

**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 08 DE NOVEMBRO DE 2023**

**DATA, HORA E LOCAL:** no dia 08 de novembro de 2023, às 9h00, reunião híbrida realizada presencial e por vídeo conferência tendo como base a 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, a coordenadora de contabilidade, Sra. Lislaine de Oliveira, e os representantes da auditoria externa, os Srs. Renato Asam e Jéssica Mancilha.

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

**ORDEM DO DIA:** análise das demonstrações financeiras relativa ao trimestre findo em 30 de setembro de 2023 e emissão do respectivo parecer.

**DISCUSSÕES E DELIBERAÇÕES:**

Considerando que as Demonstrações Financeiras relativas ao trimestre findo em 30 de setembro 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 apresentaram os principais pontos de auditoria discutidos no trimestre, sendo eles: (a) a subvenção para investimentos; (b) *impairment* de ativos; (c) planta aftosa (avaliação de recuperabilidade); (d) realização do ativo intangível; (e) auto de infração PIS/COFINS; (f) ajuste de *cut-off*, e (g) 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), (b) e (c), juntamente com as informações prestadas pelo Sr. Marcelo da Silva.

O representante da auditoria, Sr. Renato Asam, apresentou, ainda, detalhes sobre os trabalhos realizados nos controles internos.

Reforçou que nenhum assunto que comprometesse a independência da auditoria externa 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 setembro 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.

Oportunamente, o Sr. Renato Asam apresentou o planejamento das atividades para fechamento das demonstrações financeiras relativas ao exercício a findar-se em 31 de dezembro de 2023, destacando a equipe que será responsável pelos trabalhos, o escopo dos trabalhos, o cronograma, metodologia dos testes que serão realizados e especialmente relacionados a tecnologia da informação.

**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 Campezz Neto, José Paulo Marques Netto e Marcos Yassushi Okada.

Cravinhos, 08 de novembro de 2023.

**Mesa:**

**JOSE PAULO MARQUES NETTO**  
Presidente da Mesa

**MARILIA MATHEUS**  
Secretária

**CONSELHEIROS:**

**CESAR AUGUSTO CAMPEZZ 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 08 de novembro 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 setembro 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 nove 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 setembro 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 nove 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 07 de novembro 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, 08 de novembro de 2023.

**César Augusto Campezo Neto**  
Conselheiro Fiscal

**José Paulo Marques Netto**  
Conselheiro Fiscal

**Marcos Yassushi Okada**  
Conselheiro Fiscal