

利欧集团股份有限公司 股票交易异常波动公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、股票交易异常波动的情况

利欧集团股份有限公司（以下简称“公司”）股票（证券名称：利欧股份，证券代码：002131）交易价格2015年5月20日、5月21日、5月22日连续3个交易日内收盘价格涨幅偏离值累计达到20%以上。根据深圳证券交易所的相关规定，属于股票交易异常波动情况。

二、公司关注及核实情况说明

针对公司股票异常波动，经与本公司经营层、董事会、公司控股股东、实际控制人就相关问题进行核实，现将核实情况说明如下：

- 1、公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处；
- 2、未发现近期公共传媒报道了可能或已经对本公司股票交易价格产生较大影响的未公开重大信息；
- 3、近期公司经营情况及内外部经营环境未发生重大变化；
- 4、2015年5月7日，公司刊登了《利欧集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》等相关公告，披露了公司目前正在进行的重大资产重组事宜的相关资料；2015年5月19日，公司刊登了《关于拟参与浙江温岭农村合作银行增资扩股的公告》；2015年5月21日，公司刊登了《对外投资公告》。
- 5、经核实，公司、控股股东和实际控制人不存在关于本公司的应披露而未披露的重大事项，或处于筹划阶段的重大事项；
- 6、经核实，公司控股股东和实际控制人在本公司股票交易异常波动期间未买卖公司股票。

三、不存在应披露而未披露信息的说明

公司董事会确认，公司目前没有任何根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的事项，董事会也未获悉本公司有根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的、对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息；公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。

四、必要的风险提示

(一) 经自查，公司不存在违反信息公平披露的情形。

(二) 公司郑重提醒广大投资者注意本次重大资产重组所涉及的风险，包括但不限于如下几点：

1、与本次交易相关的风险

(1) 审批风险

本次交易尚需履行多项审批程序方可实施，包括但不限于本次交易的正式方案经公司董事会、股东大会审议通过，商务部通过经营者集中的审查，中国证监会核准本次交易事项等。以上重组条件能否获得通过或核准存在不确定性，本公司就上述事项取得相关批准或核准的时间也存在不确定性。因此，本次重组存在无法获得批准的风险。

(2) 本次交易被取消的风险

由于本次交易将受到多方因素的影响且本方案的实施尚须满足多项条件，使得重组工作及时间进度存在不确定性风险。本次重组可能因为以下事项的发生而面临被取消的风险：

1) 尽管公司已经按照相关规定制定了保密措施，但在本次交易过程中，仍存在因公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易，而致使本次重组存在被暂停、中止或取消的风险；

2) 上市公司在首次审议本次资产重组相关事项的董事会决议公告日后的6个月内需发出股东大会召开通知，若无法按时发出召开股东大会通知，则本次交易存在被取消的风险；

3) 交易标的的审计、评估工作尚需时间，若相关事项无法按时完成，则本次交易可能将无法按期进行，则本次交易存在被取消的风险。

若因上述情形导致本次重组无法进行，或需要重新召开董事会审议重组事宜的，本公司董事会再次作出发行股份及支付现金购买资产决议时，应当以该次董

事会决议公告日作为发行股份的定价基准日，同时交易需面临交易标的重新定价的风险，提请投资者注意。

（3）募集配套资金失败的风险

上市公司本次收购的现金对价支付总额为112,280.00万元。如果本次募集配套资金失败，上市公司将以自筹资金的方式支付全部现金对价，这将降低公司的现金储备和投资能力，进而影响公司抓住其他商业机会的能力；同时，如果通过银行贷款等方式筹集部分资金将导致公司财务费用增加，影响公司经营业绩。

（4）收购整合风险

本次交易完成后，两家标的公司将成为上市公司的控股子公司。虽然上市公司此前有过多项收购整合经验，但本次交易整合完成之后，能否实现既保证上市公司对两家标的公司的控制力，同时又保持其原有竞争优势，并还能与数字营销产业链上的其他子公司产生协同效应，尚具有不确定性。

（5）标的资产承诺业绩无法实现的风险

根据《万圣伟业股权转让合同》和《微创时代股权转让合同》，交易对方承诺万圣伟业2015年度、2016年度和2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于14,800万元、18,500万元和23,125万元；承诺微创时代2015年度、2016年度和2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于6,000万元、7,200万元和9,360万元。

根据市场情况及上述业绩承诺，预期标的资产未来三年净利润将呈现较快增长趋势，但若出现宏观经济波动、市场竞争加剧等情况，标的资产经营业绩能否达到预期仍存在不确定性，提请投资者注意承诺业绩无法实现的风险。

2、标的公司的经营风险

（1）万圣伟业的经营风险

1) 客户采购政策变更的风险

报告期内，数字媒体主要根据供应商提供流量的数量决定流量采购单价，二者整体呈现阶梯正相关关系。例如，百度和360对其导航网站的流量采购制定了阶梯定价政策，导入的流量越大，其支付的单价越高；百度对其网络联盟的流量采购采用了广告收入分成差别化的定价政策，供应商导入的流量越大，则给予的分成比例越高。

作为规模较大的流量整合供应商,万圣伟业在现有客户采购政策下将保有一定优势,一旦客户采购政策发生变化,如将各阶梯之间的价差减小甚至采取统一单价采购等都将对万圣伟业的经营带来一定负面影响。

2) 客户集中度较高的风险

为获得更好的价格政策和其他商业条件,万圣伟业采取集中流量打包出售的商业策略,导致报告期内其客户集中度较高,大部分收入均来源于百度和360。一旦百度和360因某些因素改变采购模式,将打破现有商业平衡,并给万圣伟业的经营模式和经营策略带来一定影响,故万圣伟业存在客户集中度较高的风险。

虽然百度和360成为万圣伟业最主要客户有其客观商业逻辑,但不可否认万圣伟业的业务经营对百度和360存在较大的依赖性。

3) 对百度依赖的风险

万圣伟业主要从事流量资源整合业务,将中小数字媒体分散的流量聚合后导入大型数字媒体。报告期内,百度是万圣伟业最重要的客户,对百度的销售收入占营业收入的比例均超过40%,2015年一季度更是达到60%,万圣伟业对百度存在严重的客户依赖。

一旦百度的经营政策发生变更,或者百度的经营业绩发生较大变动,都将通过百度对流量的采购政策传导至万圣伟业。此种经营模式下,如果万圣伟业不能开发更多的核心客户,其业绩将在很大程度上受制于百度的经营状况。

4) 税收优惠政策变更的风险

2014年10月23日,万圣伟业被江苏省经济与信息化委员会认定为软件企业(证书编号:苏R-2014-A0183)。万圣伟业自2014年1月1日起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策,但如果国家调低税率优惠幅度,或税收优惠政策到期后国家不再出台新的优惠政策,或万圣伟业无法继续享受相关的优惠政策,则将对万圣伟业的业绩产生不利影响。

(2) 微创时代的经营风险

1) 数字媒体返点政策变动的风险

报告期内,微创时代返点金额、营业收入、毛利润及其占比情况如下(未经审计):

单位:万元

年度	返点金额	营业收入	返点占比营业收入	毛利润	返点占比毛利润
----	------	------	----------	-----	---------

2015年1-3月	2,356.27	16,171.75	14.57%	2,035.61	115.75%
2014年度	7,927.16	32,121.22	24.68%	4,750.38	166.87%
2013年度	2,016.15	9,534.97	21.14%	1,943.09	103.76%

微创时代从数字媒体处获得的返点为其毛利的重要组成部分，若出现客户要求分享该部分返点金额，或数字媒体调整返点政策、降低返点比例，将会导致微创时代毛利大幅下降。若微创时代无法及时调整经营模式并获取新的利润增长点，其经营业绩将会受到较大的影响。

2) 对360依赖的风险

微创时代的数字媒介代理服务依托360数字媒体渠道起家，报告期内，360是微创时代最重要的数字媒体供应商，对360的采购金额占采购总额的比例均超过50%，微创时代对360存在严重的供应商依赖。

一旦360的经营政策（诸如对代理商的选择、返点政策等）发生变更，或者360的市场份额发生下滑，都将影响微创时代在360的广告代理投放效果，进而影响微创时代的经营业绩。此种经营模式下，如果微创时代不能拓展更多的数字媒体渠道，其业绩将在很大程度上受制于360的经营模式及经营状况。

除以上风险因素外，其他风险的具体内容敬请投资者仔细阅读公司于2015年5月7日披露的《利欧集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》第九章《本次交易的报批事项和风险提示》。

（三）公司于2015年4月29日披露了2015年1-6月业绩预告：预计2015年1-6月归属于上市公司股东的净利润为10,033.26—15,049.89万元，不存在需要修正的情况。

（四）公司将严格根据法律法规的规定和要求，及时做好有关信息披露工作，并郑重提醒广大投资者：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，请广大投资者理性投资，注意风险。

特此公告。

利欧集团股份有限公司董事会

2015年5月25日