	14,977.15	0.00
95	301089	拓新药业	220	14,944.60	0.00
96	301111	粤万年青	379	13,901.72	0.00
97	301188	力诺特玻	647	13,250.56	0.00
98	301017	漱玉平民	555	13,209.00	0.00
99	301199	迈赫股份	402	12,864.00	0.00
100	301138	华研精机	285	12,785.10	0.00
101	301126	达嘉维康	662	12,730.26	0.00
102	301185	鸥玛软件	578	12,230.48	0.00
103	301021	英诺激光	290	12,014.70	0.00
104	301092	争光股份	323	11,472.96	0.00
105	301028	东亚机械	733	9,895.50	0.00
106	301045	天禄科技	335	9,503.95	0.00
107	300774	倍杰特	444	9,359.52	0.00
108	301040	中环海陆	241	9,280.91	0.00
109	301025	读客文化	403	8,414.64	0.00
110	301066	万事利	344	7,856.96	0.00
111	300814	中富电路	328	7,832.64	0.00
112	301133	金钟股份	286	7,707.70	0.00
113	301198	喜悦智行	262	7,650.40	0.00
114	301030	仕净科技	242	7,627.84	0.00
115	301081	严牌股份	403	7,028.32	0.00

116	301033	迈普医学	108	6,476.76	0.00
117	301049	超越科技	196	6,452.32	0.00
118	301032	新柴股份	513	6,417.63	0.00
119	301036	双乐股份	205	6,135.65	0.00
120	301041	金百泽	215	6,065.15	0.00
121	301072	中捷精工	181	6,047.21	0.00
122	301083	百胜智能	416	5,911.36	0.00
123	001234	泰慕士	333	5,504.49	0.00
124	301038	深水规院	266	5,381.18	0.00
125	301027	华蓝集团	286	4,761.90	0.00
126	603176	汇通集团	1,924	4,713.80	0.00
127	301037	保立佳	193	4,682.18	0.00
128	301073	君亭酒店	144	4,608.00	0.00
129	301053	远信工业	155	4,460.90	0.00
130	301068	大地海洋	144	4,086.72	0.00
131	301079	邵阳液压	140	3,474.80	0.00

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	600383	金地集团	238,831,398.27	7.45
2	603108	润达医疗	165,617,776.50	5.17
3	002398	垒知集团	165,262,438.91	5.16
4	603444	吉比特	162,656,665.11	5.08
5	000028	国药一致	110,302,194.73	3.44
6	600297	广汇汽车	101,447,317.31	3.17
7	600985	淮北矿业	98,593,637.06	3.08
8	600352	浙江龙盛	97,255,034.34	3.04
9	603818	曲美家居	95,400,593.08	2.98

10	601155	新城控股	90,438,891.02	2.82
11	000910	大亚圣象	89,104,815.98	2.78
12	002048	宁波华翔	88,845,819.02	2.77
13	000401	冀东水泥	86,025,561.31	2.68
14	002206	海 利 得	68,715,189.50	2.14
15	603808	歌力思	63,075,927.69	1.97
16	000877	天山股份	61,886,601.44	1.93
17	001979	招商蛇口	61,884,989.22	1.93
18	603018	华设集团	60,377,280.67	1.88
19	600567	山鹰国际	57,411,610.00	1.79
20	000582	北部湾港	54,620,036.56	1.70

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

8.4.2 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	601677	明泰铝业	253,348,067.71	7.91
2	000537	广宇发展	225,695,549.31	7.04
3	603008	喜临门	204,179,889.59	6.37
4	600297	广汇汽车	202,351,455.03	6.31
5	601965	中国汽研	176,113,618.72	5.50
6	601601	中国太保	169,355,741.15	5.29
7	000028	国药一致	116,060,434.91	3.62
8	601336	新华保险	114,171,094.45	3.56
9	603444	吉比特	106,781,873.30	3.33
10	000651	格力电器	104,852,123.56	3.27
11	601166	兴业银行	86,265,059.00	2.69
12	002206	海 利 得	84,105,412.25	2.62
13	600340	华夏幸福	74,242,150.44	2.32
14	002045	国光电器	73,388,974.51	2.29

15	002833	弘亚数控	68,372,736.80	2.13
16	002563	森马服饰	63,381,562.68	1.98
17	002048	宁波华翔	61,413,711.20	1.92
18	600567	山鹰国际	57,463,275.67	1.79
19	002088	鲁阳节能	56,578,262.90	1.77
20	600466	蓝光发展	56,067,835.52	1.75

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

8.4.3 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	3,704,333,719.79
卖出股票收入（成交）总额	3,783,354,100.75

注：买入股票成本、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

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

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所有资产支持证券投资明细

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

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

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

股指期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

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

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

8.11.3 本期国债期货投资评价

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

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报告期内没有被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2 本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选库之外的股票。

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	313,592.69
2	应收证券清算款	6,354,947.39
3	应收股利	-
4	应收利息	29,427.35
5	应收申购款	38,439,447.04
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	45,137,414.47

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	603818	曲美家居	50,882,000.00	1.31	大宗交易流通受限

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本报告中因四舍五入原因，投资组合报告中市值占总资产或净资产比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§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

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
中欧价值发现混合A	477,839	2,455.95	400,467,824.71	34.12%	773,080,167.05	65.88%
中欧价值发现混合E	2,299	5,626.01	117,975.45	0.91%	12,816,216.79	99.09%
中欧价值发现	175,417	2,377.57	243,293,124.25	58.33%	173,772,446.30	41.67%

混合C						
合计	655,555	2,446.09	643,878,924.41	40.15%	959,668,830.14	59.85%

9.2 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	中欧价值发现混合A	77,655.80	0.01%
	中欧价值发现混合E	751,149.93	5.81%
	中欧价值发现混合C	13,172.21	0.00%
	合计	841,977.94	0.05%

注：截至本报告期末，基金管理人的从业人员持有本基金C份额的比例为0.0032%，上表展示的比例是四舍五入后的结果。

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	中欧价值发现混合A	0~10
	中欧价值发现混合E	50~100
	中欧价值发现混合C	0~10
	合计	50~100
本基金基金经理持有本开放式基金	中欧价值发现混合A	0
	中欧价值发现混合E	0
	中欧价值发现混合C	0

	合计	0

9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

基金经理姓名	产品类型	持有本人管理的产品份额总量的数量区间（万份）
曹名长	公募基金	>100
	私募资产管理计划	0
	合计	>100

-

§10 开放式基金份额变动

单位：份

	中欧价值发现混合A	中欧价值发现混合E	中欧价值发现混合C
基金合同生效日(2009年07月24日)基金份额总额	714,731,726.55	-	-
本报告期期初基金份额总额	1,422,598,458.22	27,535,238.21	214,334,740.33
本报告期基金总申购份额	1,569,382,105.21	15,697,712.96	1,068,277,764.94
减：本报告期基金总赎回份额	1,818,432,571.67	30,298,758.93	865,546,934.72
本报告期基金拆分变动份额	-	-	-
本报告期期末基金份额总额	1,173,547,991.76	12,934,192.24	417,065,570.55

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内本基金未召开持有人大会。

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

11.2.1 基金管理人的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

11.2.2 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自2017年12月30日起聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务。报告期内本基金未改聘会计师事务所。本年度应支付给所聘任的会计师事务所审计费用为90,000.00元人民币。

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

报告期内本基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门的稽查或处罚。

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	
安信证券	1	29,947,940.41	0.41%	27,890.75	0.41%	-
长江证券	1	-	-	-	-	-

东北证券	1	-	-	-	-	-
东方财富	1	301,131,212.59	4.08%	280,447.42	4.09%	-
广发证券	1	773,704,299.24	10.49%	721,634.60	10.53%	-
国都证券	1	62,494,600.00	0.85%	59,114.27	0.86%	-
国金证券	1	229,509,329.77	3.11%	192,228.22	2.81%	-
国盛证券	1	1,617,478,295.98	21.92%	1,506,367.14	21.99%	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
申万宏源西部证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	1	277,510,054.00	3.76%	258,440.40	3.77%	-
信达证券	1	351,749,915.14	4.77%	327,586.95	4.78%	-
银河证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
中金公司	1	1,149,824,830.07	15.58%	1,070,824.34	15.63%	-
中信证券	1	-	-	-	-	-
中泰	2	1,077,117,222.59	14.60%	1,003,119.97	14.64%	-

证券						
中信建投	2	1,507,594,557.09	20.43%	1,404,007.28	20.49%	-

注：1.根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位，并由公司董事会授权管理层批准。
2.本报告期内，本基金无新增或减少租用证券公司交易单元的情况。

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		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
安信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方财富	-	-	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	367,400,000.00	96.89%	-	-	-	-
国都证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国盛证券	16,121,937.41	47.81%	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源西部证券	-	-	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-	-	-
信达证券	403,658.98	1.20%	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-	-	-

中金公司	12,219,812.00	36.24%	11,800,000.00	3.11%	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中泰证券	4,975,112.86	14.75%	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-	-	-

注：1.根据中国证监会的有关规定，我司在综合考量证券经营机构的财务状况、经营状况、研究能力的基础上，选择基金专用交易席位，并由公司董事会授权管理层批准。
2.本报告期内，本基金无新增或减少租用证券公司交易单元的情况。

11.8 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	中欧基金管理有限公司旗下部分基金2020年第四季度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2021-01-22
2	中欧价值发现混合型证券投资基金2020年第四季度报告	中国证监会指定媒介	2021-01-22
3	中欧基金管理有限公司旗下部分基金2020年年度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2021-03-31
4	中欧价值发现混合型证券投资基金2020年年度报告	中国证监会指定媒介	2021-03-31
5	中欧基金管理有限公司旗下部分基金2021年第一季度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2021-04-22
6	中欧价值发现混合型证券投资基金2021年第一季度报告	中国证监会指定媒介	2021-04-22
7	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金产品在中欧财富电子交易平台开展费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2021-05-15
8	中欧基金管理有限公司关于旗下基金投资非公开发行股	中国证监会指定媒介	2021-07-13

	票的公告		
9	中欧基金管理有限公司旗下部分基金2021年第二季度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2021-07-21
10	中欧价值发现混合型证券投资基金2021年第二季度报告	中国证监会指定媒介	2021-07-21
11	中欧价值发现混合型证券投资基金2021年中期报告	中国证监会指定媒介	2021-08-31
12	中欧基金管理有限公司旗下部分基金2021年中期报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2021-08-31
13	中欧基金管理有限公司关于旗下基金投资非公开发行股票的公告	中国证监会指定媒介	2021-09-09
14	中欧基金管理有限公司办公地址变更公告	中国证监会指定媒介	2021-09-17
15	中欧基金管理有限公司住所变更公告	中国证监会指定媒介	2021-09-30
16	中欧价值发现混合型证券投资基金基金产品资料概要更新	中国证监会指定媒介	2021-09-30
17	中欧价值发现混合型证券投资基金更新招募说明书（2021年10月）	中国证监会指定媒介	2021-10-22
18	中欧价值发现混合型证券投资基金2021年第三季度报告	中国证监会指定媒介	2021-10-27
19	中欧基金管理有限公司旗下部分基金2021年第三季度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2021-10-27
20	中欧基金管理有限公司关于调整旗下部分基金最低交易限额的公告	中国证监会指定媒介	2021-12-09
21	中欧基金管理有限公司关于	中国证监会指定媒介	2021-12-22

	旗下部分基金投资纳思达(002180)非公开发行股票的公告		

§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

报告期内单一投资者持有基金份额比例不存在达到或超过20%的情况。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

1、中欧价值发现混合型证券投资基金相关批准文件

2、《中欧价值发现混合型证券投资基金基金合同》

3、《中欧价值发现混合型证券投资基金托管协议》

4、《中欧价值发现混合型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、本报告期内在中国证监会指定媒介上公开披露的各项公告

13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人网站(www.zofund.com)查阅，或在营业时间内至基金管理人、基金托管人的住所免费查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人中欧基金管理有限公司：

客户服务中心电话：021-68609700，400-700-9700

中欧基金管理有限公司

二〇二二年三月三十一日