

I. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS NO AUDITADOS

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

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	30 de junio de 2024	30 de junio de 2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1,872,760	15,102,922
Cuentas por cobrar comerciales y otras	31,417,411	4,378
Gastos pagados por anticipado	1,500	12,854
Total activos corrientes	33,291,671	15,120,154
Activos no corrientes		
Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados	648,543,758	-
Inversiones en subsidiarias	-	256,687,426
Total activos no corrientes	648,543,758	256,687,426
Total Activos	681,835,429	271,807,580
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos corrientes		
Deuda financiera	15,000,000	25,000,000
Cuentas por pagar	19,138,949	769,465
Dividendos por pagar	3,443,730	3,443,730
Total pasivos corrientes	37,582,679	29,213,195
Pasivos no corrientes		
Deuda financiera	-	-
Bonos corporativos	64,586,682	37,992,492
Total pasivos no corrientes	64,586,682	37,992,492
Total pasivos	102,169,361	67,205,687
Patrimonio		
Capital social	144,500,000	144,500,000
Ganancias retenidas	435,166,068	60,101,893
Otro resultado integral	-	-
Total patrimonio	579,666,068	204,601,893
Total Pasivos y Patrimonio	681,835,429	271,807,580

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

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Período de seis meses terminado el 30 de junio de	
	2024	2023
Cambios en el valor razonable de los activos financieros a valor razonable con cambios en el resultado	7,715,320	-
Participación neta en ganancia de inversiones	-	13,427,633
Total Ingresos	7,715,320	13,427,633
Gastos operativos y generales	(421,496)	(1,924,381)
Ganancia en operaciones	7,293,824	11,503,252
Gastos financieros	(3,502,346)	(6,688,806)
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	3,791,478	4,814,446
Impuesto sobre la renta	-	(1,873,286)
Ganancia neta	3,791,478	2,941,160
Atribuible a los accionistas de Haina Investment Co., Ltd.	3,791,478	2,941,160
Atribuible al interés minoritario	-	-
Otro resultado integral, neto de impuestos:		
Partidas que posteriormente podrían no ser reclasificadas al estado de resultados		
Ajuste por conversión de moneda	-	21,027,504
Resultado integral	3,791,478	23,968,664
Atribuible a los accionistas de Haina Investment Co., Ltd.	3,791,478	23,968,664
Atribuible al interés minoritario	-	-

	Período de seis meses terminado el 30 de junio de	
	2024	2023
Ganancias por acción básicas y diluidas (en centavos de USD)	0.03	0.17

Haina Investment Co., Ltd.
Estado Condensado de Cambios en el Patrimonio
No Auditado

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Capital social	Otro resultado integral	Ganancias retenidas	Total patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2023	144,500,000	(33,601,376)	91,074,979	201,973,603
Ganancia neta	-	-	352,799,611	352,799,611
Dividendos declarados	-	-	(12,500,000)	(12,500,000)
Ajuste por cambio en política contable	-	33,601,376	-	33,601,376
Saldo al 31 de diciembre de 2023	144,500,000	-	431,374,590	575,874,590
Ganancia neta	-	-	3,791,478	3,791,478
Dividendos declarados	-	-	-	-
Saldo al 30 de junio de 2024	144,500,000	-	435,166,068	579,666,068

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

(Valores expresados en dólares estadounidenses - USD)

	Periodo de seis meses terminado el 30 de junio de	
	2024	2023
Flujos de efectivo de actividades de operación		
Ganancia antes de impuesto sobre la renta	3,791,478	4,814,446
Ajustes para conciliar la ganancia antes de impuesto sobre la renta con el efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación		
Dividendos recibidos	-	22,500,000
Gastos financieros, netos	3,509,924	6,688,806
Participación neta en ganancia de inversiones	-	(13,427,633)
Cambios en activos y pasivos		
Cuentas por cobrar comerciales y otras	(24,141,047)	-
Gastos pagados por anticipado	-	38,368
Cuentas por pagar	(59,091)	(1,082,707)
Aumento de activos financieros a valor razonable con cambios en resultados	(5,481,740)	-
Efectivo provisto por las actividades de operación	(22,380,476)	19,531,280
Intereses pagados	(3,227,785)	(4,252,264)
Impuestos pagados	-	(2,250,000)
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de operación	(25,608,261)	13,029,016
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento		
Fondos obtenidos de deuda	23,000,000	25,000,000
Emisión bonos corporativos	25,000,000	40,000,000
Pagos de deuda	(30,000,000)	(89,680,000)
Pagos de costos de emisión de deuda	-	(4,125)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	18,000,000	(24,684,125)
(Disminución) aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido	(7,608,261)	(11,655,109)
Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al inicio del período	9,481,021	26,758,031
Efectivo y equivalentes de efectivo, y efectivo restringido al final del período	1,872,760	15,102,922