

OURO FINO SAÚDE ANIMAL PARTICIPAÇÕES S.A.

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

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 06 DE MARÇO DE 2024

DATA, HORA E LOCAL: no dia 06 de março de 2024, 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 gerente de controladoria, Sr. Philippe Cangussu Della Villa, o gerente de TI, Sr. Mateus Melo Candido, a coordenadora de contabilidade, Sra. Lislaine Oliveira, e os representantes da auditoria externa, Srs. Renato Asam e Jéssica Mancilha da 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 individuais e consolidadas relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023 e a emissão do respectivo parecer; (ii) análise do Relatório da Administração 2023, (iii) análise de algumas propostas para a Assembleia Geral Ordinária 2024 da Companhia (“AGO 2024”), nos termos do art. 163 da Lei nº 6.404/76; (iv) atualização sobre as ações do grupo relativas à cibersegurança.

DISCUSSÕES E DELIBERAÇÕES:

(i) Considerando que as Demonstrações Financeiras individuais e consolidadas relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram devidamente aprovadas pelo Conselho de Administração em reunião realizada em 05 de março de 2024 o Conselho Fiscal se reuniu, nesta oportunidade, com os auditores externos que iniciaram sua apresentação, reforçando que nenhum assunto que comprometesse a sua independência foi identificado na realização dos trabalhos de auditoria das referidas demonstrações financeiras e que não houve nenhuma mudança da prática contábil, além disso, a auditoria pontuou que não foram encontrados indícios de fraude e o Conselho Fiscal também confirmou que, dentro do que lhe foi apresentado, acompanhado e discutido ao longo do exercício, não encontrou indícios de fraude.

Ato contínuo, os auditores externos confirmaram que não têm conhecimento de transações não usuais significativas, que os ajustes não corrigidos não causam efeitos significativos no processo de elaboração das demonstrações financeiras acima mencionadas e que não têm conhecimento de nenhuma mudança significativa nos controles internos da Companhia e suas controladas.

Além disso, pontuaram que o sistema interno de gestão de qualidade dos trabalhos de auditoria aplicados no exame das mencionadas demonstrações financeiras foram conduzidos de acordo com as normas e requisitos legais e os relatórios emitidos são apropriados.

Na sequência, passou a apresentar aos membros do Conselho os principais assuntos de auditoria relativos aos trabalhos de auditoria para a emissão do parecer de auditoria sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas do exercício findo em 31 de dezembro de 2023, sendo eles: (a) reconhecimento de receitas; (b) subvenção para investimentos. Foram apresentadas, também, outras áreas de foco da auditoria no exercício, sendo elas: (a) planta aftosa; (b) investimento Regenera; (c) realização do ativo intangível em amortização; (d) *management override of controls*; e (e) auto de infração – PIS/COFINS. Houve um aprofundamento das discussões entre os presentes especificamente aos itens (a) e (c) das outras áreas de foco. Esclarecido que esses temas foram avaliados pela auditoria e não produziram impactos na opinião da auditoria independente.

Por fim, os auditores externos confirmaram que não têm, ressalvas quanto ao Relatório da Administração, o qual foi apresentado ao Conselho Fiscal que fez suas análises e também não tem recomendações ou sugestões para alterações.

Após analisarem e debaterem os aspectos relevantes das demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro 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) O Sr. Philippe Cangussú Della Villa apresentou aos conselheiros proposta de destinação de resultados a ser submetida à AGO de 2024 sobre a qual o Conselho, nos termos do art. 163 da Lei nº 6.404/76, opinou conforme também consta no parecer anexo à presente ata.

(iii) O Sr. Mateus Melo Candido apresentou ao Conselho o terceiro item da ordem do dia, destacando a linha do tempo com as ações que a Companhia e suas controladas foram implementando e implementarão até 2025 a fim de aprimorar a maturidade em cibersegurança. O Conselho discutiu alguns pontos com os Srs. Marcelo da Silva e Mateus Melo Candido dando por satisfeitos com as explicações destes.

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, 06 de março de 2024.

Mesa:

JOSÉ PAULO MARQUES NETTO
Presidente da Mesa

MARILIA MATHEUS
Secretária

CONSELHEIROS:

CESAR AUGUSTO CAMPEZ NETO

JOSÉ PAULO MARQUES NETTO

MARCOS YASSUSHI OKADA

(Ata de Reunião do Conselho Fiscal da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. realizada em 06 de março de 2024)

Anexo à Ata de Reunião do Conselho Fiscal da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. realizada em 06 de março de 2024.

**PARECER DO CONSELHO FISCAL DA
OURO FINO SAÚDE ANIMAL PARTICIPAÇÕES S.A.**

Os membros do Conselho Fiscal da Ouro Saúde Animal Participações S.A. (“Companhia”), dentro de suas atribuições e responsabilidades legais e estatutárias, analisaram as minutas que foram disponibilizadas pela administração da Companhia, e procederam nesta data ao exame dos seguintes documentos, na forma aprovada pelo Conselho de Administração da Companhia:

- Demonstrações financeiras (individuais e consolidadas) da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e Notas Explicativas, as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do valor adicionado para o exercício findo naquela data;
- Relatório anual da Administração, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023; e
- Proposta da Administração, referente à distribuição de dividendos e a constituição de reserva para o orçamento de capital.

O Conselho Fiscal, com base nas análises periódicas efetuadas, nos acompanhamentos e discussões realizadas, nos esclarecimentos prestados pela Administração ao longo do exercício, e, considerando ainda, a aprovação pelo Conselho de Administração da Companhia das Demonstrações financeiras (individuais e consolidadas) da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A., em 05 de março de 2024 e o parecer de auditoria dos auditores independentes Deloitte Touche Tohmatsu, datado de 05 de março de 2024, apresentado sem ressalvas, os conselheiros fiscais registram que não tiveram conhecimento de nenhum fato ou evidência relevantes que não estejam refletidos nas referidas demonstrações financeiras, e opinam favoravelmente pelo seu encaminhamento para deliberação em Assembleia Geral Ordinária dos Acionistas.

Cravinhos, 06 de março de 2024.

José Paulo Marques Netto
Conselheiro Fiscal

Marcos Yassushi Okada
Conselheiro Fiscal

César Augusto Campezo Neto
Conselheiro Fiscal