

OURO FINO SAÚDE ANIMAL PARTICIPAÇÕES S.A.

**NIRE 35.300.465.418
CNPJ/MF nº 20.258.278/0001-70**

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 5 DE NOVEMBRO DE 2020**

DATA, HORA E LOCAL: no dia 5 de novembro de 2020, às 14h00, vídeo conferência 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 gerente de controladoria, Sr. Philipe Cangussu Della Villa, e os representantes da auditoria externa, os Srs. Renato Asam, Ismar de Moura e Amanda Dal Pozzo.

MESA: os trabalhos foram presididos pelo Sr. César Augusto Campezo Neto e secretariados pela Sra. Marília Matheus.

ORDEM DO DIA: (i) análise das Demonstrações Financeiras relativas ao trimestre findo em 30 de setembro de 2020 e a emissão do respectivo parecer; (ii) análise do plano de trabalho da auditoria externa para o ano de 2021; e (iii) análise da expectativa dos resultados para fechamento do ano de 2020.

DISCUSSÕES E DELIBERAÇÕES:

(i) Considerando que as Demonstrações Financeiras relativas ao trimestre findo em 30 de setembro de 2020 foram devidamente aprovadas pelo Conselho de Administração em reunião realizada nesta data, às 11h00, e que não houve alterações em relação à minuta examinada pelo Conselho Fiscal na sua reunião anterior, o Conselho se reuniu com os auditores que iniciaram sua apresentação reforçando 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, na sequência, passaram a apresentar aos membros do Conselho os principais pontos de auditoria relativos aos trabalhos de emissão das demonstrações financeiras do trimestre findo em 30 de setembro de 2020, sendo eles: (a) auto de infração – PIS/COFINS; (b) ICMS à recuperar; (c) ajuste de *cut-off*; (d) adiantamento com um fornecedor (mútuo); (e) composição do saldo relativo ao intangível; (f) COVID-19; (g) *management override of controls* – questionamentos de fraude.

Ato contínuo, a auditoria pontuou 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 possuem conhecimento de transações

não usuais significativas, que os ajustes não corrigidos não causam efeito significativo no processo de elaboração das demonstrações financeiras e que não têm 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 setembro de 2020, e após obterem os esclarecimentos necessários sobre o assunto da Companhia e dos auditores, o Conselho emitiu o parecer, conforme anexo à presente ata. Adicionalmente, o Conselho Fiscal sugere que a Administração avalie publicar as demonstrações financeiras na mesma data da sua aprovação pelo Conselho de Administração.

(ii) O Sr. Renato Asam apresentou a proposta de trabalho da auditoria independente para os trabalhos a serem realizados no ano de 2021, destacando: (a) a manutenção da equipe de trabalho de 2020; (b) o escopo de trabalho da auditoria elencando as principais alterações para atendimento da Companhia; (c) a avaliação de riscos de fraude; (d) destacou as principais áreas de foco para a realização dos trabalhos pela auditoria; (e) o seguimento nos testes dos controles internos e comunicação à administração sobre eventuais deficiências. O Sr. José Paulo Marques Netto questionou sobre a formalização das análises feitas pela auditoria relativamente aos riscos, bem como o acompanhamento da auditoria com relação ao tema do auto de infração PIS/COFINS junto aos assessores legais, questionamentos estes que foram esclarecidos pelo Sr. Renato Asam. O Sr. Roberto Lamb questionou sobre o controle da auditoria com relação a implementação da Lei Geral de Proteção de Dados (“LGPD”) e o Sr. Renato Asam esclareceu que a auditoria já discutiu com a administração sobre o assunto para fins de conhecimento e avaliação de eventual risco, mas este tema não é escopo da auditoria no momento pelo fato de não identificação de risco adicional na Companhia relativamente a este tema.

(iii) O Sr. Philippe Cangussú Della Villa apresentou aos conselheiros a expectativa de resultados para fechamento do ano de 2020, sobre a qual não restaram questionamentos adicionais.

(iv) Devido a restrições de agenda, os temas “Status do Projeto LGPD” e “Apresentação da Auditoria Interna” foram reprogramados para serem discutidos na próxima reunião do Conselho Fiscal.

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: César Augusto Campezo Neto (Presidente) e Marília Matheus (Secretaria). Conselheiros: César Augusto Campezo Neto, José Paulo Marques Netto e Roberto Lamb.

Cravinhos, 5 de novembro de 2020.
Confere com a original lavrada em livro próprio.

CESAR AUGUSTO CAMPEZO NETO
Presidente da Mesa

MARILIA MATHEUS
Secretária

Anexo à Ata de Reunião do Conselho Fiscal da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. realizada em 05 de novembro de 2020, às 14h00.

**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 individuais da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. (a "Companhia" ou "Controladora") que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2020 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 nove meses findos nessa data, bem como as demonstrações financeiras consolidadas da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. e suas controladas ("Consolidado") que compreendem o balanço patrimonial consolidado em 30 de junho de 2020 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 nove meses findos nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas ("ITRs Individuais e Consolidadas"). Referidas demonstrações foram aprovadas pelo Conselho de Administração em 5 de novembro de 2020, às 11h.

Considerando que, as minutas foram recebidas e analisadas individualmente pelos conselheiros e discutidas 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, 5 de novembro de 2020.

César Augusto Campezo Neto
Conselheiro Fiscal

José Paulo Marques Netto
Conselheiro Fiscal

Roberto Lamb
Conselheiro Fiscal