



北京湘鄂情股份有限公司

截至2009年12月31日止

募集资金年度使用情况专项鉴证报告

天健正信审(2010)专字第 010292 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

募集资金年度使用情况专项鉴证报告

天健正信审(2010)专字第 010292 号

北京湘鄂情股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京湘鄂情股份有限公司（以下简称“湘鄂情公司”）截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况专项报告。

按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制募集资金年度使用情况专项报告是湘鄂情公司董事会的责任。这种责任包括保证募集资金年度使用情况专项报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；为募集资金年度使用情况专项审核提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金年度使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问责任方有关人员和有关数据实施分析，以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，湘鄂情公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制，在所有重大方面公允反映了湘鄂情公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况。

本专项鉴证报告仅供湘鄂情公司向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所报送 2009 年年度报告使用，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期：2010 年 3 月 8 日

北京湘鄂情股份有限公司董事会

关于募集资金年度使用情况的专项报告

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“关于核准北京湘鄂情股份有限公司首次公开发行股票批复”，本公司于2009年11月3日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）1000万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）4000万股，共计公开发行人民币普通股（A股）5000万股，每股面值1元，每股发行价格为18.90元。截至2009年11月6日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币945,000,000.00元，扣除发行费用59,249,964.00元后实际募集资金净额885,750,036.00元。上述资金到位情况业经天健光华（北京）会计师事务所天健光华验（2009）综字第010037号验资报告验证在案。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至2009年12月31日止，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。

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。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，本公司制定了《募集资金管理办法》，并经公司临时股东大会审议通过。

在募集资金到位后,本公司同保荐机构招商证券股份有限公司及六家开户行分别签订了《募集资金三方监管协议》,具体情况见下表:

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

截止2009年12月31日,募集资金使用和监管执行情况良好。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

公司名称：北京湘鄂情股份有限公司

单位：人民币万元

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	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

项目												
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、用途及使用进展情况	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。											
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	无此情况											

调整情况	
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>

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2009 年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

北京湘鄂情股份有限公司董事会

2010 年 3 月 8 日