

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 09 DE AGOSTO DE 2023**

DATA, HORA E LOCAL: no dia 09 de agosto de 2023, às 9h00, 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 financeiro e de RI, Sr. Marcelo da Silva, o controller, Sr. Philipe Cangussu Della Villa, o gerente de TECHOFF, Sr. Bruno Maniglia, a coordenadora de contabilidade, Sra. Lislaine de Oliveira, a especialista de auditoria interna, Sra. Monique Madurro, e os representantes da auditoria externa, os Srs. Renato Asam, Natália Fernandes e Jéssica Mancilha.

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 30 de junho de 2023 e a emissão do respectivo parecer; (ii) discussões sobre os controles internos; e (iii) atualização sobre o canal de denúncias da Companhia.

DISCUSSÕES E DELIBERAÇÕES:

(i) Considerando que as Demonstrações Financeiras relativas ao trimestre findo em 30 de junho 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 os principais pontos de auditoria discutidos no trimestre, sendo eles: (a) a subvenção para investimentos; (b) realização do ativo intangível; (c) ajustes de “cut-off”; (d) exame do risco de eventual *management override of controls*. Os Conselheiros aprofundaram com a auditoria o seu entendimento dos assuntos descritos, especificamente sobre os temas descritos nas letras (a) e (b) juntamente com as informações prestadas pelo Sr. Philipe Cangussu Della Villa. O Conselho sugeriu o acompanhamento dos ativos intangíveis discutidos no item (b).

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 30 de junho 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.

(ii) Em atenção ao item (ii) da ordem do dia, os conselheiros discutiram sobre os pontos de controles internos levantados no relatório dos auditores externos, destacando, principalmente, os pontos de segurança da informação. O Conselho solicitou uma apresentação detalhada sobre as ações de cibersegurança na próxima reunião.

(iii) Em atenção ao item (iii) da ordem do dia, a Sra. Monique Madurro apresentou aos conselheiros as denúncias provenientes do canal de denúncias da Companhia e os resultados das investigações e ações tomadas pela Companhia. Os conselheiros discutiram alguns pontos com a Sra. Monique Madurro e Sr. Marcelo da Silva.

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, 09 de agosto 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

Anexo à Ata de Reunião do Conselho Fiscal da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. realizada em 09 de agosto 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 30 de junho 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 seis 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 30 de junho 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 seis 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 08 de agosto 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, 09 de agosto de 2023.

César Augusto Campezo Neto
Conselheiro Fiscal

José Paulo Marques Netto
Conselheiro Fiscal

Marcos Yassushi Okada
Conselheiro Fiscal