

**OURO FINO SAÚDE ANIMAL PARTICIPAÇÕES S.A.**

**NIRE 35.300.465.415  
CNPJ/ME nº 20.258.278/0001-70**

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL  
REALIZADA EM 10 DE MAIO DE 2023**

**DATA, HORA E LOCAL:** no dia 10 de maio de 2023, às 9h00, vídeo conferência tendo como base realizada na sede da Companhia, localizada na Cidade de Cravinhos, Estado de São Paulo, na Rodovia Anhanguera, SP 330, km 298, Setor Ouro Fino Saúde Animal Participações, Distrito Industrial, CEP 14.140-000.

**PRESENÇA:** dispensadas as formalidades de convocação, tendo em vista a presença da totalidade dos membros do Conselho Fiscal (“Conselho”). Participaram, ainda, como convidados, o diretor presidente da Companhia, Sr. Kleber Cesar Silveira Gomes, o diretor financeiro e de RI, Sr. Marcelo da Silva, o gerente de controladoria, Sr. Philipe Cangussu Della Villa, a coordenadora de contabilidade, Sra. Lislaine de Oliveira, e os representantes da auditoria externa, os Srs. Renato Asam e Jéssica Silva.

**MESA:** os trabalhos foram presididos pelo Sr. José Paulo Marques Netto e secretariados pela Sra. Marília Matheus.

**ORDEM DO DIA:** (i) análise das Demonstrações Financeiras relativas ao trimestre findo em 31 de março de 2023 e a emissão do respectivo parecer; e (ii) eleição do presidente do Conselho Fiscal da Companhia.

**DISCUSSÕES E DELIBERAÇÕES:**

(i) Inicialmente, os Srs. Marcelo da Silva e Philipe Cangussu Della Villa discutiram com os membros do Conselho a respeito do tema tributário da subvenção para investimentos, conforme comunicado ao mercado feito pela Companhia.

Considerando que as Demonstrações Financeiras relativas ao trimestre findo em 31 de março de 2023 foram devidamente aprovadas pelo Conselho de Administração e que não houve alterações em relação à minuta examinada pelo Conselho Fiscal, o Conselho se reuniu com os auditores que iniciaram sua apresentação com o tema de maior relevância no trimestre que são os benefícios fiscais de ICMS, decorrentes do Convênio 100/97, excluídos das bases de cálculo do Imposto de Renda e Contribuição Social, ao longo dos últimos 5 anos. Considerando as argumentações apresentadas, e o posicionamento dos Auditores Externos, o Conselho se manifestou estar favorável com a condução do tema, conforme descrito na nota explicativa 30, Eventos Subsequentes, item (ii).

Ato contínuo, o Sr. Renata Asam apresentou os demais principais pontos de auditoria discutidos no trimestre, sendo eles: (a) crédito de ICMS a recuperar; (b) realização do intangível; (c) auto de infração PIS/COFINS; (d) ajustes de “cut-off”; (e) exame do risco de eventual *management override of controls*. Os Conselheiros aprofundaram com a auditoria o seu entendimento dos assuntos descritos.

Reforçando, ainda, que nenhum assunto que comprometesse a sua independência foi identificado na realização dos trabalhos no trimestre e que não houve nenhuma mudança da prática contábil.

Ato contínuo, em resposta à indagação do Conselho Fiscal, a auditoria declarou que não foram encontrados indícios de fraude e o Conselho também confirmou que, dentro do que foi apresentado e acompanhado, não encontrou indícios de fraude. Além disso, a auditoria confirmou que não possui conhecimento de transações ou fatos não usuais significativos, além da descrito no início dessa ata e que não tem conhecimento de nenhuma mudança significativa nos controles internos da Companhia.

Após analisarem e debaterem os aspectos relevantes das demonstrações financeiras relativas ao trimestre findo em 31 de março de 2023 e, após obterem os esclarecimentos necessários sobre o assunto da Companhia e dos auditores, o Conselho emitiu o parecer, conforme anexo à presente ata.

Por fim, os conselheiros discutiram os resultados e a posição da Companhia na atual situação macroeconômica do país com os Srs. Kleber Cesar Silveira Gomes e Marcelo da Silva.

(ii) Em atenção a ordem do dia, os conselheiros elegem como presidente do Conselho Fiscal da Companhia o Sr. José Paulo Marques Netto, o qual presidirá até o término do seu mandato.

**ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a ser tratado, foi encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi por todos assinada. Mesa: José Paulo Marques Netto (Presidente) e Marília Matheus (Secretaria). Conselheiros: César Augusto Campezo Neto, José Paulo Marques Netto e Marcos Yassushi Okada.

Cravinhos, 10 de maio de 2023.

**Mesa:**

**JOSE PAULO MARQUES NETTO**  
Presidente da Mesa

**MARILIA MATHEUS**  
Secretária

**CONSELHEIROS:**

**CESAR AUGUSTO CAMPEZ NETO**

**MARCOS YASSUSHI OKADA**

**JOSÉ PAULO MARQUES NETTO**

*(Ata de Reunião do Conselho Fiscal da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. realizada em 10 de maio de 2023, às 9h)*

**Anexo à Ata de Reunião do Conselho Fiscal da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. realizada em 10 de maio de 2023, às 9h00.**

**OURO FINO SAÚDE ANIMAL PARTICIPAÇÕES S.A.  
CNPJ nº 20.258.278/0001-70  
NIRE 35.300.465.415**

**PARECER DO CONSELHO FISCAL**

Os membros do Conselho Fiscal, em cumprimento às suas atribuições e responsabilidades legais e estatutárias, procederam a revisão das demonstrações financeiras trimestrais individuais da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. (a "Companhia" ou "Controladora") que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o trimestre e período de três meses findos nessa data, bem como as demonstrações financeiras trimestrais consolidadas da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. e suas controladas ("Consolidado") que compreendem o balanço patrimonial consolidado em 31 de março de 2023 e as respectivas demonstrações consolidadas do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o trimestre e período de três meses findos nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas ("ITRs Individuais e Consolidadas"). Referidas demonstrações trimestrais foram aprovadas pelo Conselho de Administração em 09 de maio de 2023.

Considerando que, as minutas foram recebidas e analisadas individualmente pelos conselheiros e discutidas antecipadamente com a administração e, ainda, com base nos trabalhos e discussões desenvolvidos ao longo do trimestre, nas análises e entrevistas efetuadas, nos acompanhamentos e esclarecimentos prestados pela Administração e pela Auditoria Independente sobre os controles internos, e considerando ainda o Relatório do Auditor Independente, Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes, às ITRs Individuais e Consolidadas, sem ressalvas, os conselheiros fiscais registram que não tiveram conhecimento de nenhum fato ou evidência que não esteja refletido nas referidas ITRs Individuais e Consolidadas e opinam que elas estão em condições de ser divulgadas ao mercado.

Cravinhos, 10 de maio de 2023.

**César Augusto Campezo Neto**  
Conselheiro Fiscal

**José Paulo Marques Netto**  
Conselheiro Fiscal

**Marcos Yassushi Okada**  
Conselheiro Fiscal