

## I. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS NO AUDITADOS

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

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	31 de marzo de 2024	31 de marzo de 2023
<b>Activos</b>		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	24,528,713	136,957,136
Efectivo restringido	-	17,866,852
Inversiones a corto plazo	-	269,930
Activos financieros derivados	-	226,211
Cuentas por cobrar comerciales y otras	37,581,487	123,575,656
Inventarios	4,998,515	59,160,400
Impuesto sobre la renta por cobrar	2,872,659	5,058,234
Gastos pagados por anticipado	1,500	20,585,107
<b>Total activos corrientes</b>	<b>69,982,874</b>	<b>363,699,526</b>
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipos, neto	125,617,200	954,088,548
Inversiones a largo plazo	455,856,722	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras	4,882,704	-
Activos por derecho de uso	19,405,077	32,642,342
Intangibles y otros activos	77,891,093	91,363,780
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>683,652,796</b>	<b>1,078,094,670</b>
<b>Total Activos</b>	<b>753,635,670</b>	<b>1,441,794,196</b>
<b>Pasivos y Patrimonio</b>		
Pasivos corrientes		
Deuda financiera	66,061,849	111,468,673
Cuentas por pagar	19,995,959	197,058,160
Impuesto sobre la renta por pagar	3,801,673	21,661,845
Pasivos por arrendamientos	5,654,050	6,274,332
Otros pasivos	5,872,216	2,703,346
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>101,385,747</b>	<b>339,166,356</b>
Pasivos no corrientes		
Deuda financiera	74,443,485	594,311,639
Pasivos por impuestos diferidos	11,961,806	76,385,425
Pasivos por arrendamientos	17,143,067	36,198,881
Cuentas por pagar	14,266,578	-
Otros pasivos	7,414,316	12,934,639
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>125,229,252</b>	<b>719,830,584</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>226,614,999</b>	<b>1,058,996,940</b>
Patrimonio		
Capital social	144,500,000	144,500,000
Ganancias retenidas	379,340,942	97,679,617
Otro resultado integral	3,553,305	(28,088,659)
<b>Total patrimonio de accionistas</b>	<b>527,394,247</b>	<b>214,090,958</b>
Interés minoritario	(373,576)	168,706,298
<b>Total patrimonio</b>	<b>527,020,671</b>	<b>382,797,256</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b>753,635,670</b>	<b>1,441,794,196</b>

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

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Período de tres meses terminado el 31 de marzo de	
	2024	2023
Ingresos procedentes de contratos con clientes	40,269,115	164,183,675
Costos de combustibles y compras de energía	(30,821,024)	(90,339,336)
Gastos operativos y generales	(3,778,578)	(19,427,520)
Gastos de personal	(15,434)	(6,254,458)
Depreciación y amortización	(158)	(12,958,486)
(Pérdida) ganancia en cambio de moneda extranjera, neta	(236,624)	(1,216,208)
Otros (gastos) ingresos, netos	-	139,445
<b>Ganancia en operaciones</b>	<b>5,417,297</b>	<b>34,127,112</b>
Ingresos financieros	179	2,312,830
Gastos financieros	(3,930,713)	(15,088,121)
Pérdida en cambio de moneda extranjera, neta	(2,291)	-
<b>Gastos financieros, netos</b>	<b>(3,932,825)</b>	<b>(12,775,291)</b>
Ganancia (pérdida) no realizada en inversiones	(1,203,658)	-
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	280,814	21,351,821
Impuesto sobre la renta	(2,389,700)	(8,906,506)
<b>Ganancia neta</b>	<b>(2,108,886)</b>	<b>12,445,315</b>
Atribuible a los accionistas de Haina Investment Co., Ltd.	(1,946,885)	6,556,080
Atribuible al interés minoritario	(162,001)	5,889,235
Otro resultado integral, neto de impuestos:		
Partidas que posteriormente podrían no ser reclasificadas al estado de resultados		
Ajuste por conversión de moneda	(946,299)	5,512,717
<b>Resultado integral</b>	<b>(3,055,185)</b>	<b>17,958,032</b>
Atribuible a los accionistas de Haina Investment Co., Ltd.	(2,893,184)	12,068,797
Atribuible al interés minoritario	(162,001)	5,889,235

	Período de tres meses terminado el 31 de marzo de	
	2024	2023
Ganancias por acción básicas y diluidas (en centavos de USD)	(0.01)	0.33

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

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Período de tres meses terminado el 31 de marzo	
	2024	de 2023
<b>Flujos de efectivo de actividades de operación</b>		
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	280,814	21,351,821
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	2,610,837	12,958,486
Gastos financieros, netos	3,867,697	12,775,291
Ganancia en cambio no realizada, neta	(2,291)	40,790
Deterioro de propiedad, planta y equipos	(155)	-
Ajuste por pérdida no realizada en inversiones	2,317,892	-
Otros ajustes no monetarios	-	680,438
Cambios en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar comerciales y otras	(12,260,566)	22,801
Inventarios	(1,128,142)	(879,801)
Gastos pagados por anticipado	(1,179,973)	(11,677,764)
Otros activos	-	(3,081,526)
Cuentas por pagar	5,657,265	6,863,886
Otros pasivos	(2,004,670)	(2,054,107)
Efectivo provisto por las actividades de operación	(1,841,292)	37,000,315
Intereses cobrados	-	1,464,983
Intereses pagados	(4,805,397)	(2,173,793)
Impuestos pagados	(381,332)	(3,369,667)
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación	(7,028,021)	32,921,838
<b>Flujos de efectivo de actividades de inversión</b>		
Adiciones de propiedad, planta y equipos	(25,019)	(57,811,119)
Paqos para la adquisición de subsidiarias, neto del efectivo adquirido	-	(9,839,423)
Adiciones de intangibles	-	(175,167)
Inversiones de corto plazo	-	(5,859)
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	(25,019)	(67,831,568)
<b>Flujos de efectivo de actividades de financiamiento</b>		
Fondos obtenidos de deuda	18,541,666	56,029,174
Paqos de deuda	(5,000,000)	(18,552,124)
Paqos por arrendamientos	-	(132,968)
Paqos de costos de emisión de deuda	-	(4,125)
Dívidendos y avances pagados a minoritarios	-	(479)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	13,541,666	37,339,478
(Disminución) aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido	6,488,626	2,429,748
efectivo restringido	(834,928)	(383,034)
Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al inicio del período	18,875,015	152,777,274
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al final del período</b>	<b>24,528,713</b>	<b>154,823,988</b>

Haina Investment Co., Ltd. y Subsidiarias  
Estado Condensado 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 2023	144,500,000	(33,601,376)	91,123,537	202,022,161	162,817,063	364,839,224
Disminución interés minoritario desconsolidación EGE Haina	-	-	-	-	(162,817,063)	(162,817,063)
Aporte de capital	-	-	-	-	12,275	12,275
Ganancia neta	-	-	302,712,841	302,712,841	(223,850)	302,488,991
Dividendos declarados	-	-	(12,500,000)	(12,500,000)	-	(12,500,000)
Ajuste por conversión de moneda	-	38,100,980	-	38,100,980	-	38,100,980
Ajuste años anteriores	-	-	(48,558)	(48,558)	-	(48,558)
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>	<b>144,500,000</b>	<b>4,499,604</b>	<b>381,287,820</b>	<b>530,287,424</b>	<b>(211,575)</b>	<b>530,075,849</b>
Aporte de capital	-	-	-	-	-	-
Ganancia neta	-	-	(1,946,885)	(1,946,885)	(162,001)	(2,108,886)
Ajuste por conversión de moneda	-	(946,299)	7	(946,292)	-	(946,292)
<b>Saldo al 30 de marzo de 2024</b>	<b>144,500,000</b>	<b>3,553,305</b>	<b>379,340,942</b>	<b>527,394,247</b>	<b>(373,576)</b>	<b>527,020,671</b>