

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 28 DE FEVEREIRO DE 2023**

DATA, HORA E LOCAL: no dia 28 de fevereiro de 2023, 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 diretor financeiro e de RI, Sr. Marcelo da Silva, o gerente de controladoria, Sr. Philipe Cangussu Della Villa, a coordenadora de contabilidade, Sra. Lislaine Oliveira, e os representantes da Deloitte S.A., Srs. Daniela Mario, Lucas Capuano e o sócio líder da auditoria para os trabalhos na Companhia, Sr. Renato Asam.

MESA: os trabalhos foram presididos pelo Sr. Roberto Lamb e secretariados pela Sra. Marília Matheus.

ORDEM DO DIA: (i) análise das Demonstrações Financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e a emissão do respectivo parecer; e (ii) análise de algumas propostas para a Assembleia Geral Ordinária 2023 da Companhia (“AGO”), nos termos do art. 163 da Lei nº 6.404/76.

DISCUSSÕES E DELIBERAÇÕES:

(i) Considerando que as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram devidamente aprovadas pelo Conselho de Administração em reunião realizada nesta data pela manhã, o Conselho 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 no exercício e que não houve nenhuma mudança da prática contábil, além disso, a auditoria pontuou que não foram encontrados indícios de fraude e o Conselho também confirmou que, dentro do que lhe foi apresentado, acompanhado e discutido ao longo do exercício, não encontrou indícios de fraude.

Ato contínuo, 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, salvo duas deficiências de controle interno em sistemas, mas que já estão em trabalho de mitigação e não configuraram nenhum indício de fraude.

Na sequência, passou a apresentar aos membros do Conselho os principais assuntos de auditoria relativos aos trabalhos de emissão das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, sendo eles: (a) reconhecimento de receitas; (b) *management override of controls*; (c) bônus ILP; (d) auto de infração – PIS/COFINS; (e) créditos tributários

ICMS a recuperar; (f) troca de acionistas; (g) ativo intangível em andamento; (h) apuração do Imposto de Renda; (i) *bussines combination*; (j) SAP 4/HANNA; e (k) risco sacado. Houve um aprofundamento das discussões entre o Conselho, a auditoria e o Sr. Marcelo da Silva especificamente ao item (h). Esclarecido que esses temas foram avaliados pela auditoria e sua análise não impactou a opinião da auditoria independente.

A auditoria não tem, por fim, ressalvas quanto ao Relatório da Administração.

Após analisarem e debaterem os aspectos relevantes das demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, 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 2023 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.

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

Cravinhos, 28 de fevereiro de 2023.

Mesa:

ROBERTO LAMB
Presidente da Mesa

MARILIA MATHEUS
Secretária

CONSELHEIROS:

CESAR AUGUSTO CAMPEZO NETO

ROBERTO LAMB

JOSÉ PAULO MARQUES NETTO

Anexo à Ata de Reunião do Conselho Fiscal da Ouro Fino Saúde Animal Participações S.A. realizada em 28 de fevereiro de 2023.

**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 e discutiram as minutas prévias em reunião anterior, 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 2022 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 2022; e
- Proposta da Administração, referente à destinação do lucro e à distribuição dos dividendos apurados sobre o resultado do exercício.

O Conselho Fiscal, com base nas análises periódicas efetuadas, nos acompanhamentos e discussões realizados, 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 28 de fevereiro de 2023 e o parecer de auditoria dos auditores independentes Deloitte Touche Tohmatsu, datado de 28 de fevereiro de 2023, 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, 28 de fevereiro de 2023.

José Paulo Marques Netto
Conselheiro Fiscal

Roberto Lamb
Conselheiro Fiscal

César Augusto Campezo Neto
Conselheiro Fiscal