

中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）

2025 年中期报告

2025 年 6 月 30 日

基金管理人：中欧基金管理有限公司

基金托管人：广发银行股份有限公司

送出日期：2025 年 8 月 30 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。本中期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。

基金托管人广发银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2025 年 08 月 29 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2025 年 01 月 01 日起至 2025 年 06 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	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	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	8
§ 4 管理人报告	11
4.1 基金管理人及基金经理情况	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	15
§ 5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	15
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	15
§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）	15
6.1 资产负债表	15
6.2 利润表	17
6.3 净资产变动表	18
6.4 报表附注	20
§ 7 投资组合报告	42
7.1 期末基金资产组合情况	42
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	42
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	43
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	43
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	43
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	43
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	43
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	44

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	44
7.10 本基金投资股指期货的投资政策	44
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	44
7.12 投资组合报告附注	44
§ 8 基金份额持有人信息	47
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	47
8.2 期末上市基金前十名持有人	48
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	48
8.4 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	48
§ 9 开放式基金份额变动	49
§ 10 重大事件揭示	49
10.1 基金份额持有人大会决议	49
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	50
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	50
10.4 基金投资策略的改变	50
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	50
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	50
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	50
10.8 其他重大事件	51
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息	53
11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况	53
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	53
§ 12 备查文件目录	53
12.1 备查文件目录	53
12.2 存放地点	53
12.3 查阅方式	54

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）			
基金简称	中欧增强回报债券（LOF）			
基金主代码	166008			
基金运作方式	契约型上市开放式（LOF）			
基金合同生效日	2010 年 12 月 2 日			
基金管理人	中欧基金管理有限公司			
基金托管人	广发银行股份有限公司			
报告期末基金份 额总额	5,663,689,168.81 份			
基金合同存续期	不定期			
基金份额上市的 证券交易所	深圳证券交易所			
上市日期	2011 年 2 月 18 日			
下属分级基金的基 金简称	中欧增强回报债券 （LOF）A	中欧增强回报债券 （LOF）C	中欧增强回报债券 （LOF）D	中欧增强回报债券 （LOF）E
下属分级基金的场 内简称	中欧强债 LOF	—	—	—
下属分级基金的交 易代码	166008	007446	023784	001889
报告期末下属分级 基金的份额总额	3,969,916,062.30 份	328,380,874.51 份	570,448,403.93 份	794,943,828.07 份

注：根据基金管理人 2025 年 3 月 25 日发布的公告《中欧基金管理有限公司关于中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）增设 D 类基金份额、调低 E 类基金份额申购费并修订相关法律文件的公告》，自 2025 年 3 月 26 日起，本基金增设 D 类基金份额。

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制风险的基础上，力争为持有人创造稳定的当期收益和长期回报。
投资策略	本基金的资产配置以记分卡体系为基础。本基金在记分卡体系中设定影响债券市场前景的相关方面，包括宏观经济趋势、利率走势、债券市场收益率、市场情绪等四个方面。本基金定期对上述四个方面进行评估和评分，评估结果分为非常正面、正面、中性、负面、非常负面等并有量化评分相对应。 本基金加总上述四个方面的量化评分即可得到资产配置加总评分并据此调整固定收益类资产投资比例。
业绩比较基准	中国债券总指数
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，预期风险和预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

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		广发银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	黎忆海	顾洪峰
	联系电话	021-68609600	010-65169885
	电子邮箱	liyihai@zofund.com	guhongfeng@cgbchina.com.cn
客户服务电话		021-68609700、400-700-9700	4008308003
传真		021-50190017	010-65169555
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 479 号 8 层	广东省广州市越秀区东风东路 713 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、10、16 层	北京市西城区金融大街 15 号鑫茂大厦北楼 4 楼
邮政编码		200120	100032
法定代表人		窦玉明	王凯

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.zofund.com
基金中期报告备置地点	基金管理人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	A 类：中国证券登记结算有限责任公司 C 类、E 类：中欧基金管理有限公司	A 类：北京市西城区太平桥大街 17 号 C 类、E 类：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、10、16 层

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数 据和指 标	报告期(2025 年 1 月 1 日 - 2025 年 6 月 30 日)		报告期(2025 年 3 月 26 日-2025 年 6 月 30 日)	报告期(2025 年 1 月 1 日 - 2025 年 6 月 30 日)
	中欧增强回报债券 (LOF) A	中欧增强回报债券 (LOF) C	中欧增强回报债券 (LOF) D	中欧增强回报债券 (LOF) E
本期已实现收益	72,201,191.53	6,992,491.40	3,952,033.67	11,274,848.17
本期利润	89,665,319.89	5,269,410.80	5,184,836.00	13,953,119.20
加权平均	0.0228	0.0117	0.0141	0.0200

基金份额				
本期利润				
本期加权 平均净值 利润率	2.09%	1.09%	1.28%	1.84%
本期基金 份额净值 增长率	2.28%	2.08%	1.44%	2.28%
3.1.2 期末数 据和指 标	报告期末(2025 年 6 月 30 日)			
期末可供 分配利润	-142,586,517.07	-19,018,545.19	-20,478,286.42	-28,628,402.64
期末可供 分配基金 份额利润	-0.0359	-0.0579	-0.0359	-0.0360
期末基金 资产净值	4,386,016,514.17	355,370,563.04	630,251,512.43	874,356,243.40
期末基金 份额净值	1.1048	1.0822	1.1048	1.0999
3.1.3 累计期 末指标	报告期末(2025 年 6 月 30 日)			
基金份额 累计净值 增长率	83.33%	7.09%	1.44%	31.61%

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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，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持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

4. 本基金自 2025 年 03 月 26 日起增加 D 类基金份额，增加份额当期的财务数据及相关数据按实际存续期计算，下同。

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

中欧增强回报债券 (LOF) A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去一个月	1.01%	0.10%	0.29%	0.04%	0.72%	0.06%
过去三个月	1.34%	0.14%	0.84%	0.11%	0.50%	0.03%
过去六个月	2.28%	0.15%	-0.65%	0.13%	2.93%	0.02%
过去一年	5.87%	0.16%	2.45%	0.13%	3.42%	0.03%
过去三年	11.24%	0.12%	7.00%	0.10%	4.24%	0.02%
自基金合同生效起至今	83.33%	0.14%	19.41%	0.11%	63.92%	0.03%

中欧增强回报债券 (LOF) C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去一个月	0.97%	0.09%	0.29%	0.04%	0.68%	0.05%
过去三个月	1.24%	0.14%	0.84%	0.11%	0.40%	0.03%
过去六个月	2.08%	0.15%	-0.65%	0.13%	2.73%	0.02%
过去一年	5.45%	0.16%	2.45%	0.13%	3.00%	0.03%
过去三年	9.92%	0.12%	7.00%	0.10%	2.92%	0.02%
自基金份额起始运作日至今	7.09%	0.13%	11.09%	0.10%	-4.00%	0.03%

中欧增强回报债券 (LOF) D

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去一个月	1.00%	0.10%	0.29%	0.04%	0.71%	0.06%
自基金份额起始运作日至今	1.44%	0.10%	-0.10%	0.07%	1.54%	0.03%

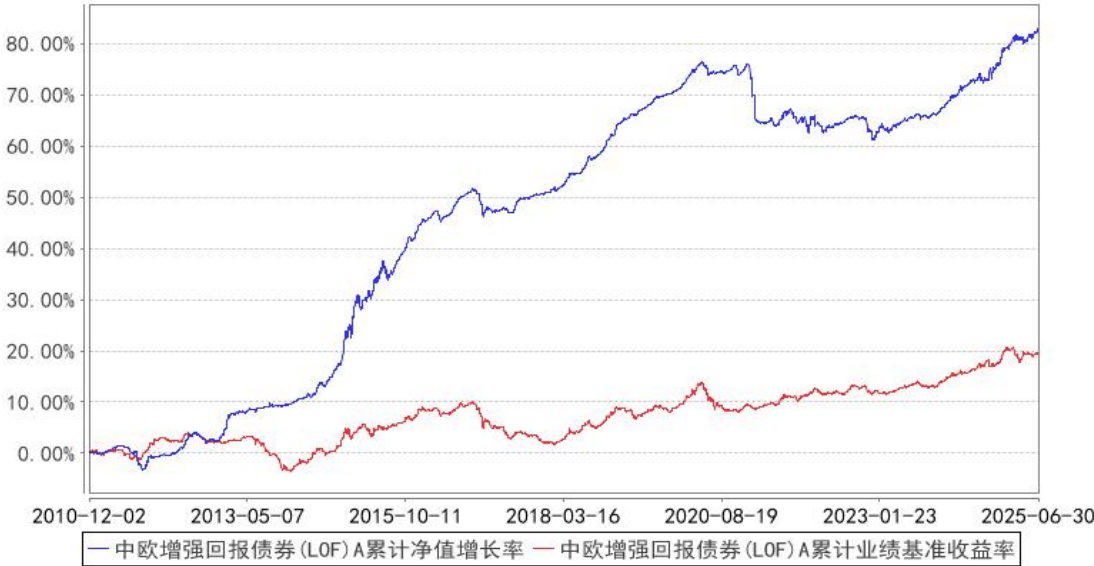
中欧增强回报债券 (LOF) E

阶段	份额净	份额净值	业绩比较基	业绩比较基准	①－③	②－④
----	-----	------	-------	--------	-----	-----

	值增长率①	增长率标准差②	准收益率③	收益率标准差④		
过去一个月	1.00%	0.10%	0.29%	0.04%	0.71%	0.06%
过去三个月	1.35%	0.14%	0.84%	0.11%	0.51%	0.03%
过去六个月	2.28%	0.15%	-0.65%	0.13%	2.93%	0.02%
过去一年	5.92%	0.16%	2.45%	0.13%	3.47%	0.03%
过去三年	11.29%	0.12%	7.00%	0.10%	4.29%	0.02%
自基金份额起始运作日至今	31.61%	0.11%	12.22%	0.11%	19.39%	0.00%

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

中欧增强回报债券（LOF）A 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



中欧增强回报债券（LOF）C 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金于 2019 年 5 月 20 日新增 C 份额，图示日期为 2019 年 5 月 21 日至 2025 年 06 月 30 日。

中欧增强回报债券（LOF）D 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金于 2025 年 3 月 26 日新增 D 类份额，图示日期为 2025 年 4 月 11 日至 2025 年 06 月 30 日。

中欧增强回报债券（LOF）E 累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金于 2015 年 10 月 8 日新增 E 份额，图示日期为 2015 年 10 月 12 日至 2025 年 06 月 30 日。

§ 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 WP Asia Pacific Asset Management LLC（华平亚太资产管理有限公司）、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）、上海穆延投资管理合伙企业（有限合伙）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、深圳分公司、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、中欧基金国际有限公司和中欧私募基金管理（上海）有限公司。截至 2025 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 208 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）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
苏佳	基金经理 / 基金经理助理	2023-06-21	—	8 年	历任广发银行股份有限公司总行金融机构部行员，易方达基金管理有限公司投资支持专员，易方达基金管理有限公司投资经理助理。2023-05-24 加入中欧基金管理有限公司。

董霖哲	基金经理	2024-08-23	-	11 年	历任中再资产管理股份有限公司组合与市场风险管理部主管、固定收益部主管、助理投资经理，易方达基金管理有限公司固定收益年金与专户投资部、多资产养老金投资部投资经理助理。2024-06-24 加入中欧基金管理有限公司。
周锦程	基金经理	2023-05-26	2025-05-29	13 年	历任德邦证券股份有限公司研究员、债券投资经理，浙商基金有限责任公司固定收益部基金经理。2022-10-12 加入中欧基金管理有限公司。
邓欣雨	固收投委会委员 / 混合资产组组长 / 基金经理	2025-05-29	-	16 年	历任博时基金管理有限公司固定收益研究员、固定收益研究员兼基金经理助理、基金经理、混合资产投资部投资总监助理兼基金经理。2023-10-27 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《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》等相关规定。

3、上表中“职务”指在公司的任职情况，其中苏佳担任本基金的基金经理助理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司内部相关制度等规定，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。

本报告期内，本基金管理人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 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 19 次，为量化策略组合因投资策略需要发

生的反向交易，公司内部风控对上述交易均履行相应控制程序。

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

2025 年上半年来看，宏观经济在延续复苏态势的基调下，存在一定的扰动。一季度开年社会信心有所转弱，但在科技、文化领域的突破，同时股市顺势回暖的支撑下，社会信心得到显著增强，各项经济指标在 3 月达到较高水平。4 月初关税事件对经济、股市及社会预期造成了较大冲击和不利影响，但同样，随着在政策支持下的股市迅速回暖，贸易谈判的有序进行，以及“国补”等稳经济政策手段的支撑下，经济逐步反弹。

大类资产表现方面，权益及转债资产与经济走势基本一致，一季度走势较强，贸易冲突形成较大的回撤，而后稳步上涨。纯债方面，一季度在经济预期好转、政策态度有压制的背景下，回调较多，贸易冲突使得收益率出现较大幅度下行，而后在经济预期稳定、央行态度温和的基调下，主要呈低位窄幅震荡的走势。

操作回顾：纯债资产方面，一季度开始组合久期水平随着债市的下跌进行下调，但在收益率偏高位置左侧加仓修复久期；在市场转入窄幅震荡后以维持久期、杠杆水平为主，辅助部分长久期利率债波段操作，获取交易收益。转债资产方面，一季度以“高仓位、低价格”为主要投资策略，二季度以“中性仓位、哑铃型”为投资基调，同时，把握以 AI 产业链、创新药、新消费为代表的具有未来发展前景的行业和主题的投资机会，作为转债持仓分享股市上行带来的结构性机会。

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 2.28%，同期业绩比较基准收益率为-0.65%；基金 C 类份额净值增长率为 2.08%，同期业绩比较基准收益率为-0.65%；基金 D 类份额净值增长率为 1.44%，同期业绩比较基准收益率为-0.10%；基金 E 类份额净值增长率为 2.28%，同期业绩比较基准收益率为-0.65%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

市场展望：宏观层面，由于上半年经济总体运行平稳，年内 GDP 保 5%压力较小，因此政策倾向开始由托底转向调结构。具体措施方面，“反内卷”是年内最重要的政策之一。政策的提出也是建立在年内经济总量压力减弱，有空间“以量换价”，通过破除无序竞争、抑制产能过剩，达到提高全社会资本回报率的效果。从更长远角度讲，也是为了达到资源更为合理分配的效果。当然，年内经济依然有隐忧，需求层面下滑压力不小：前期“国补”带来的国内耐用品超前消费、“抢出口”带来的外需透支，都会在下半年带来压力。叠加贸易冲突未来演化尚不明确，全球经济预期

不明朗，下半年总量维度可见度偏低。

投资策略：纯债方面，组合将继续加强“顺势而为”和“逆势操作”两方面的结合，要点在于对市场处于趋势还是处于震荡区间的判断。在目前时点的判断方面，债券市场依旧处于震荡区间中，无论是经济预期还是央行态度均暂不支持市场在某一方向出现突破。因此，目前组合久期以逆势操作为主要思路。但未来如果出现能够较大影响宏观经济的事件，组合也将进行顺势调整。

转债方面，股市在政策支持态度明确、AI 等产业出现突破的背景下，总量和结构性在下半年都还将具有较好的机会，正股预计将持续对转债有支撑，需要积极把握投资机会。但转债在目前的价格位置下，估值水平已然不低；同时市场总体股性已然较高，波动率相较年初也有所抬升。在此背景下，组合将采用“缩仓位、提股性”的方式来应对目前的市场。“缩仓位”可以有效应对转债估值不便宜的情况，也降低组合的总体波动水平；而“提股性”是仍然需要充分把握权益市场机会的手段。行业及风格方面，在“反内卷”之后，组合需要在原有“哑铃型”（即红利+成长）的基础上，在经过宏观研判、商品价格跟踪后，加入部分强周期品种的跟踪与投资。

4.6 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、战略规划及业务发展部负责人、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。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内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

本报告期内，广发银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

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

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）

报告截止日：2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	73,129,916.21	7,290,977.57
结算备付金		52,214,047.41	13,370,301.44
存出保证金		430,734.34	117,893.26
交易性金融资产	6.4.7.2	7,622,265,143.54	4,255,651,888.78
其中：股票投资		—	—
基金投资		—	—
债券投资		7,622,265,143.54	4,255,651,888.78
资产支持证券投资		—	—
贵金属投资		—	—

其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	50,004,207.09
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		75,063,913.49	5,518,161.37
应收股利		-	-
应收申购款		19,599,483.30	36,408,764.81
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		7,842,703,238.29	4,368,362,194.32
负债和净资产	附注号	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		1,428,277,735.26	833,128,072.97
应付清算款		2,805,428.25	10,318,639.95
应付赎回款		162,990,081.86	616,108.00
应付管理人报酬		1,543,331.02	772,726.63
应付托管费		411,554.94	206,060.44
应付销售服务费		113,224.97	63,406.57
应付投资顾问费		-	-
应交税费		286,057.14	212,323.82
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	280,991.81	177,591.44
负债合计		1,596,708,405.25	845,494,929.82
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	5,663,689,168.81	3,267,454,930.27
未分配利润	6.4.7.8	582,305,664.23	255,412,334.23
净资产合计		6,245,994,833.04	3,522,867,264.50
负债和净资产总计		7,842,703,238.29	4,368,362,194.32

注： 1、报告截止日 2025 年 06 月 30 日，基金份额总额 5,663,689,168.81 份，其中下属 A 类基金份额净值为人民币 1.1048 元，基金份额总额 3,969,916,062.30 份；下属 C 类基金份额净值为人民币 1.0822 元，基金份额总额 328,380,874.51 份；下属 D 类基金份额净值为人民币 1.1048 元，基金份额总额 570,448,403.93 份；下属 E 类基金份额净值为人民币 1.0999 元，基金份额总

额 794,943,828.07 份。

2、本基金自 2025 年 03 月 26 日起增加 D 类基金份额，增加份额当期的财务数据及相关数据按实际存续期计算，下同。

6.2 利润表

会计主体：中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
一、营业总收入		140,315,724.53	47,335,915.59
1. 利息收入		418,647.24	141,071.55
其中：存款利息收入	6.4.7.9	412,692.96	141,071.55
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		5,954.28	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-” 填列）		119,764,391.24	26,695,402.30
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-	187,092.26
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	119,764,391.24	26,508,310.04
资产支持证券投 资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.13	-	-
股利收益	6.4.7.14	-	-
以摊余成本计量 的金融资产终止确认产 生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	6.4.7.15	19,652,121.12	20,462,673.76
4. 汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-” 号填列）	6.4.7.16	480,564.93	36,767.98
减：二、营业总支出		26,243,038.64	6,813,145.58
1. 管理人报酬		8,452,170.06	1,835,842.40

2. 托管费		2, 253, 912. 10	489, 557. 98
3. 销售服务费		934, 783. 09	31, 898. 50
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		14, 388, 842. 21	4, 308, 792. 93
其中：卖出回购金融资产支出		14, 388, 842. 21	4, 308, 792. 93
6. 信用减值损失	6. 4. 7. 17	-	-
7. 税金及附加		100, 511. 63	33, 972. 11
8. 其他费用	6. 4. 7. 18	112, 819. 55	113, 081. 66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		114, 072, 685. 89	40, 522, 770. 01
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114, 072, 685. 89	40, 522, 770. 01
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		114, 072, 685. 89	40, 522, 770. 01

6.3 净资产变动表

会计主体：中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	3, 267, 454, 930. 27	-	255, 412, 334. 23	3, 522, 867, 264. 50
二、本期期初净资产	3, 267, 454, 930. 27	-	255, 412, 334. 23	3, 522, 867, 264. 50
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	2, 396, 234, 238. 54	-	326, 893, 330. 00	2, 723, 127, 568. 54
（一）、综合收益总额	-	-	114, 072, 685. 89	114, 072, 685. 89
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	2, 396, 234, 238. 54	-	212, 820, 644. 11	2, 609, 054, 882. 65
其中：1. 基金申购款	5, 099, 889, 746. 51	-	442, 304, 226. 64	5, 542, 193, 973. 15

2. 基金赎回款	-2,703,655,507.97	-	-229,483,582.53	-2,933,139,090.50
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-	-
四、本期期末净资产	5,663,689,168.81	-	582,305,664.23	6,245,994,833.04
项目	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	984,600,427.47	-	7,524,441.96	992,124,869.43
二、本期期初净资产	984,600,427.47	-	7,524,441.96	992,124,869.43
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	541,220,472.67	-	56,890,760.62	598,111,233.29
（一）、综合收益总额	-	-	40,522,770.01	40,522,770.01
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	541,220,472.67	-	16,367,990.61	557,588,463.28
其中：1. 基金申购款	712,984,619.43	-	21,849,028.33	734,833,647.76
2. 基金赎回款	-171,764,146.76	-	-5,481,037.72	-177,245,184.48
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-	-
四、本期期末净资产	1,525,820,900.14	-	64,415,202.58	1,590,236,102.72

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

刘建平

王音然

李宝林

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）（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[2010]第 1361 号《关于核准中欧增强回报债券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《中欧增强回报债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型，存续期限不定，合同生效后一年内封闭运作，在深圳证券交易所上市交易，基金合同生效满一年后，转为上市开放式基金（LOF）。首次设立募集不包括认购资金利息共募集 2,373,410,984.99 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字（2010）第 353 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《中欧增强回报债券型证券投资基金基金合同》于 2010 年 12 月 2 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 2,374,288,996.67 份基金份额，其中认购资金利息折合 878,011.68 份基金份额。本基金的基金管理人与 C 类、E 类基金注册登记机构均为中欧基金管理有限公司，A 类基金份额的注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为广发银行股份有限公司。

经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）深证上字[2011]第 50 号文审核同意，本基金 336,040,870 份基金份额于 2011 年 2 月 18 日在深交所挂牌交易。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或在封闭期满按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，在封闭期满可按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

根据基金管理人中欧基金管理有限公司 2015 年 10 月 8 日《关于旗下部分开放式基金增加 E 类份额并相应修改基金合同的公告》的规定，经与基金托管人协商一致并报中国证监会备案，自 2015 年 10 月 8 日起对本基金增加 E 类份额并相应修改基金合同。本基金原有的基金份额类别更名为 A 类基金份额，新增的基金份额类别命名为 E 类基金份额。A 类基金份额的业务规则与原有的中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）规则相同；新增 E 类基金份额的注册登记机构为中欧基金管理有限公司，只接受场外申赎，不参与上市交易。

根据基金管理人中欧基金管理有限公司 2019 年 5 月 20 日《关于中欧增强回报债券型证券投资

资基金（LOF）增加 C 类基金份额并相应修改基金合同的公告》的规定，经与基金托管人协商一致并报中国证监会备案，自 2019 年 5 月 20 日起对本基金增加 C 类份额并相应修改基金合同，原有 A、E 份额保持不变。新增 C 类基金份额的注册登记机构为中欧基金管理有限公司，只接受场外申赎，不参与上市交易。

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《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》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，经征托管人广发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 2025 年 3 月 26 日起增加本基金 D 类基金份额类别并相应修改基金合同、托管协议。本基金在现有份额的基础上增加 D 类基金份额，原 A 类基金份额、C 类基金份额和 E 类基金份额保持不变。本基金 A 类基金份额、C 类基金份额、E 类基金份额和 D 类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额、C 类基金份额、E 类基金份额和 D 类基金份额将分别计算基金份额净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）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。本基金投资于国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、地方政府债券、短期融资券、资产支持证券、可转债、可分离交易可转债、债券回购等固定收益类证券的比例不低于基金资产的 80%。本基金不直接从二级市场买入股票、权证等非固定收益类资产，但可以参与新股申购、股票增发，并可持有因可转债转股所形成的股票、持有股票所派发的权证和因投资可分离债券所产生的权证。本基金投资于股票、权证等非固定收益类证券的比例不超过基金资产的 20%。本基金投资于信用债券的资产占基金固定收益类资产比例合计不低于 40%。本基金所指信用债券是指金融债（不包括政策性金融债）、企业债、公司债、短期融资券、地方政府债券、可转债、可分离交易可转债、资产支持证券等除国债和中央银行票据之外的、非国家信用的固定收益类金融工具。在封闭期结束后，本基金保留的现金（不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等）或者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%。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，本基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

6.4.2 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《资产管理产品相关会计处理规定》和其他相关规定（统称“企

业会计准则”)编制,同时,在信息披露和估值方面,也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员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3号《半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>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 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2025年06月30日的财务状况以及2025年01月01日至2025年06月30日止期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 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。

6.4.6 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%;根据财政部、税务总局公告2023年第39号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定,自2023年8月28日起,证券交易印花税实施减半征收。

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。

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征增值税试点的通知》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，本基金运营过程中发生的增值税应税行为，以本基金的基金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，证券投资基金的基金管理人运营证券投资基金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。对证券投资基金在 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，已纳税额从证券投资基金的基金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法》、《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[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[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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 6 月 30 日
活期存款	73,129,916.21
等于：本金	73,125,119.15
加：应计利息	4,797.06
减：坏账准备	-
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
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	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	73,129,916.21

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	-	-	-	-

贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	1,897,988,503.46	10,969,253.63	1,944,907,882.57	35,950,125.48
	银行间市场	5,616,233,633.96	49,345,760.97	5,677,357,260.97	11,777,866.04
	合计	7,514,222,137.42	60,315,014.60	7,622,265,143.54	47,727,991.52
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		7,514,222,137.42	60,315,014.60	7,622,265,143.54	47,727,991.52

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.5 其他资产

无。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2025 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	102.67
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	181,169.59
其中：交易所市场	-
银行间市场	181,169.59
应付利息	-
预提费用-信息披露费	59,507.37
其他应付	5,490.80
预提费用-审计费	34,712.18
应付转出费	0.11
应付补差费	9.09
合计	280,991.81

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

中欧增强回报债券 (LOF) A

项目	本期	
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,691,190,697.44	2,691,190,697.44
本期申购	2,801,793,252.15	2,801,793,252.15
本期赎回（以“-”号填列）	-1,523,067,887.29	-1,523,067,887.29
本期末	3,969,916,062.30	3,969,916,062.30

中欧增强回报债券 (LOF) C

项目	本期	
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	247,838,781.61	247,838,781.61
本期申购	1,004,890,128.49	1,004,890,128.49
本期赎回（以“-”号填列）	-924,348,035.59	-924,348,035.59
本期末	328,380,874.51	328,380,874.51

中欧增强回报债券 (LOF) D

项目	本期	
	2025 年 3 月 26 日至 2025 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	-	-
本期申购	597,815,836.06	597,815,836.06
本期赎回（以“-”号填列）	-27,367,432.13	-27,367,432.13
本期末	570,448,403.93	570,448,403.93

中欧增强回报债券 (LOF) E

项目	本期	
	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	328,425,451.22	328,425,451.22
本期申购	695,390,529.81	695,390,529.81
本期赎回（以“-”号填列）	-228,872,152.96	-228,872,152.96
本期末	794,943,828.07	794,943,828.07

注：申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

6.4.7.8 未分配利润

单位：人民币元

中欧增强回报债券 (LOF) A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-145,315,346.11	361,064,096.84	215,748,750.73
本期期初	-145,315,346.11	361,064,096.84	215,748,750.73
本期利润	72,201,191.53	17,464,128.36	89,665,319.89
本期基金份额交易产	-69,472,362.49	180,158,743.74	110,686,381.25

生的变动数			
其中：基金申购款	-131,985,398.13	383,805,868.36	251,820,470.23
基金赎回款	62,513,035.64	-203,647,124.62	-141,134,088.98
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-142,586,517.07	558,686,968.94	416,100,451.87

中欧增强回报债券 (LOF) C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-18,210,029.05	33,119,382.17	14,909,353.12
本期期初	-18,210,029.05	33,119,382.17	14,909,353.12
本期利润	6,992,491.40	-1,723,080.60	5,269,410.80
本期基金份额交易产生的变动数	-7,801,007.54	14,611,932.15	6,810,924.61
其中：基金申购款	-66,188,560.39	137,987,604.95	71,799,044.56
基金赎回款	58,387,552.85	-123,375,672.80	-64,988,119.95
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-19,018,545.19	46,008,233.72	26,989,688.53

中欧增强回报债券 (LOF) D

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	3,952,033.67	1,232,802.33	5,184,836.00
本期基金份额交易产生的变动数	-24,430,320.09	79,048,592.59	54,618,272.50
其中：基金申购款	-25,469,263.07	82,772,280.66	57,303,017.59
基金赎回款	1,038,942.98	-3,723,688.07	-2,684,745.09
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-20,478,286.42	80,281,394.92	59,803,108.50

中欧增强回报债券 (LOF) E

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-17,735,111.52	42,489,341.90	24,754,230.38
本期期初	-17,735,111.52	42,489,341.90	24,754,230.38
本期利润	11,274,848.17	2,678,271.03	13,953,119.20
本期基金份额交易产生的变动数	-22,168,139.29	62,873,205.04	40,705,065.75
其中：基金申购款	-31,444,758.40	92,826,452.66	61,381,694.26
基金赎回款	9,276,619.11	-29,953,247.62	-20,676,628.51
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-28,628,402.64	108,040,817.97	79,412,415.33

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	114,207.08

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	66,884.33
其他	231,601.55
合计	412,692.96

6.4.7.10 股票投资收益

6.4.7.10.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

无。

6.4.7.11 债券投资收益

6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年6月30日
债券投资收益——利息收入	80,791,895.73
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	38,972,495.51
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	119,764,391.24

6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2025年1月1日至2025年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	17,739,812,899.89
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	17,573,809,791.27
减：应计利息总额	126,359,996.47
减：交易费用	670,616.64
买卖债券差价收入	38,972,495.51

6.4.7.12 资产支持证券投资收益

无。

6.4.7.13 衍生工具收益

6.4.7.13.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.13.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

6.4.7.14 股利收益

无。

6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	19,652,121.12
股票投资	—
债券投资	19,652,121.12
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	19,652,121.12

6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	478,978.33
基金转换费收入	1,586.60
合计	480,564.93

6.4.7.17 信用减值损失

无。

6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
审计费用	34,712.18
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	—
账户维护费	18,000.00
其他	600.00
合计	112,819.55

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

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

本报告期内，不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
中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
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
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
自然人股东	基金管理人股东
广发银行股份有限公司（“广发银行”）	基金托管人、基金销售机构

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。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

无。

6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	成交金额	占当期债券 成交总额的比 例（%）	成交金额	占当期债券 成交总额的比 例（%）
国都证券	2,528,202,738.36	20.65	144,624,959.73	41.31

6.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	成交金额	占当期债券回 购 成交总额的比	成交金额	占当期债券回 购 成交总额的比

		例（%）		例（%）
国都证券	18,354,000,000.00	39.44	2,732,300,000.00	18.15

6.4.10.1.4 权证交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	8,452,170.06	1,835,842.40
其中：应支付销售机构的客户维护费	532,891.26	57,631.37
应支付基金管理人的净管理费	7,919,278.80	1,778,211.03

注：按前一日的基金资产净值的 0.30%的年费率计提。计算方法如下：

$$H=E\times 0.30\%\div \text{当年天数}$$

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 5 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。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	2,253,912.10	489,557.98

注：在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的 0.08%年费率计提。计算方法如下：

$$H=E\times \text{年托管费率}\div \text{当年天数}$$

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 5 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。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日				
	当期发生的基金应支付的销售服务费				
	中欧增强回报 债券 (LOF) A	中欧增强回报 债券 (LOF) C	中欧增强回报 债券 (LOF) D	中欧增强回报 债券 (LOF) E	合计
广发银行	0.00	9.09	0.00	0.00	9.09
国都证券	0.00	1,216.55	0.00	0.00	1,216.55
中欧财富	0.00	11,113.39	0.00	0.00	11,113.39
中欧基金	0.00	454,906.37	0.00	0.00	454,906.37
合计	0.00	467,245.40	0.00	0.00	467,245.40
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日				
	当期发生的基金应支付的销售服务费				
	中欧增强回报 债券 (LOF) A	中欧增强回报 债券 (LOF) C	中欧增强回报 债券 (LOF) D	中欧增强回报 债券 (LOF) E	合计
广发银行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国都证券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中欧财富	0.00	815.98	0.00	0.00	815.98
中欧基金	0.00	18,850.65	0.00	0.00	18,850.65
合计	0.00	19,666.63	0.00	0.00	19,666.63

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，本基金 C 类基金份额的年销售服务费费率为 0.40%，本基金 D 类基金份额不收取销售服务费，本基金 E 类基金份额不收取销售服务费。

计算方法如下：

$$H = E \times 0.40\% \div \text{当年天数}$$

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，由基金管理人向基金托管人发送销售服务费划款指令，基金托管人复核后于次月前 3 个工作日内从基金财产中支付到指定账户。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。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.10.4 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

6.4.10.4.1 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。

6.4.10.4.2 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。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

中欧增强回报债券(LOF)D

份额单位：份

项目	本期 2025 年 3 月 26 日至 2025 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年6月30日
报告期初持有的基金份额	0.00	—
报告期内申购/买入总份额	136,635.31	—
报告期内因拆分变动份额	0.00	—
减：报告期内赎回/卖出总份额	0.00	—
报告期末持有的基金份额	136,635.31	—
报告期末持有的基金份额 占基金总份额比例	0.02%	—

中欧增强回报债券(LOF)E

份额单位：份

项目	本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2024年1月1日至2024年6月30日
报告期初持有的基	169,094,883.16	291,094,883.16

金份额		
报告期间申购/买入总份额	0.00	0.00
报告期间因拆分变动份额	0.00	0.00
减: 报告期间赎回/卖出总份额	141,600,000.00	92,000,000.00
报告期末持有的基金份额	27,494,883.16	199,094,883.16
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	3.46%	98.82%

- 注：1、申购/买入总份额含红利再投、转换入份额，赎回/卖出总份额含转换出份额。
- 2、基金管理人通过相关销售商渠道投资本基金各类基金份额，适用费率符合本基金招募说明书和相关公告的规定。
- 3、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 A 类基金份额、C 类基金份额。

6.4.10.5.2 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

中欧增强回报债券 (LOF) A

关联方名称	本期末 2025 年 6 月 30 日		上年度末 2024 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	91,533.39	0.00%	-	-

份额单位：份

中欧增强回报债券 (LOF) E

关联方名称	本期末 2025 年 6 月 30 日		上年度末 2024 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	19,786.19	0.00%	-	-

- 注：1、除基金管理人之外的其他关联方投资本基金各类基金份额的适用费率符合本基金招募说明书和相关公告的规定。
- 2、本报告期期末及上年度末，除基金管理人之外的其他关联方均未持有本基金 C 类基金份额、D 类基金份额。

6.4.10.6 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 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
广发银行股份有限公司	73,129,916.21	114,207.08	772,402.29	12,347.56

注：本基金的银行存款由基金托管人广发银行股份有限公司保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内不存在利润分配情况。

6.4.12 期末（2025 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.12.2 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。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2025 年 06 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 937,277,735.26 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
220205	22 国开 05	2025 年 7 月 1 日	109.19	2,827,000	308,669,286.71
2228017	22 邮储银行二级 01	2025 年 7 月 1 日	104.01	1,053,000	109,524,924.49
250007	25 付息国债 07	2025 年 7 月 1 日	101.76	2,106,000	214,307,829.37
250210	25 国开 10	2025 年 7 月 1 日	101.10	2,106,000	212,924,677.81
2228014	22 交通银行二级 01	2025 年 7 月 2 日	103.89	1,158,000	120,307,824.33
2228024	22 工商银	2025 年 7 月 2 日	103.74	200,000	20,747,671.23

	行二级 03	日			
2228039	22 建设银行二级 01	2025 年 7 月 2 日	103.30	400,000	41,318,345.21
合计				9,850,000	1,027,800,559.15

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2025 年 06 月 30 日止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额为人民币 491,000,000.00 元，于 2025 年 7 月 1 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

6.4.12.4 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。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金属于债券型基金，其长期平均风险和收益预期低于股票型基金、混合型基金，但高于货币市场基金。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。本基金在控制风险的基础上，力争为持有人创造稳定的当期收益和长期回报。 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，督察长、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。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进行审议和决策。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，负责监察公司的风险管理措施的执行，对内部控制制度的执行情况进行全面及专项检查和反馈。风险管理部负责公司层面金融工具投资的风险评估、风险监测以及风险管理措施的执行。相关业务部门负责本部门的风险评估和监控。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。

6.4.13.2 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。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	528,860,212.56	285,717,669.91
合计	528,860,212.56	285,717,669.91

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。2. 未评级债券为期限在一年以下未有三方评级的超短期融资债券、国债、一般短期融资券。3. 债券投资以全价列示。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本期与上期末基金均未持有短期信用评级的资产支持证券。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
A-1	99,828,239.23	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	99,828,239.23	-

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的主体评级。2. 债券投资以全价列示。3. A-1 为 AAA，A-1 以下为 AAA 以下。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
AAA	1,830,106,998.72	1,943,732,705.97
AAA 以下	1,323,778,677.06	613,043,940.44
未评级	3,839,691,015.97	1,413,157,572.46
合计	6,993,576,691.75	3,969,934,218.87

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。2. 未评级债券为期限在一年以上未有三方评级

的国债、一般公司债、一般中期票据、政策银行债。3. 债券投资以全价列示。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本期与上期末基金均未持有长期信用评级的资产支持证券。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本期与上期末基金均未持有长期信用评级的同业存单。

6.4.13.3 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的证券不得超过该证券的 10%。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 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限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 2025 年 6 月 30 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同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（净资产）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。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金持有的资产主要为银行存款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定期存款，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

6.4.12 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。

6.4.13.4 市场风险

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

6.4.13.4.1 利率风险

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。本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种比重较大，因此存在相应的利率风险。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2025 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	73,129,916.21	-	-	-	73,129,916.21
结算备付金	52,214,047.41	-	-	-	52,214,047.41
存出保证金	430,734.34	-	-	-	430,734.34
交易性金融资产	1,324,583,643.07	3,665,789,615.93	2,631,891,884.54	-	7,622,265,143.54
应收申购款	-	-	-	19,599,483.30	19,599,483.30
应收清算款	-	-	-	75,063,913.49	75,063,913.49
资产总计	1,450,358,341.03	3,665,789,615.93	2,631,891,884.54	94,663,396.79	7,842,703,238.29
负债					
应付赎回款	-	-	-	162,990,081.86	162,990,081.86
应付管理人报酬	-	-	-	1,543,331.02	1,543,331.02
应付托管费	-	-	-	411,554.94	411,554.94
应付清算款	-	-	-	2,805,428.25	2,805,428.25
卖出回购金融资产款	1,428,277,735.26	-	-	-	1,428,277,735.26
应付销售服务费	-	-	-	113,224.97	113,224.97
应交税费	-	-	-	286,057.14	286,057.14
其他负债	-	-	-	280,991.81	280,991.81
负债总计	1,428,277,735.26	-	-	168,430,669.99	1,596,708,405.25
利率敏感度缺口	22,080,605.77	3,665,789,615.93	2,631,891,884.54	-73,767,273.20	6,245,994,833.04
上年度末 2024 年 12 月 31	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

日					
资产					
货币资金	7,290,977.57	-	-	-	7,290,977.57
结算备付金	13,370,301.44	-	-	-	13,370,301.44
存出保证金	117,893.26	-	-	-	117,893.26
交易性金融资产	576,912,581.51	3,088,966,532.22	589,772,775.05	-	4,255,651,888.78
买入返售金融资产	50,004,207.09	-	-	-	50,004,207.09
应收申购款	32,997,100.27	-	-	3,411,664.54	36,408,764.81
应收清算款	-	-	-	5,518,161.37	5,518,161.37
资产总计	680,693,061.14	3,088,966,532.22	589,772,775.05	8,929,825.91	4,368,362,194.32
负债					
应付赎回款	-	-	-	616,108.00	616,108.00
应付管理人报酬	-	-	-	772,726.63	772,726.63
应付托管费	-	-	-	206,060.44	206,060.44
应付清算款	-	-	-	10,318,639.95	10,318,639.95
卖出回购金融资产款	833,128,072.97	-	-	-	833,128,072.97
应付销售服务费	-	-	-	63,406.57	63,406.57
应交税费	-	-	-	212,323.82	212,323.82
其他负债	-	-	-	177,591.44	177,591.44
负债总计	833,128,072.97	-	-	12,366,856.85	845,494,929.82
利率敏感度缺口	-152,435,011.83	3,088,966,532.22	589,772,775.05	-3,437,030.94	3,522,867,264.50

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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率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（2025 年 6 月 30 日）	上年度末（2024 年 12 月 31 日）
	利率上升 25BP	-58,780,371.34	-27,860,475.53
	利率下降 25BP	59,907,521.54	28,415,456.86

6.4.13.4.2 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。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

无。

6.4.13.4.3 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。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险的敏感性分析

于 2025 年 6 月 30 日，本基金持有的交易性权益类投资公允价值占基金资产净值的比例为 0.00%（2024 年 12 月 31 日：0.00%），因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响（2024 年 12 月 31 日：同）。

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2025 年 6 月 30 日	上年度末 2024 年 12 月 31 日
第一层次	1,356,336,311.92	650,355,893.54
第二层次	6,265,928,831.62	3,605,295,995.24
第三层次	—	—
合计	7,622,265,143.54	4,255,651,888.78

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金政策为以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。对于公开市场交易的股票、债券等投资，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会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将相关投资的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低

层次，确定相关投资的公允价值应属第二层次或第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

6.4.15.1 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。

6.4.15.2 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

6.4.15.3 财务报表的批准

本财务报表已于 2025 年 8 月 29 日经本基金的基金管理人批准。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例（%）
1	权益投资	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	7,622,265,143.54	97.19
	其中：债券	7,622,265,143.54	97.19
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	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	125,343,963.62	1.60
8	其他各项资产	95,094,131.13	1.21
9	合计	7,842,703,238.29	100.00

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有境内股票。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本报告期内未买入股票。

7.4.2 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

本基金本报告期内未卖出股票。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内无买入及卖出股票的情况。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	1,359,440,294.02	21.76
2	央行票据	—	—
3	金融债券	2,477,840,732.62	39.67
	其中：政策性金融债	1,441,898,854.80	23.09
4	企业债券	257,514,396.72	4.12
5	企业短期融资券	197,803,038.63	3.17
6	中期票据	1,873,502,130.40	30.00
7	可转债（可交换债）	1,356,336,311.92	21.72
8	同业存单	99,828,239.23	1.60
9	其他	—	—
10	合计	7,622,265,143.54	122.03

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	250007	25 附息国债 07	4,000,000	407,042,410.96	6.52
2	220205	22 国开 05	3,700,000	403,988,808.22	6.47
3	250210	25 国开 10	3,300,000	333,642,657.53	5.34
4	250011	25 附息国债 11	3,000,000	301,163,722.83	4.82
5	2500802	25 注资特别国 债 02	3,000,000	299,676,493.15	4.80

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.10 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。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

国债期货不属于本基金的投资范围，故此项不适用。

7.11.2 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。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1

本基金投资的前十名证券的发行主体中，国家开发银行在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局北京监管局的处罚。中国邮政储蓄银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家外汇管理局北京市分局的处罚。

本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。其余前十大持有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。

7.12.2

截止本报告期末，本基金未涉及股票相关投资。

7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	430,734.34
2	应收清算款	75,063,913.49
3	应收股利	—
4	应收利息	—
5	应收申购款	19,599,483.30
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	95,094,131.13

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	113052	兴业转债	29,631,468.46	0.47
2	111010	立昂转债	25,238,448.80	0.40
3	110087	天业转债	21,621,260.27	0.35
4	123146	中环转2	20,810,130.10	0.33
5	110086	精工转债	19,936,824.66	0.32
6	127103	东南转债	18,978,683.42	0.30
7	123165	回天转债	18,824,265.77	0.30
8	110073	国投转债	18,581,501.37	0.30
9	118030	睿创转债	18,537,368.99	0.30
10	113647	禾丰转债	18,435,051.99	0.30
11	118008	海优转债	18,092,215.69	0.29
12	127018	本钢转债	17,972,095.96	0.29
13	127086	恒邦转债	17,747,098.08	0.28
14	127077	华宏转债	17,702,439.90	0.28
15	127040	国泰转债	17,700,041.10	0.28
16	113652	伟22转债	17,566,976.71	0.28
17	127045	牧原转债	17,559,202.28	0.28
18	123247	万凯转债	17,547,956.18	0.28
19	118032	建龙转债	17,448,394.40	0.28
20	113045	环旭转债	17,405,508.38	0.28
21	118048	利扬转债	17,267,531.48	0.28
22	123107	温氏转债	17,228,518.90	0.28
23	113069	博23转债	17,115,355.80	0.27
24	113679	芯能转债	17,006,965.18	0.27
25	111017	蓝天转债	16,993,203.34	0.27
26	118050	航宇转债	16,960,640.82	0.27
27	128141	旺能转债	16,952,421.07	0.27
28	110096	豫光转债	16,869,695.34	0.27
29	113677	华懋转债	16,674,860.50	0.27
30	127101	豪鹏转债	16,485,235.91	0.26
31	110093	神马转债	16,156,090.14	0.26
32	113664	大元转债	16,052,595.40	0.26
33	113039	嘉泽转债	15,984,545.11	0.26
34	123169	正海转债	15,740,389.58	0.25
35	127095	广泰转债	15,635,637.87	0.25
36	113054	绿动转债	15,455,177.85	0.25
37	123174	精锻转债	15,220,808.22	0.24
38	113058	友发转债	15,214,290.41	0.24
39	123197	光力转债	15,166,884.33	0.24
40	127059	永东转2	14,891,294.92	0.24

41	123147	中辰转债	14,719,338.56	0.24
42	110081	闻泰转债	14,515,960.27	0.23
43	113627	太平转债	14,287,341.85	0.23
44	123168	惠云转债	14,200,271.01	0.23
45	123251	华医转债	14,191,461.64	0.23
46	128109	楚江转债	13,815,784.70	0.22
47	128119	龙大转债	13,583,133.70	0.22
48	127104	姚记转债	13,571,515.70	0.22
49	113059	福莱转债	13,475,769.86	0.22
50	123241	欧通转债	13,394,657.79	0.21
51	113644	艾迪转债	13,244,757.99	0.21
52	127073	天赐转债	12,985,058.38	0.21
53	113669	景 23 转债	12,979,655.54	0.21
54	113042	上银转债	12,769,438.36	0.20
55	127070	大中转债	12,666,559.60	0.20
56	113048	晶科转债	12,337,713.86	0.20
57	123235	亿田转债	12,178,604.78	0.19
58	113690	豪 24 转债	12,178,001.37	0.19
59	113639	华正转债	11,835,313.17	0.19
60	123217	富仕转债	11,698,801.64	0.19
61	118035	国力转债	11,521,947.95	0.18
62	123232	金现转债	11,426,594.42	0.18
63	113641	华友转债	11,331,678.08	0.18
64	128074	游族转债	11,331,160.27	0.18
65	123114	三角转债	11,253,841.06	0.18
66	113666	爱玛转债	11,152,849.32	0.18
67	123183	海顺转债	10,784,872.97	0.17
68	110089	兴发转债	10,482,127.40	0.17
69	123122	富瀚转债	9,357,731.51	0.15
70	113670	金 23 转债	9,007,020.28	0.14
71	127079	华亚转债	8,907,106.85	0.14
72	123179	立高转债	8,807,672.98	0.14
73	127089	晶澳转债	8,721,432.45	0.14
74	118049	汇成转债	8,689,426.85	0.14
75	113648	巨星转债	8,671,961.90	0.14
76	113066	平煤转债	8,394,675.64	0.13
77	123172	漱玉转债	8,290,378.08	0.13
78	123188	水羊转债	8,243,487.12	0.13
79	127060	湘佳转债	8,165,681.44	0.13
80	113621	彤程转债	7,841,127.12	0.13
81	113692	保隆转债	7,329,204.54	0.12
82	123233	凯盛转债	7,253,758.50	0.12
83	113674	华设转债	7,173,955.89	0.11

84	113682	益丰转债	7,136,424.66	0.11
85	123076	强力转债	6,618,095.89	0.11
86	123182	广联转债	6,456,568.49	0.10
87	110074	精达转债	5,008,133.70	0.08
88	127099	盛航转债	4,910,464.32	0.08
89	128129	青农转债	4,687,884.93	0.08
90	113675	新 23 转债	4,586,523.88	0.07
91	123154	火星转债	4,564,531.51	0.07
92	113687	振华转债	4,141,303.56	0.07
93	128142	新乳转债	3,906,879.45	0.06
94	123210	信服转债	3,886,716.16	0.06
95	118003	华兴转债	3,844,006.85	0.06
96	123176	精测转 2	3,843,273.70	0.06
97	128105	长集转债	3,750,415.07	0.06
98	113643	风语转债	3,673,565.75	0.06
99	113661	福 22 转债	3,636,112.60	0.06
100	118042	奥维转债	3,379,047.95	0.05
101	111005	富春转债	2,485,126.03	0.04
102	123189	晓鸣转债	2,476,546.85	0.04
103	123131	奥飞转债	2,393,484.93	0.04
104	118033	华特转债	2,348,071.23	0.04
105	111016	神通转债	2,109,060.70	0.03
106	118000	嘉元转债	1,735,307.99	0.03
107	123186	志特转债	1,482,016.44	0.02
108	113689	洛凯转债	1,323,426.58	0.02

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

7.12.6 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。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数（户）	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
中欧增强	143,373	27,689.43	3,876,554,549.33	97.65%	93,361,512.97	2.35%

回报债券 (LOF) A						
中欧增强回报债券 (LOF) C	24, 217	13, 559. 93	164, 709, 505. 68	50. 16%	163, 671, 368. 83	49. 84%
中欧增强回报债券 (LOF) D	6	95, 074, 733. 99	570, 445, 584. 27	100. 00%	2, 819. 66	0. 00%
中欧增强回报债券 (LOF) E	4, 585	173, 379. 24	770, 854, 781. 93	96. 97%	24, 089, 046. 14	3. 03%
合计	172, 181	32, 893. 81	5, 382, 564, 421. 21	95. 04%	281, 124, 747. 60	4. 96%

8.2 期末上市基金前十名持有人

中欧增强回报债券 (LOF) A

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	金东哲	37, 600. 00	10. 56%
2	游峯	36, 892. 00	10. 36%
3	陈志国	29, 826. 00	8. 38%
4	周艳娜	25, 162. 00	7. 07%
5	熊成文	22, 628. 00	6. 36%
6	刘友元	15, 003. 00	4. 21%
7	陈利	11, 900. 00	3. 34%
8	慕德芬	10, 000. 00	2. 81%
9	孙建华	10, 000. 00	2. 81%
10	滕跃荣	10, 000. 00	2. 81%

注：上表所列持有人均为场内持有人。

8.3 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	中欧增强回报债券 (LOF) A	258, 568. 62	0. 01%
	中欧增强回报债券 (LOF) C	6, 179. 21	0. 00%
	中欧增强回报债券 (LOF) D	0. 00	0. 00%
	中欧增强回报债券 (LOF) E	789, 276. 44	0. 10%
	合计	1, 054, 024. 27	0. 02%

8.4 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	中欧增强回报债券 (LOF) A	0
	中欧增强回报债券 (LOF) C	0
	中欧增强回报债券 (LOF) D	0

	中欧增强回报债券 (LOF) E	0
	合计	0
本基金基金经理持有 本开放式基金	中欧增强回报债券 (LOF) A	0
	中欧增强回报债券 (LOF) C	0
	中欧增强回报债券 (LOF) D	0
	中欧增强回报债券 (LOF) E	0
	合计	0

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中欧增强回报债券 (LOF) A	中欧增强回报债券 (LOF) C	中欧增强回报债券 (LOF) D	中欧增强回报债券 (LOF) E
基金合同 生效日 (2010 年 12 月 2 日) 基金份额 总额	2,374,288,996.67	—	—	—
本报告期 期初基金 份额总额	2,691,190,697.44	247,838,781.61	—	328,425,451.22
本报告期 基金总申 购份额	2,801,793,252.15	1,004,890,128.49	597,815,836.06	695,390,529.81
减：本报告 期基金总 赎回份额	1,523,067,887.29	924,348,035.59	27,367,432.13	228,872,152.96
本报告期 基金拆分 变动份额	—	—	—	—
本报告期 期末基金 份额总额	3,969,916,062.30	328,380,874.51	570,448,403.93	794,943,828.07

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。

§ 10 重大事件揭示

10.1 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。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

10.2.1 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。

10.2.2 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

2025 年 4 月 23 日，本基金托管人广发银行股份有限公司因工作调整需要，任命安琦瑜先生为资产托管部总经理助理。

10.3 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。

10.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未发生重大改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

措施 1	内容
受到稽查或处罚等措施的主体	管理人
受到稽查或处罚等措施的时间	2025-06-10
采取稽查或处罚等措施的机构	上海监管局
受到的具体措施类型	警示函
受到稽查或处罚等措施的原因	公司部分业务内控管理不完善
管理人采取整改措施的情况（如提出整改意见）	监管局现场检查结束后，公司即成立整改小组，制定整改措施包括制度修订、人员培训宣导和强化内部检查等。针对涉及的问题，公司已按要求及时完成整改，并将整改报告报至上海监管局。
其他	无

10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

报告期内，托管人及其高级管理人员不存在受稽查或处罚的情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

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

方正证券	1	-	-	-	-	-
国都证券	1	-	-	-	-	-
国投证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	2	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
中邮证券	1	-	-	-	-	-

注：1、上述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证管费、经手费和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（被动股票型基金不适用）。

2、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、经营状况的基础上，选择基金专用交易席位。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例(%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例(%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例(%)
方正证券	2,425,412,672.15	19.81	1,872,000,000.00	4.02	-	-
国都证券	2,528,202,738.36	20.65	18,354,000,000.00	39.44	-	-
国投证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	7,084,113,613.99	57.87	26,048,510,000.00	55.97	-	-
西南证券	203,267,743.55	1.66	262,000,000.00	0.56	-	-
中邮证券	-	-	-	-	-	-

注：1、上述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证管费、经手费和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（被动股票型基金不适用）。

2、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、经营状况的基础上，选择基金专用交易席位。

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	中欧基金管理有限公司关于暂停部分	中国证监会指定媒介	2025-01-18

	销售机构办理旗下基金相关销售业务的公告		
2	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）2024 年第 4 季度报告	中国证监会指定媒介	2025-01-22
3	中欧基金管理有限公司旗下部分基金 2024 年第四季度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2025-01-22
4	中欧基金管理有限公司关于暂停部分销售机构办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会指定媒介	2025-02-22
5	中欧基金管理有限公司关于中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）增设 D 类基金份额、调低 E 类基金份额申购费并修订相关法律文件的公告	中国证监会指定媒介	2025-03-25
6	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）基金产品资料概要更新	中国证监会指定媒介	2025-03-25
7	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）更新招募说明书（2025 年 3 月）	中国证监会指定媒介	2025-03-25
8	中欧增强回报债券型证券投资基金托管协议（修订）	中国证监会指定媒介	2025-03-25
9	中欧增强回报债券型证券投资基金基金合同（修订）	中国证监会指定媒介	2025-03-25
10	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）D 类基金份额暂停大额申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	中国证监会指定媒介	2025-03-27
11	中欧基金管理有限公司旗下部分基金 2024 年年度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2025-03-29
12	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）2024 年年度报告	中国证监会指定媒介	2025-03-29
13	中欧基金管理有限公司旗下公募基金通过证券公司证券交易及佣金支付情况（2024 年度下半年）	中国证监会指定媒介	2025-03-31
14	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）2025 年第 1 季度报告	中国证监会指定媒介	2025-04-22
15	中欧基金管理有限公司旗下部分基金 2025 年第一季度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2025-04-22
16	中欧基金管理有限公司关于旗下部分基金开通同一基金不同类别份额转换业务的公告	中国证监会指定媒介	2025-04-25
17	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）基金经理变更公告	中国证监会指定媒介	2025-05-30
18	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）基金产品资料概要更新	中国证监会指定媒介	2025-06-03
19	中欧基金管理有限公司关于暂停部分	中国证监会指定媒介	2025-06-03

	销售机构办理旗下基金相关销售业务的公告		
20	中欧增强回报债券型证券投资基金（LOF）更新招募说明书（2025 年 6 月）	中国证监会指定媒介	2025-06-03
21	中欧基金管理有限公司关于终止民商基金销售（上海）有限公司办理本公司旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会指定媒介	2025-06-09

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	2025 年 01 月 06 日至 2025 年 01 月 08 日	601,383,181.32	92,549,745.49	0.00	693,932,926.81	12.25 %
	2	2025 年 01 月 22 日至 2025 年 02 月 18 日	517,665,222.14	643,919,028.61	190,000,000.00	971,584,250.75	17.15 %

产品特有风险

本基金本报告期存在单一投资者持有基金份额比例超过 20%的情况，在市场情况突变的情况下，可能出现集中甚至巨额赎回从而引发基金的流动性风险，本基金管理人将对申购赎回进行审慎的应对，并在基金运作中对流动性进行严格的管理，降低流动性风险，保护中小投资者利益。

注：申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、本基金批复文件、基金合同、托管协议、招募说明书及更新；
- 2、基金管理人业务资格批件、营业执照
- 3、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

12.2 存放地点

基金管理人的办公场所。

12.3 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办公场所免费查阅。

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

2025 年 8 月 30 日