

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 02 DE OUTUBRO DE 2025

Aos 02 dias do mês de outubro de 2025, às 15:00 horas, foi realizada a reunião dos membros do Conselho Fiscal da **TEKNO S.A. INDÚSTRIA E COMÉRCIO**, via aplicativo Teams, com o objetivo de opinarem sobre propostas da administração a seguir:

- I) a alteração do estatuto social da Companhia, de forma a incluir o novo parágrafo em seu artigo 33, de modo a permitir que sejam distribuídos dividendos intercalares pela Companhia, com base em balanço semestral;
- II) a distribuição de lucro aos acionistas da Companhia, sob a forma de dividendos intermediários, nos termos do artigo 204, caput, da Lei das S.A. e do artigo 33 do estatuto social da Companhia, no montante total de até R\$ 140.070.383,00 (cento e quarenta milhões, setenta mil, trezentos e oitenta e três reais), com base nos saldos de lucros acumulados, “reserva de retenção de lucros”, “reserva de lucros a realizar” e “reserva estatutária” constantes do balanço patrimonial da Companhia de 30 de junho de 2025, conforme o montante de caixa disponível na data da Assembleia, respeitado o caixa mínimo;
- III) o aumento do capital social da Companhia, no valor de até R\$ 89.070.383,00 (oitenta e nove milhões, setenta mil, trezentos e oitenta e três reais), mediante a capitalização do saldo da conta das seguintes reservas da Companhia “reserva estatutária” e “reserva de lucros a realizar” que não seja distribuído como dividendos nos termos do item “ii” acima, com base no balanço patrimonial da Companhia de 30 de junho de 2025, sem a emissão de novas ações, de forma que o capital social passe de R\$ 177.000.000,00 (cento e setenta e sete milhões de reais) para até R\$ 266.070.383,00 (duzentos e sessenta e seis milhões, setenta mil, trezentos e oitenta e três reais);
- IV) e a alteração do artigo 5º do estatuto social da Companhia, para refletir seu novo capital social;

1. Iniciados os trabalhos e antes da análise das matérias objeto da ordem do dia, o Conselho recebeu as informações prestadas pelo Sr. Pedro Ayres Nascimento, Superintendente Administrativo Financeiro da Companhia, que comentou sobre a proposta. O Conselho agradeceu as informações e, a partir daí, foram feitas perguntas e ouvidos os comentários, explicações e esclarecimentos, prestados por parte do Sr. Pedro Ayres Nascimento.

2. Os Conselheiros Fiscais presentes, e a conselheira Andrea Rangel de Azeredo por meio de manifestação escrita, de forma unânime, decidiram opinar favoravelmente em relação aos itens acima, nos termos do parecer apresentado a seguir:

PARECER DO CONSELHO FISCAL

“Em atendimento às atribuições estatutárias e legais e na forma deliberada em reunião realizada nesta data, os membros do Conselho Fiscal da Tekno S/A Indústria e Comércio, infra-assinados, vêm emitir seu parecer: por unanimidade, no sentido de serem aprovadas, pela Assembleia Geral, **i)** a alteração do estatuto social da Companhia, de forma a incluir o novo parágrafo em seu artigo 33, de modo a permitir que sejam distribuídos dividendos intercalares pela Companhia, com base em balanço semestral, **ii)** a distribuição de lucro aos acionistas da Companhia, sob a forma de dividendos intermediários, nos termos do artigo 204, caput, da Lei das S.A. e do artigo 33 do estatuto social da Companhia, no montante total de até R\$ 140.070.383,00 (cento e quarenta milhões, setenta mil, trezentos e oitenta e três reais), com base nos saldos de lucros acumulados, “reserva de retenção de lucros”, “reserva de lucros a realizar” e “reserva estatutária” constantes do balanço patrimonial da Companhia de 30 de junho de 2025, conforme o montante de caixa disponível na data da Assembleia, respeitado o caixa mínimo, **iii)** o aumento do capital social da Companhia, no valor de até R\$ 89.070.383,00 (oitenta e nove milhões, setenta mil, trezentos e oitenta e três reais), mediante a capitalização do saldo da conta das seguintes reservas da Companhia “reserva estatutária” e “reserva de lucros a realizar” que não seja distribuído como dividendos nos termos do item “ii” acima, com base no balanço patrimonial da Companhia de 30 de junho de 2025, sem a emissão de novas ações, de forma que o capital social passe de R\$ 177.000.000,00 (cento e setenta e sete milhões de reais) para até R\$ 266.070.383,00 (duzentos e sessenta e seis milhões, setenta mil, trezentos e oitenta e três reais), e **iv)** a alteração do artigo 5º do estatuto social da Companhia, para refletir seu novo capital social.”.

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, lavrando-se a ata que é lida, aprovada e assinada pelos presentes.

São Paulo, 02 de outubro de 2025

Arystóbulo de Oliveira Freitas

Sergio Lucchesi Filho

Edson da Silva Lopes

Andrea Rangel de Azeredo

Viviane dos Santos Saraiva