中欧汇利债券型证券投资基金
2026年中期报告

2026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：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2026年8月29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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2026 年 08 月 28 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 2026 年 01 月 01 日起至 2026 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 7

§4 管理人报告 10

4.1 基金管理人及基金经理情况 10
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 11
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 11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 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 14

§5 托管人报告 14

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 14
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 14
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 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 16
6.3 净资产变动表 17
6.4 报表附注 19

§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 46
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 48
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 48
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 49
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 49

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 49
7.10 本基金投资股指期货的投资政策 49
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 49
7.12 投资组合报告附注 49

§8 基金份额持有人信息 50

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 50
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 51
8.3 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 51

§9 开放式基金份额变动 51

§10 重大事件揭示 52

10.1 基金份额持有人大会决议 52
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 52
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 52
10.4 基金投资策略的改变 52
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 52
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况 52
10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况 53
10.8 其他重大事件 56

§11 影响投资者决策的其他重要信息 57

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 57
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 57

§12 备查文件目录 57

12.1 备查文件目录 57
12.2 存放地点 57
12.3 查阅方式 57

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中欧汇利债券型证券投资基金		
基金简称	中欧汇利债券		
基金主代码	018592		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2023 年 8 月 23 日		
基金管理人	中欧基金管理有限公司		
基金托管人	中国工商银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	1,820,815,671.73 份		
基金合同存续期	不定期		
下属分级基金的基金简称	中欧汇利债券 A	中欧汇利债券 C	中欧汇利债券 E
下属分级基金的交易代码	018592	018593	019513
报告期末下属分级基金的份额总额	1,336,965,711.46 份	483,112,276.79 份	737,683.48 份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制投资组合风险的前提下，力争为基金份额持有人获取超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金主要采用自上而下分析的方法进行大类资产配置，确定股票、债券、现金等资产的投资比例，重点通过跟踪宏观经济数据（包括 GDP 增长率、工业增加值、PPI、CPI、市场利率变化、进出口贸易数据等）和政策环境的变化趋势，来做前瞻性的战略判断。
业绩比较基准	中债新综合财富指数收益率*90%+中证 800 指数收益率*8%+中证港股通综合指数收益率*2%
风险收益特征	本基金为债券型基金，预期收益和预期风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金。本基金还可投资港股通标的股票，需承担港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。

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	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	黎忆海	郭明
	联系电话	021-68609600	（010）66105799
	电子邮箱	liyihai@zofund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		021-68609700、400-700-9700	95588
传真		021-50190017	（010）66105798
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区陆	北京市西城区复兴门内大街 55

	家嘴环路 479 号 8 层	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	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码	200120	100140
法定代表人	窦玉明	廖林

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
登载基金中期报告的管理人互联网网址	www.zofund.com
基金中期报告置备地点	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、C 类：中欧基金管理有限公司 E 类：中国证券登记结算有限责任公司	A 类、C 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 E 类：北京市西城区太平桥大街 17 号

§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(2026 年 1 月 1 日 - 2026 年 6 月 30 日)		
	中欧汇利债券 A	中欧汇利债券 C	中欧汇利债券 E
本期已实现收益	19,246,462.78	6,790,561.03	2,627,852.20
本期利润	13,092,884.07	2,797,621.49	1,925,548.58
加权平均基金份额本期利润	0.0077	0.0041	0.0141
本期加权平均净值利润率	0.70%	0.37%	1.28%
本期基金份额净值增长	0.13%	-0.07%	0.10%

率			
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2026 年 6 月 30 日)		
期末可供分配利润	119,905,673.82	37,242,425.25	65,871.95
期末可供分配基金份额利润	0.0897	0.0771	0.0893
期末基金资产净值	1,472,347,982.16	525,316,466.27	810,142.14
期末基金份额净值	1.1013	1.0874	1.0982
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2026 年 6 月 30 日)		
基金份额累计净值增长率	10.13%	8.74%	9.73%

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

中欧汇利债券 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	-0.16%	0.17%	1.97%	0.13%	-2.13%	0.04%
过去六个月	0.13%	0.18%	2.44%	0.12%	-2.31%	0.06%
过去一年	2.10%	0.16%	3.78%	0.11%	-1.68%	0.05%
自基金合同生效起	10.13%	0.15%	14.29%	0.11%	-4.16%	0.04%

至今						

注：本基金业绩比较基准为：中债新综合财富指数收益率*90%+中证 800 指数收益率*8%+中证港股通综合指数收益率*2%。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。

中欧汇利债券 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	-0.26%	0.17%	1.97%	0.13%	-2.23%	0.04%
过去六个月	-0.07%	0.18%	2.44%	0.12%	-2.51%	0.06%
过去一年	1.69%	0.16%	3.78%	0.11%	-2.09%	0.05%
自基金合同生效起至今	8.74%	0.15%	14.29%	0.11%	-5.55%	0.04%

注：本基金业绩比较基准为：中债新综合财富指数收益率*90%+中证 800 指数收益率*8%+中证港股通综合指数收益率*2%。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。

中欧汇利债券 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	-0.19%	0.17%	1.97%	0.13%	-2.16%	0.04%
过去六个月	0.10%	0.18%	2.44%	0.12%	-2.34%	0.06%
过去一年	2.07%	0.16%	3.78%	0.11%	-1.71%	0.05%
自基金份额起始运作日至今	9.73%	0.16%	15.22%	0.12%	-5.49%	0.04%

注：本基金业绩比较基准为：中债新综合财富指数收益率*90%+中证 800 指数收益率*8%+中证港股通综合指数收益率*2%。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：本基金于 2023 年 9 月 28 日新增 E 类份额，图示日期为 2023 年 11 月 1 日至 2026 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 2026 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 243 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		
袁田	基金经理/基金经理助理	2025-09-03	-	8 年	历任上海光大证券资产管理有限公司信用研究员。2020-08-21 加入中欧基金管理有限公司，历任研究员、投资经理助理。
华李成	多资产投决会委员	2023-08-23	-	11 年	历任浦银安盛基金管理有限公司固定收益研究员、专户产品投资经理。2016-05-09

	/多资产多元配置组组长/基金经理				加入中欧基金管理有限公司，历任投资经理助理、投资经理、多资产公募组组长。

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，其中袁田担任本基金的基金经理。

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 9 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

2026 年上半年股票指数一波三折、震荡上行，在相对平淡的指数背后，市场上演了极致的结构分化，债券则在震荡中打开局面，取得了明显好于年初预期的市场表现。上半年中证 800 指数上涨 11.12%，中债-1-5 年债券综合财富（总值）指数上涨 1.59%。

上半年宏观环境的重要变化是 AI 从产业主题上升为宏观层面的关键矛盾。AI 相关的资本开支与出口高速扩张，成为拉动全球制造业景气与我国外需的重要力量，但这种带动作用高度集中于少数环节；与此同时，实体部门信贷需求依然疲弱，传统内需的修复动能偏缓。经济因此呈现出明显的“K 型分化”：与 AI 产业链相关的领域景气度持续上行，而与之关联度较低的传统行业则持续承压，在总量数据相对平稳的表象之下，结构性分化不断加大。二季度美伊冲突的升级与反复，进一步强化了这一分化——地缘风险主要通过价格冲击和供应链扰动压制了传统部门补库的能力和意愿，而 AI 驱动下强劲的外需又降低了对内需进行政策刺激的迫切性。因此，冲突并未改变分化的方向，只是让“强者更强、弱者更弱”的特征更为鲜明。

股票市场一二季度表现迥异，美伊冲突成为关键分水岭。一季度市场延续去年末走势，指数先扬后抑：1 月板块轮动加快，AI 应用、商业航天、有色金属轮番走强；2 月“涨价”主线向资源与中游制造扩散；3 月美伊冲突升级压制风险偏好，资金阶段性转向资源与红利等防御方向。进入二季度，伴随市场对 AI 产业趋势逐步形成共识，风格与行业分化自 4 月起明显加剧。与过往相比，本轮行情的信息传播与资金流动的速度显著加快，共识一旦形成，资金便迅速向少数方向集中，趋势由此被大幅强化，形成典型的正反馈。这一过程在 6 月演绎到极致状态：市场被割裂为 AI 与非 AI 两个世界，AI 相关方向持续领涨并创出新高，而周期、消费、红利乃至微盘方向则普遍失血。成长与价值风格的分化度达到历史高位，指数层面的表现掩盖了个股层面的弱势，投资者实际体感与指数走势明显背离。资金虹吸效应之下，市场广度下降明显且筹码结构高度集中，显著增加了投资的难度。

债券市场则给出了与年初预期截然不同的答案。年初市场对债市普遍预期不高：一方面收益率已处历史低位，另一方面通胀预期和风险偏好也对走势有所压制。但回顾上半年，资金利率的低位平稳运行以及信贷需求偏弱的格局，构成了债市坚实的支撑。4 月以来增长动能的边际回落则提供了来自基本面的向下牵引。二者共同作用之下，债券的风险收益比显著回归，赚钱效应良好，与年初的偏弱预期形成鲜明反差。

上半年组合坚持资产配置理念，适时调整组合股债配置。股票方面，组合采用多策略管理框架，充分发挥不同策略间的分散化效果来平滑组合波动，通过策略配置权重调整来更好地契合市场节奏，也努力通过主动选股力求增厚收益；债券方面，组合在坚持高等级信用债配置策略的基础上，也根据市场情况调节债券久期。

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 0.13%，同期业绩比较基准收益率为 2.44%；基金 C 类份额净值增长率为-0.07%，同期业绩比较基准收益率为 2.44%；基金 E 类份额净值增长率为 0.10%，

同期业绩比较基准收益率为 2.44%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，AI 仍是宏观层面最关键的矛盾，但其演进路径的不确定性并不低。当前市场对 AI 的乐观定价，本质上建立在两个尚待验证的前提之上：一是模型能力能否延续此前的提升斜率，二是这种能力提升能否真实转化为对劳动生产率的拉动。前者决定产业投入的持续性，后者决定这一轮资本开支最终能否形成有效回报、并扩散为全社会的效率改善。就目前的证据看，两个问题都还没有明确结论——模型迭代的边际效果、商业化落地的深度与广度，以及监管态度的变化，都可能在未来数个季度出现反复。因此我们对 AI 的中长期意义保持开放与敬畏，但不对其节奏做过度线性的推演，更倾向于边走边看，跟随产业与业绩的实际兑现来修正判断。

这一不确定性正在向政策层面传导。中美两国的财政与货币政策取向都在不同程度上受到 AI 的影响：AI 相关投资与出口的强劲，客观上缓解了总需求的压力，也降低了政策进一步宽松的紧迫性；而 AI 对通胀、就业乃至资产价格的影响方向并不一致，使得政策当局的反应函数变得更为复杂。短期看，在 AI 景气延续、传统内需仍待修复的组合之下，K 型分化的格局大概率仍将保持；但中期看，无论是财政发力的力度与方向，还是货币政策的节奏，能见度都比过去明显下降。

落实到投资上，我们的应对思路是明确的：当宏观的可预期性下降时，工作重心应当从“预测”转向“应对”，并为潜在的高波动环境提前准备预案，而非把组合押注于单一情景。股票方面，我们倾向于让风格回归均衡，避免在极致分化的位置继续加大单一方向的暴露。AI 方向上，考虑到上游算力环节的预期与估值已较为充分，我们更多在大模型、云以及应用等下游领域寻找机会，这些环节的价值兑现虽然更晚，但空间与赔率可能相对更好；非 AI 方向上则不做整体性的风格押注，而是回到公司层面，自下而上挖掘经营改善、竞争格局优化或估值显著低估的点状投资机会。债券方面，在实体信贷需求出现新的增长点之前，目前的格局难以逆转，我们预计债市或将保持震荡偏强的走势，票息与久期的配置价值可能依然存在。

复盘近期的市场走势，也让我们对自身的能力边界有了更清晰的认识：在一个信息传播极快、趋势自我强化的市场中，试图什么都参与，往往意味着什么都做不好。因此我们更愿意专注于自己最认可、也最有可能做好的事，并通过持续的重复把它变成肌肉记忆。下阶段，我们的工作重点将放在分域择时上，具体分为三个步骤：一是市场状态识别，判断当前所处的波动与相关性环境；二是因子暴露调整，据此动态管理组合在各类风格与风险因子上的敞口；三是观点的有效表达，确保每一个判断都以合适的仓位与工具落到组合之中。我们希望通过这三步的持续打磨，提高组合在不同市场环境下的适应能力。

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

本基金本报告期未进行利润分配，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，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，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

本报告期内，本基金的管理人——中欧基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现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

本托管人依法对中欧基金管理有限公司编制和披露的本基金 2026 年中期报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、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：中欧汇利债券型证券投资基金

报告截止日：2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
资 产：			
货币资金	6.4.7.1	3,878,228.14	1,572,142.48
结算备付金		87,196,125.34	40,643,256.72
存出保证金		2,289,121.84	145,284.50
交易性金融资产	6.4.7.2	2,083,433,771.01	4,410,517,248.93
其中：股票投资		95,321,290.20	523,918,110.94
基金投资		-	-
债券投资		1,988,112,480.81	3,886,599,137.99
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	-	-
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		14,774,662.79	26,607,219.08
应收股利		1,013,133.57	-
应收申购款		103,952.33	5,489,780.74
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.5	-	-
资产总计		2,192,688,995.02	4,484,974,932.45
负债和净资产	**附注号**	**本期末 2026 年 6 月 30 日**	**上年度末 2025 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		186,014,960.71	675,104,592.73
应付清算款		380,673.77	1,412,210.85
应付赎回款		5,365,061.45	31,508,962.84
应付管理人报酬		1,038,761.93	1,959,758.05
应付托管费		173,127.01	326,626.34
应付销售服务费		184,569.69	366,656.32
应付投资顾问费		-	-
应交税费		95,916.46	116,781.44
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.6	961,333.43	690,011.09
负债合计		194,214,404.45	711,485,599.66
净资产：			
实收基金	6.4.7.7	1,820,815,671.73	3,440,911,044.58
未分配利润	6.4.7.8	177,658,918.84	332,578,288.21
净资产合计		1,998,474,590.57	3,773,489,332.79
负债和净资产总计		2,192,688,995.02	4,484,974,932.45

注： 报告截止日 2026 年 06 月 30 日，基金份额总额 1,820,815,671.73 份，其中下属 A 类基金份额净值为人民币 1.1013 元，基金份额总额 1,336,965,711.46 份；下属 C 类基金份额净值为人民币 1.0874 元，基金份额总额 483,112,276.79 份；下属 E 类基金份额净值为人民币 1.0982 元，基金份额总额 737,683.48 份。

6.2 利润表

会计主体：中欧汇利债券型证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
一、营业总收入		32,440,894.75	46,231,425.28
1.利息收入		206,419.39	267,990.50
其中：存款利息收入	6.4.7.9	186,840.16	152,735.47
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		19,579.23	115,255.03
其他利息收入		-	-

2.投资收益（损失以“-”填列）		42,820,740.53	58,012,673.22
其中：股票投资收益	6.4.7.10	7,151,162.29	895,010.53
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.11	32,945,958.64	48,667,538.92
资产支持证券投资收益	6.4.7.12	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.13	142,889.60	3,055,692.09
股利收益	6.4.7.14	2,580,730.00	5,394,431.68
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	-10,848,821.87	-12,300,474.62
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	262,556.70	251,236.18
减：二、营业总支出		14,624,840.61	13,089,540.73
1．管理人报酬		8,353,047.66	7,225,322.01
2．托管费		1,392,174.62	1,204,220.29
3．销售服务费		1,498,062.51	2,013,073.99
4．投资顾问费		-	-
5．利息支出		3,174,950.44	2,444,633.10
其中：卖出回购金融资产支出		3,174,950.44	2,444,633.10
6．信用减值损失	6.4.7.17	-	-
7．税金及附加		71,771.62	69,769.55
8．其他费用	6.4.7.18	134,833.76	132,521.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,816,054.14	33,141,884.55
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,816,054.14	33,141,884.55
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		17,816,054.14	33,141,884.55

6.3 净资产变动表

会计主体：中欧汇利债券型证券投资基金

本报告期：2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 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	3,440,911,044.58	-	332,578,288.21	3,773,489,332.79
二、本期期初净资产	3,440,911,044.58	-	332,578,288.21	3,773,489,332.79
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-1,620,095,372.85	-	-154,919,369.37	-1,775,014,742.22
（一）、综合收益总额	-	-	17,816,054.14	17,816,054.14
（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）	-1,620,095,372.85	-	-172,735,423.51	-1,792,830,796.36
其中：1.基金申购款	1,504,468,337.10	-	164,551,056.63	1,669,019,393.73
2.基金赎回款	-3,124,563,709.95	-	-337,286,480.14	-3,461,850,190.09
（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	1,820,815,671.73	-	177,658,918.84	1,998,474,590.57
项目	上年度可比期间 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	1,326,634,827.66	-	83,595,688.25	1,410,230,515.91
二、本期期初净资产	1,326,634,827.66	-	83,595,688.25	1,410,230,515.91
三、本期增减变	1,100,340,661.	-	95,091,768.03	1,195,432,429.5

动额（减少以“-”号填列）	56			9
（一）、综合收益总额	-	-	33,141,884.55	33,141,884.55
（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）	1,100,340,661.56	-	61,949,883.48	1,162,290,545.04
其中：1.基金申购款	3,050,538,080.95	-	194,130,523.62	3,244,668,604.57
2.基金赎回款	-1,950,197,419.39	-	-132,180,640.14	-2,082,378,059.53
（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	2,426,975,489.22	-	178,687,456.28	2,605,662,945.50

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

中欧汇利债券型证券投资基金（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[2023]1046 号文《关于准予中欧汇利债券型证券投资基金注册的批复》准予注册，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《中欧汇利债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定。首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 1,309,372,932.34 元，业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）安永华明（2023）验字第 61362990_B19 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，

《中欧汇利债券型证券投资基金基金合同》于 2023 年 8 月 23 日正式生效。基金合同生效日的基金份额总额为 1,309,749,396.46 份基金份额，其中包含认购资金利息折合 376,464.12 份基金份额。其中 A 类基金的基金份额总额为 814,848,938.38 份，包含认购利息折合 239,973.31 份；C 类基金的基金份额总额为 494,900,458.08 份，包含认购利息折合 136,490.81 份。本基金最新情况见 2. 基金简介。

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、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》、《公开募集证券投资基金信息披露内容与格式准则第 2 号——定期报告的内容与格式》、《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编报规则第 5 号<货币市场基金信息披露特别规定>》，中国证券投资基金业协会发布的《公开募集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 2026 年 06 月 30 日的财务状况以及 2026 年 01 月 01 日至 2026 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.境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

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 2026 年 6 月 30 日
活期存款	3,878,228.14

等于：本金	3,877,952.53
加：应计利息	275.61
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	3,878,228.14

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2026 年 6 月 30 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		95,246,774.07	-	95,321,290.20	74,516.13
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	490,934,789.35	3,465,263.58	496,603,263.58	2,203,210.65
	银行间市场	1,470,361,178.49	12,832,217.23	1,491,509,217.23	8,315,821.51
	合计	1,961,295,967.84	16,297,480.81	1,988,112,480.81	10,519,032.16
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		2,056,542,741.91	16,297,480.81	2,083,433,771.01	10,593,548.29

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

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日			
	合同/名义金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	57,150,100.00	-	-	-
其中：国	57,150,100.00	-	-	-

债期货投资				
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	-	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	57,150,100.00	-	-	-

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量（买/卖）	合约市值	公允价值变动
TL2609	30 年期国债 2609	50.00	56,875,000.00	-275,100.00
合计				-275,100.00
减：可抵销期货暂收款				-275,100.00
净额				0.00

注：1. 衍生金融资产项下的衍生工具为期货投资，净额为人民币 0 元。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持期货投资产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额为人民币 0 元。

2. 买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。

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 2026 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	871,284.58
其中：交易所市场	831,298.51

银行间市场	39,986.07
应付利息	-
预提费用-信息披露费	59,507.37
预提费用-审计费	29,752.78
应付补差费	788.70
合计	961,333.43

6.4.7.7 实收基金

金额单位：人民币元

中欧汇利债券 A

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,329,751,243.69	2,329,751,243.69
本期申购	1,239,222,366.67	1,239,222,366.67
本期赎回（以“-”号填列）	-2,232,007,898.90	-2,232,007,898.90
本期末	1,336,965,711.46	1,336,965,711.46

中欧汇利债券 C

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	896,682,377.82	896,682,377.82
本期申购	219,855,923.18	219,855,923.18
本期赎回（以“-”号填列）	-633,426,024.21	-633,426,024.21
本期末	483,112,276.79	483,112,276.79

中欧汇利债券 E

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	214,477,423.07	214,477,423.07
本期申购	45,390,047.25	45,390,047.25
本期赎回（以“-”号填列）	-259,129,786.84	-259,129,786.84
本期末	737,683.48	737,683.48

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

中欧汇利债券 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	190,857,613.27	41,847,720.60	232,705,333.87
本期期初	190,857,613.27	41,847,720.60	232,705,333.87
本期利润	19,246,462.78	-6,153,578.71	13,092,884.07
本期基金份额交易产生的变动数	-90,198,402.23	-20,217,545.01	-110,415,947.24

其中：基金申购款	114,742,722.06	22,916,285.42	137,659,007.48
基金赎回款	-204,941,124.29	-43,133,830.43	-248,074,954.72
本期已分配利润	-	-	-
本期末	119,905,673.82	15,476,596.88	135,382,270.70

中欧汇利债券 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	64,182,386.10	14,869,571.58	79,051,957.68
本期期初	64,182,386.10	14,869,571.58	79,051,957.68
本期利润	6,790,561.03	-3,992,939.54	2,797,621.49
本期基金份额交易产生的变动数	-33,730,521.88	-5,914,867.81	-39,645,389.69
其中：基金申购款	18,171,225.93	3,688,322.13	21,859,548.06
基金赎回款	-51,901,747.81	-9,603,189.94	-61,504,937.75
本期已分配利润	-	-	-
本期末	37,242,425.25	4,961,764.23	42,204,189.48

中欧汇利债券 E

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	17,540,665.54	3,280,331.12	20,820,996.66
本期期初	17,540,665.54	3,280,331.12	20,820,996.66
本期利润	2,627,852.20	-702,303.62	1,925,548.58
本期基金份额交易产生的变动数	-20,102,645.79	-2,571,440.79	-22,674,086.58
其中：基金申购款	4,554,471.45	478,029.64	5,032,501.09
基金赎回款	-24,657,117.24	-3,049,470.43	-27,706,587.67
本期已分配利润	-	-	-
本期末	65,871.95	6,586.71	72,458.66

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	30,905.85
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	141,898.60
其他	14,035.71
合计	186,840.16

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

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	2,476,114,772.12

减：卖出股票成本总额	2,465,175,497.53
减：交易费用	3,788,112.30
买卖股票差价收入	7,151,162.29

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 2026年1月1日至2026年6月30日
债券投资收益——利息收入	31,639,835.96
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	1,306,122.68
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	32,945,958.64

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 2026年1月1日至2026年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	3,439,524,131.45
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	3,403,468,679.73
减：应计利息总额	34,700,455.19
减：交易费用	48,873.85
买卖债券差价收入	1,306,122.68

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

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
国债期货投资收益	142,889.60

6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	2,580,730.00
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	2,580,730.00

6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
1.交易性金融资产	-10,573,721.87
股票投资	-30,605,596.56
债券投资	20,031,874.69
资产支持证券投资	-
贵金属投资	-
其他	-
2.衍生工具	-275,100.00
权证投资	-
期货投资	-275,100.00
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	-10,848,821.87

6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	262,226.63
基金转换费收入	330.07
合计	262,556.70

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 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
审计费用	29,752.78
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
汇划手续费	21,379.13

账户维护费	18,000.00
其他	600.00
证券组合费	5,529.35
存托服务费	65.13
合计	134,833.76

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、关联关系

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
中国工商银行股份有限公司	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
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

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例（%）	成交金额	占当期股票成交总额的比例（%）
国都证券	51,030,229.63	1.12	-	-

6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025年1月1日至2025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	232,945,205.49	31.07	195,292,809.59	22.14

6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

6.4.10.1.4 权证交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2026年1月1日至2026年6月30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	25,514.78	1.27	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2025年1月1日至2025年6月30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	-	-	-	-

注：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）。

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 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	8,353,047.66	7,225,322.01
其中：应支付销售机构的客户维护费	2,869,533.75	1,853,922.31
应支付基金管理人的净管理费	5,483,513.91	5,371,399.70

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.60%年费率计提。管理费的计算方法如下：

H＝E×0.60%÷当年天数

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月初 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、公休日等，支付日期顺延。费用自动扣划后，基金管理人应进行核对，如发现数据不符，应及时联系基金托管人协商解决。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,392,174.62	1,204,220.29

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10%的年费率计提。托管费的计算方法如下： H＝E×0.10%÷当年天数 H 为每日应计提的基金托管费 E 为前一日的基金资产净值 基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月初 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。费用自动扣划后，基金管理人应进行核对，如发现数据不符，应及时联系基金托管人协商解决。

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 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	中欧汇利债券 A	中欧汇利债券 C	中欧汇利债券 E	合计
中国工商银行股份有限公司	0.00	435,038.15	0.00	435,038.15
中欧财富	0.00	747.63	0.00	747.63
合计	0.00	435,785.78	0.00	435,785.78
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 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			
	中欧汇利债券 A	中欧汇利债券 C	中欧汇利债券 E	合计
中国工商银行股份有限公司	0.00	1,090,995.67	0.00	1,090,995.67
中欧财富	0.00	18.57	0.00	18.57
合计	0.00	1,091,014.24	0.00	1,091,014.24

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

H＝E×0.40%÷当年天数

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月初 5 个工作日内从基金财产中一次性划付给基金管理人，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、公休日等，支付日期顺延。费用自动扣划后，基金管理人应进行核对，如发现数据不符，应及时联系基金托管人协商解决。

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

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各类基金份额。

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

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各类基金份额。

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 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2025年1月1日至2025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

中国工商银行股份有限公司	3,878,228.14	30,905.85	14,697,482.35	22,987.40

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商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（2026 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

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
688121	*ST 卓然	2026 年 5 月 6 日	重大事项停牌	6.48	2026 年 7 月 7 日	5.18	103,398	903,087.35	670,019.04	-
688072	拓荆科技	2026 年 6 月 29 日	重大事项停牌	879.53	2026 年 07 月 13 日	890.99	373	276,399.38	328,064.69	-

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 2026 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 100,014,960.71 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
09240202	24 国开清发 02	2026 年 7 月 1 日	100.97	625,000	63,105,222.61
102501310	25 晋能装备	2026 年 7 月 2 日	101.47	100,000	10,147,481.10

	MTN002(科创票据)				
102501422	25 晋能煤业 MTN007	2026 年 7 月 2 日	100.93	138,000	13,928,312.78
102582730	25 晋焦煤 MTN001	2026 年 7 月 2 日	102.36	200,000	20,471,501.37
102601900	26 晋能装备 MTN003(科创债)	2026 年 7 月 2 日	101.40	100,000	10,139,556.71
合计				1,163,000	117,792,074.57

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2026 年 6 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 86,000,000.00 元，于 2026 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。本基金将投资港股通标的股票，需承担港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。本基金在严格控制投资组合风险的前提下，力争为基金份额持有人获取超越业绩比较基准的投资回报。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的检查和反馈。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 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	20,209,846.58	100,971,586.31
合计	20,209,846.58	100,971,586.31

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国债。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

本期与上期末基金均未持有短期信用评级的同业存单。

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 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
AAA	835,622,393.04	1,768,737,368.35
AAA 以下	41,339,516.71	151,806,255.72
未评级	1,090,940,724.48	1,865,083,927.61
合计	1,967,902,634.23	3,785,627,551.68

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 2026 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(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、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定期存款，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 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 2026 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	3,878,228.14	-	-	-	3,878,228.14
结算备付金	87,196,125.34	-	-	-	87,196,125.34
存出保证金	298,496.84	-	-	1,990,625.00	2,289,121.84
交易性金融资产	294,546,390.69	1,414,234,073.95	279,332,016.17	95,321,290.20	2,083,433,771.01
应收股利	-	-	-	1,013,133.57	1,013,133.57
应收申购款	-	-	-	103,952.33	103,952.33
应收清算款	-	-	-	14,774,662.79	14,774,662.79
资产总计	385,919,241.01	1,414,234,073.95	279,332,016.17	113,203,663.89	2,192,688,995.02
负债					
应付赎回款	-	-	-	5,365,061.45	5,365,061.45
应付管理人报酬	-	-	-	1,038,761.93	1,038,761.93
应付托管费	-	-	-	173,127.01	173,127.01
应付清算款	-	-	-	380,673.77	380,673.77
卖出回购金融资产款	186,014,960.71	-	-	-	186,014,960.71
应付销售服务费	-	-	-	184,569.69	184,569.69
应交税费	-	-	-	95,916.46	95,916.46
其他负债	-	-	-	961,333.43	961,333.43
负债总计	186,014,960.71	-	-	8,199,443.74	194,214,404.45
利率敏感度缺口	199,904,280.30	1,414,234,073.95	279,332,016.17	105,004,220.15	1,998,474,590.57
上年度末 2025 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计

资产					
货币资金	1,572,142.48	-	-	-	1,572,142.48
结算备付金	40,643,256.72	-	-	-	40,643,256.72
存出保证金	145,284.50	-	-	-	145,284.50
交易性金融资产	950,444,188.54	2,412,085,181.24	524,069,768.21	523,918,110.94	4,410,517,248.93
应收申购款	-	-	-	5,489,780.74	5,489,780.74
应收清算款	-	-	-	26,607,219.08	26,607,219.08
资产总计	992,804,872.24	2,412,085,181.24	524,069,768.21	556,015,110.76	4,484,974,932.45
负债					
应付赎回款	-	-	-	31,508,962.84	31,508,962.84
应付管理人报酬	-	-	-	1,959,758.05	1,959,758.05
应付托管费	-	-	-	326,626.34	326,626.34
应付清算款	-	-	-	1,412,210.85	1,412,210.85
卖出回购金融资产款	675,104,592.73	-	-	-	675,104,592.73
应付销售服务费	-	-	-	366,656.32	366,656.32
应交税费	-	-	-	116,781.44	116,781.44
其他负债	-	-	-	690,011.09	690,011.09
负债总计	675,104,592.73	-	-	36,381,006.93	711,485,599.66
利率敏感度缺口	317,700,279.51	2,412,085,181.24	524,069,768.21	519,634,103.83	3,773,489,332.79

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 （2026 年 6 月 30 日）	上年度末 （2025 年 12 月 31 日 ）
	利率上升 25BP	-18,727,081.53	-24,763,031.81
	利率下降 25BP	19,191,185.93	25,144,126.59

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。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日

	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
应收股利	-	1,013,133.57	-	1,013,133.57
资产合计	-	1,013,133.57	-	1,013,133.57
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	1,013,133.57	-	1,013,133.57
项目	上年度末 2025 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
交易性金融资产	-	179,621,824.12	-	179,621,824.12
资产合计	-	179,621,824.12	-	179,621,824.12
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	179,621,824.12	-	179,621,824.12

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变，且未考虑基金管理人为降低外汇风险而可能采取的风险管理活动		
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 （2026 年 6 月 30 日）	上年度末 （2025 年 12 月 31 日 ）
	港币相对人民币贬值 5%	-50,656.68	-8,981,091.21

	港币相对人民币升值 5%	50,656.68	8,981,091.21

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 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 6 月 30 日		上年度末 2025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（%）
交易性金融资产－股票投资	95,321,290.20	4.77	523,918,110.94	13.88
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	95,321,290.20	4.77	523,918,110.94	13.88

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2026 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 4.77%（2025 年 12 月 31 日：13.88%），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（2025 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 2026 年 6 月 30 日	上年度末 2025 年 12 月 31 日
第一层次	94,323,206.47	612,487,160.98
第二层次	1,989,110,564.54	3,798,030,087.95
第三层次	-	-
合计	2,083,433,771.01	4,410,517,248.93

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 2026 年 8 月 27 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	95,321,290.20	4.35
	其中：股票	95,321,290.20	4.35
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	1,988,112,480.81	90.67
	其中：债券	1,988,112,480.81	90.67
	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	91,074,353.48	4.15
8	其他各项资产	18,180,870.53	0.83
9	合计	2,192,688,995.02	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

金额单位：人民币元

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	472,250.00	0.02
B	采矿业	2,863,382.00	0.14
C	制造业	73,876,357.94	3.70
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	866,574.00	0.04
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	680,747.00	0.03
G	交通运输、仓储和邮政业	305,550.00	0.02
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	15,277,763.41	0.76
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	211,640.00	0.01
M	科学研究和技术服务业	219,471.85	0.01
N	水利、环境和公共设施管理业	547,554.00	0.03
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	-	-
S	综合	-	-
	合计	95,321,290.20	4.77

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

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	688777	中控技术	93,255	10,957,462.50	0.55
2	300308	中际旭创	8,500	10,795,000.00	0.54
3	601138	工业富联	124,300	8,968,245.00	0.45
4	002648	卫星化学	61,000	1,432,890.00	0.07
5	603986	兆易创新	1,500	1,222,500.00	0.06
6	688256	寒武纪	709	1,131,244.95	0.06
7	000703	恒逸石化	77,000	1,044,890.00	0.05
8	002493	荣盛石化	94,300	1,013,725.00	0.05
9	301358	湖南裕能	13,000	986,310.00	0.05
10	600320	振华重工	225,500	931,315.00	0.05
11	600623	华谊集团	108,600	876,402.00	0.04
12	000810	创维数字	65,900	873,175.00	0.04
13	300769	德方纳米	12,800	851,200.00	0.04
14	600037	歌华有线	134,300	842,061.00	0.04
15	300054	鼎龙股份	7,900	837,163.00	0.04
16	688700	东威科技	9,266	828,380.40	0.04
17	301031	中熔电气	6,872	820,860.40	0.04
18	688059	华锐精密	4,078	814,417.38	0.04
19	688503	聚和材料	6,107	810,398.90	0.04
20	300681	英搏尔	28,300	809,946.00	0.04
21	600150	中国船舶	23,800	804,202.00	0.04
22	688498	源杰科技	420	792,120.00	0.04
23	301377	鼎泰高科	1,400	771,260.00	0.04
24	603288	海天味业	22,800	756,048.00	0.04
25	001339	智微智能	7,050	721,074.00	0.04
26	300438	鹏辉能源	8,700	720,795.00	0.04
27	002466	天齐锂业	11,700	717,444.00	0.04
28	688308	欧科亿	3,917	712,149.77	0.04
29	000049	德赛电池	29,600	691,752.00	0.03
30	002838	道恩股份	22,200	679,764.00	0.03
31	688121	*ST 卓然	103,398	670,019.04	0.03
32	002079	苏州固锝	44,400	667,332.00	0.03

33	601069	西部黄金	28,600	629,200.00	0.03
34	601500	通用股份	167,800	612,470.00	0.03
35	600971	恒源煤电	88,300	609,270.00	0.03
36	000949	新乡化纤	95,800	607,372.00	0.03
37	000709	河钢股份	307,200	595,968.00	0.03
38	601208	东材科技	8,200	580,478.00	0.03
39	000589	贵州轮胎	138,700	563,122.00	0.03
40	000933	神火股份	26,100	553,320.00	0.03
41	002439	启明星辰	43,700	552,805.00	0.03
42	300073	当升科技	11,400	547,656.00	0.03
43	002281	光迅科技	2,100	539,574.00	0.03
44	000519	中兵红箭	25,000	526,750.00	0.03
45	600884	杉杉股份	38,800	525,740.00	0.03
46	688012	中微公司	1,120	524,720.00	0.03
47	603507	振江股份	15,400	506,506.00	0.03
48	002812	恩捷股份	7,500	501,825.00	0.03
49	300432	富临精工	24,800	498,232.00	0.02
50	688002	睿创微纳	3,218	497,792.42	0.02
51	600499	科达制造	35,900	495,420.00	0.02
52	600487	亨通光电	4,500	492,030.00	0.02
53	688390	固德威	4,475	485,582.25	0.02
54	300590	移为通信	33,700	483,595.00	0.02
55	002487	大金重工	8,300	481,151.00	0.02
56	603256	宏和科技	1,800	477,594.00	0.02
57	688275	万润新能	3,729	475,633.95	0.02
58	600596	新安股份	29,800	475,608.00	0.02
59	688536	思瑞浦	1,298	472,588.82	0.02
60	002111	威海广泰	50,600	455,400.00	0.02
61	000552	甘肃能化	197,500	442,400.00	0.02
62	300307	慈星股份	60,000	442,200.00	0.02
63	301371	敷尔佳	16,700	434,200.00	0.02
64	002132	恒星科技	78,200	423,062.00	0.02
65	600874	创业环保	78,500	420,760.00	0.02
66	002376	新北洋	72,500	416,875.00	0.02
67	600955	维远股份	28,300	416,576.00	0.02
68	301216	万凯新材	17,500	402,325.00	0.02
69	603118	共进股份	33,100	400,841.00	0.02
70	001298	好上好	18,600	385,950.00	0.02
71	688981	中芯国际	2,427	385,456.14	0.02
72	600685	中船防务	14,600	371,424.00	0.02
73	002067	景兴纸业	100,500	369,840.00	0.02
74	300502	新易盛	600	364,200.00	0.02
75	300047	天源迪科	40,700	361,416.00	0.02

76	000301	东方盛虹	30,500	349,225.00	0.02
77	600288	大恒科技	25,900	344,470.00	0.02
78	001314	亿道信息	5,500	339,900.00	0.02
79	300443	金雷股份	15,600	336,648.00	0.02
80	000989	九芝堂	43,100	334,887.00	0.02
81	000885	城发环境	27,800	334,434.00	0.02
82	688072	拓荆科技	373	328,064.69	0.02
83	600203	福日电子	26,100	317,115.00	0.02
84	002737	葵花药业	28,100	315,001.00	0.02
85	601233	桐昆股份	14,400	311,760.00	0.02
86	688368	晶丰明源	1,428	309,190.56	0.02
87	600233	圆通速递	19,400	305,550.00	0.02
88	600595	中孚实业	54,000	303,480.00	0.02
89	600489	中金黄金	16,800	303,240.00	0.02
90	000426	兴业银锡	9,200	303,232.00	0.02
91	001203	大中矿业	10,000	299,500.00	0.01
92	600522	中天科技	4,900	297,332.00	0.01
93	605016	百龙创园	11,500	297,275.00	0.01
94	300972	万辰集团	1,700	294,797.00	0.01
95	600869	远东股份	8,800	294,536.00	0.01
96	000893	亚钾国际	7,200	294,408.00	0.01
97	603799	华友钴业	6,100	294,386.00	0.01
98	603901	永创智能	26,900	292,403.00	0.01
99	002545	东方铁塔	17,900	290,338.00	0.01
100	002532	天山铝业	26,700	286,491.00	0.01
101	002204	大连重工	53,900	284,592.00	0.01
102	002956	西麦食品	13,700	284,412.00	0.01
103	600081	东风科技	31,200	283,296.00	0.01
104	301606	绿联科技	4,600	280,692.00	0.01
105	000807	云铝股份	12,600	278,964.00	0.01
106	000657	中钨高新	2,900	277,588.00	0.01
107	601899	紫金矿业	11,000	276,540.00	0.01
108	000045	深纺织 A	25,800	271,932.00	0.01
109	601163	三角轮胎	21,400	271,566.00	0.01
110	000612	焦作万方	25,600	271,104.00	0.01
111	300219	鸿利智汇	25,800	269,094.00	0.01
112	002274	华昌化工	56,000	259,280.00	0.01
113	002458	益生股份	33,000	256,410.00	0.01
114	301260	格力博	18,500	249,935.00	0.01
115	603068	博通集成	6,000	241,380.00	0.01
116	603305	旭升集团	19,800	239,976.00	0.01
117	002354	天娱数科	24,300	225,990.00	0.01
118	600101	明星电力	28,500	224,865.00	0.01

119	301339	通行宝	21,700	221,991.00	0.01
120	300666	江丰电子	600	221,160.00	0.01
121	000544	中原环保	31,700	220,949.00	0.01
122	603317	天味食品	16,900	219,869.00	0.01
123	601218	吉鑫科技	51,100	219,730.00	0.01
124	688222	成都先导	6,835	219,471.85	0.01
125	600966	博汇纸业	45,900	219,402.00	0.01
126	002745	木林森	17,200	215,860.00	0.01
127	002772	众兴菌业	19,000	215,840.00	0.01
128	300953	震裕科技	1,600	213,920.00	0.01
129	603588	高能环境	11,100	213,120.00	0.01
130	000415	渤海租赁	52,000	211,640.00	0.01
131	688388	嘉元科技	4,774	210,056.00	0.01
132	002756	永兴材料	3,700	209,568.00	0.01
133	603345	安井食品	2,600	208,494.00	0.01
134	002738	中矿资源	3,500	206,465.00	0.01
135	300857	协创数据	600	203,940.00	0.01
136	688521	芯原股份	547	203,013.58	0.01
137	605117	德业股份	1,900	201,742.00	0.01
138	002876	三利谱	5,600	197,176.00	0.01
139	002008	大族激光	1,200	180,132.00	0.01
140	002938	鹏鼎控股	1,700	179,146.00	0.01
141	002166	莱茵生物	28,500	178,980.00	0.01
142	000737	北方铜业	12,000	158,640.00	0.01
143	300213	佳讯飞鸿	24,900	150,894.00	0.01
144	002746	仙坛股份	28,400	144,840.00	0.01
145	603026	石大胜华	1,500	134,055.00	0.01
146	603906	龙蟠科技	5,000	132,650.00	0.01
147	301500	飞南资源	4,600	119,830.00	0.01
148	603985	恒润股份	4,400	105,688.00	0.01
149	301246	宏源药业	3,700	99,530.00	0.00
150	688221	前沿生物	3,779	84,649.60	0.00
151	300737	科顺股份	12,800	84,096.00	0.00
152	600230	沧州大化	6,400	83,328.00	0.00
153	600433	冠豪高新	25,600	82,176.00	0.00
154	301048	金鹰重工	9,200	79,212.00	0.00
155	002406	远东传动	11,100	72,816.00	0.00
156	300016	北陆药业	8,200	62,894.00	0.00
157	301026	浩通科技	2,600	52,572.00	0.00

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

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	300308	中际旭创	40,600,536.00	1.08
2	601138	工业富联	28,590,701.00	0.76
3	300502	新易盛	27,730,391.00	0.73
4	00981	中芯国际	19,841,006.18	0.53
4	688981	中芯国际	5,810,565.55	0.15
5	688777	中控技术	22,110,919.62	0.59
6	601899	紫金矿业	21,287,260.00	0.56
7	00688	中国海外发展	20,812,749.38	0.55
8	688256	寒武纪	20,128,021.54	0.53
9	00883	中国海洋石油	16,369,306.50	0.43
9	600938	中国海油	2,897,702.00	0.08
10	300750	宁德时代	18,790,855.40	0.50
11	01138	中远海能	16,228,751.93	0.43
11	600026	中远海能	360,641.00	0.01
12	603799	华友钴业	15,495,893.88	0.41
13	601318	中国平安	14,873,731.00	0.39
14	02099	中国黄金国际	14,803,727.13	0.39
15	600988	赤峰黄金	14,130,427.00	0.37
16	002916	深南电路	13,310,416.00	0.35
17	600900	长江电力	12,726,109.00	0.34
18	601628	中国人寿	11,793,846.29	0.31
19	000568	泸州老窖	11,731,932.00	0.31
20	603993	洛阳钼业	11,593,279.00	0.31

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。

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

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	03993	洛阳钼业	23,977,301.53	0.64
1	603993	洛阳钼业	11,494,179.00	0.30
2	00700	腾讯控股	34,854,046.37	0.92
3	00883	中国海洋石油	28,851,948.76	0.76
3	600938	中国海油	3,488,440.00	0.09
4	300308	中际旭创	30,891,802.00	0.82
5	300502	新易盛	27,988,448.20	0.74
6	01818	招金矿业	24,582,115.01	0.65
7	00981	中芯国际	18,728,895.62	0.50
7	688981	中芯国际	5,610,071.90	0.15
8	601318	中国平安	15,496,647.00	0.41
8	02318	中国平安	8,746,056.10	0.23
9	09988	阿里巴巴-W	22,801,331.18	0.60
10	02628	中国人寿	11,523,336.03	0.31
10	601628	中国人寿	10,344,854.00	0.27
11	300750	宁德时代	20,261,750.90	0.54

12	601899	紫金矿业	19,500,350.89	0.52
13	601138	工业富联	18,888,277.00	0.50
14	01138	中远海能	17,459,453.63	0.46
14	600026	中远海能	368,824.00	0.01
15	688256	寒武纪	17,674,785.93	0.47
16	600988	赤峰黄金	16,571,383.00	0.44
17	00688	中国海外发展	15,739,027.04	0.42
18	06655	华新建材	14,724,888.11	0.39
18	600801	华新建材	245,447.00	0.01
19	688777	中控技术	14,759,601.26	0.39
20	600919	江苏银行	14,591,927.00	0.39

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。

7.4.3 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	2,067,184,273.35
卖出股票收入（成交）总额	2,476,114,772.12

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。

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	69,642,743.11	3.48
2	央行票据	-	-
3	金融债券	558,145,449.87	27.93
	其中：政策性金融债	135,699,537.00	6.79
4	企业债券	466,556,055.35	23.35
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	741,105,707.37	37.08
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	152,662,525.11	7.64
10	合计	1,988,112,480.81	99.48

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	242580017	25 农行永续债 01BC	800,000	80,819,726.03	4.04
2	232580050	25 中行二级资本债 02BC	700,000	71,860,132.05	3.60
3	09240202	24 国开清发 02	700,000	70,677,849.32	3.54

4	102583103	25 中电投 MTN019(能源保供特别债)	500,000	51,380,454.79	2.57
5	2471282	24 内蒙古债 31	500,000	51,326,379.78	2.57

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

本基金将根据风险管理的原则，以套期保值为目的，参与国债期货的投资。国债期货作为利率衍生品的一种，有助于管理债券组合的久期、流动性和风险水平。基金管理人将按照相关法律法规的规定，根据对宏观经济形势和政策趋势的判断、对债券市场进行定性和定量分析。构建量化分析体系，对国债期货和现货的基差、国债期货的流动性、波动水平、套期保值的有效性等指标进行跟踪监控。

7.11.2 本期国债期货投资评价

本基金投资国债期货以套期保值为目的，以争取回避市场风险。故国债期货空头的合约价值主要与债券组合的多头价值相对应。基金管理人通过动态管理国债期货合约数量，以力争相应债券组合的超额收益。

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，中国农业银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局的处罚。中国银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家金融监督管理总局的处罚。国家开发银行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、中国人民银行的处罚。中国建筑第四工程局有限公司在报告编制日前一年内曾受到北京市住房和城乡建设委员会、杭州高新技术产业开发区(滨江)综合行政执法局[杭州高新技术产业开发区(滨江)城市管理局、杭州高新技术产业的处罚。北京建工集团有限责任公司在报告编制日前一年

内曾受到上海市闵行区华漕镇人民政府的处罚。

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

本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同约定备选库之外的股票。

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	2,289,121.84
2	应收清算款	14,774,662.79
3	应收股利	1,013,133.57
4	应收利息	-
5	应收申购款	103,952.33
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	18,180,870.53

7.12.4 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。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

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
中欧汇利债券 A	5,450	245,314.81	355,491,480.91	26.59%	981,474,230.55	73.41%

中欧汇利债券 C	6,824	70,796.05	66,815.03	0.01%	483,045,461.76	99.99%
中欧汇利债券 E	77	9,580.30	0.00	0.00%	737,683.48	100.00%
合计	12,351	147,422.53	355,558,295.94	19.53%	1,465,257,375.79	80.47%

8.2 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	中欧汇利债券 A	13,005.47	0.00%
	中欧汇利债券 C	1,282.12	0.00%
	中欧汇利债券 E	113,400.20	15.37%
	合计	127,687.79	0.01%

8.3 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	中欧汇利债券 A	0
	中欧汇利债券 C	0
	中欧汇利债券 E	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	中欧汇利债券 A	0
	中欧汇利债券 C	0
	中欧汇利债券 E	0
	合计	0

§9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中欧汇利债券 A	中欧汇利债券 C	中欧汇利债券 E
基金合同生效日（2023 年 8 月 23 日）基金份额总额	814,848,938.38	494,900,458.08	-
本报告期期初基金份额总额	2,329,751,243.69	896,682,377.82	214,477,423.07
本报告期基金总申购份额	1,239,222,366.67	219,855,923.18	45,390,047.25
减：本报告期基金总赎回份额	2,232,007,898.90	633,426,024.21	259,129,786.84

本报告期基金拆分变动份额	-	-	-
本报告期期末基金份额总额	1,336,965,711.46	483,112,276.79	737,683.48

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

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期未发生影响基金管理人经营或基金运营业务的诉讼。本报告期无涉及基金财产的诉讼。

本报告期，无涉及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、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

报告期内，基金管理人不存在受调查或处罚的情况。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

报告期内，基金管理人相关从业人员不存在受调查或处罚的情况。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内托管人无重大受调查或处罚等情况。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内托管人相关从业人员无重大受调查或处罚等情况。

10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

10.7.1 基金租用或者通过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(%)	
国海证券	1	1,031,969,543.23	22.71	449,995.42	22.46	-
国盛证券	1	529,351,090.96	11.65	230,746.40	11.52	-
民生证券	2	480,244,936.99	10.57	211,413.11	10.55	-
西部证券	1	455,902,723.65	10.03	198,735.03	9.92	-
华创证券	2	394,873,193.98	8.69	172,127.50	8.59	-
华泰证券	1	347,907,374.68	7.66	151,654.52	7.57	-
西南证券	1	235,764,203.79	5.19	102,770.14	5.13	-
东方财富	1	175,155,954.33	3.86	87,577.80	4.37	-
浙商证券	1	160,197,050.39	3.53	69,830.34	3.49	-
华福证券	1	159,725,492.51	3.52	69,624.11	3.47	-
中信建投	1	145,336,126.58	3.20	63,352.75	3.16	-
国金证券	1	111,437,798.20	2.45	48,575.98	2.42	-
开源证券	1	96,461,150.17	2.12	42,053.49	2.10	-
中金公司	1	85,794,142.06	1.89	42,897.19	2.14	-
华源证券	1	66,588,872.00	1.47	29,026.38	1.45	-
国都证券	2	51,030,229.63	1.12	25,514.78	1.27	-
申万宏源证券	1	15,559,162.32	0.34	7,779.56	0.39	-
财通证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	2	-	-	-	-	本报

						告期新增1个
德邦证券	2	-	-	-	-	-
东北证券	2	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	2	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
国联民生	1	-	-	-	-	-
国泰海通	3	-	-	-	-	本报告期新增1个
国投证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
华安证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	1	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	1	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-

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 基金租用或者通过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(%)
国海证券	121,959,772.87	16.27	8,315,000,000.00	38.40	-	-
国盛证券	51,277,736.32	6.84	420,000,000.00	1.94	-	-

民生证券	-	-	930,000,000.00	4.30	-	-
西部证券	10,124,463.01	1.35	4,119,000,000.00	19.02	-	-
华创证券	45,842,174.60	6.11	4,440,000,000.00	20.51	-	-
华泰证券	13,904,331.27	1.85	35,000,000.00	0.16	-	-
西南证券	31,491,483.54	4.20	45,000,000.00	0.21	-	-
东方财富	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	636,000,000.00	2.94	-	-
华福证券	5,028,264.39	0.67	1,130,000,000.00	5.22	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
国金证券	13,937,329.14	1.86	-	-	-	-
开源证券	-	-	1,582,000,000.00	7.31	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
华源证券	-	-	-	-	-	-
国都证券	232,945,205.49	31.07	-	-	-	-
申万宏源证券	223,243,628.21	29.78	-	-	-	-
财通证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
德邦证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-

光大证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
国联民生	-	-	-	-	-	-
国泰海通	-	-	-	-	-	-
国投证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
华安证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-

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	中欧汇利债券型证券投资基金 2025 年第 4 季度报告	中国证监会指定媒介	2026-01-22
2	中欧基金管理有限公司旗下部分基金 2025 年第四季度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2026-01-22
3	中欧基金管理有限公司旗下部分基金 2025 年年度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2026-03-31
4	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	中国证监会指定媒介	2026-03-31

	况（2025 年度）		
5	中欧汇利债券型证券投资基金 2025 年年度报告	中国证监会指定媒介	2026-03-31
6	中欧汇利债券型证券投资基金 2026 年第 1 季度报告	中国证监会指定媒介	2026-04-22
7	中欧基金管理有限公司旗下部分基金 2026 年第一季度报告的提示性公告	中国证监会指定媒介	2026-04-22
8	中欧汇利债券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	2026-05-20
9	中欧基金管理有限公司关于终止中证金牛（北京）基金销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告	中国证监会指定媒介	2026-06-06

§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

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。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，根据《公开募集证券投资基金业绩比较基准指引》的相关规定，为更好地反映基金投资风格，提高基金业绩表现与业绩比较基准的可比性，经与各基金托管人协商一致，本基金管理人于 2026 年 9 月 21 日起调整旗下部分基金的业绩比较基准，并对基金合同等法律文件有关条款进行修订。具体可参见管理人于 2026 年 8 月 22 日发布的公司关于旗下部分基金调整业绩比较基准并修订基金合同等法律文件的公告。

§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

2026 年 8 月 29 日