

招商证券股份有限公司关于北京湘鄂情股份有限公司 2009 年度募集资金使用情况的专项核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“本公司”）作为湘鄂情股份有限公司（以下简称“湘鄂情”、“公司”）首次公开发行股票持续督导的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对湘鄂情2009 年度募集资金使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1093 号”文核准，北京湘鄂情股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股 5,000 万股，每股发行价格为人民币 18.90 元，募集资金总额为人民币 94,500 万元，扣除发行费用人民币 59,249,964 元，实际募集资金净额为人民币 885,750,036 元。天健光华(北京)会计师事务所有限公司已于 2009 年 11 月 6 日对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了“天健光华验(2009)综字第 010037 号”《验资报告》。

二、募集资金专户存储情况

上述募集资金到位后，按照公司《募集资金管理办法》的规定，设立了募集资金专户用于募集资金的专项存取。账户信息如下：

收款单位名称	开户银行	账号
北京湘鄂情股份有限公司	中国民生银行北京德胜门支行	0133014170010238
北京湘鄂情股份有限公司	深圳发展银行股份有限公司北京分行营业部	11010500788901
北京湘鄂情股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北京中关村南大街支行	11001018300053003252
北京湘鄂情股份有限公司	中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行营业室	0200080929200133268
北京湘鄂情股份有限公司	广东发展银行股份有限公司北京朝阳门支行	137061516010022924
北京湘鄂情股份有限公司	华夏银行股份有限公司北京光华支行	4057200001819100057919

三、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年2月第二次修订）等有关规定，湘鄂情制定了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》的要求，湘鄂情对募集资金实行专户存储，并与招商证券、各存储银行签定了募集资金三方监管协议，明确了各方的权利和义务。三方监管协议的履行与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的主要内容已经公告披露。公司严格执行《募集资金管理制度》、三方监管协议以及相关证券监管法规，未发生违反相关规定及协议的情况。

截至2009年12月31日，湘鄂情募集资金专户存储情况如下：

开户行名称	银行账号	合同签订日期	2009年12月31日 余额（元）
中国民生银行北京德胜门支行	0133014170010238	2009年12月8日	152,775,782.82
深圳发展银行股份有限公司北京分行 营业部	11010500788901	2009年12月8日	200,048,000.00
中国建设银行股份有限公司北京中关村 南大街支行	11001018300053003252	2009年12月8日	115,053,651.22
中国工商银行股份有限公司北京翠微 路支行营业室	0200080929200133268	2009年12月8日	67,824,465.94
广东发展银行股份有限公司北京朝阳 门支行	137061516010022924	2009年12月8日	59,159,029.82
华夏银行股份有限公司北京光华支行	4057200001819100057919	2009年12月8日	125,018,465.46
合 计			719,879,395.26

截至2009年12月31日止，尚未使用募集资金金额为719,416,994.90元，募集资金专户余额为719,879,395.26元，与尚未使用募集资金余额的差异462,400.36元，系募集资金专户累计利息收入。

四、本年度募集资金的实际使用情况

1、公司承诺的投资项目情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》，本次发行后，募集资金将按照轻重缓急顺序投入以下10个项目：

序号	项目简称	投资总额（万元）	募集资金使用 金额（万元）
一	定慧寺店（总店）改造项目	2,980.63	2,980.63

二	新建湘鄂情绿色食品配送基地和食品加工配送工厂（中央厨房）项目	10,300.00	10,300.00
1	新建湘鄂情绿色食品配送基地项目	3,000.00	3,000.00
2	食品加工配送工厂（中央厨房）项目	7,300.00	7,300.00
三	新建湘鄂情人力资源培训基地项目	3,020.00	3,020.00
四	连锁拓展项目	29,686.00	29,686.00
1	新建北京湘鄂情朝阳门店项目	3,626.00	3,626.00
2	新建湘鄂情西安南二环店项目	7,980.00	7,980.00
3	新建湘鄂情郑州黄河路店项目	5,000.00	5,000.00
4	新建湘鄂情武汉三阳路店项目	8,300.00	8,300.00
5	新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目	2,180.00	2,180.00
6	新建北京南三环店项目	2,600.00	2,600.00
	-	45,986.63	45,986.63

如本次募股资金不能满足拟投资项目的资金需求，公司将以银行贷款或自筹资金方式解决资金缺口；如果所募集资金超过项目资金需求，多余资金将补充流动资金。

2、截至2009年12月31日止，公司募集资金项目资金实际使用情况如下：截至2009年12月31日，募集资金累计已使用166,333,041.10元，其中募集资金到位前以自有资金投入150,814,739.11元，募集资金到位后已全部置换完成；募集资金到位后已投入15,518,301.99元。募集资金项目运用中，原募集资金运用项目（招股说明书披露的募集资金项目）累计已使用151,154,739.11元，新增募集资金运用项目（募集资金到位后经董事会批准后补充的募集资金项目）累计已使用15,178,301.99元。公司不存在将闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		88,575.00				本年度投入募集资金总额			16,633.30			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			16,633.30			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
定慧寺店(总店)改造项目	否	2,980.63	2,980.63	2,980.63	2,978.18	2,978.18	-2.45	99.92%	2009年1月1日	11.00	是	否
新建湘鄂情绿色食品配送基地项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	661.15	661.15	-2,338.85	22.04%	2010年12月1日	0.00	-	否
食品加工配送工厂(中央厨房)项目	否	7,300.00	7,300.00	7,300.00	2,429.03	2,429.03	-4,870.97	33.27%	2010年12月31日	0.00	-	否
新建湘鄂情人力资源培训基地项目	否	3,020.00	3,020.00	3,020.00	441.85	441.85	-2,578.15	14.63%	2010年12月31日	0.00	-	否

新建北京 湘鄂情朝 阳门店项 目	否	3,626.00	3,626.00	3,626.00	2,120.75	2,120.75	-1,505.25	58.49%	2008年8月8日	206.95	是	否
新建湘鄂 情西安南 二环店项 目	否	7,980.00	7,980.00	7,980.00	1,002.82	1,002.82	-6,977.18	12.57%	2010年12月31日	0.00	-	否
新建湘鄂 情郑州黄 河路店项 目	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,047.92	4,047.92	-952.08	80.96%	2010年12月1日	0.00	-	否
新建湘鄂 情武汉三 阳路店项 目	否	8,300.00	8,300.00	8,300.00	500	500	-7,800.00	6.02%	2011年6月30日	0.00	-	否
新建呼和 浩特呼伦 贝尔北路 店项目	否	2,180.00	2,180.00	2,180.00	933.79	933.79	-1,246.21	42.83%	2010年12月1日	0.00	-	否
新建北京 南三环店 项目	否	2,600.00	2,600.00	2,600.00	0	0	-2,600.00	0.00%	2010年12月1日	0.00	-	否
新建北京 广渠门项 目	否	1,500.00	1,500.00	1,500.00	76.67	76.67	-1,423.33	5.11%	2010年6月30日	0.00	-	否

新建北京西单二期项目	否	4,000.00	4,000.00	4,000.00	145.14	145.14	-3,854.86	3.63%	2010年4月30日	0.00	-	否
新建南京项目	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00	155	155	-3,345.00	4.43%	2010年6月30日	0.00	-	否
收购上海湘鄂情股权项目	否	2,700.00	2,700.00	2,700.00	1,141.00	1,141.00	-1,559.00	42.26%	2010年2月1日	0.00	-	否
增资朝阳门店新建海运仓项目	否	850	850	850	0	0	-850	0.00%	2010年4月30日	0.00	-	否
合计	-	58,536.63	58,536.63	58,536.63	16,633.30	16,633.30	-41,903.33	-	-	217.95	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	主要是由于本公司发行上市及募集资金到位时间比计划推迟所致											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况											
超募资金的金额、用途及使用	超募资金为42588.37万元，2009年12月，本公司董事会临时会议通过决议，同意新增5个募集资金使用项目，分别是：新建北京广渠门项目，新建西单店二期项目，新建南京项目，收购上海湘鄂情股权项目，新建海运仓店项目。截止报告期末，暂未投入资金。											

进展情况	
募集资金 投资项目 实施地点 变更情况	无此情况
募集资金 投资项目 实施方式 调整情况	无此情况
募集资金 投资项目 先期投入 及置换情 况	先期投入 15,081.47 万元，已全部置换完毕。
用闲置募 集资金暂 时补充流 动资金情 况	无此情况
项目实施 出现募集 资金结余 的金额及 原因	无此情况

尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金采取了专户存储制度。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2010年2月，本公司董事会临时会议通过决议，同意变更原募投项目投资规模，新建湘鄂情武汉三阳路店项目增加投资额1900万元，新建湘鄂情西安南二环店项目增加投资额2500万元，并使用超募资金补充建设资金缺口；此项变更尚需通过2010年第一次临时股东大会审议通过；</p> <p>2010年2月，本公司董事会临时会议通过决议，同意变更三个原募集资金使用项目的实施主体；食品加工配送工厂（中央厨房）项目实施主体由本公司变更为子公司北京湘鄂情食品有限公司，新建湘鄂情人力资源培训基地项目实施主体由本公司变更为子公司鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司，新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目实施主体由子公司北京湘鄂情餐饮管理有限公司变更为子公司内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司。</p>

3、超募资金使用情况

关于超募资金的使用，公司已通过相关法定程序进行了以下项目的投资：以4,000万元用于湘鄂情西单店二期建设项目、以3,500万元用于湘鄂情南京店建设项目、以1,500万元用于湘鄂情广渠门店建设项目、对北京朝阳门店增资850万元用于新建湘鄂情海运仓餐饮分公司项目、以2,700万元收购上海湘鄂情酒楼有限公司100%股权项目。另外，2010年2月5日，发行人召开临时董事会对武汉三阳路店和西安南二环店投资总额调整，新增投资由超募资金补充，此项变更尚需通过2010年第一次临时股东大会审议通过。具体投入情况详见上表。

4、募集资金投资项目投资总额、购房面积、实施主体变更情况

2010年2月5日，公司第一届董事会第八次临时会议决定，对部分项目的投资总额、购房面积、实施主体予以调整，具体如下：

(1) 将公司募集资金项目新建湘鄂情武汉三阳路店项目原计划购房面积5,980平方米按实际情况调整至5,142.95平方米，投资规模由8,300万元变更为人民币10,200万元，新增投资由超募资金补充；

(2) 增加湘鄂情西安南二环店项目购房面积，由6,586.16平方米调整为8,669.76平方米，投资规模由7,980万元变更为人民币10,480万元，新增投资由超募资金补充；

(3) 为项目实施方便，公司将3个项目的实施主体调整为公司在项目实施地设立的全资子公司：食品加工配送工厂（中央厨房）项目实施主体由本公司变更为子公司北京湘鄂情食品有限公司，新建湘鄂情人力资源培训基地项目实施主体由本公司变更为子公司鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司，新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目实施主体由子公司北京湘鄂情餐饮管理有限公司变更为子公司内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司。

五、募集资金投资项目先期投入及置换情况

为积极开拓市场，公司在此次发行募集资金到位之前先期以自筹资金用于支付相关募投项目前期运行。此次发行募集资金到位后，天健光华(北京)会计师事务所有限公司于2009年11月24日对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了审验，并出具了“天健光华审(2009)专字第010441号”《专项审核报告》。截止2009年12月31日，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金工作已经完成，共置换资金150,814,739.11元。

六、是否存在变相更改募集资金投资项目的情况

公司不存在变相更改募集资金投资项目的情况。

七、募集资金是否存在违规使用的情况

公司不存在募集资金违规使用的情况。

八、保荐人核查意见

经核查，招商证券认为：湘鄂情2009年度募集资金的管理及使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，湘鄂情编制的《募集资金存放与实际使用情况专项报告》中关于公司2009年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于北京湘鄂情股份有限公司2009年度募集资金使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人（签名）： 帅晖 刘芳

保荐机构（公章）：招商证券股份有限公司

2010年3月8日