

**ETERNIT S.A.**  
**em Recuperação Judicial**  
C.N.P.J. nº 61.092.037/0001-81  
NIRE 35.300.013.344

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO  
REALIZADA EM 27 DE FEVEREIRO DE 2024**

Aos vinte sete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, reuniu-se, por vídeo conferência e presencialmente, na sede da companhia, na Rua Dr. Fernandes Coelho, nº 85, 8º andar, nesta Capital, às 10h00, o Conselho de Administração da ETERNIT S.A. – Em Recuperação Judicial (“Eternit ou Companhia”), sob a presidência do Sr. Fausto de Andrade Ribeiro, que convidou a mim, Eloahna Barbara de Azevedo Sá Freire, para secretariá-lo. Presentes os membros do Conselho de Administração, Srs. Marcelo Munhoz Auricchio, Louise Barsi, Luis Augusto Barcelos Barbosa e Richard Doern. Também participaram da reunião o Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, Sr. Vitor Manuel Cavalcanti Mallmann, o Diretor Comercial, Sr. Rodrigo Inácio, o Diretor Presidente da Companhia, Sr. Paulo Roberto de Oliveira Andrade, e, ainda, o Gerente de Contabilidade e Relações com Investidores, Sr. Anderson Rebeque, e os representante da BDO RCS Auditores Independentes SS, Srs. Henrique Campos e Matheus Gonçalves. O Conselho Fiscal da Companhia também foi representado pelos Srs. Paulo Henrique Z. Funchal e Eurico dos Reis Rodrigues Fróes.

**Ordem do dia:** (i) Manifestar-se sobre as demonstrações contábeis, individuais e consolidadas, contendo o relatório de revisão dos Auditores Independentes, referente ao exercício findo em 31/12/2023; e (ii) Deliberar sobre proposta de destinação do Lucro Líquido da Companhia, referente ao exercício social encerrado em 31/12/2023, no montante de R\$ 127.180.743,03 (cento e vinte e sete milhões, cento e oitenta mil, setecentos e quarenta e três reais e três centavos).

**Deliberações tomadas:**

(i) A Diretoria da Companhia apresentou aos Senhores Conselheiros as demonstrações contábeis, individuais e consolidadas, contendo o relatório de revisão dos Auditores Independentes, referente ao exercício findo em 31/12/2023. Os Conselheiros também ouviram dos Auditores Independentes, presentes na reunião, que prestaram seus esclarecimentos, declarando que receberam todos os documentos necessários para a análise da Companhia, sem interferências. Em decorrência das informações prestadas pela Companhia e pelos Auditores Independentes, bem como após manifestação expressa do Conselho Fiscal da Companhia, também presente na reunião, os Srs. Conselheiros de Administração consideraram que as demonstrações contábeis estão aptas à divulgação ao mercado; e

(i) (ii) Os Conselheiros de Administração aprovaram, sem ressalvas, a proposta de destinação do Lucro Líquido da Companhia, referente ao exercício social encerrado em 31/12/2023 no montante de R\$ 127.180.743,03 (cento e vinte e sete milhões, cento e oitenta mil, setecentos e quarenta e três reais e três centavos), da seguinte forma: (i) R\$ 4.387.836,99 (quatro milhões, trezentos e oitenta e sete mil, oitocentos e trinta e seis reais e noventa e nove centavos) a título de reserva de incentivos fiscais; (ii) R\$ 6.359.037,15 (seis milhões, trezentos e cinquenta e nove mil, trinta e sete reais e quinze centavos) a título de reserva legal; (iii) R\$ 6.359.037,15 (seis milhões, trezentos e cinquenta e nove mil, trinta e sete reais e quinze centavos) a título de reserva estatutária; (iv) R\$ 79.269.351,85 (setenta e nove milhões, duzentos e sessenta e nove mil, trezentos e cinquenta e um reais e oitenta e quatro centavos.) a título de retenção para orçamento de capital; (v) R\$ 20.734.877,19 (vinte milhões, setecentos e trinta e quatro mil, oitocentos e setenta e sete reais e dezenove centavos.), a título de Juros sobre Capital Próprio sendo: R\$ 4.811.533,47 (quatro milhões, oitocentos e onze mil, quinhentos e trinta e três reais e quarenta e sete centavos) pagos em 29/09/2023 e R\$ 15.923.343,72 mil (quinze milhões, novecentos e vinte e três mil, trezentos e quarenta e três reais e setenta e dois centavos) declarados no exercício de 2023 que serão pagos em 29/03/2024; e (vi) R\$ 10.070.602,70 (dez milhões, setenta mil, seiscentos e dois reais e setenta centavos) a título de dividendos que serão pagos sem atualização monetária em 27/12/24.

Estando esgotada a ordem do dia, o Sr. Presidente concedeu a palavra a quem dela quisesse fazer uso. Ninguém se manifestando, o Sr. Presidente encerrou a reunião, agradecendo a presença de todos, solicitando-me que lavrasse esta ata, a qual, lida e achada conforme, vai assinada por mim e pelos Conselheiros: Fausto de Andrade Ribeiro, Marcelo Munhoz Auricchio, Luis Augusto Barcelos Barbosa, Richard Doern e Louise Barsi.

São Paulo, 27 de fevereiro de 2024.

Fausto de Andrade Ribeiro  
**Presidente**

Eloahna B. A. Sá Freire  
**Secretária**

Louise Barsi

Luis Augusto Barcelos Barbosa

Marcelo Munhoz Auricchio

Richard Doern