

ELECTRO AÇO ALTONA S.A.
SOCIEDADE DE CAPITAL ABERTO
NIRE 42300011304
CNPJ 82.643.537/0001-34
BLUMENAU – SC

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA NO DIA 18 DE SETEMBRO DE 2024

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos dezoito (18) dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e quatro (2024), às nove horas (09h), na sede da Companhia, à Rua Eng.º Paul Werner, 925, Bairro Itoupava Seca, na cidade de Blumenau, CEP 89030-900, Estado de Santa Catarina.
2. **PRESENCAS:** A Presidente do Conselho de Administração Carmen V. Werner, o Vice-Presidente do Conselho de Administração Valmir Osni de Espíndola, o Conselheiro Hélio Vetter, o conselheiro Marco Antonio Werner, Débora de Souza Morsch (por videoconferência), o Diretor-Presidente Cacídio Girardi, o Diretor Vice-Presidente Eduardo Vetter, o Diretor de Expansão Fernando Vetter e o Diretor Administrativo/Financeiro Cleber R. Pisetta.
3. **MESA DIRIGENTE:** A Presidente do Conselho de Administração Carmen V. Werner presidindo os trabalhos e Simone Buechler de Gennaro como Secretária.
4. **ORDEM DO DIA:** 1º) Verificação do resultado de julho e agosto/24 / Carteira / Fluxo de Caixa / Endividamento; 2º) Verificação e aprovação da revisão do orçamento para 4º ITR de 2024; 3º) Apreciação sobre consultoria e alinhamento para planejamento estratégico 2025 a 2030; 4º) Apreciação e aprovação sobre revisão/atualização do Código de Conduta e Ética “versão 02”; 5º) Ratificação de autorização da venda do terreno Rua Coronel Feddersen – Blumenau; 6º) Apresentação das ações de melhorias ambientais 2024; 7º) Aprovação da data do pagamento da terceira parcela dos dividendos/JSCP deliberados em AGO de abril/2024. Ratificação da data AGO proposta para 31/10/2024.
5. **DELIBERAÇÕES:** 1º) Conforme demonstração dos meses de julho e agosto/2024, os resultados ficaram acima do orçamento. O desempenho dos meses foi muito bom e mereceram elogios por parte deste Conselho. O 3º ITR vem sinalizando ser o melhor resultado do ano, proporcionando lucros e geração de caixa/EBITDA acima do esperado, puxados pela Unidade de Sob Encomenda - USE, refletidos em um mix classificado como importante. A Carteira se mantém sem muitas oscilações, e como dito anteriormente, a Carteira para o 4º ITR está praticamente fechada, pois o plano de vendas se encerra no mês de setembro com poucos negócios para encaixar na produção de 2024. Conforme dito, a geração de caixa/EBITA vem acima do esperado, proporcionando novamente melhora no indicador ou redução (Giro do EBITDA x Endividamento). Mesmo com o dólar oscilando para cima, o endividamento se comporta de maneira estável. 2º) Foi apresentada a revisão do orçamento para o 4º

ITR. Diferente do orçamento original, aprovado por este Conselho em novembro/2023, a revisão se apresenta similar à do 3º ITR, no que diz respeito a volume e receita, porém o mix desse último ITR do ano, principalmente da USE, é um pouco menor, ou seja, as projeções de margem/lucros devem ser um pouco menores do que as do 3º ITR. O mapa de investimentos não se alterou, permanecendo os investimentos anteriormente aprovados. A demonstração da geração de caixa é suficiente para equilibrar as contas, pois eventos como 13º salário/férias são obrigações desse ITR, bem como o endividamento projetado tende a reduzir sensivelmente. **3º)** O Vice-Presidente Eduardo Vetter contextualizou sobre o novo ciclo do Planejamento Estratégico e enfatizou as reuniões com algumas consultorias, dentre as quais ficou direcionado uma para apreciação/aprovação do Conselho. Ficou definido e recomendado para avaliação deste Conselho, com posterior agendamento para maior detalhamento do assunto em novembro/2024. **4º)** Após exposição do assunto, feita pelo Diretor Fernando Vetter destacando os principais pontos do assunto, o conteúdo do Código de Conduta versão 02 foi aprovado pelos membros deste Conselho e o processo de divulgação terá continuidade. **5º)** Este Conselho ratificou a deliberação de autorização da venda do terreno situado na rua Coronel Feddersen em Blumenau/SC. Na sequência, solicitou para avançar com documentação e trâmites da negociação, reforçando que não será necessário comunicado ao mercado, pois o valor não é relevante. **6º)** A apresentação feita pelo Gerente Ricardo de Cristo sobre vários assuntos tratados pelo setor de Meio Ambiente / Gestão Integrada da Qualidade foi bastante elogiada pelos membros deste Conselho. Inclusive, o Conselheiro Hélio Vetter sugeriu que sejam trazidas mais apresentações do gênero, também de outros setores da empresa. **7º)** Este Conselho aprovou a data de 31/10/2024 para o pagamento da terceira parcela dos dividendos/JSCP deliberados em AGO de abril/2024.

6. **ENCERRAMENTO:** Como nada mais houvesse a tratar, foi lavrada a presente ata que, depois de lida e aprovada, vai por todos assinada.

Carmen Vetter Werner
Presidente

Valmir O. de Espindola
Vice Presidente e Conselheiro

Marco Antônio Werner
Conselheiro

Hélio Vetter
Conselheiro

Débora de Souza Morsch
Conselheira

Simone Buechler de Gennaro
Secretária