

## I. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS NO AUDITADOS

### Haina Investment Co., Ltd. y Subsidiarias Estado Consolidado de Situación Financiera No Auditado

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
<b>Activos</b>		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	136,709,887	71,388,461
Efectivo restringido	16,070,869	14,801,932
Inversiones a corto plazo	260,999	243,468
Activos financieros derivados	1,378,719	1,837,325
Cuentas por cobrar comerciales y otras	120,398,159	139,343,181
Inventarios	58,313,011	57,668,798
Impuesto sobre la renta por cobrar	-	768,777
Impuesto diferido activo	192,993	-
Gastos pagados por anticipado	7,307,440	5,615,408
<b>Total activos corrientes</b>	<b>340,632,077</b>	<b>291,667,350</b>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipos, neto	901,992,106	745,111,115
Activos por derecho de uso	29,686,660	37,554,480
Intangibles y otros activos	80,602,784	92,528,703
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>1,012,281,550</b>	<b>875,194,298</b>
<b>Total Activos</b>	<b>1,352,913,627</b>	<b>1,166,861,648</b>
<b>Pasivos y Patrimonio</b>		
Pasivos corrientes		
Deuda financiera	151,095,601	100,564,343
Cuentas por pagar	177,837,675	127,509,774
Impuesto sobre la renta por pagar	15,630,233	4,631,228
Pasivos por arrendamientos	5,968,382	5,731,231
Otros pasivos	3,429,704	4,327,401
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>353,961,595</b>	<b>242,763,977</b>
Pasivos no corrientes		
Deuda financiera	515,425,996	450,507,368
Pasivos por impuestos diferidos	75,265,107	81,861,193
Pasivos por arrendamientos	34,096,562	38,000,799
Otros pasivos	11,060,251	13,161,539
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>635,847,916</b>	<b>583,530,899</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>989,809,511</b>	<b>826,294,876</b>
Patrimonio		
Capital social	144,500,000	144,500,000
Ganancias retenidas	90,455,760	43,296,211
Otro resultado integral	(33,550,927)	(6,728,224)
<b>Total patrimonio de accionistas</b>	<b>201,404,833</b>	<b>181,067,987</b>
Interés minoritario	161,699,283	159,498,785
<b>Total patrimonio</b>	<b>363,104,116</b>	<b>340,566,772</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b>1,352,913,627</b>	<b>1,166,861,648</b>

**Haina Investment Co., Ltd. y Subsidiarias**  
**Estado Consolidado del Resultado Integral**  
**No Auditado**

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2022	2021
Ingresos procedentes de contratos con clientes	659,959,348	447,072,945
Costos de combustibles y compras de energía	(358,245,484)	(238,702,162)
Gastos operativos y generales	(82,451,632)	(51,484,985)
Gastos de personal	(24,104,560)	(19,569,938)
Depreciación y amortización	(56,162,642)	(51,369,850)
Pérdida en cambio de moneda extranjera, neta	(126,861)	(562,433)
Otros ingresos, netos	102,014	233,738
<b>Ganancia en operaciones</b>	<b>138,970,183</b>	<b>85,617,315</b>
Ingresos financieros	6,141,800	5,307,473
Gastos financieros	(45,663,666)	(39,977,346)
Ganancia (pérdida) en cambio de moneda extranjera, neta	1,752,035	(3,848,011)
<b>Gastos financieros, netos</b>	<b>(37,769,831)</b>	<b>(38,517,884)</b>
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	101,200,352	47,099,431
Impuesto sobre la renta	(29,370,935)	(3,800,186)
<b>Ganancia neta</b>	<b>71,829,417</b>	<b>43,299,245</b>
Ganancia neta atribuible al interés minoritario	(24,669,868)	(21,969,876)
<b>Ganancia neta atribuible a los accionistas de Haina Investment Co., Ltd.</b>	<b>47,159,549</b>	<b>21,329,369</b>
Otro resultado integral, neto de impuestos:		
Partidas que posteriormente podrían no ser reclasificadas al estado de resultados		
Ajuste por conversión de moneda	(26,853,332)	(6,541,076)
Ganancia (pérdida) actuarial	61,259	(325,735)
<b>Resultado integral</b>	<b>45,037,344</b>	<b>36,432,434</b>
Resultado integral atribuible al interés minoritario	(25,067,998)	(21,807,008)
<b>Resultado integral atribuible a los accionistas de Haina Investment Co., Ltd.</b>	<b>19,969,346</b>	<b>14,625,426</b>

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2022	2021
Ganancias por acción básicas y diluidas (en centavos de USD)	0.33	0.15

**Haina Investment Co., Ltd. y Subsidiarias**  
**Estado Consolidado de Flujos de Efectivo**  
**No Auditado**

(Valores expresados en dólares estadounidenses – USD)

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2022	2021
<b>Flujos de efectivo de actividades de operación</b>		
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	101,200,352	47,099,431
Ajustes para conciliar la ganancia antes de impuesto sobre la renta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación		
Depreciación y amortización	56,162,642	51,369,850
Ventas y bajas de propiedad, planta y equipos	69,238	(27,208)
Gastos financieros, netos	37,769,831	38,234,165
Ganancia en cambio no realizada, neta	(254,616)	(33,068)
Deterioro de propiedad, planta y equipos	179,552	99,436
Arrendamientos de bajo valor y corto plazo	44,343	43,381
Impuesto sobre los activos	-	48,779
Otros ajustes no monetarios	-	16,905
Cambios en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar comerciales y otras	5,653,615	(50,214,859)
Inventarios	(2,909,139)	(20,889,072)
Gastos pagados por anticipado	(2,277,518)	4,645,255
Otros activos	436,869	9,228,352
Cuentas por pagar	26,631,061	23,579,220
Otros pasivos	256,922	(2,089,501)
Efectivo provisto por las actividades de operación	222,963,152	101,111,066
Intereses cobrados	3,821,065	3,529,857
Intereses pagados	(28,435,566)	(28,489,861)
Impuestos pagados	(15,605,887)	(20,127,516)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	182,742,764	56,023,546
<b>Flujos de efectivo de actividades de inversión</b>		
Adiciones de propiedad, planta y equipos	(213,037,835)	(36,940,022)
Efectivo recibido por la venta de propiedad, planta y equipos	110,300	43,684
Pagos para la adquisición de subsidiarias, neto del efectivo adquirido	-	(99,647,369)
Adiciones de intangibles	(2,205,873)	(476,737)
Inversiones de corto plazo	(12,885)	(243,468)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(215,146,293)	(137,263,912)
<b>Flujos de efectivo de actividades de financiamiento</b>		
Fondos obtenidos de deuda	240,430,526	468,000,000
Pagos de deuda	(137,398,870)	(320,678,880)
Transacciones con minoritarios	22,887,353	-
Pagos por arrendamientos	(1,015,423)	(1,040,993)
Pagos de costos de emisión de deuda	(3,580,330)	(9,541,428)
Cargos por redención anticipada de deuda financiera	-	(9,881,689)
Dividendos pagados	11,250,000	(20,000,000)
Dividendos pagados a minoritarios	(33,751,532)	(52,496,166)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	98,821,724	54,360,844
Aumento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido	66,418,195	(26,879,522)
Efecto de variaciones en tasas de cambio sobre efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido	172,168	502,113
Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al inicio del año	86,190,393	112,567,802
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al final del año</b>	<b>152,780,756</b>	<b>86,190,393</b>

Haina Investment Co., Ltd. y Subsidiarias  
Estado Consolidado de Cambios en el Patrimonio  
No Auditado

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Capital social	Otro resultado integral	Ganancias retenidas	Patrimonio de accionistas	Interés minoritario	Total patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2021	144,500,000	(24,281)	43,966,842	188,442,561	190,191,777	378,634,338
Ganancia neta	-	-	21,329,369	21,329,369	21,969,876	43,299,245
Dividendos declarados	-	-	(22,000,000)	(22,000,000)	(52,500,000)	(74,500,000)
Ajuste por conversión de moneda	-	(6,541,076)	-	(6,541,076)	-	(6,541,076)
Pérdida actuarial	-	(162,867)	-	(162,867)	(162,868)	(325,735)
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>144,500,000</b>	<b>(6,728,224)</b>	<b>43,296,211</b>	<b>181,067,987</b>	<b>159,498,785</b>	<b>340,566,772</b>
Ganancia neta	-	-	47,159,549	47,159,549	24,669,868	71,829,417
Dividendos declarados	-	-	-	-	(22,500,000)	(22,500,000)
Ajuste por conversión de moneda	-	(26,853,332)	-	(26,853,332)	-	(26,853,332)
Ganancia actuarial	-	30,629	-	30,629	30,630	61,259
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>144,500,000</b>	<b>(33,550,927)</b>	<b>90,455,760</b>	<b>201,404,833</b>	<b>161,699,283</b>	<b>363,104,116</b>