

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:2014年8月27日  
§ 1 重要提示

基金管理人的承诺:基金管理人承诺以诚实信用、谨慎勤勉的原则管理和运用基金财产,但不保证基金一定盈利,也不保证最低收益。

基金管理人、基金托管人、基金份额持有人、基金销售机构等在基金募集、宣传推介、发售过程中所涉及的信息披露活动,适用《基金信息披露管理办法》。基金销售机构在销售基金过程中涉及基金投资运作的事实陈述,应当符合《基金销售信息披露指引》的规定。

基金管理人承诺以忠实诚信、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,但不保证基金一定盈利,也不保证最低收益。

基金的过往业绩并不预示其未来表现,投资有风险,投资者在作出投资决策前应当阅读该基金的招募说明书及基金合同。

基金半年度报告摘要所载数据仅为半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告全文。

本报告中未载明的费用未经扣除。

本基金定期报告于2014年1月1日起至6月30日止。

§ 2 基金简介	
基金名称	中欧增强回报债券型证券投资基金(LOF)
场内简称	中欧债
基金代码	166008
交易代码	166008
契约型基金	契约型基金,本基金合同生效后一年内封闭运作,在深圳证券交易所上市交易,基金合同期满后,转为上市开放式基金(LOF)。
基金运作方式	契约型基金,本基金合同生效后一年内封闭运作,在深圳证券交易所上市交易,基金合同期满后,转为上市开放式基金(LOF)。
基金合同成立日	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
报告期末基金资产净值总额	152,679,882.83元
基金合同的期限	不定期
基金上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2010年12月2日

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)

场内简称:中欧债

基金代码:166008

交易代码:166008

契约型基金,本基金合同生效后一年内封闭运作,在深圳证券交易所上市交易,基金合同期满后,转为上市开放式基金(LOF)。

基金运作方式:契约型基金,本基金合同生效后一年内封闭运作,在深圳证券交易所上市交易,基金合同期满后,转为上市开放式基金(LOF)。

基金合同成立日: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

报告期末基金资产净值总额:152,679,882.83元

基金合同的期限:不定期

基金上市的证券交易所:深圳证券交易所

上市日期:2010年12月2日

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。

本基金的基金份额具有良好的流动性特征,在本基金上兼营投资、理财和风险管理的特点,通过投资降低基金的系统性风险,保持基金的流动性,通过对宏观经济、利率、行业、债券等市场的分析,以实现当期稳定的收益。

投资策略:本基金在托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议及相关法律法规的规定,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运作遵规守信、净值表现、利润分配等情况的说明

报告期内,托管人遵循有关法律法规、基金合同、托管协议及其他有关规定,对本基金的运作监督方面进行了认真复核,对本基金的运作监督方面进行了监督,未发现基金管理人存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内,本基金向基金份额持有人进行利润分配。第一次分红权益登记日为2014年1月20日,场内除息日为2014年1月20日,每10份基金份额派发红利0.100元,合计分红利0.20,562.21元,其中现金分红为1,974,067.56元。第二次分红权益登记日为2014年4月15日,场内除息日为2014年4月16日,场外除息日为2014年4月15日,每10份基金份额派发红利0.100元,合计分红利2,046,170.03元,其中现金分红为1,995,442.93元。

本基金本年度收益分配满足法律法规的规定及基金合同的约定。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

托管人复核了本基金2014年年度报告中的主要财务指标、基金净值表现、利润分配、年度财务报告、投资组合报告等内容,未发现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 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:2014年6月30日

单位:人民币元

资产		本期末	上年度末
		2014年6月30日	2013年12月31日
资产:			
银行存款	1,331,234.65	2,486,190.08	
结算备付金	601,545.32	3,029,486.19	
库存证券	24,137.78	27,265.36	
交易性金融资产	164,835,185.60	175,836,029.19	
应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
应收申购款	12,125.84	3,676.38	
递延所得税资产	-	-	
其他资产	30,247.08	-	
资产总计	173,581,394.14	214,430,573.34	
负债和所有者权益			
负债:			
短期借款	-	-	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
卖出回购金融资产款	9,000,000.00	-	
应付交易款	2,989,640.66	-	
应付利息	135,357.41	465,687.76	
应付股利	91,948.15	130,880.95	
应付手续费及佣金	26,270.89	37,394.55	
应付交易费用	3,027.90	1,319.85	
应付利息	2,819,325.22	2,819,325.22	
应付利润	3,800.00	-	
应付股利	-	-	
递延所得税负债	-	-	
其他负债	169,137.21	225,497.47	
负债总计	152,386,687.45	3,688,102.80	
所有者权益:			
实收基金	152,679,882.83	206,957,575.39	
未分配利润	5,662,236.86	3,792,895.15	
所有者权益合计	158,342,706.69	210,750,470.54	
负债和所有者权益总计	173,581,394.14	214,430,573.34	

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)、扣除非相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2.期初可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与本期利润分配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,计人费用后实际收益水平将低于所列数字。

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

金额单位:人民币元

3.2.1.1 相对业绩表现

报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

报告期:2014年1月1日至2014年6月30日