

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 2023	31 de diciembre de 2022
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	18,350,810	136,706,405
Efectivo restringido	-	16,070,869
Inversiones a corto plazo	-	260,999
Activos financieros derivados	-	1,378,719
Cuentas por cobrar comerciales y otras	20,874,527	120,062,046
Inventarios	3,853,151	58,313,011
Impuesto sobre la renta por cobrar	717,761	-
Gastos pagados por anticipado	1,500	9,834,014
Total activos corrientes	43,797,749	342,626,063
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipos, neto	113,392,032	909,990,911
Inversiones a largo plazo	458,799,209	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras	13,365,394	-
Activos por derecho de uso	20,057,333	33,009,535
Intangibles y otros activos	78,303,777	80,523,964
Total activos no corrientes	683,917,745	1,023,524,410
Total Activos	727,715,494	1,366,150,473
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos corrientes		
Deuda financiera	58,644,449	80,619,486
Cuentas por pagar	16,918,971	184,193,182
Impuesto sobre la renta por pagar	928,622	14,884,376
Pasivos por arrendamientos	3,443,730	6,257,109
Otros pasivos	8,834,549	4,729,384
Total pasivos corrientes	88,770,321	290,683,537
Pasivos no corrientes		
Deuda financiera	70,604,938	584,754,810
Pasivos por impuestos diferidos	12,635,529	76,246,559
Pasivos por arrendamientos	18,291,906	37,247,690
Otros pasivos	7,453,599	12,378,653
Total pasivos no corrientes	108,985,972	710,627,712
Total pasivos	197,756,293	1,001,311,249
Patrimonio		
Capital social	144,500,000	144,500,000
Ganancias retenidas	394,489,413	91,123,537
Otro resultado integral	(9,030,212)	(33,601,376)
Total patrimonio de accionistas	529,959,201	202,022,161
Interés minoritario	-	162,817,063
Total patrimonio	529,959,201	364,839,224
Total Pasivos y Patrimonio	727,715,494	1,366,150,473

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	
	2023	2022
Ingresos procedentes de contratos con clientes	139,363,645	662,166,642
Costos de combustibles y compras de energía	(86,977,941)	(364,300,983)
Gastos operativos, generales y de personal	(11,643,424)	(97,651,036)
Depreciación y amortización	(10,904,435)	(58,531,333)
(Pérdida) ganancia en cambio de moneda extranjera, neta	-	2,220,431
Otros (gastos) ingresos, netos	-	(4,708,715)
Ganancia en operaciones	29,837,845	139,195,006
Gastos financieros, netos	(20,104,744)	(33,583,495)
Ganancia no realizada en inversiones	183,317,613	-
Ganancia por venta de acciones	123,447,585	-
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	316,498,299	105,611,511
Impuesto sobre la renta	(14,102,663)	(31,946,091)
Ganancia neta	302,395,636	73,665,420
Atribuible a los accionistas de Haina Investment Co., Ltd.	302,395,636	47,827,326
Atribuible al interés minoritario	-	25,838,094
Otro resultado integral, neto de impuestos:		
Ajuste por conversión de moneda	37,882,999	(26,853,336)
Resultado integral	340,278,635	46,772,452
Atribuible a los accionistas de Haina Investment Co., Ltd.	340,278,635	20,954,174
Atribuible al interés minoritario	-	25,818,278

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2023	2022
Ganancias por acción básicas y diluidas (en centavos de USD)	2.09	0.33

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	
	2023	2022
Flujos de efectivo de actividades de operación		
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	316,498,299	105,611,511
Ajustes para conciliar la ganancia antes de impuesto sobre la renta con el efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación		
Depreciación y amortización	10,904,435	58,531,333
Ventas y bajas de propiedad, planta y equipos	-	58,931
Gastos financieros, netos	16,983,573	37,066,706
Ganancia en cambio no realizada, neta	-	(557,485)
Deterioro de propiedad, planta y equipos	-	179,552
Participación neta en ganancia de inversiones	(183,317,613)	-
Ingreso neto por venta de acciones	(123,447,585)	-
Otros ajustes no monetarios	696,634	-
Cambios en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar comerciales y otras	(28,903,265)	21,865,369
Inventarios	(1,361,353)	(3,532,111)
Gastos pagados por anticipado	(276,055)	(3,877,421)
Otros activos	1,378,719	1,033,489
Cuentas por pagar	668,796	32,035,366
Otros pasivos	(3,071,025)	204,392
Efectivo provisto por las actividades de operación	6,753,560	248,619,632
Intereses cobrados	-	3,821,065
Intereses pagados	(12,661,814)	(36,274,162)
Impuestos pagados	(27,200,069)	(21,945,819)
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación	(33,108,323)	194,220,716
Flujos de efectivo de actividades de inversión		
Adiciones de propiedad, planta y equipos	(1,231,690)	(214,251,927)
Efectivo recibido por la venta de propiedad, planta y equipos	-	110,300
Dividendos recibidos	22,500,000	-
Adiciones de intangibles	(370,531)	(2,167,149)
Inversiones de corto plazo	(12,531,134)	(12,885)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	8,366,645	(216,321,661)
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento		
Fondos obtenidos de deuda	80,000,000	261,337,338
Pagos de deuda	(94,777,030)	(143,920,675)
Pagos de costos de emisión de deuda	(4,124)	(4,900,962)
Dividendos pagados	(12,500,000)	(22,501,532)
Dividendos y avances pagados a minoritarios	-	(4,959,112)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	(27,281,154)	85,055,057
(Disminución) aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido	(52,022,832)	62,954,112
Disminución efectivo por desconsolidación de subsidiaria	(94,467,795)	-
Efecto de variaciones en tasas de cambio sobre efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido	12,064,163	3,632,769
Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al inicio del período	152,777,274	86,190,393
Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al final del período	18,350,810	152,777,274

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 2022	144,500,000	(6,728,224)	43,247,653	181,019,429	159,498,785	340,518,214
Ganancia neta	-	-	47,827,326	47,827,326	25,838,094	73,665,420
Dividendos declarados	-	-	-	-	(22,500,000)	(22,500,000)
Ajuste por conversión de moneda	-	(26,853,336)	-	(26,853,336)	-	(26,853,336)
Pérdida actuarial	-	(19,816)	-	(19,816)	(19,816)	(39,632)
Saldo al 31 de diciembre de 2022	144,500,000	(33,601,376)	91,074,979	201,973,603	162,817,063	364,790,666
Disminución Interés minoritario	-	-	-	-	(162,817,063)	(162,817,063)
Ganancia neta	-	-	302,395,635	302,395,635	-	302,395,635
Dividendos declarados	-	-	(12,500,000)	(12,500,000)	-	(12,500,000)
Ajuste por conversión de moneda	-	38,089,963	-	38,089,963	-	38,089,963
Ganancia actuarial	-	-	-	-	-	-
Saldo al 30 de septiembre de 2023	144,500,000	4,488,587	380,970,614	529,959,201	-	529,959,201