

证券代码：002132

证券简称：恒星科技

公告编号：2018012

河南恒星科技股份有限公司

关于控股子公司部分股东进行债权转股权的补充公告

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。

河南恒星科技股份有限公司（以下简称“公司”或“恒星科技”）于2018年1月19日召开总经理办公会，审议通过了公司控股子公司河南恒星新材料有限公司（以下简称“恒星新材料”）相关债权人持有的债权转股权的事项，详情见公司2018年1月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《关于控股子公司部分股东进行债权转股权的公告》。按照有关规定要求，公司需对该公告中涉及的相关内容补充披露如下：

一、债权转股权的定价依据

恒星新材料聘请北京中天华资产评估有限责任公司对其进行评估，以2017年10月31日为评估基准日，采用收益法评估，其股东全部权益评估值为102,324.61万元，对应的评估价值为1.67元/股，经恒星新材料与史万福及河南省中成房地产开发集团有限公司（以下简称“债权人”）两位债权人协商，由恒星新材料股东会审议通过，同意债权人将其持有的债权以1.8元债权/股的比例转换为股权。

二、债权转股权的原因

恒星新材料为了进一步优化其资本结构，降低资产负债率，改善财务状况，经股东会批准，同意债权人对所持有的债权按一定的比例转为股权。

三、债权转股权的会计处理方式及对公司财务的影响

1、会计处理方式

恒星新材料少数股东对其进行债权转股权，增加其注册资本10,064万元，债权与注册资本增加额之间的差额计入资本公积。恒星新材料少数股东对其进行债权转股权事项，恒星科技无需进行账务处理。

2、对公司财务的影响

恒星新材料少数股东债权转股权事宜系公司2018年交易事项，对公司2017年

度财务报表无影响；恒星新材料少数股东债权转股权事宜使 2018 年度公司对恒星新材料的持股比例由 63.74%降低至 54.74%，对 2018 年度归属于上市公司股东的净利润会产生相应的影响，同时公司负债减少，归属于上市公司股东的净资产及少数股东权益增加。

除补充上述内容外，原公告其他内容不变。

河南恒星科技股份有限公司董事会

2018 年 1 月 25 日