

关于
义乌市国有资本运营有限公司
发行公司债券
之
临时受托管理事务报告

债券简称：17 义乌 01	债券代码：143311.SH
17 义乌 02	143312.SH
17 义乌 03	143410.SH
18 义乌 02	150300.SH
19 义乌 01	155784.SH
20 义乌 01	163116.SH
20 义乌 02	163117.SH

受托管理人：中信建投证券股份有限公司



2022 年 7 月 22 日

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《义乌市国有资本运营有限公司 2016 年公开发行公司债券之债券受托管理协议》、《义乌市国有资本运营有限公司 2016 年非公开发行公司债券之债券受托管理协议》、《义乌市国有资本运营有限公司 2019 年公开发行公司债券之债券受托管理协议》及其它相关信息披露文件以及义乌市国有资本运营有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）编制。中信建投证券编制本报告的内容及信息均来源于义乌市国有资本运营有限公司提供的资料或说明。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

一、 公司债券基本情况

（一）义乌市国有资本运营有限公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）（品种一）

1、债券名称：义乌市国有资本运营有限公司2017年公开发行公司债券（第一期）（品种一）

2、简称：17义乌01

3、代码：143311.SH

4、品种及期限：为5年期固定利率债券，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权

5、起息日期：2017年9月22日

6、到期日期：2022年9月22日

7、债券余额：19.00亿元

8、当期票面利率：3.70%

9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

10、上市流通场所：上海证券交易所

11、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息，并兑付回售部分本金（回售金额已全部完成转售）

（二）义乌市国有资本运营有限公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）（品种二）

1、债券名称：义乌市国有资本运营有限公司2017年公开发行公司债券（第一期）（品种二）

2、简称：17义乌02

- 3、代码：143312.SH
- 4、品种及期限：为5年期固定利率债券
- 5、起息日期：2017年9月22日
- 6、到期日期：2022年9月22日
- 7、债券余额：2.00亿元
- 8、当期票面利率：5.30%
- 9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
- 10、上市流通场所：上海证券交易所
- 11、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息

（三）义乌市国有资本运营有限公司 2017 年公开发行公司债券（第二期）

- 1、债券名称：义乌市国有资本运营有限公司2017年公开发行公司债券（第二期）
- 2、简称：17义乌03
- 3、代码：143410.SH
- 4、品种及期限：为5年期固定利率债券，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权
- 5、起息日期：2017年11月21日
- 6、到期日期：2022年11月21日
- 7、债券余额：9.00亿元
- 8、当期票面利率：3.88%
- 9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，

到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

10、上市流通场所：上海证券交易所

11、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息，并兑付回售部分本金（回售金额已全部完成转售）

（四）义乌市国有资本运营有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）（品种二）

1、债券名称：义乌市国有资本运营有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）（品种二）

2、简称：18义乌02

3、代码：150300.SH

4、品种及期限：为5年期固定利率债券，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权

5、起息日期：2018年4月16日

6、到期日期：2023年4月16日

7、债券余额：20.00亿元

8、当期票面利率：4.12%

9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

10、上市流通场所：上海证券交易所

11、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息，并兑付回售部分本金（回售金额已全部完成转售）

（五）义乌市国有资本运营有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）

- 1、债券名称：义乌市国有资本运营有限公司2019年公开发行公司债券（第一期）
- 2、简称：19义乌01
- 3、代码：155784.SH
- 4、品种及期限：为5年期固定利率债券，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权
- 5、起息日期：2019年10月28日
- 6、到期日期：2024年10月28日
- 7、债券余额：15.00亿元
- 8、当期票面利率：4.30%
- 9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
- 10、上市流通场所：上海证券交易所
- 11、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息

（六）义乌市国有资本运营有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）（品种一）

- 1、债券名称：义乌市国有资本运营有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）（品种一）
- 2、简称：20义乌01
- 3、代码：163116.SH
- 4、品种及期限：为3年期固定利率债券
- 5、起息日期：2020年1月14日
- 6、到期日期：2023年1月14日

7、债券余额：12.00亿元

8、当期票面利率：3.80%

9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

10、上市流通场所：上海证券交易所

11、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息

（七）义乌市国有资本运营有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）（品种二）

1、债券名称：义乌市国有资本运营有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）（品种二）

2、简称：20义乌02

3、代码：163117.SH

4、品种及期限：为5年期固定利率债券

5、起息日期：2020年1月14日

6、到期日期：2025年1月14日

7、债券余额：3.00亿元

8、当期票面利率：4.29%

9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

10、上市流通场所：上海证券交易所

11、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息

二、 重大事项

中信建投证券近期获悉发行人2021年度审计报告及年度报告更正，具体情况

如下：

（一）审计报告更正情况

1、由于应付债券期限重分类错误，现更正审计报告“八、合并财务报表重要项目的说明”之“36.其他流动负债”中 2021 年末“短期应付债券”余额及对应“短期应付债券变动”明细，以及审计报告“八、合并财务报表重要项目的说明”之“38.应付债券”和“应付债券的增减变动”。

（1）审计报告“八、合并财务报表重要项目的说明”之“36.其他流动负债”中“短期应付债券”更正情况如下，对应调整了“短期应付债券变动”明细，具体调整见审计报告。

更正前：

项目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券	8,927,991,359.46	6,502,667,846.56

更正后：

项目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券	5,885,516,564.97	6,502,667,846.56

（2）审计报告“八、合并财务报表重要项目的说明”之“38.应付债券”更正情况如下，对应调整了“应付债券的增减变动”明细，具体调整见审计报告。

更正前：

项目	期末余额	上年年末余额
应付债券	32,365,003,717.24	45,762,021,688.43
合计	32,365,003,717.24	45,762,021,688.43

更正后：

项目	期末余额	上年年末余额
应付债券	35,407,478,511.73	45,762,021,688.43
合计	35,407,478,511.73	45,762,021,688.43

2、由于业务收入板块划分标准调整，审计报告“八、合并财务报表重要项目的说明”之“51.营业收入、营业成本”之“（2）主营业务收入/主营业务成本（按行业分类）”及审计报告“八、合并财务报表重要项目的说明”之“51.营业收入、营业成本”之“（3）主营业务收入/主营业务成本（按业务板块分类）”进行对应调整，本次调整前后主营业务收入/主营业务成本合计数未发生变化。

(1) 审计报告“八、合并财务报表重要项目的说明”之“51.营业收入、营业成本”之“(2) 主营业务收入/主营业务成本（按行业分类）”更正情况如下

更正前：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
市场经营	3,058,150,723.56	1,172,361,025.06	2,597,746,493.89	1,111,064,877.77
房地产销售	10,344,357,880.83	9,283,984,470.51	5,230,693,453.74	4,502,687,179.69
进出口贸易及商品销售	6,883,172,760.09	6,768,236,948.13	2,910,927,170.52	2,789,501,045.69
酒店服务	228,807,512.84	250,341,872.50	264,721,289.63	278,439,290.13
售水服务	423,396,075.45	332,546,398.74	352,772,908.83	281,222,497.20
展览广告	135,030,521.53	132,437,250.42	117,768,577.35	119,988,797.29
污水处理	198,183,759.41	239,048,502.65	186,737,260.66	238,432,317.88
场地费	669,325,876.73	627,401,194.67	143,867,755.23	170,961,290.26
工程安装	254,026,883.95	204,238,834.72	338,035,886.92	288,553,897.24
粮食销售	104,000,194.32	91,853,018.02	101,528,237.01	101,273,041.95
保安服务	203,717,569.13	223,747,934.12	178,362,667.03	168,725,597.39
旅游业务	16,425,416.99	16,613,400.05	41,258,978.20	55,000,172.49
房屋租赁	107,931,105.30	78,629,783.45	153,205,498.72	137,432,810.66
检测业务	28,665,576.90	24,301,399.36	23,387,274.54	21,357,347.37
担保业务	18,359,076.67	5,326,090.96	20,852,232.78	7,734,005.70
电影票房	13,031,170.10	5,954,161.37	5,433,223.81	2,238,172.32
物业管理	58,612,205.33	49,179,460.22	21,533,859.53	17,335,864.33
交通运输	3,738,432,979.73	4,212,952,249.52	1,068,219,090.82	1,772,304,236.59
中介服务	201,925,155.82	45,486,371.59	144,537,470.82	21,475,769.27
基础设施建设	707,438,960.84	685,637,003.92	44,358,374.05	2,328,841.25
代建	403,462,883.89	284,868,274.39	3,342,880.56	1,267,254.89
水利工程	25,143,880.04	65,920,874.50	23,952,252.55	67,748,130.17
其他	405,592,512.54	210,848,138.31	318,449,203.25	230,830,079.73
合计	28,227,190,681.99	25,011,914,657.18	14,291,692,040.44	12,387,902,517.26

更正后：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
市场经营	3,058,150,723.56	1,172,361,025.06	2,597,746,493.89	1,111,064,877.77
房地产销售	10,344,357,880.83	9,283,984,470.51	5,230,693,453.74	4,502,687,179.69
进出口贸易及商品销售	6,883,172,760.09	6,768,236,948.13	2,910,927,170.52	2,789,501,045.69
酒店服务	228,807,512.84	250,341,872.50	264,721,289.63	278,439,290.13
售水服务	423,396,075.45	332,546,398.74	352,772,908.83	281,222,497.20
展览广告	135,030,521.53	132,437,250.42	117,768,577.35	119,988,797.29
污水处理	198,183,759.41	239,048,502.65	186,737,260.66	238,432,317.88
场地费	669,325,876.73	627,401,194.67	143,867,755.23	170,961,290.26
工程安装	254,026,883.95	204,238,834.72	338,035,886.92	288,553,897.24
粮食销售	104,000,194.32	91,853,018.02	101,528,237.01	101,273,041.95
保安服务	203,717,569.13	223,747,934.12	178,362,667.03	168,725,597.39
旅游业务	16,425,416.99	16,613,400.05	41,258,978.20	55,000,172.49
房屋租赁	107,931,105.30	78,629,783.45	153,205,498.72	137,432,810.66
检测业务	28,665,576.90	24,301,399.36	23,387,274.54	21,357,347.37
担保业务	18,359,076.67	5,326,090.96	20,852,232.78	7,734,005.70
电影票房	13,031,170.10	5,954,161.37	5,433,223.81	2,238,172.32
物业管理	58,612,205.33	49,179,460.22	21,533,859.53	17,335,864.33
交通运输	1,858,148,143.66	2,342,875,691.23	1,068,219,090.82	1,772,304,236.59
中介服务	201,925,155.82	45,486,371.59	144,537,470.82	21,475,769.27
基础设施建设	2,587,723,796.91	2,555,713,562.21	44,358,374.05	2,328,841.25
代建	403,462,883.89	284,868,274.39	3,342,880.56	1,267,254.89
水利工程	25,143,880.04	65,920,874.50	23,952,252.55	67,748,130.17
其他	405,592,512.54	210,848,138.31	318,449,203.25	230,830,079.73
合计	28,227,190,681.99	25,011,914,657.18	14,291,692,040.44	12,387,902,517.26

(2) 审计报告“八、合并财务报表重要项目的说明”之“51.营业收入、营业成本”之“(3) 主营业务收入/主营业务成本（按业务板块分类）”更正情况如下

更正前：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
市场经营	3,058,150,723.56	1,172,361,025.06	2,597,746,493.89	1,111,064,877.77
商品销售	6,987,172,954.41	6,860,089,966.15	3,012,455,407.53	2,890,774,087.64
交通客运	3,767,098,556.63	4,237,253,648.88	1,091,606,365.36	1,793,661,583.96
仓储物流	727,938,082.06	676,580,654.89	165,401,614.76	188,297,154.59
水务板块	900,750,598.85	841,754,610.61	901,498,308.96	875,956,842.49
基础设施	1,110,901,844.73	970,505,278.31	47,701,254.61	3,596,096.14
房地产开发	10,344,357,880.83	9,283,984,470.51	5,230,693,453.74	4,502,687,179.69
酒店服务	228,807,512.84	250,341,872.50	264,721,289.63	278,439,290.13
展览广告	135,030,521.53	132,437,250.42	117,768,577.35	119,988,797.29
其他	966,982,006.55	586,605,879.85	862,099,274.61	623,436,607.56
合计	28,227,190,681.99	25,011,914,657.18	14,291,692,040.44	12,387,902,517.26

更正后：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
市场经营	3,058,150,723.56	1,172,361,025.06	2,597,746,493.89	1,111,064,877.77
商品销售	6,987,172,954.41	6,860,089,966.15	3,012,455,407.53	2,890,774,087.64
交通客运	1,886,813,720.56	2,367,177,090.59	1,091,606,365.36	1,793,661,583.96
仓储物流	727,938,082.06	676,580,654.89	165,401,614.76	188,297,154.59
水务板块	900,750,598.85	841,754,610.61	901,498,308.96	875,956,842.49
基础设施	2,991,186,680.80	2,840,581,836.60	47,701,254.61	3,596,096.14
房地产开发	10,344,357,880.83	9,283,984,470.51	5,230,693,453.74	4,502,687,179.69
酒店服务	228,807,512.84	250,341,872.50	264,721,289.63	278,439,290.13
展览广告	135,030,521.53	132,437,250.42	117,768,577.35	119,988,797.29
其他	966,982,006.55	586,605,879.85	862,099,274.61	623,436,607.56
合计	28,227,190,681.99	25,011,914,657.18	14,291,692,040.44	12,387,902,517.26

（二）年度报告更正情况

1、年度报告“第一节 发行人情况”之“五、公司业务和经营情况”之“（三）

主营业务情况”之“（1）各业务板块基本情况”

更正前：

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
市场经营	30.58	11.72	61.66	10.52	25.98	11.11	57.23	16.29
商品销售	69.87	68.60	1.82	24.04	30.12	28.91	4.04	18.89
交通客运	37.67	42.37	-12.48	12.96	10.92	17.94	-64.31	6.85
仓储物流	7.28	6.77	7.06	2.50	1.65	1.88	-13.84	1.04
水务板块	9.01	8.42	6.55	3.10	9.01	8.76	2.83	5.65
基础设施	11.11	9.71	12.64	3.82	0.48	0.04	92.46	0.30
房地产开发	103.44	92.84	10.25	35.59	52.31	45.03	13.92	32.80
酒店服务	2.29	2.50	-9.41	0.79	2.65	2.78	-5.18	1.66
展览广告	1.35	1.32	1.92	0.46	1.18	1.20	-1.89	0.74
其他主营业务	9.67	5.87	39.34	3.33	8.62	6.23	27.68	5.41
其他业务	8.41	4.15	50.65	2.89	16.54	6.45	60.98	10.37
合计	290.68	254.27	12.53	100.00	159.46	130.33	18.26	100.00

更正后：

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
市场经营	30.58	11.72	61.66	10.52	25.98	11.11	57.23	16.29
商品销售	69.87	68.60	1.82	24.04	30.12	28.91	4.04	18.89
交通客运	18.87	23.67	-25.46	6.49	10.92	17.94	-64.31	6.85
仓储物流	7.28	6.77	7.06	2.50	1.65	1.88	-13.84	1.04
水务板块	9.01	8.42	6.55	3.10	9.01	8.76	2.83	5.65
基础设施	29.91	28.41	5.03	10.29	0.48	0.04	92.46	0.30
房地产开发	103.44	92.84	10.25	35.59	52.31	45.03	13.92	32.80
酒店服务	2.29	2.50	-9.41	0.79	2.65	2.78	-5.18	1.66
展览广告	1.35	1.32	1.92	0.46	1.18	1.20	-1.89	0.74
其他主营业务	9.67	5.87	39.34	3.33	8.62	6.23	27.68	5.41
其他业务	8.41	4.15	50.65	2.89	16.54	6.45	60.98	10.37
合计	290.68	254.27	12.53	100.00	159.46	130.33	18.26	100.00

2、年度报告“第一节 发行人情况”之“五、公司业务和经营情况”之“（三）主营业务情况”之“（2）各业务板块分产品（或服务）情况”

更正前：

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
市场经营	市场经营	30.58	11.72	61.66	17.72	5.52	4.43
商品销售	商品销售	69.87	68.60	1.82	131.94	137.31	-2.22
交通客运	交通客运	37.67	42.37	-12.48	245.10	136.23	51.83
仓储物流	仓储物流	7.28	6.77	7.06	340.10	259.32	20.90
水务板块	水务板块	9.01	8.42	6.55	-0.08	-3.90	3.72
基础设施	基础设施	11.11	9.71	12.64	2,228.87	26,887.75	-79.82
房地产开发	房地产开发	103.44	92.84	10.25	97.76	106.19	-3.67
酒店服务	酒店服务	2.29	2.50	-9.41	-13.57	-10.09	-4.23
展览广告	展览广告	1.35	1.32	1.92	14.66	10.37	3.81
其他主营业务	其他主营业务	9.67	5.87	39.34	12.17	-5.91	11.65
其他业务	其他业务	8.41	4.15	50.65	-49.18	-35.72	-10.33
合计	—	290.68	254.27	—	82.29	95.09	—

更正后：

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
市场经营	市场经营	30.58	11.72	61.66	17.72	5.52	4.43
商品销售	商品销售	69.87	68.60	1.82	131.94	137.31	-2.22
交通客运	交通客运	18.87	23.67	-25.46	72.85	31.97	38.85
仓储物流	仓储物流	7.28	6.77	7.06	340.10	259.32	20.90
水务板块	水务板块	9.01	8.42	6.55	-0.08	-3.90	3.72
基础设施	基础设施	29.91	28.41	5.03	6,170.67	78,890.71	-87.43
房地产开发	房地产开发	103.44	92.84	10.25	97.76	106.19	-3.67
酒店服务	酒店服务	2.29	2.50	-9.41	-13.57	-10.09	-4.23
展览广告	展览广告	1.35	1.32	1.92	14.66	10.37	3.81
其他主营业务	其他主营业务	9.67	5.87	39.34	12.17	-5.91	11.65
其他业务	其他业务	8.41	4.15	50.65	-49.18	-35.72	-10.33
合计	—	290.68	254.27	—	82.29	95.09	—

(三) 2022年一季报财务报表更正

因受2021年度报告对“其他流动负债”、“应付债券”更正影响，同步对2022

年一季度合并资产负债表和母公司资产负债表期初数进行更正。

（四）影响分析和应对措施

根据发行人公告称：“除上述更正事项外，《义乌市国有资本运营有限公司2021年度审计报告》和《义乌市国有资本运营有限公司公司债券2021年度报告》、义乌市国有资本运营有限公司2022年一季度财务报表的其他内容不变，本次更正对发行人的财务状况、经营业绩没有影响，对上述更正给投资者和年度财务报告使用者带来的不便，发行人深表歉意。今后发行人将加强报告编制过程中的审核工作，提高信息披露的质量。”

中信建投证券作为17义乌01、17义乌02、17义乌03、18义乌02、19义乌01、20义乌01和20义乌02的受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》和《公司债券临时报告信息披露格式指引》等有关规定出具本临时受托管理事务报告。

中信建投证券后续将密切关注发行人关于本期债券本息偿付及其他对债券持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注本期债券的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

（以下无正文）

（此页无正文，为《关于义乌市国有资本运营有限公司发行公司债券之临时受托管理事务报告》之盖章页）

