

招商证券股份有限公司
关于 2010 年度北京湘鄂情股份有限公司
年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定，招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“我司”）作为北京湘鄂情股份有限公司（以下简称“湘鄂情”或“公司”）首次公开发行股票（以下简称“此次发行”）的保荐人，在认真审阅公司董事会《北京湘鄂情股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》及天健正信会计师事务所有限公司出具的《关于北京湘鄂情股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》（天健正信审（2011）专字第 010435 号）的基础上，现就其 2010 年度募集资金存放与使用情况核查如下：

一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

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》。

公司根据《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，制定了《募集资金管理办法》，设立了募集资金专户用于募集资金的专项存取。

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十一家开户行分别签订了六份《募集资金三方监管协议》，五份《募集资金四方监管协议》，另有两个监管账户的四方监管协议正在办理中，具体情况见下表：具体情况见下

表:

开户行名称	银行账号	合同签订日期	2010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	77,667,135.33
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	62,507,260.94
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	37,862,082.33
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	55,672,226.59
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	40,780,424.11
华夏银行股份有限公司北京光华支行	4057200001819100057919	2009年12月8日	42,504,269.38
中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行营业室	0200080919200143517	2010年12月17日	8,505,780.00
中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行营业室	0200080929200143325	2010年5月6日	5,000,000.00
中国邮政储蓄银行有限责任公司鄂州市分行	100349224080010001	2010年5月14日	10,000,000.00
长安银行股份有限公司	63001015201020000302	2010年2月9日	25,555,113.45
华夏银行股份有限公司武汉徐东支行	819100081632	2010年3月4日	33,397,294.43
中国工商银行股份有限公司南京下关支行	4301011529100252915	2010年3月22日	48,891.79
广东发展银行股份有限公司徐汇支行	16502505170006363	2010年4月29日	1,155,976.19
合 计			400,656,454.54

截至2010年12月31日止,尚未使用募集资金金额为390,724,209.90元,募集资金专户余额为400,656,454.54元,与尚未使用募集资金余额的差异9,932,244.64元,系募集资金专户累计利息收入。

二、募集资金的实际使用情况

截至2010年12月31日止,募集资金累计已使用495,025,826.10元,募集资金到位前以自有资金投入并已完成置换150,814,739.11元,募集资金到位后已投入344,211,086.99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316,210,937.87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98,814,888.23元,另外补充流动资金80,000,000.00元。具体见下表:

募集资金总额			88,575.00			本年度投入募集资金总额			32,869.29		
报告期内变更用途的募集资金总额			-								
累计变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额			49,502.59		
累计变更用途的募集资金总额比例			-								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度%(3)= (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	
承诺投资项目											
定慧寺店(总店)改造项目	否	2,980.63	2,980.63	-	2,978.18	99.92%	2009年1月1日	194	是	否	
新建湘鄂情绿色食品配送基地项目	否	3,000.00	3,000.00	-	661.15	22.04%	2010年12月1日	64	是	否	
食品加工配送工厂(中央厨房)项目	否	7,300.00	7,300.00	1,151.04	3,580.07	49.04%	2011年4月30日	-	-	否	
新建湘鄂情人力资源培训基地项目	否	3,020.00	3,020.00	-	441.85	14.63%	2011年7月31日	68	-	否	
新建北京湘鄂情朝阳门店项目	否	3,626.00	3,626.00	331.39	2,452.14	67.63%	2008年8月8日	742.8	是	否	
新建湘鄂情西安南二环店项目	是	7,980.00	10,480.00	7,017.98	8,020.80	76.53%	2011年5月31日	-	-	否	
新建湘鄂情郑州黄河路店项目	否	5,000.00	5,000.00	686.19	4,734.11	94.68%	2011年1月8日	-	-	否	

新建湘鄂情武汉三阳路店项目	是	8,300.00	10,200.00	6,296.30	6,796.30	66.63%	2011年7月31日	-	-	否
新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目	否	2,180.00	2,180.00	1,022.71	1,956.50	89.75%	2010年12月18日	-804	是	否
新建北京南三环店项目	否	2,600.00	2,600.00	-	-	0.00%	2010年12月1日	-	-	是
承诺投资项目小计	-	45,986.63	50,386.63	16,505.61	31,621.10	-	-	264.80	-	-
超募资金投向										
新建北京广渠门项目	否	1,500.00	1,500.00	971.54	1,048.21	69.88%	2010年6月30日	181	是	否
新建北京西单二期项目	否	4,000.00	4,000.00	790.21	935.35	23.38%	2010年4月30日	-306	是	否
新建南京项目	否	3,500.00	3,500.00	2,457.96	2,612.96	74.66%	2010年7月8日	-1,143.25	是	否
收购上海湘鄂情股权项目	否	2,700.00	2,700.00	1,559.00	2,700.00	100.00%	2010年2月1日	-	是	否
增资朝阳门店新建海运仓项目	否	850	850	310.01	310.01	36.47%	2010年8月31日	-582	是	否
上海店改造装修项目	否	1,055.00	1,055.00	940.31	940.31	89.13%	2010年5月31日	264	是	否
武汉店宴会厅改造项目	否	911.24	911.24	886.11	886.11	97.24%	2010年9月19日	-487	是	否
新建湖北孝感湘鄂情酒店项目	否	6,000.00	6,000.00	-	-	-	2011年5月1日	-	-	是
西单店一期装修改造项目	否	1,733.66	1,733.66	448.54	448.54	25.87%	2011年5月1日	-	-	否
朝阳门外新建门店项目	否	5,200.00	5,200.00	-	-	-	2010年12月31日	-	-	否
补充流动资金	-	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	2011年1月31日	-	-	-
超募资金投向小计	-	35,449.90	35,449.90	16,363.68	17,881.49	-	-	-2,073.25	-	-

合计	-	81,436.53	85,836.53	32,869.29	49,502.59	-	-	-1,808.45	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、食品加工配送中心(中央厨房)项目,原计划2010年12月31日建成投入使用,由于技术更新和门店布局调整,进一步优化设计使进度有所放缓,尚未如期开始运营,现计划于2011年4月30日建成投入使用。</p> <p>2、新建湘鄂情绿色食品配送基地项目,原计划2010年12月1日建成投入使用,由于公司考虑在道路、用地规模、地址等方面争取更多的地方政策支持,获取更好效果,故本期未有进展。</p> <p>3、新建湘鄂情人力资源培训基地项目,原计划2010年12月31日建成投入使用,该项目分步实施,现部分已投入使用,由于公司为争取更多地区政策而放缓进度,尚未如期开始运营,现计划于2011年7月31日建成投入使用。</p> <p>4、新建湘鄂情西安南二环店项目,原计划2010年12月31日建成投入使用,由于业主方投资合作酒店项目延期,导致餐饮经营所需的商业规模及配套设施未达到预期效果,故延期开工尚未开始运营,现已基本装修完毕,将于2011年5月31日投入运营。</p> <p>5、新建湘鄂情郑州黄河路店项目,原计划2010年12月1日建成投入使用,由于门店所处区域市场环境变化,公司修改原设计方案,导致项目延期,该项目已于2011年1月8日投入运营。</p> <p>6、西单店一期装修改造项目,原计划2010年7月建成投入使用,由于业主方原因导致装修改造工程延期开工,现计划于2011年5月1日完成改造投入使用。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、朝阳门外新建门店项目,原计划投入募投资金5200万元。由于在经营用房屋租赁的竞争中,其他投标者报价金额高于公司董事会决策上限,公司最终决定退出竞标,放弃该项目。</p> <p>2、新建北京南三环店项目,原计划使用募投资金2600万元,于2010年12月1日建成投入使用,由于项目所在地的预期商圈效应、配套设施一直达不到经济规模,因此经公司2011年3月12日召开的第二届董事会第二次会议决议放弃该项目的投资计划,该项目原计划的2600万元募投资金变更用途,用于收购控股子公司北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司剩余30%的少数股东股权。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>超募资金共计42588.37万元。</p> <p>1、2009年12月,公司第一届董事会第五次临时会议、第六次会议,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2010年12月31日各项目使用募集资金情况如下:新建广渠门项目累计使用募集资金投资1,048.21万元,完成投资进度69.88%,2010年度盈利181万元;新建西单二期项目累计使用募集资金投资935.35万元,完成投资进度23.38%,2010年度亏损306万元;新建南京项目累计使用募集资金投资2,612.96万元,完成投资进度74.66%,2010年度亏损1,143.25万元;收购上海湘鄂情股权项目,已累计使用募集资金投资2700万元,完成股权收购;新建海运仓店项目累计使用募集资金投资310.01万元,完成投资进度36.47%,2010年度亏损582万元。</p> <p>2、2010年2月,公司第一届董事会第八次临时会议,同意扩大原募投项目的资金使用规模,分别是新建武汉三阳路店扩大投资规模增加募集资金投入1900万元用于支付新增的房产价值,新建湘鄂情西安南二环店项目扩大投资规模增加募集资金投入2500万元用于支付新增的房产价值。截止2010年12月31日,武汉三阳路店已累计使用募集资金投资6,796.30万元,完成投资进度66.63%,房产尚未交付。西安南二环项目已累计使用募集资金投资8,020.80万元,完成投资进度76.53%,项目正出于装修阶</p>									

	<p>段。</p> <p>3、2010年3月，公司第一届董事会第九次临时会议，同意新增2个募集资金使用项目，分别是装修改造上海湘鄂情徐汇店项目，装修改造武汉湘鄂情洪山店宴会厅项目。截止2010年12月31日，各项目使用募集资金情况如下：上海店装修改造项目累计使用募集资金投资940.31万元，完成投资进度89.13%，2010年度盈利264万元；武汉洪山店宴会厅项目累计使用募集资金投资886.11万元，完成投资进度97.24%，2010年度亏损487万元。</p> <p>4、2010年4月第一届董事会第八次会议，同意新增2个募集资金使用项目，分别是新建湖北孝感湘鄂情酒店项目，装修改造北京湘鄂情西单一期店项目。截止2010年12月31日各项目使用募集资金情况如下：新建湖北孝感项目，由于土地出让程序未按照原计划进行，导致公司无法按计划获取土地并进行物业建设，项目实际已无法实施；装修改造西单一期项目，累计使用募集资金投资448.54万元，完成投资进度25.87%，尚未投入使用。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
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	2010年10月，公司第一届董事会第十次会议，同意公司将尚无使用计划的部分超募资金8000万元用于暂时性补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

(一) 2010年2月公司第一届董事会第八次临时会议, 同意扩大两个募投项目投资的规模, 同意变更三个募投项目的实施主体。

1、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;

2、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。

(二) 2011年3月, 公司第二届董事会第二次会议, 同意变更原募投项目资金用途, 同时同意新增 2 个募集资金使用项目。

变更募投资金用途的项目是:

1、将原计划新建北京南三环项目使用的募集资金 2600 万元, 变更为收购北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司剩余 30%少数股权。

新增募集资金使用项目分别是:

1、租赁南京房产开办新店项目, 该项目计划使用募集资金 2500.04 万元, 承租南京稼粟投资管理有限公司所拥有的房产用于餐饮门店的新建。

2、租赁北京安定路房产开办新店项目, 该项目计划使用募集资金 1500.11 万元, 承租位于北京市朝阳区安定路 54 号的房产用于餐饮门店的新建。

三、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建湘鄂情武汉三阳路店项目	新建湘鄂情武汉三阳路店项目	10,200.00	6,296.30	6,796.30	66.63%	2011年7月31日	0.00	-	否
新建湘鄂情西安南二环店项目	新建湘鄂情西安南二环店项目	10,480.00	7017.98	8020.8	76.53%	2011年5月31日	0.00	-	否
合计	-	24,839.80	13,314.28	14,817.10	59.65%	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(一) 2009年公司于原招股说明书中承诺新建湘鄂情武汉三阳路店项目, 总投资 8,300 万元。2010年2月5日, 公司召开第一届董事会第八次临时会议, 审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》。1、公司与金发公司拟签订关于《金阳新城商业用房订购协议书》的终止协议, 终止双方在该协议书中的权利义务和责任; 前期因履行该协议书公司通过全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司(以下简称湖北公司)支付给金发公司的 500 万元定金转作湖北公司购买金发公司“金阳新城”项目的商用房 A 栋裙楼的定金。2、由湖北公司与金发公司签订购房合同, 购买金发公司位于武汉市江岸区金阳新城项目的商用房 A 栋裙楼的部分商业房产, 现合同实际拟交付的购买面积为</p>								

	<p>5142.95 平方米（三楼 673.78 平方米楼层高增至八米），总价格由 5980 万元增至 7907.3614 万元。项目投资规模变更后项目建设资金缺口使用超募资金补充。由于以上购房投资的变化，公司对项目重新进行了可行性研究。根据专业咨询机构北大纵横投资咨询有限公司调整的《投资价值分析报告》，公司将项目投资规模由 8,300 万元变更为人民币 10200 万元，该项目建设资金缺口 1900 万元使用超募资金补充。</p> <p>（二）2009 年公司于原招股说明书中承诺新建湘鄂情西安南二环店项目，总投资 8,300 万元。2010 年 2 月 5 日，公司召开第一届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》。</p> <p>(1) 由陕西湘鄂情餐饮投资有限公司（以下称陕西公司）与陕西新型房地产开发有限公司签订《商品房买卖合同》，协商购买银达大厦第五层房产，建筑面积 2083.62 平方米，每平米 5150.8 元，总金额为人民币 10,732,287 元。</p> <p>(2) 就公司与陕西新型房地产开发有限公司前期签定的《房屋买卖合同》的落实，双方签订《补充协议》，约定陕西新型房地产开发有限公司对房屋所投入的工程装修费用全部由其自行承担，工程所涉支出及债务与陕西湘鄂情餐饮投资有限公司无关。对于装修工程由陕西湘鄂情餐饮投资有限公司进行评估，陕西湘鄂情餐饮投资有限公司给予陕西新型房地产开发有限公司人民币 250 万元的工程装修费。项目投资规模变更后，项目建设资金缺口使用超募资金补充。由于以上购房投资的变化，募集资金项目西安南二环店项目实施地点将包括为西安市高新区莲湖科技园银达大厦一层部分、二、三、四、五层，总建筑面积达 8669.76 平方米，购入房产及装修金额将达到约 7141 万元。为此，公司对项目重新进行了可行性研究。根据专业咨询机构北大纵横投资咨询有限公司调整的《投资价值分析报告》，公司将项目投资规模由 7980 万元变更为人民币 10480 万元，该项目建设资金缺口 2500 万元使用超募资金补充。变更募集资金投资项目投资规模后存在的风险和对策说明项目变更投资规模后，项目可能存在的风险如因市场、技术、经营管理、政策等因素引致的风险均与原项目相同，已在招股说明书中详细披露。变更不会对项目投入实施产生实质性影响，不影响公司的持续经营。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无此情况
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况

四、上市公司募集资金存放与使用情况合规性核查

通过核查，我司认为：

1. 湘鄂情此次发行募集资金存放于募集资金专用账户，该账户未存放非募集资金，也未用作其它用途，符合相关法规的规定；

2. 湘鄂情遵守深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

(此页无正文，为《招商证券股份有限公司关于2010年度北京湘鄂情股份有限公司年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人签字： 刘群

刘胜民

保荐机构公章：



10

关于北京湘鄂情股份有限公司募集资金存放和使用情况专项核查报告

【此页无正文，为招商证券股份有限公司关于北京湘鄂情股份有限公司募集资金存放与使用情况专项核查报告之签署页】

项目核查人员： 刘群

刘胜民

