



股票简称:湘鄂情

股票代码:002306

北京湘鄂情股份有限公司

公开发行公司债券募集说明书摘要

保荐人(主承销商): 广发证券股份有限公司

GF SECURITIES CO., LTD.

广州市天河北路183-187号大都会广场43楼(4301-4316房)

签署日期:2012年3月29日

声明

本募集说明书摘要的目的仅为向公众提供关于本次发行的简要情况,并不包括募集说明书全文的各部分全部内容。募集说明书全文同时刊载于深圳证券交易所网站,投资者在做出认购决定之前,应仔细阅读募集说明书全文,并以其为投资决策的依据。

重大事项提示
一、公司最近一期未经审计资产为120,638.25万元(合并报表中所有者权益合计),公司最近三个会计年度实现的年均可分配利润为6,618.31万元(合并报表中归属于母公司所有者的净利润),按本期债券4.8亿元的发行规模计算,预计不少于本期债券一年期利息15%。截至2011年9月30日,发行人资产负债率为25.83%(合并口径),母公司资产负债率为22.07%,均不高于70%。发行人本次发行前的财务指标符合相关法律规定。

二、最近一年及一期,公司前利润分别为9,988.38万元、-11,124.37万元、-9,122.55万元和-10,006.21万元,财务费用分别为533,147元、568,09万元、129,84万元和903,09万元。本期债券发行规模为不超过4.8亿元(含4.8亿元),按目前公司债券一级市场的发行利率平算,本期债券发行完毕后财务费用将会有大幅增加,若公司毛利率有相应幅度下降,有可能使得盈利水平下降,从而导致公司净资产收益率和每股收益的下降。

三、经联合资信评估有限公司评级,公司主体信用评级为AA,本期债券的信用评级为AA,该评级反映了本期债券信用级别高,违约风险低。

四、根据《公司债券上市规则》,本期债券在初始评级结束后,将在本期债券发行前对评级对象进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。鹏元资信将根据其信用评级的有关规定定期对评级对象的信用状况进行定期跟踪评级,定期跟踪评级结果将及时在鹏元资信网站上披露。

五、本期债券信用级别高,违约风险低,本期债券评级结果将及时在深交所网站上披露。

六、发行人与本期债券持有人之间的权利、义务及违约责任,公司聘任了“发证券顾问”本公司债券持有人的受托管理人,并成立了“债券受托管理人”,投资者认购、交易或者出售其他依法方式获得本期债券时,即视同同意接受本公司债券持有人的受托管理人和本期债券持有人的受托管理人对本期债券持有人的受托管理权。

七、本公司2011年年报披露的时间为2012年1月10日。本公司承诺,根据目前情况所作的合理预计,本公司2011年年报披露的日期不会早于本期债券发行条款。

八、发行人与本期债券持有人之间的权利、义务及违约责任,公司聘任了“发证券顾问”本公司债券持有人的受托管理人,并成立了“债券受托管理人”,投资者认购、交易或者出售其他依法方式获得本期债券时,即视同同意接受本公司债券持有人的受托管理权。

九、本期债券发行条款中,除非另有说明,下列简称具有如下特定含义:

发行人、本公司、湘鄂情 指 北京湘鄂情股份有限公司,即公司

深圳湘鄂情 指 深圳市湘鄂情投资控股有限公司,为本公司第二天股东,持有本公司

公司债券 指 公司依法定期定额发行的、约定在一年以上期限内还本付息的有价证券

本期债券、本期公司债券 指 公司依法定期定额发行的、约定在一年以上期限内还本付息的北京湘鄂情股份有限公司2012年

本次发行 指 本期债券的公开发行

本募集说明书 指 公司依法定期定额发行的、约定在一年以上期限内还本付息的《北京湘鄂情股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》

本募集说明书摘要 指 公司依法定期定额发行的、约定在一年以上期限内还本付息的《北京湘鄂情股份有限公司公开发行公司债券募集说明书摘要》

承销团 指 主承销商和本次发行组织的,由主承销商和分销商组成的承销团

债券持有人 指 通过认购本期债券而取得本期公司债券的投资者

中国证监会 指 中国证券监督管理委员会

保荐人、保荐机构、主承销商、债券受托管理人、广发证券 指 广发证券股份有限公司

天健光华(北京)会计师事务所有限公司,其与中和正信会计师事务所有限公司

深圳湘鄂情 指 北京湘鄂情股份有限公司,持有本公司20%股权,持有本公司

立信 评估机构 指 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

鹏元资信 评估机构 指 鹏元资信评估有限公司

华伦东方 评估机构 指 北京华伦东方资产评估有限公司,公司发起股东之一

《公司法》 指 《中华人民共和国公司法》

《证券法》 指 《中华人民共和国证券法》

《食品安全法》 指 《中华人民共和国食品安全法》

“十二五”规划 指 中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年(2011-2015年)规划纲要

深交所 指 深圳证券交易所

登记公司、登记机构 指 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

股东大会议事会 指 北京湘鄂情股份有限公司股东大会

董事会 指 北京湘鄂情股份有限公司董事会

监事会 指 北京湘鄂情股份有限公司监事会

A股 指 股票面值人民币1.00元的记名人民币普通股

交易日 指 深圳证券交易所的正常交易日

首发 指 首次公开发行股票上市

最近三年,近三年 指 2008年、2009年、2010年

最近一期 指 2011年1月1日至2011年9月30日

最近报告期、最近三年及一期 指 2008年1月1日至2011年9月30日

元 指 人民币元

指 《北京湘鄂情股份有限公司2011年公司债券受托管理协议》

《债券持有人会议规则》、《会议规则》 指 《北京湘鄂情股份有限公司2011年公司债券持有人会议规则》

直营店 指 指各连锁店的每一个主体,经营同质商品,提供同质服务,实行统一管理、统一核算、统一配送、统一培训、统一形象、统一宣传、统一促销、统一配送、统一结算、统一退货、统一服务的连锁经营组织

华伦东方 评估机构 指 由餐饮企业在企业建立的,具有独立场所及设施设备,集中完成食品成品或半成品制作,并直接向消费者提供服务的经营场所

五常法 指 由餐饮企业在企业建立的,具有独立场所及设施设备,集中完成食品成品或半成品制作,并直接向消费者提供服务的经营场所

团膳 指 大型工业企业、商业机构及其他社会机构的职工食堂、中小学的学生食堂,以及通过运输、公用写字楼、学生宿舍的供食服务向社会送餐服务的经营场所

五常法 指 以团膳形式经营的、由餐饮企业在企业建立的,集中完成食品成品或半成品制作,并直接向消费者提供服务的经营场所

五常法 指 大型工业企业、商业机构及其他社会机构的职工食堂、中小学的学生食堂,以及通过运输、公用写字楼、学生宿舍的供食服务向社会送餐服务的经营场所

五常法 指 以团膳形式经营的、由餐饮企业在企业建立的,集中完成食品成品或半成品制作,并直接向消费者提供服务的经营场所

五常法 指 五常法,即常温、常净、常整、常熟、常洁,利用该方法可以达到安全卫生、质量稳定、改善效率、降低成本、提高形象的目的

五常法 指 五常法,即常温、常净