

Exclusivamente digital

# PROPOSTA DA ADMINISTRAÇÃO

26 de abril de 2024, às 15h

Assembleia Geral  
**Ordinária**

**DEXCO**

# SUMÁRIO

01. EDITAL DE CONVOCAÇÃO .....	3
02. COMENTÁRIOS DOS DIRETORES .....	6
03. DESTINAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO.....	32
04. INFORMAÇÕES DOS CANDIDATOS AOS CONSELHOS DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL.....	39
05. REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES.....	65
06. MODELO DE PROCURAÇÃO .....	101



# 01. EDITAL DE CONVOCAÇÃO

## **EDITAL DE CONVOCAÇÃO** **Assembleia Geral Ordinária**

Os senhores acionistas da DEXCO S.A. ("Companhia") são convidados a se reunirem em Assembleia Geral Ordinária, que se realizará em 26.04.2024, às 15h, na forma exclusivamente digital, a fim de:

### **Em pauta ordinária:**

- 1) Tomar as contas dos administradores, examinar, discutir e votar as Demonstrações Financeiras, acompanhadas do Parecer dos Auditores Independentes e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31.12.2023;
- 2) Deliberar sobre proposta de destinação do lucro líquido do exercício de 2023 e ratificar a distribuição de juros sobre o capital próprio e dividendos e correspondente imputação ao dividendo mínimo obrigatório;
- 3) Fixar o número de membros do Conselho de Administração para o próximo mandato anual;
- 4) Eleger membros titulares e suplentes do Conselho de Administração;
- 5) Deliberar sobre a independência dos candidatos a membros independentes do Conselho de Administração;
- 6) Eleger membros titulares e suplentes do Conselho Fiscal para o próximo mandato anual;
- 7) Fixar a verba global destinada à remuneração dos administradores para o exercício social de 2024; e
- 8) Fixar a remuneração mensal individual dos membros do Conselho Fiscal para o exercício social de 2024.

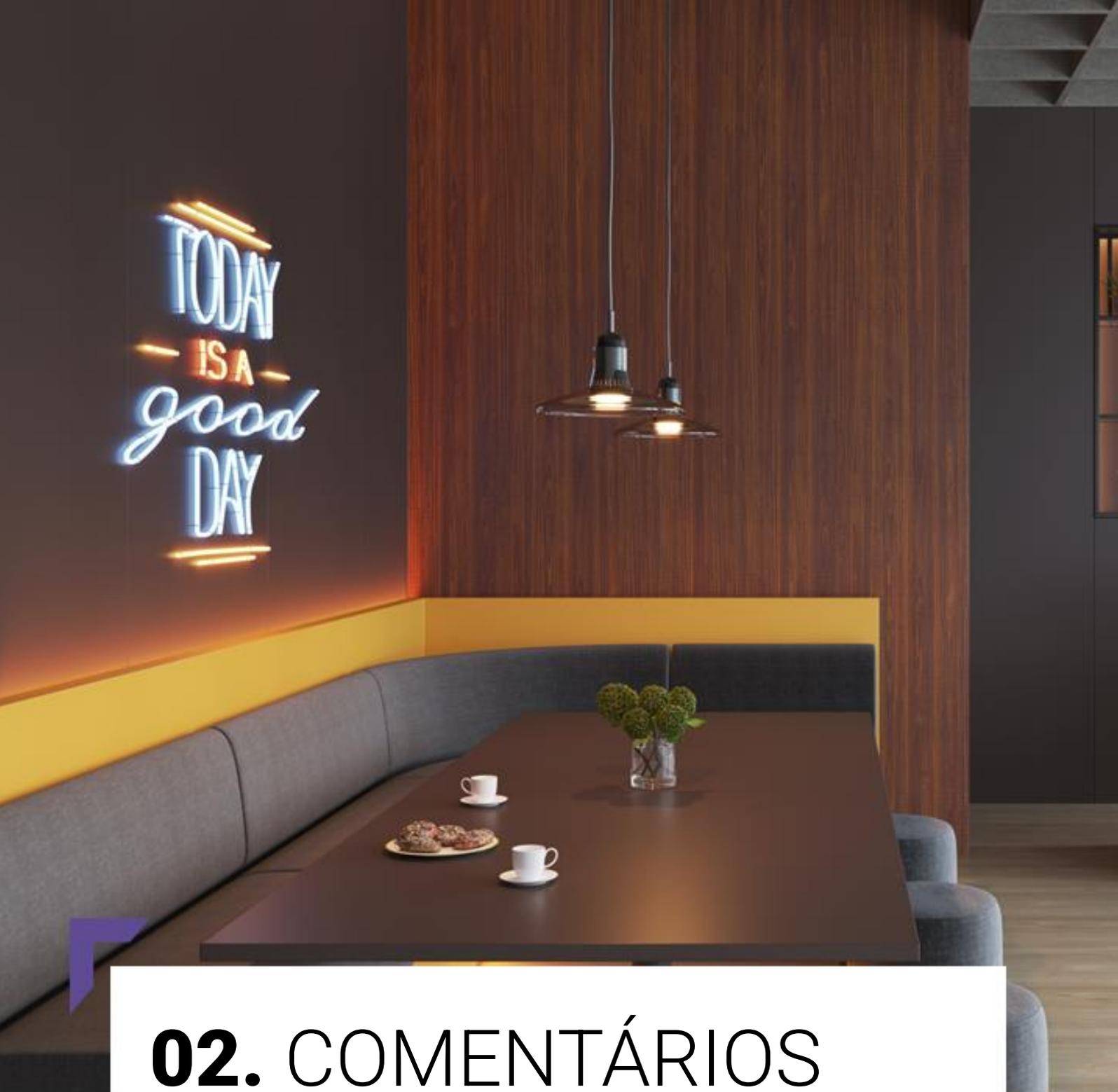
### **Informações gerais:**

- 1) Legitimação, Representação e Participação na Assembleia: os acionistas, seus representantes legais ou procuradores, munidos de documento de identidade, comprovação de poderes e extrato de titularidade das ações, consoante Artigo 126 da Lei 6.404/76, poderão participar da Assembleia ou participar e votar de forma virtual por meio de Plataforma Digital, nos termos da Resolução CVM n 81/22. Para tanto, os acionistas deverão enviar solicitação acompanhada da documentação necessária em formato PDF para o site da plataforma da Assembleia Plataforma Digital ALFM Easy Voting (link: <https://rebrand.ly/AGO-Dexco>), até as 15h do dia 24.04.2024. As orientações, o link, os dados para conexão e a senha de acesso serão enviados até 15h do dia 25.04.2024, somente àqueles que manifestarem tal interesse e apresentarem a integralidade da documentação necessária até as 15h do dia 24.04.2024, conforme instruções detalhadas no Manual da Assembleia.
- 2) Voto à Distância: os acionistas que optarem por exercer seus direitos de voto à distância deverão preencher o Boletim de Voto à Distância e enviá-lo, até **20.04.2024**, ao escriturador das ações da Companhia, aos agentes de custódia (corretoras) ou diretamente à Companhia, consoante instruções contidas no Manual da Assembleia;

- 3) Voto Múltiplo: os acionistas interessados em requerer a adoção do processo de voto múltiplo na eleição de membros do Conselho de Administração deverão representar, no mínimo, 5% (cinco por cento) do capital votante, nos termos da Resolução CVM n 70/22 e requerer com antecedência mínima de 48 horas da realização da Assembleia. A Companhia destaca a importância de que eventuais pedidos de voto múltiplo sejam feitos com antecedência, de modo a facilitar seu processamento pela Companhia e a participação dos demais acionistas, nacionais e estrangeiros;
- 4) Eleição em Separado: os acionistas minoritários poderão eleger, em votação em separado, membro para o Conselho de Administração e Conselho Fiscal, observadas as condições previstas nos Artigos 141 e 161 da Lei 6.404/76, conforme o caso, sendo que em relação à eleição em separado para o Conselho de Administração somente serão computados os votos relativos às ações detidas pelos acionistas que comprovarem a titularidade ininterrupta da participação acionária desde 26.01.2024, nos termos do Artigo 141, §6º, da Lei 6.404/76; e
- 5) Documentos à disposição dos acionistas: o manual da assembleia, a proposta da administração e todos os demais documentos e informações adicionais necessários para análise e exercício do direito de voto encontram-se disponíveis na sede social e no website de Relações com Investidores da Companhia (<https://ri.dex.co/>), da B3 ([www.b3.com.br](http://www.b3.com.br)) e da CVM ([www.cvm.gov.br](http://www.cvm.gov.br)).

São Paulo (SP), 26 de março de 2024.

**Alfredo Egydio Setubal**  
Presidente do Conselho de Administração  
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



## 02. COMENTÁRIOS DOS DIRETORES

**COMENTÁRIOS DOS DIRETORES**  
**(Item 2 do Formulário de Referência – Anexo C da Resolução n CVM 80/22)**

**2.1 Os diretores devem comentar sobre:**

**a. condições financeiras e patrimoniais gerais**

A seguir são apresentados os comentários da Diretoria da Companhia, que analisam as condições financeiras e patrimoniais dos exercícios findos em 31.12.2021, 31.12.2022 e 31.12.2023. Os saldos apresentados contemplam o padrão contábil IFRS em consonância com a Resolução CVM 155/22.

O endividamento bruto consolidado da Companhia apresentou os seguintes saldos ao final dos exercícios de 31.12.2021, 31.12.2022 e 31.12.2023: R\$ 3.869,6 milhões, R\$ 5.809,9 milhões e R\$ 7.121,8 milhões, respectivamente. A evolução do endividamento bruto em 2023 é explicada principalmente pela emissão de Notas Comerciais (R\$ 1.500,0 milhões, sendo R\$500,0 milhões pela subsidiária integral, Duratex Florestal Ltda., e R\$1.000,0 milhão pela Companhia) em outubro de 2023.

O patrimônio líquido por sua vez, tem apresentado crescimento com o passar dos anos: R\$ 5.734,9 milhões, R\$ 5.961,4 milhões e R\$ 6.403,6 milhões para os períodos de 2021, 2022 e 2023 respectivamente, se desconsiderada a participação dos não controladores. A relação entre o endividamento total e o patrimônio líquido passou de 67,5% e 97,5% em 2021 e 2022, para 111,2% em 2023.

Em 2023, foram amortizadas dívidas e pagos juros no montante total de R\$ 1.864,1 milhões e contratadas R\$ 2,5 bilhões em novas dívidas. Havia em caixa, ao final do período, R\$ 2.785,5 milhões, valor este superior ao total do montante do endividamento de curto prazo que somava R\$ 1.228,0 milhões, indicando capacidade de liquidez dos compromissos com credores no curto prazo.

Ao final do ano de 2023, o endividamento líquido, dado por debêntures e empréstimos e financiamentos de curto e longo prazo descontado a disponibilidade de caixa era de R\$ 4.336,4 milhões, equivalente a 3,1x o EBITDA Ajustado e Recorrente (lucro antes dos juros, impostos, depreciação, amortização e exaustão), com isso a Companhia mantém sua alavancagem controlada, embora em patamar superior aos valores de 1,1x e 2,3x atingido nos dois anos anteriores (2021 e 2022). A administração entende que, numa situação limite, este indicador poderia ser elevado até 4,0x, sem prejuízo da condição de solvência da Companhia e sem impactar os contratos de dívidas existentes.

Adicionalmente, a liquidez corrente em 2023, dada pela razão do Ativo Circulante pelo Passivo Circulante, totalizou 1,6 e indica a disponibilidade em R\$(reais) para fazer frente a cada R\$1,00 de obrigações de curto-prazo. Esse indicador de liquidez corrente de 1,6 não contempla a linha de crédito rotativo de R\$ 750 milhões que a Companhia possui disponível para utilização.

Independente da possibilidade de alavancagem financeira, o próprio desempenho operacional dos segmentos de atuação da Companhia deve contribuir para fazer frente às exigências de curto e médio prazos.

## b. estrutura de capital

Uma das práticas no âmbito operacional, é a contratação de linhas de crédito para o financiamento das operações. Atualizada em julho de 2022, a Companhia possui uma política financeira com base na qual se monitora regularmente alguns indicadores de solidez financeira tais como: (i) Dívida / (Dívida + Equity); (ii) endividamento líquido / EBITDA Ajustado e Recorrente.

A tabela abaixo confirma a condição equilibrada de capital e o enquadramento às condições estabelecidas na referida política.

(Consolidado em R\$ '000)	2023	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa	2.785.454	1.771.730	1.421.302
Endividamento de Curto Prazo	1.228.033	909.622	849.252
Endividamento de Longo Prazo	5.893.772	4.900.248	3.020.396
Endividamento Bruto	7.121.805	5.809.870	3.869.648
Endividamento Líquido	4.336.351	4.038.140	2.448.346
Patrimônio Líquido	6.403.611	5.961.407	5.734.911
EBITDA Ajustado e Recorrente	1.393.229	1.731.651	2.188.313
Dívida / (Dívida + Equity)	52%	49%	40%
Endividamento Líquido / EBITDA Ajustado e Recorrente	3,1	2,3	1,1

## c. capacidade de pagamento em relação aos compromissos financeiros assumidos

Os indicadores de liquidez da Dexco apontam que a Companhia possui capacidade de solvência para fazer frente aos compromissos estabelecidos de curto, médio e longo prazos. Esses indicadores apresentaram melhora significativa, aumentando a solidez financeira da Dexco, conforme se verifica na seguinte tabela:

Indicadores de Liquidez	2023	2022	2021
Liquidez Corrente	1,6	1,6	1,4
Liquidez Seca	1,2	1,1	1,0
Liquidez imediata	0,8	0,5	0,4
Liquidez Geral	0,8	0,7	0,8

Da mesma forma, o capital circulante líquido, resultado da diferença do ativo circulante pelo passivo circulante, apresentava um superávit de R\$ 2.152,7 milhões em relação às obrigações de curto-prazo em 2023. Em 2022 o superávit do capital circulante líquido era de R\$ 1.909,0 milhões e em 2021 de R\$ 1.289,7 milhões.

A utilização de capital próprio e de terceiros pode ser encontrada pela razão entre o patrimônio líquido e total do ativo. Este indicador, que vem reduzindo ao longo dos anos, foi de 36,4% ao final do exercício de 2023, enquanto em 2022 era de 38,1%, está em equilíbrio com os resultados apresentados.

#### d. Fontes de financiamento para capital de giro e para investimentos em ativos não-circulantes utilizadas

A Companhia utiliza sua própria geração de caixa operacional como uma de suas principais fontes de financiamento para o capital de giro, além de outras linhas tradicionais obtidas junto aos bancos públicos e privados.

Os investimentos em ativos não-circulantes são financiados por meio de linhas de financiamento adequadas às suas características (BNDES, Finame, 4131, Nota de Crédito à Exportação, Certificados de Recebíveis do Agronegócio, Debêntures, dentre outras) e geração de caixa próprio.

#### e. fontes de financiamento para capital de giro e para investimentos em ativos não-circulantes que pretende utilizar para cobertura de deficiências de liquidez

A Companhia possui limites de crédito em aberto para financiamento de capital de giro em diversos bancos e que, devido à sua condição de solvência, não se encontram tomadas, como também, caixa próprio para atender demandas de curto prazo e giro dos negócios. Além disto, a Companhia possui contratada linha de crédito rotativo no valor de R\$ 750,0 milhões para cobrir eventuais necessidades de caixa de curto prazo não previstas.

#### f. níveis de endividamento e as características de tais dívidas, descrevendo ainda:

##### i. contratos de empréstimo e financiamento relevantes

Apresentamos tabela com a totalidade das dívidas financeiras contraídas (em R\$'000) de acordo com informação disponível na Nota Explicativa 18 que acompanha os demonstrativos financeiros auditados de 2023.

MODALIDADE	ENCARGOS	AMORTIZAÇÃO	GARANTIAS	31/12/2023		31/12/2022	
				CIRCULANTE	NÃO CIRCULANTE	CIRCULANTE	NÃO CIRCULANTE
<b>Em Moeda Nacional - Controladora</b>							
FINAME DIRETO com Swap	IPCA + 3,8256% até 4,4176% a.a.	Até Fevereiro 2038	Hipoteca e Aval - 67% Itaúsa S.A e 33% Pessoas Físicas	60.284	656.615	23.627	696.555
FINAME	Pré até 3,5% a.a.	Mensal	Alienação Fiduciária	18	-	299	18
Nota de Crédito Exportação	CDI + 0,91% a.a.	Até Abril de 2025		9.330	400.000	632.942	400.000
Cédula de Crédito Exportação	CDI + 1,81% a.a.	Maio de 2023	30% de Cessão de Direitos Creditórios de Aplicação Financeira	-	-	40.149	-
Nota Comercial	CDI + 1,7055% a.a.	Março de 2028		9.371	299.216	10.649	298.997
Nota Comercial Lastro do CRA com Swap	IPCA + 6,2% até 6,44% a.a.	Até Junho 2032		2.621	895.658	-	386.327
Nota Comercial Lastro do CRA	CDI + 0,6% a.a.	Junho 2028		835	200.000	501	200.000
FINEX 4131	CDI + 0,56% até 1,14% a.a.	Agosto de 2027		114.858	398.922	16.155	400.000
Cédula de Crédito Bancário GIRO	CDI + 1,4495% a.a.	Outubro de 2024		257.050	-	7.464	250.000
<b>Total em Moeda Nacional - Controladora</b>				<b>454.367</b>	<b>2.850.411</b>	<b>731.786</b>	<b>2.631.897</b>
<b>Em Moeda Estrangeira - Controladora</b>							
RESOLUÇÃO 4131 com Swap	US\$ + 2,2610% até 4,6580% a.a.	Até Janeiro de 2027		8.607	1.065.086	6.791	782.655
Nota de Crédito Exportação com Swap	US\$ + 5,98% a.a.	Maio de 2027		1.278	144.918	-	-
<b>Total em Moeda Estrangeira - Controladora</b>				<b>9.885</b>	<b>1.210.004</b>	<b>6.791</b>	<b>782.655</b>
<b>TOTAL DA CONTROLADORA</b>				<b>464.252</b>	<b>4.060.415</b>	<b>738.577</b>	<b>3.414.552</b>
<b>Em Moeda Nacional - Controladas</b>							
Nota Comercial Lastro do CRA com Swap	IPCA + 6,2% até 6,44% a.a.	Até Junho 2032	Aval Dexco	6.900	1.184.938	-	194.768
FNE	Pré 4,71% até 7,53% a.a.	Anual	Fiança Duratex Florestal Ltda. e hipoteca de terreno.	3.559	27.394	2.703	28.383
<b>Total em Moeda Nacional - Controladas</b>				<b>10.459</b>	<b>1.212.332</b>	<b>2.703</b>	<b>223.151</b>
<b>Em Moeda Estrangeira - Controladas</b>							
LEASING	IBR + 2%	Mensal	Nota Promissória	451	584	431	889
<b>Total em Moeda Estrangeira - Controladas</b>				<b>451</b>	<b>584</b>	<b>431</b>	<b>889</b>
<b>TOTAL DAS CONTROLADAS</b>				<b>10.910</b>	<b>1.212.916</b>	<b>3.134</b>	<b>224.040</b>
<b>TOTAL CONSOLIDADO</b>				<b>475.162</b>	<b>5.273.331</b>	<b>741.711</b>	<b>3.638.592</b>

Os principais contratos de empréstimos e financiamentos vigentes apresentavam os seguintes saldos em 31 de dezembro de 2023:

**BNDES – Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social:** R\$ 716,9 milhões. Inclui o resultado da operação de swap para troca de indexador (IPCA x CDI).

**Banco Bradesco:** R\$ 257,1 milhões.

Banco Santander: R\$ 513,8 milhões.

BNB – Banco do Nordeste do Brasil: R\$ 31,0 milhões.

Rabobank: R\$ 409,3 milhões.

Notas Comerciais lastro para emissão de CRA: contratos junto a EcoAgro e True, cujo saldo agregado no final do ano era de R\$ 2.291,0 milhões. Inclui o resultado da operação de swap para troca de indexador (IPCA x CDI).

1ª Emissão de Nota Comercial: saldo no final do ano de R\$ 308,6 milhões.

Scotiabank: R\$ 1.073,7 milhões. Inclui o resultado da operação de swap para troca de moeda (USD x BRL).

Banco da China: R\$ 146,2 milhões. Inclui o resultado da operação de swap para troca de moeda (USD x BRL).

Além dos financiamentos acima mencionados a Companhia também possui em sua carteira a 2ª emissão de debêntures da Dexco S.A. As características e saldo da dívida podem ser vistos no quadro abaixo:

Composição	Data de emissão	Tipo de emissão	Vencimento	Quantidade de debêntures	Valor nominal	Valor na data de emissão	Encargos financeiros semestrais	Forma de amortização	Saldo em 31/12/2023			Saldo em 31/12/2022		
									Circulante	Não circulante	Total	Circulante	Não circulante	Total
2ª emissão	17/05/2019	Simple não convertíveis em ações	17/05/2026	120.000	10.000	1.200.000.000	108% CDI base 252 dias úteis, pagos semestralmente no dia 17 dos meses de maio e novembro	De acordo com o prazo da Debênture	616.990	600.000	1.216.990	20.573	1.200.000	1.220.573
<b>Subtotal Debêntures</b>									<b>616.990</b>	<b>600.000</b>	<b>1.216.990</b>	<b>20.573</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.220.573</b>
<b>Custo da transação</b>									<b>(394)</b>	<b>(558)</b>	<b>(952)</b>	<b>(368)</b>	<b>(889)</b>	<b>(1.257)</b>
<b>Total da Debêntures</b>									<b>616.596</b>	<b>599.442</b>	<b>1.216.038</b>	<b>20.205</b>	<b>1.199.111</b>	<b>1.219.316</b>

## ii. outras relações de longo prazo com instituições financeiras

O relacionamento que a Companhia mantém com instituições financeiras é de caráter comercial, em operações de serviços de cobrança de seus títulos, gestão da folha de pagamento de seus colaboradores, Débito Direto Autorizado (DDA), pagamento de títulos a fornecedores, fechamento de operações de câmbio, repasse de empréstimos e contratações de financiamentos. Em 2023, os parceiros comerciais nestas modalidades eram Scotiabank, Rabobank, Banco do Brasil, Bradesco, Itaú Unibanco, Safra, Santander, dentre outros.

## iii. grau de subordinação entre as dívidas

Do endividamento bruto consolidado final dos exercícios de 2021, 2022 e 2023 nos montantes de R\$ 3.869,6 milhões, R\$ 5.809,9 milhões e R\$ 7.121,8 milhões, respectivamente, uma razão equivalente a 13,8%, 12,6% e 10,5%, respectivamente, que corresponde a um saldo no valor de R\$ 533,9 milhões, R\$ 729,6 milhões e R\$ 744,5 milhões, respectivamente, apresentavam garantia real nas modalidades de alienação fiduciária e hipoteca. No caso, estas dívidas foram contraídas para financiamento de máquinas e equipamentos na modalidade FINAME e FNE, e desta forma, no final do ano, aproximadamente 89,5% da dívida consolidada não apresentava garantia real.

iv. eventuais restrições impostas ao emissor, em especial, em relação a limites de endividamento e contratação de novas dívidas, à distribuição de dividendos, à alienação de ativos, à emissão de novos valores mobiliários e à alienação de controle societário, bem como se o emissor vem cumprindo essas restrições

Os contratos de endividamento da Companhia no geral estão sujeitos a determinadas cláusulas restritivas (covenants) não financeiras que podem causar o vencimento antecipado cruzado (cross default) de suas dívidas, tais como: (i) inadimplirem qualquer obrigação financeira contraída pela Companhia e/ou qualquer de suas controladas, em valor individual ou agregado, igual ou superior a R\$ 150 milhões; (ii) decretação de falência, pedido de autofalência formulado pela Companhia, pedido de falência formulado por terceiros e não elidido no prazo legal ou no prazo definido contratualmente, pedido de recuperação judicial ou de recuperação extrajudicial da Companhia e/ou qualquer de suas controladas (conforme contratos de dívidas e escrituras de emissão das dívidas); (iii) alteração ou transferência do controle, direto ou indireto da Companhia, com exceções e mitigantes definidos contratualmente; e (iv) redução de capital social da Companhia, exceto se para a absorção de prejuízos.

Os contratos de empréstimos e financiamentos, listados abaixo, com apresentam cláusula de vencimento antecipado (cross-default), que se aplica à Companhia e às suas controladas.

Contratos	Valor '000	% Dívida Bruta	Observação
Notas Comerciais para lastro de CRA	2.291,0	32,2%	Inclui Swap
Debêntures	1.217,0	17,1%	
Resol. 4131	1.073,7	15,1%	Inclui Swap
Finex	513,8	7,2%	
1ª Emissão de Nota Comercial	308,6	4,3%	
<b>Total</b>	<b>5.404,1</b>	<b>75,9%</b>	

A Companhia também obriga-se a manter determinados índices de endividamento e de liquidez em seus contratos junto à EcoAgro (Notas Comerciais para lastro de CRA), True (Notas Comerciais para lastro de CRA) e VX Pavarini (2ª Emissão de Debêntures).

Os índices são apurados anualmente, conforme parâmetros abaixo:

		Valor pactuado com os credores	Valor efetivamente performado em 31/12/2023
<b>I. Notas Comerciais para lastro de CRA – Ecoagro / True</b>			
Dívida Líquida / Ebitda (CVM 156/22)	<	4,00	1,78
<b>II. DEBÊNTURES 2ª EMISSÃO – VX PAVARINI</b>			
Dívida Líquida / Ebitda (CVM 156/22)	<	4,00	1,72
<b>III. Scotiabank – Resolução 4131</b>			
Dívida Líquida / Ebitda Ajustado e Recorrente	<	4,00	3,11

#### **g. limites dos financiamentos contratados e percentuais já utilizados**

A Companhia tem linha de financiamento FNE junto ao Banco do Nordeste, que é utilizado para a realização de plantação de florestas, aquisição de máquinas e equipamentos no

estado de Alagoas, no valor total de R\$ 31,3 milhões, dos quais R\$ 28,9 milhões já foram liberados.

## h. alterações significativas em itens das demonstrações de resultado e de fluxo de caixa

### Demonstração do Resultado

Demonstração do Resultado do Exercício (em R\$'000)	31/12/2023	Análise Vertical	Varição ref. ano anterior	31/12/2022	Análise Vertical
<b>Receita Líquida de Vendas</b>	<b>7.383.409</b>	<b>100,0%</b>	<b>-13,0%</b>	<b>8.486.650</b>	<b>100,0%</b>
Varição do valor justo dos ativos biológicos	768.592	10,4%	28,6%	597.866	7,0%
Custo dos produtos vendidos	(5.776.134)	-78,2%	-7,0%	(6.212.729)	-73,2%
<b>Lucro Bruto</b>	<b>2.375.867</b>	<b>32,2%</b>	<b>-17,3%</b>	<b>2.871.787</b>	<b>33,8%</b>
Despesas com vendas	(1.042.414)	-14,1%	-6,9%	(1.119.741)	-13,2%
Despesas gerais e administrativas	(367.491)	-5,0%	15,2%	(319.075)	-3,8%
Honorários da administração	(18.278)	-0,2%	-10,8%	(20.495)	-0,2%
Outros resultados operacionais, líquidos	42.188	0,6%	-336,4%	(17.846)	-0,2%
Resultado de Equivalência Patrimonial	279.782	3,8%	412,5%	54.593	0,6%
<b>Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro</b>	<b>1.269.654</b>	<b>17,2%</b>	<b>-12,4%</b>	<b>1.449.223</b>	<b>17,1%</b>
Receitas financeiras	543.003	7,4%	41,3%	384.391	4,5%
Despesas financeiras	(1.061.410)	-14,4%	15,9%	(916.069)	-10,8%
<b>Lucro Operacional Antes do I. Renda e da C. Social</b>	<b>751.247</b>	<b>10,2%</b>	<b>-18,1%</b>	<b>917.545</b>	<b>10,8%</b>
Imp.de renda e Contribuição social - correntes	(40.469)	-0,5%	-64,6%	(114.212)	-1,3%
Imp.de renda e contribuição social - diferidos	100.492	1,4%	-361,6%	(38.411)	-0,5%
<b>Lucro Líquido do Exercício de Operações Continuadas</b>	<b>811.270</b>	<b>11,0%</b>	<b>6,1%</b>	<b>764.922</b>	<b>9,0%</b>
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>811.270</b>	<b>11,0%</b>	<b>6,1%</b>	<b>764.922</b>	<b>9,0%</b>
<b>Lucro atribuível a:</b>					
Acionistas da Companhia	789.601	10,7%	4,5%	755.861	8,9%
Participação dos não controladores	21.669	0,3%	139,1%	9.061	0,1%
<b>Lucro líquido por ação em R\$:</b>					
Básico:	0,9772			1,0178	
Diluído:	0,9742			1,0144	

### Análise Comparativa entre 2023 e 2022

**Receita líquida de vendas:** Em meio a um cenário desafiador, a Dexco encerrou o ano com uma Receita Líquida abaixo (13,0%) em relação ao ano de 2022. As retrações de volumes em todas as Divisões junto a ações de reposicionamento de preço da Divisão Acabamentos foram os principais responsáveis por esta contração no ano. Na Divisão Metais e Louças houve uma redução de 22,9% quando comparada com o ano anterior. No ano, Metais e Louças vendeu 19.258 mil peças, 17,7% a menos do vendido em 2022, sendo este cenário de decréscimo percebido em todos os trimestres ao longo do ano de 2023. Este resultado justificou-se predominantemente pela forte retração do mercado, em especial do segmento de alto padrão, onde a Divisão está mais exposta.

Já a Divisão Madeira encerrou o ano com queda de 7,2% na receita líquida quando comparada com o ano anterior, representada por 2.706 mil m<sup>3</sup> vendidos de painéis, sendo que deste volume aproximadamente 29,3% foram direcionados pela operação da Colômbia e mercado externo. Também foi possível notar incrementos de resultados provenientes de negócios florestais, os quais acompanharam a escalada do preço da Madeira uma vez que os volumes de negócios se mantiveram alinhados com o histórico. A Divisão de Revestimentos encerrou o ano com redução de 24,1% na sua Receita Líquida versus 2022, endossada pela retração mercadológica desta Divisão.

**Varição do valor justo dos ativos biológicos:** Variação positiva de R\$ 768,6 milhões, 28,6% superior em relação a 2022, diante do cenário de aumento de preço da madeira.

**Custo dos produtos vendidos:** Queda de -7,0% em decorrência da retração de volumes em todas as Divisões. Além disso, também foi impactado pela retração nos custos de importantes insumos na Divisão Madeira, que foram suficientes para compensar a pressão advinda das paradas temporárias para equalização de estoques realizada na Divisão de Acabamentos.

**Despesas com vendas:** As despesas com vendas retraíram proporcionalmente à receita em 0,8% no ano de 2023 em relação a 2022 e apresentaram uma redução de 6,9% no mesmo período, explicada principalmente pela queda de volumes neste ano.

**Despesas gerais e administrativas:** Aumento de 15,2% quando comparado ao ano anterior, principalmente impulsionado pelos reajustes salariais e a continuidade no projeto de digitalização.

**Outros resultados operacionais, líquidos:** A variação positiva de R\$ 60,0 milhões é demonstrada abaixo:

<b>Outros resultados operacionais, líquidos (R\$ '000)</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>Varição</b>
Amortização de carteira de clientes	(26.501)	(25.905)	(596)
Amortização de mais valia de ativos	(17.968)	(9.522)	(8.446)
Participações, Stock Option e ILP	(19.136)	(27.884)	8.748
Atualizações dos créditos com plano de previdência complementar	1.830	12.245	(10.415)
Créditos Prodep - Reintegra	3.902	6.181	(2.279)
Exclusão do ICMS na base do Pis e Cofins	115.817	-	115.817
Créditos operacionais com fornecedores	9.335	15.830	(6.495)
Impairment de ativo imobilizado - Unidade de Louças Queimados - RJ	(22.487)	-	(22.487)
Impairment de ativos - Unidade Manezales - Colômbia	(29.000)	-	(29.000)
Vendas de Imóveis	34.050	-	34.050
Resultado na baixa de ativos, e outros operacionais	(7.654)	11.209	(18.863)
<b>Total</b>	<b>42.188</b>	<b>(17.846)</b>	<b>60.034</b>

**Resultado de equivalência patrimonial:** O saldo positivo de R\$ 279,7 milhões é representado preponderantemente pela participação nos resultados das empresas LD Celulose e LD Florestal.

**Receitas financeiras:** As receitas financeiras apresentaram um aumento de R\$ 158,6 milhões em relação a 2022, com as seguintes variações: (i) aumento de R\$ 27,5 milhões de rendimentos de aplicações financeiras; (ii) redução de R\$ (51,7) milhões de variação cambial; (iii) aumento de R\$ 2,4 milhões nas atualizações monetárias; (iv) R\$ 178,0 milhões de atualização da exclusão de ICMS na base do PIS e da COFINS, maior em comparação com a atualização do ano anterior; e (v) aumento de R\$ 2,4 milhões de juros e descontos obtidos.

**Despesas financeiras:** As despesas financeiras apresentaram um aumento de R\$ 145,3 milhões em relação a 2022, com as seguintes variações: (i) aumento de R\$ 51,0 milhões de encargos sobre financiamentos em moeda nacional; (ii) aumento de R\$ 35,6 milhões de encargos sobre financiamentos em moeda estrangeira; (iii) aumento de R\$ 63,8 milhões de variação cambial; (iv) redução de R\$ 8,2 milhões em atualizações monetárias; (v) redução de R\$ 8,3 milhões em operações com derivativos; e (iv) aumento de R\$ 11,4 milhões nas demais despesas financeiras.

**Imposto de renda e contribuição social, correntes e diferidos:** Aumento de R\$ 212,6 milhões nesta despesa quando comparada a 2022, conforme demonstrado no quadro abaixo:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Imposto de Renda e contrib. social sobre o lucro	(255.424)	(311.965)	(676.282)
Juros sobre o Capital Próprio	59.160	84.660	241.163
Resultado da Equivalência Patrimonial	95.126	18.561	(23.327)
Diferença de tributação de empresa controlada	38.810	35.241	20.184
Incentivos Fiscais e subvenções governamentais	47.631	21.523	47.092
Atualização Selic s/ICMS na Base do PIS/COFINS	74.584	15.374	106.850
Demais adições e exclusões	136	(16.017)	20.937
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	<b>60.023</b>	<b>(152.623)</b>	<b>(263.383)</b>

## **Demonstração dos Fluxos de Caixa**

### **Análise Comparativa entre 2023 e 2022**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	1.345.983	793.690
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(1.302.983)	(1.638.478)
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos	960.458	1.226.557
Variação cambial sobre disponibilidades	10.266	(31.341)
<b>Acréscimos (decréscimo) de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>1.013.724</b>	<b>350.428</b>
Acréscimos (decréscimo) de caixa e equivalentes de caixa	1.013.724	350.428
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	1.771.730	1.421.302
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	2.785.454	1.771.730

### **Caixa líquido gerado nas atividades operacionais**

O fluxo de caixa nas atividades operacionais totalizou R\$ 1.346,0 milhões em 2023, comparado a R\$ 793,7 milhões em 2022. A variação positiva de R\$ 552,3 milhões é majoritariamente proveniente das ações de Capital de Giro intensificadas pela Companhia. Com o intuito de equilibrar os resultados do ano, ações de Capital de Giro foram engatilhadas intencionando compensar potenciais necessidades de consumo do Caixa como, por exemplo, as saídas em função de despesas financeiras decorrentes das captações/financiamentos. Isto também foi uma implicação da forte pressão nos setores em que a Companhia atua, haja vista a queda nos volumes de todas as suas divisões de negócio no ano, mais intensificada na divisão de Acabamentos para a construção.

### **Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos**

O caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos totalizou R\$ 1.303,0 milhões em 2023, comparado a uma utilização de R\$ 1.638,5 milhões em 2022. Abaixo temos os principais itens que demandaram recursos no ano de 2023: (i) R\$ 807,1 milhões na aquisição de ativo imobilizado; e (ii) R\$ 361,7 milhões investidos em ativo biológico.

### **Caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades de financiamentos**

O caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos totalizou R\$ 960,5 milhões em 2023, comparado a R\$ 1.226,6 milhões em 2022. O consumo de caixa em R\$ 266,1 milhões é representado pelas variações de: (i) (-) R\$ 44,5 milhões nas captações de empréstimos, sendo R\$ 2.455,3 milhões em 2023, comparado a R\$ 2.499,8 milhões em 2022; (ii) (-) R\$ 66,8 milhões de amortizações do valor principal de financiamentos, sendo R\$ 942,4 milhões em 2023, comparado a R\$ 875,5 milhões em 2022; (iii) (-) R\$ 143,5 milhões de pagamentos de derivativos de dívida, sendo R\$ 182,1 milhões em 2023, comparado a R\$ 38,6 milhões em 2022; (iv) (-) R\$ 43,7 milhões de amortizações de passivos de arrendamento, sendo R\$ 127,8 milhões em 2023, comparado a R\$ 84,1 milhões em 2022; (v) (-) R\$ 248,7 milhões referente ao pagamento de juros sobre o capital próprio, conforme fatos relevantes publicados em 08/12/2022 e 26/12/2022 e aviso aos acionistas publicado em 05/06/2023; (vi) (+) R\$ 274,9 milhões de ações em tesouraria, sendo que em 2023 a companhia não adquiriu ações adicionais por considerar que possuía quantidade suficiente para atender ao plano de incentivo de longo prazo conforme aprovado em assembleia geral e (vii) (+) R\$ 6,2 milhões de aumento de capital na controlada Caetex Florestal S.A., aportados por sócios não controladores.

## 2.2 Os diretores devem comentar:

### a. resultados das operações do emissor, em especial:

*i. descrição de quaisquer componentes importantes da receita:*

A Receita Líquida Consolidada da Companhia em 2023 totalizou R\$ 7.383,4 milhões, ou seja, 13% inferior ao consolidado do ano de 2022.

Receita Líquida	2023	%	2022	%	2021	%
Madeira	4.831.341	65%	5.205.392	61%	4.762.430	58%
Deca	1.682.756	23%	2.136.248	25%	2.250.542	28%
Revestimentos	869.312	12%	1.145.010	13%	1.157.269	14%
<b>Total</b>	<b>7.383.409</b>	<b>100%</b>	<b>8.486.650</b>	<b>100%</b>	<b>8.170.241</b>	<b>100%</b>

Em meio a um cenário macroeconômico desafiador, o mercado externo também apresentou retração no período. Desta forma, a Companhia manteve a média histórica de 80% da origem da Receita Líquida advinda do mercado interno, conforme apresentado abaixo:

Receita Líquida	2023	%	2022	%	2021	%
Mercado Interno	6.121.947	83%	6.893.156	81%	6.742.416	83%
Mercado Externo	1.261.462	17%	1.593.494	19%	1.427.825	17%
<b>Total</b>	<b>7.383.409</b>	<b>100%</b>	<b>8.486.650</b>	<b>100%</b>	<b>8.170.241</b>	<b>100%</b>

Em decorrência da exposição relevante ao mercado interno, são componentes importantes da receita as condições macro existentes no mercado doméstico como, mas não limitadas a: emprego, renda, taxas de juros, disponibilidade de crédito para o financiamento da aquisição de bens de consumo e imóveis e prazo de financiamento. Além destes, questões ligadas à Companhia como volume de produtos expedidos, preços praticados e mix de venda complementam os principais componentes da receita.

Destacamos os seguintes tópicos por área de atuação de cada divisão de negócio:

**Madeira:** Receita advinda da comercialização de painéis de MDP e MDF (crus e revestidos), pisos laminados e vinílicos, acabamentos, acessórios e rodapés, sob as marcas Duratex e Durafloor. Além de negócios florestais acompanharam a escalada do preço da madeira, mesmo mantendo os volumes em patamares históricos.

Em 2023, mesmo com a retomada no mercado de painéis apresentada no segundo semestre junto aos negócios florestais, que acompanharam a escalada do preço da madeira, não foi suficiente para compensar o momento desafiador apresentado no primeiro semestre para o setor de painéis. Desta forma, a Divisão apresentou uma retração de -7,2% no período.

**Acabamentos para Construção – Metais e Louças:** Receita advinda da venda de louças e metais sanitários, torneiras plásticas, chuveiros elétricos, além de válvulas e acabamentos, comercializados sob as marcas Deca e Hydra.

Além da retração de volumes, a Companhia realizou ações estruturantes para manutenção de participação de mercado, como o reposicionamento de preço de parte da linha de metais sanitários, que levou à retração da receita unitária em relação à 2022.

**Acabamentos para Construção – Revestimento:** Receita proveniente da comercialização de revestimentos especiais - cerâmicos e cimentícios – e ladrilhos com aplicações diversas (para ambientes secos ou úmidos), porcelanato polido e telhas, sob as marcas Portinari, Ceusa e Castelatto.

Assim como a Divisão de Metais e Louças, esta Divisão foi impactada pela retração do mercado apesar de ter uma evolução gradual ao longo de 2023 em participação de mercado alavancada pelo reposicionamento de preços de alguns de seus produtos, o que também impactou a receita unitária.

Os resultados da LD Celulose não são apresentados nos números divulgados pela Dexco, uma vez que esta é uma *Joint Venture* na qual a Dexco detém 49% de participação e a Lenzing AG, parceira da Dexco neste projeto, detém 51%. Ao final de 2023, após seu primeiro ano operando em sua plena capacidade, a Companhia divulgou resultados da LD Celulose, porém, apenas o EBITDA Ajustado e Recorrente Pro-Forma refletia a participação da Dexco neste negócio, totalizando R\$ 2.007 milhões, sendo R\$ 613 milhões referentes ao resultado do negócio de celulose solúvel.

#### *ii. fatores que afetaram materialmente os resultados operacionais*

Os resultados operacionais da Companhia podem ser afetados por aspectos como o nível de utilização das plantas, demandas e preferências dos clientes, inflação dos custos, sazonalidade e concorrência.

No ano de 2023, a Companhia vivenciou uma forte retração de demanda de seus produtos, o que impactou operacionalmente as Divisões de negócios da Dexco, além da realização de ações estruturantes na Divisão de Acabamentos. Os impactos sentidos ao longo do ano, por divisão de negócio seguem abaixo:

**Madeira:** Apesar da piora no cenário macroeconômico, a Divisão Madeira seguiu resiliente, com ganhos sequenciais de *market share* ao longo do ano. Diante disso, também apresentou uma escalada de ocupação fabril, que levou a patamares superiores

a 90% no quarto trimestre e conseqüentemente a uma maior diluição do custo fixo, levando à melhora das margens.

**Acabamentos para Construção:** A retração da demanda junto a ações estruturantes, como a paralisação temporária fabril para a redução dos níveis de estoques, gerou impactos diretos na redução de ocupação fabril, que encerrou em 57% em Metais e Louças e 53% em Revestimentos. Além disso, para alavancar a rentabilidade de suas operações, a Companhia anunciou em 2023 o encerramento da fábrica de Louças em Queimados (RJ) e a suspensão temporária da unidade RC02 de Revestimentos em Criciúma (SC).

**b. variações relevantes das receitas atribuíveis a introdução de novos produtos e serviços, alterações de volumes e modificações de preços, taxas de câmbio e inflação**

• **Câmbio:**

A Receita da Dexco é essencialmente advinda do mercado interno, oriunda principalmente da Divisão Madeira que representa aproximadamente 25,0% do seu faturamento em moeda estrangeira. A Divisão Deca e a Divisão de Revestimentos Cerâmicos representam em torno de 5,0% e 10,0% da receita total referente à exportação, respectivamente.

• **Modificação de preços:**

Considerando a estratégia de *pricing*, a Dexco busca ser assertiva na precificação e melhor posicionamento de seus produtos no mercado, e garantir a manutenção de suas margens em patamares superiores aos de seus concorrentes, de forma a mitigar os efeitos da inflação de seus insumos de produção e impacto cambial.

• **Volumes:**

O ano de 2023 foi desafiador para a Companhia no que se refere aos volumes registrados em ritmos distintos de recuperação entre suas Divisões de atuação.

A Divisão Madeira apresentou um desempenho favorável do segundo semestre que não foi suficiente para compensar o cenário adverso apresentado no início do ano. Desta forma, encerrou o ano com 2.706,1 mil m<sup>3</sup> vendidos de painéis, sendo que deste volume aproximadamente 23,9% foram direcionados a operação da Colômbia e mercado externo.

O setor de materiais para a construção ainda não apresentou sinais de retomada ao longo do ano, de forma que a Divisão de Metais e Louças Sanitárias vendeu 19.258 mil peças, 17,7% a menos do vendido em 2022, e na Divisão de Revestimentos, o volume de vendas foi de 15.622.065 m<sup>2</sup> vendidos, 20,8% abaixo de 2022.

**MADEIRA**

Volume Expedido (em m <sup>3</sup> )	2023	%	2022	%	2021	%
STANDARD (CRU)	1.454.476	54%	1.452.713	50%	1.757.465	56%
REVESTIDOS	1.251.598	46%	1.426.781	50%	1.362.975	44%
Total	2.706.074	100%	2.879.494	100%	3.120.440	100%

**METAIS E LOUÇAS**

Expedição (em '000 peças)	2023	%	2022	%	2021	%
BÁSICOS	8.005	42%	8.500	36%	9.604	32%
ACABADOS	11.253	58%	14.897	64%	20.012	68%
<b>Total</b>	<b>19.258</b>	<b>100%</b>	<b>23.397</b>	<b>100%</b>	<b>29.616</b>	<b>100%</b>

### REVESTIMENTOS

Expedição (em m <sup>2</sup> )	2023	%	2022	%	2021	%
ACABAMENTOS	15.622.065	100%	19.717.188	100%	25.317.685	100%
<b>Total</b>	<b>15.622.065</b>	<b>100%</b>	<b>19.719.210</b>	<b>100%</b>	<b>25.317.685</b>	<b>100%</b>

### c. impactos relevantes da inflação, da variação de preços dos principais insumos e produtos, do câmbio e da taxa de juros no resultado operacional e no resultado financeiro do emissor

Receita, Custo e Margem		2023	2022	2021
<b>Madeira</b>	Custo Caixa Unitário (em R\$/m <sup>3</sup> expedido)	(1.027,0)	(1.135,1)	(843,4)
	Lucro Bruto (em R\$ '000)	1.918.71	1.905.366	1.734.466
	Margem Bruta	39,71%	36,60%	36,70%
	EBITDA Ajustado e Recorrente (em R\$ '000)	1.400.489	1.186.345	1.477.636
<b>Metais e Louças</b>	Custo Caixa Unitário (em R\$/peça expedida)	(67,2)	(63,4)	(49,5)
	Lucro Bruto (em R\$ '000)	294.099	561.939	691.020
	Margem Bruta	17,48%	26,30%	30,70%
	EBITDA Ajustado e Recorrente (em R\$ '000)	(15.636)	310.987	410.579
<b>Revestimentos</b>	Custo Caixa Unitário (em R\$/m <sup>2</sup> expedido)	(41,5)	(34,9)	(26,8)
	Lucro Bruto (em R\$ '000)	187.473	404.482	431.398
	Margem Bruta	18,76%	35,30%	37,30%
	EBITDA Ajustado e Recorrente (em R\$ '000)	8.376	234.319	300.098

- Resultado operacional: inflação e câmbio no preço dos insumos.**

Parte das matérias primas de produção da Companhia são vinculadas a commodities internacionais e fixados em moeda estrangeira (dólar), sujeitos à variação cambial do momento. Na Divisão Madeira, as principais commodities são ureia e metanol, insumos primordiais para a fabricação de resina, que corresponde a aproximadamente 20% do custo do produto vendido. Para Metais e Louças, a maior exposição em commodity é ligada a itens de base a liga de cobre e polímeros plásticos. Na Divisão de Revestimentos a maior exposição em custo é sobre gás natural, que chega a representar cerca de 20% dos insumos da Divisão. Demais custos fixos para todas as unidades de negócio são majoritariamente atrelados a inflação.

Devido aos efeitos das commodities, assim como de outros insumos importados, a Companhia está exposta à variação cambial, sobretudo na Divisão Madeira com aproximadamente 25,0% dos custos atrelados ao dólar.

- **Resultado financeiro: taxa de juros e câmbio.**

A taxa básica de juros em patamar elevado impactou diretamente os encargos financeiros da Companhia. Ao final de 2023, o prazo médio ponderado da dívida da Dexco era de 4,5 anos, resultado de um bem-sucedido processo de alongamento do prazo médio da dívida em 0,4 em comparação ao ano anterior. O custo médio ficou em 108,9% do CDI.

R\$ '000	2023	2022	2021
Receitas Financeiras	543.003	384.391	403.860
Despesas Financeiras	(1.061.410)	(916.069)	(306.187)
Resultado Financeiro Líquido	(518.407)	(531.678)	97.673

## **2.3 Mudanças nas práticas contábeis/Opiniões modificadas e ênfases**

### **a. mudanças nas práticas contábeis que tenham resultado em efeitos significativos sobre as informações previstas nos campos 2.1 e 2.2**

Não ocorreram mudanças significativas em 2023, 2022 e 2021.

### **b. opiniões modificadas e ênfases presentes no relatório do auditor**

Não há opiniões modificadas, ressalvas e ênfases presentes nos relatórios dos auditores independentes, referentes às demonstrações financeiras dos exercícios sociais encerrados em 31.12.2023, 31.12.2022 e 31.12.2021.

## **2.4 Efeitos relevantes nas DFs**

### **a. introdução ou alienação de segmento operacional**

Em 2021, 2022 e 2023 não foi realizada introdução ou alienação de segmento operacional relevante. Entretanto, passamos a transcrever sobre o encerramento ou suspensão de operações:

#### **Encerramento das operações na Unidade de Louças em Queimados - RJ**

Em 21 de junho de 2023, a Companhia encerrou a produção de louças na unidade de Queimados, no estado do Rio de Janeiro. Essa ação faz parte de um plano estratégico de reorganização e consolidação do Negócio Louças, otimizando o uso de seus ativos industriais.

O atendimento aos clientes foi assegurado, uma vez que a produção desta unidade foi suprida pelas unidades industriais de Recife/PE, João Pessoa/PB e Jundiá/SP.

Os ativos operacionais foram oportunamente remanejados para outras unidades, buscando melhor produtividade e eficiência. O dispêndio envolvido no encerramento das atividades da unidade não foi material e está sendo compensado pela redução dos custos fixos e ganhos operacionais no curto prazo.

#### **Suspensão da produção de unidade fabril de Revestimentos Cerâmicos em Criciúma**

A partir de 01 de agosto de 2023, a Dexco suspendeu por tempo indeterminado a operação da unidade RC2, a menor de suas unidades fabris em Criciúma/SC. Com esta iniciativa, a Companhia busca a melhoria de eficiência e produtividade das suas operações, adequando-as à atual demanda de mercado. O atendimento aos clientes foi assegurado, uma vez que a produção desta linha foi concentrada nas demais unidades

em operação em Santa Catarina. O dispêndio envolvido no encerramento das atividades da unidade não foi material e foi compensado pela redução dos custos fixos e ganhos operacionais no curto prazo.

#### **Encerramento da operação da planta de Manizales (Colômbia).**

A partir de 27 de setembro de 2023, a Dexco encerrou as operações da unidade de painéis da sua controlada Duratex Colômbia, localizada em Manizales na Colômbia. Esta decisão foi tomada para melhorar a competitividade de custo e alocação de capital para investimentos futuros da nossa companhia, integrando o plano estratégico de reorganização e manutenção da operação consolidada do negócio Madeira.

O atendimento aos clientes foi assegurado, uma vez que a produção desta unidade foi concentrada nas unidades de Barbosa e Yarumal, as duas sediadas em Antioquia na Colômbia. Esta unidade era composta por ativos antigos, e não apresentava capacidade representativa. Diante disto, em razão dos dispêndios extraordinários, foram reconhecidos R\$ 30,4 milhões como eventos não recorrentes.

#### **b. constituição, aquisição ou alienação de participação societária**

Em 2021, a Dexco anunciou a aquisição de 100,0% do capital da empresa Castelatto, que é líder no segmento premium de pisos e revestimentos de concreto arquitetônico com capacidade de 7,5 milhões de peças por ano. Como referência em design, esta aquisição é mais um passo da Dexco na materialização de seu propósito de oferecer Soluções para Melhor Viver, com inovadoras soluções e estilos para seus clientes e consumidores poderem cada vez mais Viver Ambientes. A operação foi aprovada, sem restrições, pelo Conselho Administrativo de Defesa Econômica (CADE) em março de 2022.

Ainda em 2021, foi anunciado o investimento da Companhia na constituição do DX Ventures Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior, bem como, a aquisição de participação acionária no ABC da Construção ("ABC") por meio de subsidiária, consolidando sua estratégia de transformação digital e de aprimoramento no atendimento de seus clientes e consumidores, como forma de mapeamento de oportunidades e inovações do setor de construção civil e reformas, sendo que esta foi devidamente aprovada pelo CADE.

Em 2022, a controlada Duratex Florestal LTDA, aportou capital na Caetex Florestal S.A., adquirindo 10% das ações do capital social, que somadas as ações possuídas anteriormente, totalizou uma participação de 60%. Essa capitalização em conjunto com alterações procedidas no acordo de acionistas, transformaram a sociedade de controle conjunto (joint operation) em uma controlada, e conseqüentemente, seu balanço passou a ser consolidado integralmente no balanço da Companhia. Foram concluídas todas as condições precedentes, dentre elas a aprovação, sem restrições, pelo Conselho Administrativo de Defesa Econômica (CADE).

A Dexco alienou a totalidade das ações do capital social da Viva Decora Internet Ltda em abril de 2023, sendo que o investimento, feito em 2020, não foi representativo em comparação aos demais negócios da Companhia.

#### **c. eventos ou operações não usuais**

Em 2021, 2022 e 2023 não foram realizados eventos ou operações não usuais relevantes.

### **2.5.- Medições não contábeis**

Tendo em vista a divulgação voluntária de informações de natureza não contábil, conforme previsto na Instrução CVM nº 527 de 04 de outubro de 2012, apresentamos, abaixo:

### **Divulgação do LAJIDA/EBITDA e LAJIR/EBIT (art. 3º da IN CVM 527/12)**

A Companhia utiliza como medida não contábil o LAJIDA/EBITDA (Lucro antes dos juros, impostos sobre renda incluindo contribuição social sobre o lucro líquido, depreciação e amortização ou Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) e LAJIR/EBIT (Lucro antes dos juros e impostos sobre a renda incluindo contribuição social sobre o lucro líquido ou Earnings before interest, and taxes) com a finalidade de apresentar uma medida de seu desempenho econômico operacional, que consiste no resultado líquido do período, acrescido dos tributos, das despesas financeiras líquidas das receitas financeiras e das depreciações, amortizações e exaustão. O LAJIDA/EBITDA é divulgação voluntária, de natureza não contábil, e não representa o fluxo de caixa para os períodos apresentados, não devendo ser considerado como base para distribuição de dividendos.

Note que, pela característica dos negócios da Dexco, este indicador é ajustado pela variação do valor justo dos ativos biológicos, combinação de negócios, benefícios a empregados e, quando é o caso, por eventos extraordinários.

<b>LAJIDA (EBITDA)</b> <b>R\$'000</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>811.270</b>	<b>764.922</b>	<b>1.725.682</b>
Imposto de renda e Contribuição social	(60.023)	152.623	263.383
Resultado financeiro líquido	518.407	531.678	(97.673)
<b>LAJIR (EBIT)</b>	<b>1.269.654</b>	<b>1.449.223</b>	<b>1.891.392</b>
Depreciação, amortização, exaustão	1.165.568	845.355	712.293
<b>LAJIDA (EBITDA) de acordo com a CVM 527/12</b>	<b>2.435.222</b>	<b>2.294.578</b>	<b>2.603.685</b>
Margem LAJIDA (EBITDA)	33,0%	27,0%	31,9%
Variação do valor justo do ativo biológico	(768.592)	(586.447)	(129.444)
Combinação de negócios /outros ajustes	2.181	(8.928)	1.723
<b>LAJIDA (EBITDA) ajustado por eventos não caixa</b>	<b>1.668.811</b>	<b>1.699.203</b>	<b>2.475.964</b>
Eventos de natureza extraordinária	(275.582)	32.448	(287.651)
<b>LAJIDA (EBITDA) ajustado recorrente</b>	<b>1.393.229</b>	<b>1.731.651</b>	<b>2.188.313</b>
Margem LAJIDA (EBITDA) ajustada recorrente (*)	18,9%	20,4%	26,8%

(\*) Para efeito de comparação, foi excluída do cálculo da margem EBITDA ajustado e recorrente.

Para 2023, principalmente pela Descontinuação de Operações R\$ 120.371 mil, pela receita da exclusão do ICMS da base do pis e da cofins (R\$ 115.817 mil) e do projeto de celulose solúvel (R\$ 277.320 mil)

Para 2022, principalmente pelo impairment de R\$ 27.357 mil, reestruturação Deca e Revestimentos Cerâmicos R\$ 65.080 mil, projeto celulose solúvel (R\$ 52.531 mil).

Para 2021, principalmente pela receita na exclusão do Icms na base do pis e da cofins (R\$ 523.847 mil), impairment de R\$ 57.332 mil, reestruturação de marcas R\$ 27.281 mil, reestruturação Deca e Revestimentos Cerâmicos R\$ 56.814 mil, projeto celulose solúvel R\$ 70.581 mil.

## **2.6 Identificar e comentar qualquer evento subsequente às últimas demonstrações financeiras de encerramento de exercício social que as altere substancialmente**

**Encerramento da oferta pública de certificados do agronegócio.**

Em 05 de janeiro de 2024, a Companhia comunicou ao mercado o encerramento da oferta pública de certificados de recebíveis do agronegócio em série única da 308ª (trecentésima oitava) emissão da Eco Securitizadora de Direitos Creditórios do Agronegócio S.A. ("CRA"), lastreados em notas comerciais escriturais da Dexco. A

emissão do CRA foi realizada em série única no montante total de R\$ 375,0 milhões, com vencimento em 10 anos e remuneração prefixada de 11,0064% a.a. Adicionalmente, alinhado com sua estratégia de *liability management*, a companhia optou por realizar o swap de taxas de juros com um custo de 108,5% do CDI.

## **2.7 Os diretores devem comentar a destinação dos resultados sociais, indicando:**

### **a. regras sobre retenção de lucros**

O Estatuto Social prevê que juntamente com as demonstrações financeiras, o Conselho de Administração apresentará à Assembleia Geral Ordinária proposta sobre a destinação do lucro líquido do exercício, observados os preceitos dos artigos 186 e 191 a 199 da Lei das S.A. e as disposições seguintes:

- a) antes de qualquer outra destinação, serão aplicados 5% (cinco por cento) na constituição da Reserva Legal, que não excederá de 20% (vinte por cento) do capital social;
- b) será especificada a importância destinada a dividendos aos acionistas, atendendo ao disposto no Artigo 29; e
- c) saldo terá o destino que for proposto pelo Conselho de Administração, inclusive para a formação das reservas estatutárias (Artigo 30), "ad referendum" da Assembleia Geral.

Por proposta do Conselho de Administração, a Assembleia Geral poderá deliberar a formação das seguintes reservas:

- I. Reserva para Equalização de Dividendos - Será limitada a 40% do valor do capital social e terá por finalidade garantir recursos para pagamento de dividendos, inclusive na forma de juros sobre o capital próprio ou suas antecipações, visando manter o fluxo de remuneração aos acionistas, sendo formada com recursos: (a) equivalentes a até 50% do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do artigo 202 da Lei das S.A., (b) equivalentes a até 100% da parcela realizada de Reservas de Reavaliação, lançada a lucros acumulados; (c) equivalentes a até 100% do montante de ajustes de exercícios anteriores, lançado a lucros acumulados; e, (d) decorrentes do crédito correspondente às antecipados de dividendos;
- II. Reserva para Reforço de Capital de Giro - Será limitada a 30% do valor do capital social e terá por finalidade garantir meios financeiros para a operação da sociedade, sendo formada com recursos equivalentes a até 20% do lucro líquido ajustado, na forma do artigo 202 da Lei das S.A.; e
- III. Reserva para Aumento do Capital de Empresas Participadas - Será limitada a 30% do valor do capital social e terá por finalidade garantir o exercício do direito preferencial de subscrição em aumentos de capital das empresas participadas, sendo formada com recursos equivalentes a até 50% do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do artigo 202 da Lei das S.A..

Não houve retenção de lucros com base em orçamento de capital no último exercício social.

#### *i. Valores das retenções dos lucros*

Propõe-se que o lucro líquido do exercício constante das Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2023, no montante de R\$ 789.600.540,21, acrescido da realização da reserva de reavaliação no valor de R\$ 1.047.194,00 seja destinado conforme segue: (a) R\$ 39.480.027,01 à Reserva Legal; (b) R\$ 65.862.289,09 para Reserva de Incentivos Fiscais, conforme Artigo 195-A da Lei 6.404/76; (c) R\$ 453.613.793,11 às Reservas Estatutárias que serão destinados conforme segue: (i) R\$ 228.577.639,15 à Reserva para Equalização de Dividendos, (ii) R\$ 150.024.102,64 à Reserva para Reforço de Capital de Giro e (iii) R\$ 75.012.051,32 à Reserva para Aumento de Capital de Empresas Participadas; e (d) R\$ 231.691.625,00 a título de juros sobre o capital próprio e dividendos, sendo (i) R\$ 174.000.000,00 como juros sobre o capital próprio já declarados e creditados aos acionistas com base na posição acionária final do dia 19.12.2023, correspondentes ao valor líquido de R\$ 147.900.000,00, imputados ao dividendo mínimo obrigatório do exercício de 2023, nos termos do art. 2º da Res. CVM n 143/22, e deliberação do Conselho de Administração em 13.12.2023, a serem pagos até 31.12.2024, com fundamento no Artigo 9º da Lei nº 9.249/95; e (ii) R\$ 57.691.625,00 a título de dividendos, a serem pagos até 31.12.2024, já declarados e creditados aos acionistas com base na posição acionária final do dia 12.03.2024, de acordo com a aprovação do Conselho de Administração em 06.03.2024.

#### *ii. Percentuais em relação aos lucros totais declarados*

O lucro líquido acima mencionado, acrescido da realização de reserva de reavaliação, foi destinado: (a) 5% à Reserva Legal; (b) 29,3% de juros sobre o capital próprio declarados e dividendos do exercício de 2023, considerando o valor bruto dos juros sobre o capital próprio (30% do lucro líquido ajustado para o cálculo dos dividendos, considerando o valor líquido dos juros sobre o capital próprio); (c) 8,3% para Reserva de Incentivos Fiscais, conforme Artigo 195-A da Lei 6.404/76; e (d) 57,4% às Reservas Estatutárias conforme segue: (i) 28,9% à Reserva para Equalização de Dividendos, (ii) 19% à Reserva para Reforço de Capital de Giro e (iii) 9,5% à Reserva para Aumento de Capital de Empresas Participadas.

#### **b. regras sobre distribuição de dividendos**

O Estatuto Social da Companhia prevê que os acionistas têm direito de receber como dividendo obrigatório, em cada exercício, importância não inferior a 30% do lucro líquido apurado no mesmo exercício, ajustado pela diminuição ou acréscimo dos valores especificados nas letras "a" e "b" do inciso I do artigo 202 da Lei das S.A. e observados os incisos II e III do mesmo dispositivo legal.

#### **c. periodicidade das distribuições de dividendos**

Obrigatoriamente uma vez por ano ou em períodos intermediários quando deliberado pelo Conselho de Administração.

#### **d. eventuais restrições à distribuição de dividendos impostas por legislação ou regulamentação especial aplicável ao emissor, assim como contratos, decisões judiciais, administrativas ou arbitrais**

Não há restrição à distribuição de dividendos imposta por legislação ou regulamentação especial aplicável à Companhia.

**e. se o emissor possui uma política de destinação de resultados formalmente aprovada, informar órgão responsável pela aprovação, data da aprovação e, caso o emissor divulgue a política, locais na rede mundial de computadores onde o documento pode ser consultado**

A Companhia possui na Política de Governança Corporativa o item 9.1, que apresenta a política de destinação de resultados. Os temas tratados estão alinhados à lei vigente e ao previsto no Estatuto Social da Companhia no seu capítulo VI, em especial quanto ao dividendo mínimo obrigatório não inferior a 30% do lucro líquido ajustado no mesmo exercício.

A Política de Governança Corporativa foi aprovada pelo Conselho de Administração em 09 de fevereiro de 2022 e está disponibilizada no site de Relações com Investidores da Dexco, através do link: <https://ri.dex.co/governanca-corporativa/acordo-de-acionistas-estatuto/>.

**2.8 Os diretores devem descrever os itens relevantes não evidenciados nas demonstrações financeiras do emissor, indicando:**

**a. os ativos e passivos detidos pelo emissor, direta ou indiretamente, que não aparecem no seu balanço patrimonial (off-balance sheet items), tais como:**

- ii. carteiras de recebíveis baixadas sobre as quais a entidade não tenha retido nem transferido substancialmente os riscos e benefícios da propriedade do ativo transferido, indicando respectivos passivos;*
- ii. contratos de futura compra e venda de produtos ou serviços;*
- iii. contratos de construção não terminada;*
- iv. contratos de recebimentos futuros de financiamentos.*

A Companhia não possui qualquer passivo ou operação não registrada nas demonstrações financeiras para financiar as suas operações e não possui subsidiárias nas quais detém participação majoritária ou controle sobre as operações que não estejam incluídas nas demonstrações financeiras consolidadas.

**b. outros itens não evidenciados nas demonstrações financeiras**

Não existem ativos e passivos detidos que não constam nas demonstrações financeiras.

**2.9 Comentários sobre itens não evidenciados**

**a. como tais itens alteram ou poderão vir a alterar as receitas, as despesas, o resultado operacional, as despesas financeiras ou outros itens das demonstrações financeiras do emissor**

Não existem quaisquer outros itens relevantes que não tenham sido evidenciados nas demonstrações financeiras consolidadas da Companhia.

**b. natureza e o propósito da operação**

Não existem outros itens não evidenciados nas demonstrações financeiras consolidadas da Companhia, referentes à natureza e propósito da operação.

### **c. natureza e montante das obrigações assumidas e dos direitos gerados em favor do emissor em decorrência da operação**

Não existem outros itens não evidenciados nas demonstrações financeiras consolidadas da Companhia, referentes à natureza e montante das obrigações assumidas e dos direitos gerados em favor do emissor em decorrência da operação.

### **2.10 Os diretores devem indicar e comentar os principais elementos do plano de negócios do emissor, explorando especificamente os seguintes tópicos:**

#### **a. investimentos, incluindo:**

*i. descrição quantitativa e qualitativa dos investimentos em andamento e dos investimentos previstos;*

Em 2021 a Companhia anunciou no seu Dexco Day o projeto de Novo Ciclo de Investimentos (2021-2025) ("Novo Ciclo de Investimentos"), que previa o dispêndio de R\$ 2,5 bilhões no crescimento orgânico da instituição. Os projetos que compunham tal plano de investimentos foram segregados entre as Divisões da Companhia.

Como resultado, no entanto, de ganhos de eficiência no processo de execução do plano de investimentos e de negociações com fornecedores, além da readequação dos ganhos de produtividade buscados, diante das previsões de cenários macroeconômicos, foi possível reduzir o investimento total. Como consequência, o plano de investimentos adicionais passou de aproximadamente R\$ 2,5 bilhões para cerca de R\$ 1,8 bilhão.

Em 2022 os investimentos totais em projetos somaram R\$ 1.268 milhões, valor 38% superior ao apresentado no ano de 2021, principalmente em decorrência dos projetos relacionados ao Novo Ciclo de Investimentos, dos quais já foram investidos (2021+2022):

- R\$ 215 milhões nos projetos de desgargalamento e melhorias de mix da Divisão Madeira;
- R\$ 159 milhões no projeto de melhoria do mix de Deca, dentre outros; e
- R\$ 192 milhões nos projetos de modernização e expansão das fábricas de Revestimentos.

Em adição, do total investido, R\$ 838 milhões foram dispendidos em ativos imobilizados e intangíveis e R\$ 430 milhões foram direcionados para manutenção dos ativos florestais.

Já ao longo de 2023, os investimentos totais somaram R\$ 1.404 milhões, valor aproximadamente 10% superior ao apresentado em 2022, principalmente em decorrência dos projetos relacionados ao Novo Ciclo de Investimentos, dos quais já foram investidos (2021+2023):

- R\$ 268 milhões nos projetos de desgargalamento e melhorias de mix da Divisão Madeira;
- R\$ 344 milhões no projeto de melhoria do mix de Deca, dentre outros; e
- R\$ 491 milhões nos projetos de modernização e expansão das fábricas de Revestimentos.

Em 2023 o total investido foi de R\$ 1.036 milhões em projetos e ativos imobilizados e intangíveis e R\$ 368 milhões direcionados para manutenção dos ativos florestais.

Para 2024 é previsto o investimento total de R\$ 1,3 bilhão, sendo R\$ 751,9 milhões dedicados à continuidade da operação, com destaque para o investimento para a recomposição da base florestal.

*ii. fontes de financiamento dos investimentos*

Os investimentos serão financiados pela estrutura de capital corrente da Companhia, ponderando capital próprio e de terceiros. A contratação de capital de terceiros utiliza-se, preferencialmente, de linhas de longo prazo, considerando as condições de mercado do momento.

A Companhia utiliza-se de dívidas emitidas via mercado de capitais e linhas de financiamento bilaterais de longo prazo para realização de seus investimentos. Através de seu relacionamento com bancos comerciais nacionais e internacionais, assim como agências governamentais e de fomento, a Companhia estrutura suas operações financeiras em modalidades tais quais, mas não se limitando a: FINAME, Nota de Crédito à Exportação, 4131, Certificado de Recebíveis do Agronegócio e Debêntures.

*iii. desinvestimentos relevantes em andamento e desinvestimentos previstos*

Desde 2018 a Companhia vem realizando importantes movimentos relacionados ao plano de reestruturação de sua base de ativos. Estas operações incluíram vendas de terras e ativos florestais, fechamento, suspensão e reabertura de unidades fabris, além da unificação de operações. Este movimento faz parte da estratégia de crescimento da Dexco e reafirma seu compromisso de entrega de maiores retornos para seus acionistas.

No segundo semestre de 2022 a Dexco suspendeu as atividades da antiga planta da Ceusa (atualmente denominada Dexco Revestimentos Cerâmicos S.A.) em Urussanga (SC), com a transferência de ativos para outras operações. Tal planta, inaugurada na década de 1950, além de onerosa, apresentava desempenho energético inferior frente às modernas e eficientes linhas produtivas atuais. Esta decisão reflete a constante busca por avanços em ecoeficiência nas operações da Dexco.

De forma semelhante, no primeiro semestre de 2023, a Dexco encerrou as atividades da planta de Louças localizada na cidade de Queimados/RJ; e logo no segundo semestre de 2023, foram encerradas as atividades da planta de Manizales na Colômbia. Além disso, anunciou a suspensão por tempo indeterminado da unidade de Revestimentos RC2 em Criciúma (SC). O intento destas ações visa a otimizar o uso dos ativos industriais destes segmentos e, como a empresa pode suprir adequadamente o nível de demanda mercadológico desafiador, estrategicamente, a Dexco optou por otimizar sua base industrial e reduzir custos, o que culminou nestas ações. Estas decisões refletem a constante busca por avanços em ecoeficiência nas operações da empresa.

**b. desde que já divulgada, indicar a aquisição de plantas, equipamentos, patentes ou outros ativos que devam influenciar materialmente a capacidade produtiva do emissor**

Celulose Solúvel: em Fato Relevante divulgado em 21 de junho de 2018, a Dexco anunciou joint venture com a Lenzing AG para criação de uma fábrica de celulose solúvel em Minas Gerais. O projeto, aprovado no dia 22 de dezembro de 2019 de acordo com fato relevante anunciado na mesma data, possui capacidade de produção de até 500,0 mil toneladas de celulose solúvel e contou com investimento total de aproximadamente R\$ 5,2 bilhões. O início das operações foi anunciado em abril de 2022.

Em 2023, o Novo Ciclo de Investimentos comentado no início do capítulo incluiu as seguintes aquisições de ativos:

- Madeira: os investimentos destinados ao desgargalamento de Painéis bem como a expansão dos ativos florestais no Nordeste foram todos continuados;
- Deca: aquisição de maquinário para expansão da capacidade de produção de Metais, além da automação da produção de Louças presente nesta unidade de negócio;
- Revestimentos: construção de uma nova unidade fabril em Botucatu (SP) para produção de produtos hiper premium e modernização das linhas já existentes.

### **c. novos produtos e serviços, indicando:**

Focada na perenidade dos negócios e na manutenção de sua liderança no mercado, a Dexco investe continuamente em pesquisa e desenvolvimento de novos produtos e soluções. As Divisões anualmente estabelecem o plano de desenvolvimento de produtos, no qual define a retirada do mercado de produtos cujo ciclo de vida terminou e ao mesmo tempo quais os novos produtos deverão ser lançados para complementar seu portfólio, em função das necessidades mercadológicas. Estas são elaboradas com base em frequentes pesquisas no mercado nacional e internacional. Do ponto de vista tecnológico, a Companhia participa de simpósios, congressos e eventos técnicos específicos, além de possuir extenso relacionamento com empresas atuantes no seu ramo de negócio, com o objetivo de acompanhar o desenvolvimento e transferir novas tecnologias.

Alinhado à estratégia de digitalização da Companhia, em 2020, foi realizado o lançamento da Loja online Deca, importante passo para o entendimento da jornada de consumo do cliente final, reafirmando o compromisso da Companhia em entregar Soluções para Melhor Viver.

Além disso, no campo de serviços existe uma estrutura específica para atender os clientes e consumidores finais, seja na recomendação como na orientação dos usos e aplicações dos produtos da Companhia.

#### *i. descrição das pesquisas em andamento já divulgadas*

- Investimentos em digital, voltados à área ambiental na Divisão Revestimentos, através da utilização de tecnologia de monitoramento remoto para tratamento de efluentes líquidos gerados pelo processo, permitindo garantir maior eficiência do sistema, otimização de químicos e estabilidade no sistema de tratamento para reuso integral dos efluentes líquidos nas operações.

- Investimentos voltados a gestão de resíduos sólidos, através da utilização de plataforma digital para emissão de MTR's (Manifesto de Transporte de Resíduos – atendimento legal), controle de perdas e sobre o plano de gerenciamento de resíduos das unidades.

- Para os produtos sob as marcas Deca e Hydra, foram realizadas 30 pesquisas entre consumidores, especificadores e colaboradores, através de 10 canais internos e externos, validando os lançamentos para 2024.

- Foram testadas 92% dos produtos lançados em 2024 das marcas Deca, Portinari, Ceusa e Durafloor para entender a aceitação, preferência e/ou percepção de valor, trazendo

insights sobre cores, acabamentos, combinações e embalagens, garantindo a assertividade do lançamento e tomadas de decisões mais seguras.

*ii. montantes totais gastos pelo emissor em pesquisas para desenvolvimento de novos produtos ou serviços*

Para os fins de pesquisa e desenvolvimento de novos produtos e serviços foram investidos os montantes aproximados de R\$ 17,3 milhões em 2021, R\$ 21,7 milhões em 2022 e de R\$ 11,9 milhões em 2023.

Ainda em 2021, foi anunciado o investimento no DX Ventures e na ABC da Construção como forma de mapeamento de oportunidades e inovações do setor de construção civil e reformas. Ambos devidamente já efetivados.

*iii. projetos em desenvolvimento já divulgados*

Na Divisão Madeira, como destaque em 2023, tivemos a coleção You na impressão digital, sendo investido R\$1,14 milhão e, o sistema de cura ultra MATTE que nos trouxe os produtos da linha Acetinatta (característica anti fingerprint) em 2022 houve a adição de alguns itens no valor total de R\$1,6 milhão.

Em 2023, na Divisão Metais e Louças, contempladas pelas marcas Deca e Hydra, foram realizados lançamentos de produtos que buscavam além da inovação, o design diferenciado das peças. Destacam-se as linhas Deca You para banheiro e área externa. A linha de metais que redefiniu a versatilidade e a estética das bancadas de cozinhas e áreas gourmet traz essa hegemonia também para banheiros e áreas externas. Com formas simples, em proporções matemáticas, Deca You apresenta a sofisticação no design e uma variedade de cores, em tons exclusivos, que ajudam harmonizar, definir estilos ou contrastar.

Com uma ampla variedade de formatos, tamanhos e cores é possível trazer diferentes possibilidades de criação para os espaços. Assim, o metal como elemento principal, pode definir uma estética monocromática que ressalta o design em combinação com louças, metais, acessórios e revestimentos. A mesma proposta vale para trazer o contraste, uma vez que metais e acessórios coloridos ganham destaque, trazendo para si o foco da atenção. As peças ajudam ainda a imprimir personalidade à decoração, refletindo estilos mais clássicos, extrovertidos, modernos, e trazendo um toque pessoal para o ambiente.

Em Louças sanitárias os lançamentos apresentam as novidades que transformam o jeito de ser e viver o design, as cubas Slim apresentam design flutuante com mais leveza para o seu ambiente podendo ser aplicadas em cubas de apoio, semi-encaixe e sobrepor.

Nos produtos Hydra, a marca lançou o chuveiro Quadratta com nova Resistencia Power Hydra seu design em linhas retas transmite um ar de sofisticação ao seu banheiro. Além de contar com a haste de controle de temperatura, que fica ao alcance das mãos, o chuveiro Quadratta utiliza o sistema de controle de temperatura eletrônico e a nova resistência Power Hydra. A resistência oferece o melhor custo-benefício, com aquecimento mais rápido da água, sem aumentar o consumo de energia elétrica. Ao dissipar com maior eficiência o calor no processo, Power Hydra aquece uma quantidade maior de água, utilizando o mesmo consumo energético que uma resistência comum. Em formato plano, ainda tem durabilidade 10 vezes maior que outras versões e proporciona uma economia de até 91% de energia.

Para a Divisão de Revestimentos, em 2023 a estratégia de fortalecimento do DNA das marcas se manteve de forma a reforçar a diferença entre as propostas de valor, porém buscando trazer diferenciação específica para cada marca de forma individual, dessa forma, Portinari focou em um lançamento alinhado aos principais movimentos e tendências da arquitetura de interiores destacando padrões com grande abrangência de estilos em formatos já consolidados no portfólio de grandes formatos como 120X120 e 100X100, reforçando a completude de linhas como solução para diversos usos na mesma coleção. Em peças especiais explorou em formatos pequenos e grandes com técnicas especiais e um resgate de uma paleta cromática harmoniosa e aderente às tendências atuais, que promoviam diferenciação sem perder a atemporalidade. Esse contexto da atemporalidade somada a brasilidade foi enfatizado pela coleção desenvolvida em parceria com o arquiteto Nildo José, a coleção Maracangalha que consiste em uma coleção completa, com opções de peças especiais e diferenciadas, mas que atende gaps de produtos observados pelo próprio arquiteto. Em produtos neutros, mas com um conceito bastante relevante, ligado a origem do artista. A marca também reforçou estrategicamente seu portfólio de lastras, trazendo soluções dentro de coleções já consolidadas com outros formatos, antecipando os movimentos futuros.

Sobre Ceusa, a aposta foi em seguir com a inspiração no universo da moda e reforçar esta ligação com produtos extremamente criativos e diferenciados, tanto em peças especiais, que exploraram novos formatos e efeitos decorativos inusitados, seja pelo efeito gráfico ou pela técnica utilizada, assim como em produtos de base, que traziam mármore ousados e imponentes. Porém a grande aposta foi em oferecer essas soluções em novos conceitos de composição, orientado e facilitado por meio de coleções casadas.

Os lançamentos foram apresentados ao mercado em 2 momentos, o primeiro em um evento restrito a poucos clientes para antecipar a introdução nos pontos de vendas, e na sequência, em março foram lançados oficialmente na Feira Revestir em exposições exclusivas para cada marca. Ao todo foram 150 skus, 47% para Ceusa e 63% para Portinari.

Em 2023, lançamos ao mercado 3 conceitos de ambientes com associações de produtos das marcas de forma estruturada e propositiva, auxiliando e orientando o processo de composição de produtos das marcas Dexco (Deca, Duratex, Ceusa, Portinari e Durafloor) através de soluções *cross* categorias.

#### *iv. montantes totais gastos pelo emissor no desenvolvimento de novos produtos ou serviços*

Conforme descrito no item 2.10 – c – ii, a Companhia destina em seu planejamento anual, orçamento específico para investimentos em pesquisa e desenvolvimento (P&D) de novos produtos e serviços. No ano de 2022 foram destinados R\$ 21,7 milhões a esta frente de atuação; já no ano de 2023 foram destinados R\$ 11,9 milhões.

Em 2021, foram anunciados os investimentos no DX Ventures – Fundo de Corporate Venture Capital da Dexco – e na ABC da Construção, os quais expressam os movimentos da Dexco de se aproximar do ecossistema empreendedor e das inovações e revolução digital no varejo de acabamentos, estreitando seu relacionamento com clientes e consumidores finais dentro da jornada de reforma, decoração e construção. Ambos devidamente já efetivados.

#### **d. oportunidades inseridas no plano de negócios do emissor relacionadas a questões ASG**

A Dexco possui uma Estratégia de Sustentabilidade que contempla três compromissos estratégicos a partir dos quais derivam indicadores e metas (com horizonte de atingimento entre 2025 e 2030), e refletem oportunidades de desenvolvimento de temáticas ASG na Companhia. Os três compromissos são: “Facilitar a jornada de construção e reforma”; “Assegurar o crescimento sustentável, mantendo o balanço positivo de carbono”; e “Promover saúde e bem-estar nos ambientes”.

Em 2023, em um movimento de maturidade em relação a sua trajetória ESG, a Dexco revisou sua Estratégia de Sustentabilidade. Lançada em 2020 e chegando no meio de seu ciclo de entrega, diante de diversas mudanças como a atualização do parque fabril; uma nova temporada de cultura organizacional; a revisão dos temas materiais; e da aprovação das Diretrizes de Responsabilidade Social, a Companhia compreendeu que este seria um bom momento para visitar se os compromissos estabelecidos anteriormente permaneciam alinhados ao planejamento de longo prazo da empresa.

Com a revisão, não houve mudança nos Compromissos Estratégicos, mas alguns movimentos foram feitos com o intuito de simplificar a comunicação e divulgar de forma corporativa os compromissos já assumidos. Nesta apuração, sete metas foram alcançadas antes do período previamente estabelecido e foram classificadas como concluídas; vinte e quatro metas foram agrupadas em seis objetivos, consolidando aquelas que antes eram reportadas por unidade de negócio. Essas metas continuarão sendo acompanhadas internamente conforme as ambições dos negócios, porém, para o mercado, as mensagens serão corporativas, como objetivos Dexco, sem que tais ambições tenham sido alteradas. Ainda, uma nova meta foi contratada e sua temática é o engajamento com a comunidade, o que fortalece a agenda de responsabilidade social da Companhia, tendo sido vista como uma oportunidade após a aprovação das Diretrizes em 2022.

O documento final, publicado juntamente com os materiais da Divulgação de Resultados do ano de 2023, trouxe, além dos resultados das metas concluídas, um pouco da evolução de alguns dos outros compromissos que se mantiveram inalterados. Podemos citar a meta de alcançar 35% de mulheres em cargos de liderança – que atingiu 33% no ano de 2023 – e a meta de produção de painéis na categoria E1 de emissões de formaldeído, que teve sua produção integralizada na Divisão Madeira e está muito próxima de ser alcançada.

Alguns outros temas seguem sendo endereçados, como a substituição de certificação de manejo florestal de áreas próprias e arrendadas, Net Promoter Score (NPS) do SAC e rede de serviço autorizada Deca, além do uso eficiente de insumos e matérias-primas.

Além dos temas endereçados na Estratégia de Sustentabilidade, a Dexco, no ano de 2023, integralizou as informações socioambientais da Caetex em seus indicadores de acompanhamento, seguindo um movimento dos indicadores financeiros que integralizaram os dados no começo de 2023, após a aquisição da participação majoritária (60%) pela Dexco na *joint venture*<sup>1</sup>. Ainda, vimos importantes avanços em temas como reuso de materiais e governança de TI que são abordados no Relato Integrado anual da Companhia

Mais detalhes sobre as premissas da Estratégia de Sustentabilidade da Dexco, bem como as publicações dos relatórios anuais de sustentabilidade da Dexco, estão disponíveis em <https://www.dex.co/esg/>.

---

<sup>1</sup> Detalhes da operação no item 1.11 do Formulário de Referência da Companhia.

**2.11. Comentar sobre outros fatores que influenciaram de maneira relevante o desempenho operacional e que não tenham sido identificados ou comentados nos demais itens desta seção**

Não há outros fatores que influenciaram de maneira relevante o desempenho operacional e que não tenham sido identificados ou comentados nos demais itens.

---



### **03.** DESTINAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

## **DESTINAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO (ANEXO A – RESOLUÇÃO CVM nº 81/22)**

Propõe-se que o lucro líquido do exercício constante das Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2023, no montante de R\$ 789.600.540,21, acrescido da realização da reserva de reavaliação no valor de R\$ 1.047.194,00, seja destinado conforme segue: **(a)** R\$ 39.480.027,01 à Reserva Legal; **(b)** R\$ 65.862.289,09 para Reserva de Incentivos Fiscais, conforme Artigo 195-A da Lei 6.404/76; **(c)** R\$ 453.613.793,11 às Reservas Estatutárias que serão destinados conforme segue: (i) R\$ 228.577.639,15 à Reserva para Equalização de Dividendos, (ii) R\$ 150.024.102,64 à Reserva para Reforço de Capital de Giro e (iii) R\$ 75.012.051,32 Reserva para Aumento de Capital de Empresas Participadas; e **(d)** R\$ 231.691.625,00 a título de juros sobre o capital próprio e dividendos, sendo (i) R\$ 174.000.000,00 como juros sobre o capital próprio já declarados e creditados aos acionistas com base na posição acionária final do dia 19.12.2023, correspondentes ao valor líquido de R\$ 147.900.000,00 imputados ao dividendo mínimo obrigatório do exercício de 2023, nos termos do art. 2º da Res. CVM n 143/22, e deliberação do Conselho de Administração em 13.12.2023, a serem pagos até 31.12.2024, com fundamento no Artigo 9º da Lei nº 9.249/95; e (ii) R\$ 57.691.625,00 a título de dividendos, a serem pagos até 31.12.2024, já declarados e creditados aos acionistas com base na posição acionária final do dia 12.03.2024, de acordo com a aprovação do Conselho de Administração em 06.03.2024.

### **1. Lucro líquido do exercício**

O lucro líquido do exercício de 2023 foi de R\$ 789.600.540,21

### **2. Montante global e o valor por ação dos dividendos.**

O montante global distribuído aos acionistas foi de R\$ 231.691.625,00, composto da seguinte forma: (i) R\$ 174.000.000,00 foram distribuídos a título de juros sobre o capital próprio, sendo R\$ 147.900.000,00 líquidos de imposto de renda, imputados ao dividendo mínimo obrigatório, creditados com base na posição acionária final do dia 19.12.2023, conforme deliberação do Conselho de Administração em 13.12.2023; e (ii) R\$ 57.691.625,00 distribuídos a título de dividendos, creditados com base na posição acionária final do dia 12.03.2024, conforme deliberação do Conselho de Administração em 06.03.2024.

O valor líquido por ação dos juros sobre o capital próprio foi de R\$ 0,18301234542 (creditados com base na posição acionária final do dia 19.12.2023) e o valor da ação do dividendo foi de 0,07138796215 (creditado com base na posição acionária final do dia 12.03.2024).

### **3. Percentual do lucro líquido do exercício distribuído**

O percentual do lucro líquido ajustado distribuído, considerando o valor total dos dividendos e o valor líquido dos juros sobre o capital próprio, correspondente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023, foi de 30%.

### **4. Montante global e o valor por ação de dividendos distribuídos com base em lucro de exercícios anteriores**

Não houve distribuição de dividendos com base em lucros de exercícios anteriores.

**5. Deduzidos os dividendos antecipados e juros sobre o capital próprio já declarados, informar:**

a. Valor bruto de dividendo e juros sobre o capital próprio, de forma segregada, por ação de cada espécie e classe

Não será proposta à assembleia geral a declaração de dividendos ou juros sobre o capital próprio adicionais aos já declarados nas reuniões do Conselho de Administração de 13.12.2023 e 06.03.2024.

b. Forma e o prazo de pagamento dos dividendos e juros sobre o capital próprio.

Os juros sobre o capital próprio declarados pelo Conselho de Administração em 13.12.2023 (valor bruto de R\$ 174.000.000,00 e valor líquido de R\$ 147.900.000,00, creditados com base na posição acionária final do dia 13.12.2023) e os dividendos declarados pelo Conselho de Administração em 06.03.2024 (valor líquido de R\$ 57.691.625,00, creditados com base na posição acionária final do dia 12.03.2024), os quais serão pagos até 31.12.2024, conforme tabela constante do item 6 abaixo.

Não será proposta à assembleia geral a declaração de dividendos ou juros sobre o capital próprio adicionais aos já declarados.

c. Eventual incidência de atualização e juros sobre os dividendos e juros sobre o capital próprio

Não houve.

d. Data da declaração de pagamento dos dividendos e juros sobre o capital o próprio considerada para identificação dos acionistas que terão direito ao seu recebimento

Não será proposta à assembleia geral a declaração de dividendos e juros sobre o capital próprio adicionais aos já declarados. As datas das declarações já realizadas estão informadas no item 6 abaixo.

**6. Montante dos dividendos ou juros sobre o capital próprio já declarados e data dos respectivos pagamentos, com base em lucros apurados em balanços semestrais ou em períodos menores**

Descrição		Data de Pagamento	Valor Bruto por ação - R\$	Valor Total Bruto - R\$
Declaração de Juros sobre o capital Próprio	RCA de 13/12/2023	Até 31/12/2024	0,21530864167	174.000.000,00
Declaração de Dividendos	RCA de 06/03/2024	Até 31/12/2024	0,07138796215	57.691.625,00
<b>Total distribuído no exercício de 2023</b>			<b>0,28669660382</b>	<b>231.691.625,00</b>

OBS: O pagamento dos juros sobre capital próprio será realizado pelo seu valor líquido de imposto de renda. Vide letra "b" do item 7 abaixo.

**7. Fornecer tabela comparativa indicando os seguintes valores por ação de cada espécie e classe:**

a. Lucro líquido do exercício e dos 3 (três) exercícios anteriores

	2023	2022	2021
	R\$	R\$	R\$
<b>Lucro líquido do exercício</b>	789.600.540,21	755.861.655,16	1.725.406.315,07
Quantidade de ações em circulação - ON	820.566.246	837.059.246	760.962.951
<b>Lucro por Ação</b>	<b>0,96</b>	<b>0,90</b>	<b>2,27</b>

b. Dividendo e juros sobre o capital próprio distribuído nos 3 (três) exercícios anteriores

Descrição	Valor Bruto por ação - R\$	Valor Total Bruto - R\$	Valor Líquido por ação - R\$	Tipo de Ação	Valor Total Líquido - R\$
Juros sobre o capital próprio	0,21530864167	174.000.000,00	0,18301234542	ON	147.900.000,00
Dividendos	0,07138796215	57.691.625,00	0,07138796215		57.691.625,00
<b>Total distribuído no exercício de 2023</b>	<b>0,28669660382</b>	<b>231.691.625,00</b>	<b>0,25440030757</b>		<b>205.591.625,00</b>
Descrição	Valor Bruto por ação - R\$	Valor Total Bruto - R\$	Por Ação Líquido - R\$	Tipo de Ação	Valor Total Líquido - R\$
Juros sobre o capital próprio	0,33901833680	249.000.000,00	0,28816558628	ON	211.650.000,00
<b>Total distribuído no exercício de 2022</b>	<b>0,33901833680</b>	<b>249.000.000,00</b>	<b>0,28816558628</b>		<b>211.650.000,00</b>
Descrição	Valor Bruto por ação - R\$	Valor Total Bruto - R\$	Por Ação Líquido - R\$	Tipo de Ação	Valor Total Líquido - R\$
Juros sobre o capital próprio	1,03414415000	709.303.999,79	0,87902252000	ON	602.908.399,82
Dividendos	0,24654277000	169.096.977,39	0,24654277000		169.096.977,39
<b>Total distribuído no exercício de 2021</b>	<b>1,28068692000</b>	<b>878.400.977,18</b>	<b>0,87902252000</b>		<b>772.005.377,21</b>

## 8. Destinação de lucros à reserva legal

a. Montante destinado à reserva legal

O montante destinado à Reserva Legal de R\$ 39.480.027,01, corresponde a 5% do lucro líquido do exercício.

b. Forma de cálculo da reserva legal

Nos termos do artigo 193 da Lei nº 6.404/76, alterada, e do artigo 28.a do Estatuto Social da Companhia, foram aplicados 5% (cinco por cento) do lucro líquido na constituição da Reserva Legal, que não excedeu 20% (vinte por cento) do capital social.

## 9. Ações preferenciais com direito a dividendos fixos ou mínimos

Não se aplica, uma vez que o capital social da Companhia possui somente ações ordinárias.

## 10. Dividendo obrigatório

a. Forma de cálculo prevista no estatuto

Os acionistas têm direito de receber como dividendo obrigatório, em cada exercício, importância não inferior a 30% (trinta por cento) do lucro líquido apurado no mesmo exercício, ajustado pela diminuição ou acréscimo dos valores especificados nas letras "a" e "b" do inciso I do artigo 202 da Lei das S.A. e observados os incisos II e III do mesmo dispositivo legal, conforme previsto no artigo 28 do Estatuto Social.

O valor do dividendo mínimo obrigatório referente ao exercício de 2023, calculado conforme regras acima, é de R\$ 205.591.625,00, com arredondamento, composto da seguinte forma: (i) imputação de R\$ 147.900.000,00 correspondente ao valor dos juros sobre o capital próprio líquidos de imposto de renda, declarados pelo Conselho de Administração em 13.12.2023, creditados com base na posição acionária final do dia 19.12.2023; e (ii) 57.691.625,00 correspondentes aos dividendos a título de dividendos, declarados pelo Conselho de Administração em 06.03.2024, creditados com base na posição acionária final do dia 12.03.2024.

**b. Pagamento**

Os juros sobre capital próprio e os dividendos já declarados nas reuniões do Conselho de Administração de 13.12.2023 e 06.03.2024 serão pagos até 31.12.2024, nos termos do item 6 acima.

**c. Montante eventualmente retido**

Não houve retenção de dividendo obrigatório.

**11. Retenção do dividendo obrigatório devido à situação financeira da companhia**

Não houve retenção de dividendo obrigatório.

**12. Destinação de resultado para reserva de contingências**

Não houve destinação de resultado para a reserva de contingências.

**13. Destinação de resultado para reserva de lucros a realizar**

Não houve destinação de resultado para a reserva de lucros a realizar.

**14. Destinação de resultado para reservas estatutárias**

**a. Cláusulas estatutárias que estabelecem a reserva**

Por proposta do Conselho de Administração, a assembleia geral poderá deliberar a formação das seguintes reservas: (i) Reserva para Equalização de Dividendos; (ii) Reserva para Reforço do Capital de Giro; e (iii) Reserva para Aumento de Capital de Empresas Participadas.

A Reserva para Equalização de Dividendos será limitada a 40% (quarenta por cento) do valor do capital social e terá por finalidade garantir recursos para pagamento de dividendos, inclusive na forma de juros sobre o capital próprio, ou suas antecipações, visando manter o fluxo de remuneração aos acionistas, sendo formada com recursos: (a) equivalentes a até 50% (cinquenta por cento) do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do artigo 202 da Lei das S.A.; (b) equivalentes a até 100% (cem por cento) da parcela realizada de Reservas de Reavaliação, lançada a lucros acumulados; (c)

equivalentes a até 100% (cem por cento) do montante de ajustes de exercícios anteriores, lançado a lucros acumulados; e, (d) decorrentes do crédito correspondente às antecipações de dividendos.

A Reserva para Reforço do Capital de Giro será limitada a 30% (trinta por cento) do valor do capital social e terá por finalidade garantir meios financeiros para a operação da sociedade, sendo formada com recursos equivalentes a até 20% (vinte por cento) do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do artigo 202 da Lei das S.A.

A Reserva para Aumento de Capital de Empresas Participadas será limitada a 30% (trinta por cento) do valor do capital social e terá por finalidade garantir o exercício do direito preferencial de subscrição em aumentos de capital das empresas participadas, sendo formada com recursos equivalentes a até 50% (cinquenta por cento) do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do artigo 202 da Lei das S.A.

Por proposta do Conselho de Administração serão periodicamente capitalizadas parcelas dessas reservas para que o respectivo montante não exceda o limite de 95% (noventa e cinco por cento) do capital social, nos termos do artigo 30.4 do Estatuto Social. O saldo dessas reservas, somado ao da Reserva Legal, não poderá ultrapassar o capital social.

#### **b. Montante destinado às reservas estatutárias**

O montante destinado às reservas estatutárias foi de R\$ 453.613.793,11, conforme segue: (i) R\$ 228.577.639,15 à Reserva para Equalização de Dividendos; (ii) R\$ 150.024.102,64 à Reserva para Reforço de Capital de Giro; e (iii) R\$ 75.012.051,32 à Reserva para Aumento de Capital de Empresas Participadas.

#### **c. Forma de cálculo do montante destinado às reservas**

	R\$
Lucro Líquido do Exercício	789.600.540,21
(-) Reserva Legal .....	(39.480.027,01)
(-) Incentivos fiscais .....	(65.862.289,09)
(+) Realização da Reserva de Reavaliação .....	1.047.194,00
(-) Juros sobre o Capital Próprio (RCA de 13.12.2023) .....	(174.000.000,00)
(-) Dividendos (RCA de 06.03.2024) .....	(57.691.625,00)
<b>Total destinado às Reservas Estatutárias .....</b>	<b>453.613.793,11</b>

### **15. Retenção de lucros prevista em orçamento de capital**

Não houve retenção de lucros prevista em orçamento de capital.

### **16. Destinação de resultado para a reserva de incentivos fiscais**

#### **a. Informar o montante destinado a reserva:**

O montante destinado a reserva de incentivos fiscais foi de R\$ 65.862.289,08.

#### **b. Explicar a natureza da destinação:**

Conforme facultado pelo Artigo 195-A da Lei 6.404/76, com redação dada pela Lei 11.638/07, a Administração da Companhia optou por destinar os incentivos fiscais do PRODEPE (Programa de Desenvolvimento de Pernambuco) no valor de R\$ 5.779.187,66, do FAIN (Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Industrial da Paraíba) no valor de R\$

1.700.496,85 e R\$ 58.382.604,58 de outras subvenções, que totalizaram R\$ 65.862.289,09 para reservas de incentivos fiscais próprias.

---



## **04.** INFORMAÇÕES DOS CANDIDATOS AOS CONSELHOS DE ADMINISTRAÇÃO E FISCAL

**INFORMAÇÕES SOBRE OS CANDIDATOS INDICADOS PARA O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E CONSELHO FISCAL**  
**(Item 7.3 a 7.6 do Formulário de Referência – Anexo C da Resolução CVM n 80/22)**

Em relação a cada um dos membros do Conselho de Administração da Companhia, cuja eleição será proposta pelos administradores, por indicação dos acionistas controladores, seguem as seguintes informações dos itens 7.3 e 7.4 do Formulário de Referência - Anexo C da Resolução CVM n 80/22:

<b>ALEX LASERNA SEIBEL</b>		
CPF	356.849.588-00	
Data de Nascimento	02.05.1986	
Profissão	Administrador de Empresas	
Eleito pelo Controlador	Sim	
Membro independente	Não	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há.	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Suplente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	29.04.2021
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro suplente do Conselho de Administração desde abril de 2021 e membro do Comitê de Sustentabilidade de maio de 2021 a abril de 2023. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.	
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	<b>HS Investimentos S.A:</b> Sócio diretor desde 2013. <b>Positiv.a Comercialização de Produtos e Serviços Ecológicos Ltda.:</b> Sócio fundador e administrador desde 2015; <b>Apolo Energia Ltda.:</b> Fundador e sócio administrador desde 2017; <b>Positive Ventures Participações Ltda.:</b> Sócio administrador desde 2018;	

	<b>Positiva 01 Incorporação Ltda.:</b> (Leo Madeiras - Feira de Santana) Sócio administrador desde 2015.
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<b>Instituto Leo:</b> Conselheiro desde 2015; e <b>ARCAH - Associação de Resgate à Cidadania por Amor à Humanidade:</b> Fundador e administrador desde 2013.

<b>ALFREDO EGYDIO ARRUDA VILLELA FILHO</b>		
CPF	066.530.838-88	
Data de Nascimento	18.11.1969	
Profissão	Engenheiro Mecânico	
Eleito pelo Controlador	Sim	
Membro independente	Não	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há.	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Vice-presidente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	24.04.1996
<b>Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	04.11.2009
<b>Comitê de TI e Inovação Digital</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	30.05.2017
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		

Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro do Conselho de Administração desde 1996 e Vice-Presidente desde agosto/2008, Membro do Comitê de TI e Inovação Digital desde maio/2017, tendo sido Presidente de maio de 2017 a abril de 2022 e Membro do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação desde novembro/2009. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	<b>Itaúsa S.A.:</b> Diretor Vice-Presidente Executivo desde maio/2022, tendo sido Diretor Vice-Presidente de fevereiro/2018 a abril/2022; Membro do Conselho de Administração de agosto/1995 a abril/2017, tendo sido Presidente de maio/2015 a abril/2017 e Vice-Presidente de maio/2011 a maio/2015; Diretor Presidente de setembro/2009 a maio/2015; Presidente do Comitê de Divulgação e Negociação de abril/2005 a maio/2015; Presidente do Comitê de Políticas de Investimento e Membro do Comitê de Políticas Contábeis de agosto/2008 a abril/2011. Setor de atuação: holding.
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<b>Instituto Alana:</b> Diretor desde fevereiro/1998; <b>Alpe Intermediações de Negócios S.A.:</b> Diretor desde agosto/2017 e <b>Yandeh S/A:</b> Diretor desde dezembro/2016.

<b>ALFREDO EGYDIO SETUBAL</b>		
CPF	014.414.218-07	
Data de Nascimento	01.09.1958	
Profissão	Administrador de Empresas	
Eleito pelo Controlador	Sim	
Membro independente	Não	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há.	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Presidente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual

	Data de início do primeiro mandato	24.06.2015
<b>Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	03.07.2015
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Presidente do Conselho de Administração desde abril/2021 e Membro desde abril/2015, tendo sido Copresidente do Conselho de Administração de abril/2017 a abril/2021; e Membro do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação desde julho/2015. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.	
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	<p><b>Itaúsa S.A.:</b> Membro Efetivo do Conselho de Administração desde setembro/2008, tendo sido Vice-Presidente até abril/2021; Diretor Presidente e Diretor de Relações com Investidores desde maio/2015; Membro Nato dos Comitês de Estratégia e Novos Negócios, de Governança e Pessoas, e de Sustentabilidade e Riscos desde maio/2021; Membro da Comissão de Mercado de Capitais desde maio/2009, sendo Coordenador desde maio/2015; Coordenador da Comissão de Investimentos desde abril/2017; Membro da Comissão de Governança Corporativa desde julho/2020, sendo Coordenador desde maio/2021; Membro das Comissões de Auditoria e Riscos, de Finanças, e de Pessoas e Ética desde abril/2017, tendo sido Membro do Comitê de Políticas de Investimento de agosto/2008 a abril/2011. Setor de atuação: holding.</p> <p><b>Alpargatas S.A.:</b> Membro do Conselho de Administração desde setembro/2017 e do Comitê de Estratégia desde outubro/2017. Setor de atuação: têxtil e vestuário.</p> <p><b>Copa Energia:</b> Membro do Conselho de Administração desde 2020.</p> <p><b>Itautec S.A. - Grupo Itautec:</b> Membro Suplente do Conselho de Administração de abril/2015 a agosto/2019. Setor de atuação: holding de instituições não-financeiras.</p> <p><b>Itaú Unibanco Holding S.A.:</b> Membro do Conselho de Administração desde junho/2007; Diretor Vice-Presidente e Diretor de Relações com Investidores de 1995 a fevereiro/2015; Membro do Comitê de Divulgação e Negociação desde novembro/2008, tendo sido Presidente de novembro/2008 a fevereiro/2015; Membro dos Comitês de Nomeação e Governança Corporativa desde agosto/2009 e de</p>	

	<p>Políticas Contábeis de maio/2008 a abril/2009; Membro do Comitê de Pessoas e do Comitê de Gestão de Risco e de Capital desde abril/2015 e Membro do Comitê de Responsabilidade Social desde janeiro/2019. Setor de atuação: holding financeira.</p> <p><b>Itaú Unibanco S.A.:</b> membro do Conselho de Administração desde 2007, é atualmente Presidente do Comitê de Responsabilidade Social, Ambiental e Climática, e Membro do Comitê de Divulgação e Negociação, do Comitê de Nomeação e Governança e do Comitê de Pessoas.</p>
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<p><b>Fundação Itaú para Educação e Cultura:</b> Presidente do Conselho Curador desde setembro/2018.</p> <p><b>Instituto Brasileiro de Relações com Investidores – IBRI:</b> Membro do Comitê Superior de Orientação, Nominação e Ética desde janeiro/2010.</p> <p><b>Museu de Arte Moderna de São Paulo – MAM:</b> Membro do Conselho de Administração. Setor de atuação: Atividades de museus e de exploração de lugares e prédios históricos e atrações similares.</p> <p><b>MASP:</b> Presidente do Conselho Deliberativo desde 2015. Setor de atuação: Atividades de museus e de exploração de lugares e prédios históricos e atrações similares.</p> <p><b>Fundação Bienal de São Paulo:</b> Membro do Conselho de Administração da Fundação desde junho/2009.</p> <p><b>Instituto de Arte Contemporânea – IAC:</b> Membro do Conselho de Administração.</p>

<b>ANA LÚCIA DE MATTOS BARRETTO VILLELA</b>		
CPF	066.530.828-06	
Data de Nascimento	25.10.1973	
Profissão	Pedagoga	
Eleito pelo Controlador	Sim	
Membro independente	Não	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há.	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Suplente

Data de Eleição	26.04.2024
Data da Posse	26.04.2024
Prazo de mandato	Anual
Data de início do primeiro mandato	26.04.2024

**Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos**

Emissora, Companhia ou Dexco:	Suplente do Conselho de Administração desde abril/2024.
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	<p><b>Itaúsa:</b> Vice-Presidente do Conselho de Administração (conselheira não executiva) desde 2017, Membro do Comitê de Sustentabilidade desde maio/2021, Membro da Comissão de Sustentabilidade de junho/2019 a abril/2023, tendo sido Membro da Comissão de Finanças de maio/2017 a agosto/2018.</p> <p><b>Itaú Unibanco:</b> Membro do Conselho de Administração desde 2018, tendo ocupado diversos cargos no Grupo Itaú Unibanco, incluindo o de Membro do Conselho de Administração (1996 a 2001), Membro do Comitê de Pessoas Itaú e do Comitê de Nomeação e Governança Corporativa Itaú desde 2018, Membro do Comitê de Responsabilidade Social, Ambiental e Climática desde 2019 (anteriormente denominado Comitê de Responsabilidade Social).</p> <p><b>IUPAR – Itaú Unibanco Participações S.A.:</b> Membro Suplente do Conselho de Administração da junho/2018.</p>
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<p><b>Instituto Itaúsa:</b> Membro do Conselho de Administração desde junho/2023.</p> <p><b>Fundação Itaú para Educação e Cultura:</b> Vice-Presidente do Conselho Curador desde 2020.</p> <p><b>Itaú Social:</b> Membro do Conselho Orientador desde 2017.</p> <p><b>Itaú Cultural:</b> Membro do Conselho Consultivo desde 1995; Membro da Diretoria Executiva desde 2017.</p> <p><b>AlanaLab (Maria Farinha Filmes e Flow):</b> Cofundadora desde 2014.</p> <p><b>Alana Foundation:</b> Presidente Fundadora desde 2012.</p> <p><b>Instituto Alana:</b> Diretora Presidente desde 2002.</p> <p><b>Instituto Brincante:</b> Membro do Conselho Consultivo desde 2001.</p> <p><b>Fellow Ashoka:</b> Membro do Conselho Consultivo desde 2010.</p> <p><b>Participant:</b> Membro do Conselho de Administração.</p> <p><b>Stanford Down Syndrome Research Center:</b> Membro do Advisory Board desde janeiro/2022,</p> <p><b>UCLA Lab School:</b> Membro do Board of Advisors desde maio/2022.</p>

**ANDREA LASERNA SEIBEL**

CPF	140.725.018-32
Data de Nascimento	30.11.1975

Profissão	Advogada	
Eleito pelo Controlador	Sim	
Membro independente	Não	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há.	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Titular
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	31.08.2009
<b>Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	31.10.2018
<b>Comitê de TI e Inovação Digital</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	28.04.2023
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro do Conselho de Administração desde agosto de 2009, sendo Membro Titular desde abril/2021, Membro do Comitê de TI e Inovação Digital desde outubro/2018; Membro do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação de abril/2015 a outubro/2018 e desde abril/2023. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.	
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5%	<b>Leo Madeiras, Máquinas &amp; Ferragens Ltda.:</b> Diretora Geral desde janeiro/2013, atuando na condução geral da empresa.	

de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	Setor de atuação: comércio de madeiras, ferragens, artefatos, subprodutos e produtos correlatos.
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<b>Instituto Leo Social:</b> Presidente desde janeiro/2017. Setor de atuação: Serviços de assistência social sem alojamento.

**HÉLIO SEIBEL**

CPF	533.792.848-15
Data de Nascimento	27.01.1953
Profissão	Administrador de Empresas
Eleito pelo Controlador	Sim
Membro independente	Não

**Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:**

i. Condenação criminal	Não há.
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas	
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -	

<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Vice-Presidente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	30.04.1999
<b>Comitê de Finanças</b>	Cargo eletivo ocupado	Presidente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	13.12.2021

**Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos**

Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro do Conselho de Administração desde 1999, atualmente Vice-Presidente desde abril/2021, Membro Titular desde abril/2013, tendo sido também de 1999 a abril/2012 e Membro Suplente de abril/2012 a abril/2013, Membro do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação de novembro/2009 a
-------------------------------	--

	<p>abril/2015, Membro do Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos de novembro/2009 a maio/2011 e Presidente do Comitê de Finanças desde dezembro/2021. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.</p>
<p>Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:</p>	<p><b>Ligna Florestal Ltda.:</b> Diretor Superintendente desde 1983. Setor de atuação: holding não financeiro.  <b>HS Investimentos S.A.:</b> Diretor Presidente desde novembro/2013.  Setor de atuação: Companhia de Investimentos de bens e finanças.  <b>Leo Madeiras, Máquinas &amp; Ferragens Ltda.:</b> Presidente do Conselho de Administração desde novembro/2015. Setor de atuação: comércio de madeiras, ferragens, artefatos, subprodutos e produtos correlatos.  <b>GNP S.A.:</b> Membro do Conselho de Administração de abril/2010 a abril/2018. Setor de atuação: energético  <b>Espaço Negócios Imobiliários Ltda.:</b> Diretor desde setembro/2002. Setor de atuação: incorporação de empreendimentos imobiliários.</p>
<p>Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:</p>	<p><b>IDV - Instituto de Desenvolvimento do Varejo:</b> Membro do Conselho desde dezembro/2008, tendo sido Presidente de 2007 a 2008.  <b>Klabin S.A.:</b> Membro do Conselho de Administração de 2015 a 2019.  <b>Pinacoteca de São Paulo:</b> Membro do Conselho de Administração desde setembro/2017.  <b>MASP:</b> Membro do Conselho de Administração desde 2016;  <b>MAM:</b> Vice-Presidente do Conselho desde 2019;  <b>MUBE:</b> Membro do Conselho de Administração desde 2016;  <b>Melnick Even Desenvolvimento Imobiliário S.A.:</b> Membro do Conselho de Administração desde novembro/2020; e  <b>Young Presidents Organization- YPO/WPO:</b> Membro desde 1995.</p>

<b>MÁRCIO FRÓES TORRES</b>	
CPF	983.816.797-53
Data de Nascimento	12.05.1968
Profissão	Engenheiro
Eleito pelo Controlador	Sim
Membro independente	Sim
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>	
i. Condenação criminal	Não há.
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da	

Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Titular
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	29.10.2020
<b>Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação</b>	Cargo eletivo ocupado	Presidente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	29.10.2020
<b>Comitê para Avaliação de Transações com Partes Relacionadas</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	29.10.2020
<b>Comitê de Sustentabilidade</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	04.01.2021
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	<p><b>Dexco S.A.:</b> Membro Titular do Conselho de Administração, Presidente do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação e Membro do Comitê para Avaliação de Transações com Partes Relacionadas desde outubro/2020 e Membro do Comitê de Sustentabilidade desde janeiro/2021. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.</p> <p><b>DX Ventures Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento No Exterior:</b> Fundo de Investimento em Participações Multi Estratégia Investimento no Exterior: Membro do Comitê de Investimentos desde agosto/2021.</p>	

Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<p><b>Gerdau S.A.:</b> Membro do Conselho de Administração de abril/2019 a abril/2021 e membro do Comitê de Remuneração desde julho/2020 a abril/2021. Setor de atuação: produtora de aço.</p> <p><b>Falconi Participações S.A.:</b> Presidente do Conselho de Administração desde dezembro/2019. Setor de atuação: sociedades de participação.</p> <p><b>FRST Falconi:</b> Membro do Comitê de Administração desde dezembro/2019. Setor de atuação: Desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não-customizáveis.</p> <p><b>Falconi Capital:</b> Membro do Comitê Consultivo desde outubro/2018. Setor de atuação: Atividades de consultoria em gestão empresarial, exceto consultoria técnica específica.</p>

<b>MARCOS CAMPOS BICUDO</b>		
CPF	075.620.507-75	
Data de Nascimento	28.11.1962	
Profissão	Administrador de Empresas	
Eleito pelo Controlador	Sim	
Membro independente	Sim	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há.	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Titular
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	23.06.2023

<b>Comitê para Avaliação de Transações com Partes Relacionadas</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	02.08.2023
<b>Comitê de Sustentabilidade</b>	Cargo eletivo ocupado	Presidente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	02.08.2023
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro Titular do Conselho de Administração (Conselheiro Independente), desde junho/2023. Presidente do Comitê de Sustentabilidade desde agosto/2023. Membro do Comitê para Avaliação de Transações com Partes Relacionadas desde agosto/2023. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.	
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:		
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<p><b>Vedacit do Nordeste S.A (Grupo Otto Baumgart):</b> Diretor Presidente, desde setembro de 2017. Setor de atuação: fabricação de tintas, vernizes, esmaltes e lacas.</p> <p><b>Conselho Empresarial Brasileiro Desenvolvimento Sustentável (CEBDS):</b> Presidente do Conselho de Administração, desde junho de 2008. Setor de atuação: organização do terceiro setor voltada a questões relacionadas a desenvolvimento sustentável.</p>	

<b>PAULA LUCAS SETUBAL</b>	
CPF	295.243.528-69
Data de Nascimento	09.06.1982
Profissão	Pedagoga
Eleito pelo Controlador	Sim
Membro independente	Não
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>	
i. Condenação criminal	Não há.
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do	

Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Suplente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	30.04.2020
<b>Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	06.05.2020
<b>Comitê de Finanças</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	13.12.2021
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro Suplente do Conselho de Administração, Membro do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação desde maio/2020, e Membro do Comitê de Finanças desde dezembro/2021, tendo sido (i) Ouvinte do Conselho de Administração de fevereiro/2020 a maio/2020 e do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação de fevereiro/2020 a maio/2020 e durante o ano de 2017; e (ii) Membro do Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos de maio/2020 a março/2022. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.	
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	<b>Itáúsa S.A.:</b> Ouvinte do Conselho de Administração desde fevereiro/2020. Setor de atuação: holding	

Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<b>Fundação Itaú Social:</b> Membro do Conselho Consultivo (Grupo Orientador) desde fevereiro/2017. Setor de atuação: Atividades de associações de defesa de direitos sociais
--	---

<b>RICARDO EGYDIO SETUBAL</b>		
CPF	033.033.518-99	
Data de Nascimento	22.04.1962	
Profissão	Administrador de Empresas	
Eleito pelo Controlador	Sim	
Membro independente	Não	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Efetivo
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	31.08.2009
<b>Comitê de Sustentabilidade</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	27.04.2018
<b>Comitê de Finanças</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	02/08/2023
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro do Conselho de Administração (Conselheiro não Executivo) desde agosto/2009, tendo sido Vice-Presidente até abril/2017; Membro do Comitê de	

	<p>Pessoas, Governança e Nomeação de novembro/2009 a maio/2020; Membro do Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos de novembro/2009 a março/2022; Membro do Comitê de Sustentabilidade desde abril/2018; Membro do Comitê de Finanças desde agosto/2023; Foi membro do Comitê de Divulgação e Negociação no período de maio de 2020 a abril de 2022, sendo que deixou de ser Comitê e passou a ser Comissão em 04/2022, tendo sido também de abril/2018 a maio/2019, de abril/2016 a maio/2017, de abril/2014 a abril/2015, de abril/2012 a abril/2013 e de março/2010 a maio/2011. Setor de atuação: construção civil, material para construção e decoração.</p>
<p>Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:</p>	<p><b>Itaúsa S.A.:</b> (Conselheiro Executivo) Membro Suplente do Conselho de Administração desde abril/2009; Diretor Vice-Presidente Executivo desde maio/2021, Membro do Comitê de Governança e Pessoas desde maio/2021 Membro do Comitê de Sustentabilidade desde maio/2021, tendo sido Coordenador de agosto/2022 a maio/2023, Membro da Comissão de Auditoria e Riscos desde abril/2017, das Comissões de Mercado de Capitais desde maio/2009, de Finanças, de Investimentos, de Pessoas e Ética e de Auditoria e Riscos desde abril/2017, de Governança Corporativa desde julho/2020, e de Sustentabilidade desde junho/2019, e foi Membro do Comitê de Auditoria de agosto/2022 a maio/2023 e do Comitê de Políticas de Investimento de agosto/2008 a maio/2010. Setor de atuação: holding.</p> <p><b>Itautec S.A. – Grupo Itautec:</b> Diretor desde abril/2023, foi Presidente do Conselho de Administração de fevereiro/2010 a agosto/2019, Conselheiro Suplente de abril/2009 a janeiro/2010 e Efetivo de abril/1999 a abril/2008, Membro do Comitê de Divulgação de setembro/2010 a agosto/2019, Membro do Comitê de Auditoria e Gestão de Riscos, do Comitê de Estratégia e do Comitê de Pessoas e Governança de setembro/2010 a janeiro/2015, e Diretor Vice-Presidente Executivo de abril/1999 a janeiro/2010. Setor de atuação: holding de instituições não-financeiras.</p>
<p>Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:</p>	<p><b>IBGC - Instituto Brasileiro de Governança Corporativa:</b> Membro do Conselho de Administração de março/2014 a março/2019, tendo sido Vice-Presidente de março/2016 a março/2018 e Presidente de março/2018 a março/2019.</p>

<b>RODOLFO VILLELA MARINO</b>	
CPF	271.943.018-81
Data de Nascimento	14.11.1975
Profissão	Administrador de Empresas

Eleito pelo Controlador		Sim
Membro independente		Não
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal		Não há
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho de Administração</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Titular
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	31.08.2009
<b>Comitê de Sustentabilidade</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	04.11.2009
<b>Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	06.05.2020
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro do Conselho de Administração desde abril/2008 e Membro Titular desde agosto/2009, Membro do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação desde maio/2020, tendo sido membro de abril/2018 a maio/2019, e de novembro/2009 a maio/2017, Presidente do Comitê de Sustentabilidade de maio/2019 a agosto de 2023 e membro desde novembro/2009; Membro do Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos de novembro/2009 a março/2022, Membro do Comitê de Divulgação e Negociação de maio/2019 a maio/2020, tendo sido também de maio/2017 a abril/2018, de abril/2015 a abril/2016, de abril/2013 a abril/2014, de maio/2011 a	

	<p>abril/2012 e de novembro/2009 a abril/2010 e Membro do Comitê de Finanças de dezembro/2021 a agosto/2023. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.</p>
<p>Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:</p>	<p><b>Itaúsa S.A.:</b> (Conselheiro Executivo) Membro Efetivo do Conselho de Administração desde maio/2011, tendo sido Suplente de abril/2009 a maio/2011, é Diretor Vice-Presidente Executivo desde maio/2022, tendo sido Diretor Vice-Presidente de maio/2015 a abril/2022. Também é Membro dos Comitês de Estratégia e Novos Negócios e de Governança e Pessoas desde maio/21; Coordenador interino do Comitê de Sustentabilidade desde agosto/2022 e Membro desde maio/21; Coordenador da Comissão de Pessoas e Ética desde abril/17; Membro da Comissão de Finanças desde abril/17, sendo Coordenador desde maio/21; Membro das Comissões de Auditoria e Riscos, e de Investimentos desde abril/17, de Mercado de Capitais desde maio/09, de Sustentabilidade desde junho/19, e de Governança Corporativa desde julho/20. Setor de atuação: holding.</p> <p><b>Alpargatas S.A.:</b> Membro do Conselho de Administração desde set/2017, Membro dos Comitês de Estratégia e de Gente desde out/2017, e Membro do Comitê de Auditoria Estatutário desde abr/2018. Setor: têxtil e vestuário.</p> <p><b>Copa Energia S.A.:</b> Membro Suplente do Conselho de Administração desde maio/2021, tendo sido membro efetivo de dezembro/2020 a abril/2021. Setor de Atuação: distribuição de gás liquefeito de petróleo.</p> <p><b>Aegea Saneamento e Participações S.A.:</b> Membro Titular do Conselho de Administração desde jul/2021. Setor de atuação: serviços de saneamento básico.</p> <p><b>Rudric Ith Participações Ltda.:</b> Diretor Gerente desde abr/05. Setor de atuação: holding de instituições não-financeiras.</p>
<p>Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:</p>	<p><b>Fundação Itaú para Educação e Cultura:</b> Membro do Conselho Curador desde maio/2019.</p> <p><b>Instituto Unibanco:</b> Membro do Conselho de Administração desde abril/2014.</p> <p><b>Instituto Itaúsa:</b> Presidente desde junho/2023.</p> <p><b>Instituto PDR:</b> Membro do Conselho Consultivo e Fiscal desde fevereiro/2014.</p> <p><b>Associação Pró-Dança:</b> Presidente do Conselho Consultivo desde setembro/2019.</p> <p><b>Sociedade de Cultura Artística:</b> Membro do Conselho Consultivo desde junho/2020.</p> <p><b>IBGC – Instituto Brasileiro de Governança Corporativa:</b> Membro da Comissão de Sustentabilidade desde agosto/2019.</p>

	<p><b>IEDI - Instituto para Estudos do Desenvolvimento Industrial:</b> Membro do Conselho de Administração desde agosto/2015.</p> <p><b>Todos pela Educação:</b> Membro do Conselho de Governança desde abril/2019.</p> <p><b>Instituto Yandeh:</b> Membro do Conselho Fiscal desde agosto/2017.</p> <p><b>IBÁ – Instituto Brasileiro de Árvores:</b> Membro do Conselho Consultivo desde dezembro/2017.</p> <p><b>Young Presidents Organization - YPO/WPO:</b> Membro desde dezembro/2011.</p> <p><b>Associação Comunitária Despertar:</b> Diretor Presidente desde abril/2020.</p> <p><b>Todavia Livros:</b> Membro do Conselho de Administração desde março/2018.</p> <p><b>Tempo Livre PTE Ltd (“Cariuma”):</b> Membro do Conselho de Administração desde dezembro/2017.</p> <p><b>Instituto Alicerce Educação:</b> Conselheiro e Membro do Comitê de Impacto – desde janeiro/2021.</p> <p><b>Livraria Dois Pontos Comércio Eletrônico S.A.:</b> Membro do Conselho de Administração desde março/2021.</p>
--	--

Em relação a cada um dos membros do **Conselho Fiscal** da Companhia, cuja eleição será proposta pelos acionistas controladores, seguem as seguintes informações do item 7.3 e 7.4 do Formulário de Referência - Anexo C da Resolução CVM n 80/22:

<b>FELICIO CINTRA DO PRADO JÚNIOR</b>		
CPF	898.043.258-53	
Data de Nascimento	13.07.1954	
Profissão	Engenheiro	
Eleito pelo Controlador	Sim	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho Fiscal</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Titular
	Data de Eleição	26.04.2024

	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	27.04.2023
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro Suplente do Conselho Fiscal de abril/2018 a abril/2019 e desde abril/2023. Setor de atuação: Construção Civil, Material de Construção e Decoração.	
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	<b>Itaúsa S.A.:</b> Membro Suplente do Conselho Fiscal desde abril/2014. Setor de atuação: holding.	
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<b>Implamed Ltda:</b> Membro do Comitê Financeiro desde 2014 e da Diretoria, como Diretor Financeiro, desde 2014 a junho/2022. Setor de atuação: Comércio atacadista de instrumentos e materiais para uso médico, cirúrgico, hospitalar e de laboratórios;	

<b>GUILHERME TADEU PEREIRA JÚNIOR</b>		
	CPF	286.131.968-29
	Data de Nascimento	10.12.1979
	Profissão	Administrador
	Eleito pelo Controlador	Sim
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho Fiscal</b>	Cargo eletivo ocupado	Presidente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	10.05.2018
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		

Emissora, Companhia ou Dexco:	Presidente desde abril/2021, tendo sido membro efetivo de abril/2018 a abril/2019. Setor de atuação: Construção Civil, Material de Construção e Decoração.
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	<b>Itaúsa S.A.:</b> Presidente do Conselho Fiscal desde outubro/2023, sendo Membro Efetivo desde dezembro/2020 e de maio/2018 a abril/2019, tendo sido Membro Suplente de maio/2019 a dezembro/2020. Setor de atuação: holding de instituições não-financeiras. <b>Alpargatas S.A.:</b> membro efetivo do Conselho Fiscal da de novembro/2018 a abril/2019. Setor de atuação: têxtil e vestuário. <b>Aegea Saneamento e Paticipações S.A.:</b> Membro do Comitê de Auditoria e Riscos desde agosto/21. Setor de atuação: serviços de saneamento básico.
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<b>Minuto Corretora de Seguros S.A.:</b> Vice-Presidente de Operações (COO) de março/2020 a março/2022, Diretor Administrativo e Financeiro (CFO) de agosto/2017 a fevereiro/2020. Setor de atuação: Corretores e agentes de seguros, de planos de previdência complementar e de saúde. <b>Athie Wohnrath Associados, Projetos, Construção e Gerenciamento S.A.:</b> Chief Operating Officer de fevereiro a setembro/2023. Setor de atuação: obras de acabamento da construção.

<b>GUSTAVO AMARAL DE LUCENA</b>		
CPF	143.652.328-19	
Data de Nascimento	10.08.1973	
Profissão	Economista e Contador	
Eleito pelo Controlador	Sim	
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>		
i. Condenação criminal	Não há	
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas		
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho Fiscal</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Suplente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual

	Data de início do primeiro mandato	28.04.2022
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Membro Suplente do Conselho Fiscal desde abril/2022. Setor de atuação: Construção Civil, Material para Construção e Decoração.	
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	<b>Itaúsa S.A.:</b> membro suplente do Conselho Fiscal desde abr/2022. Setor de atuação: holding.	
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	<p><b>OLX Group.:</b> Vice Presidente de Governança, Riscos e Controles Internos da OLX Brasil, membro permanente dos Comitês de Ética, de Crises e de ESG da OLX Brasil, coordenador do Comitê de Auditoria da OLX Brasil (fórum de governança e prestação de contas dos acionistas) desde 2021. Setor de atuação: comércio eletrônico.</p> <p><b>Nações Unidas Brasil:</b> membro permanente do Comitê Consultivo do Movimento Transparência 100% do Pacto Global da ONU Brasil.</p> <p><b>Deloitte Brazil:</b> Sócio de 2012 a 2021, liderando soluções de consultoria de Governança, Auditoria Interna, Compliance Regulatório, Gestão de Riscos e Transformação da área de finanças. Setor de atuação: prestação de serviços de audit &amp; assurance.</p> <p><b>Tembici Participações S.A.:</b> membro do Conselho Consultivo desde setembro/2023.</p> <p><b>Tangará Importação e Exportação S.A.:</b> membro do Conselho Consultivo desde janeiro/2024.</p>	

<b>JOSÉ CARLOS DE BRITO E CUNHA</b>	
CPF	286.405.947-91
Data de Nascimento	07.05.1951
Profissão	Bancário e Economista
Eleito pelo Controlador	Sim
<b>Descrição de qualquer dos seguintes eventos que tenham ocorrido durante os últimos 5 anos:</b>	
i. Condenação criminal	Não há
ii. Condenação em processo administrativo da CVM, do Banco Central do Brasil ou da Superintendência de Seguros Privados, e as penas aplicadas	
iii. Condenação transitada em julgado, na esfera judicial ou administrativa, que o tenha suspenso ou inabilitado para a prática de uma atividade	

profissional ou comercial qualquer -		
<b>Conselho Fiscal</b>	Cargo eletivo ocupado	Membro Suplente
	Data de Eleição	26.04.2024
	Data da Posse	26.04.2024
	Prazo de mandato	Anual
	Data de início do primeiro mandato	27.04.2023
<b>Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos</b>		
Emissora, Companhia ou Dexco:	Conselheiro Fiscal Efetivo desde abril de 2023.	
Empresas controladas por acionista do emissor que detenha participação, direta ou indireta, igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de valor mobiliário do emissor:	Itaúsa S.A.: Membro Suplente do Conselho Fiscal desde maio/2023.	
Outras sociedades ou organizações do terceiro setor:	Pontifícia Universidade Católica do Rio de Janeiro IAG A Escola de Negócios da PUC-Rio: Professor Tutor e Autor de Material Didático de fevereiro/2006 a fevereiro/2012.	

**7.5. Com relação aos membros do Conselho de Administração do emissor, segue a relação conjugal, união estável ou parentesco até o segundo grau entre:**

**a) administradores do emissor**

- Alex Laserna Seibel (indicado como Membro suplente do CA) é filho de Hélio Seibel (Membro titular do CA) e primo da Andrea Laserna Seibel (indicada como Membro titular do CA).
- Ricardo Egydio Setubal (Membro do CA) é irmão de Alfredo Egydio Setubal (Presidente do CA).

**b) (i) administradores do emissor e (ii) administradores de controladas, diretas ou indiretas, do emissor**

Não há.

**c) (i) administradores do emissor ou de suas controladas, diretas ou indiretas e (ii) controladores diretos ou indiretos do emissor**

O grupo controlador da Companhia é composto pelos Blocos signatários do Acordo de Acionistas:

- SEIBEL: Helio Seibel (Vice-Presidente do CA), em conjunto com o seu irmão Salo Davi Seibel, é integrante do bloco de controle da Companhia por intermédio de empresas administradas por eles e/ou por seus fundos. Andrea Laserna Seibel (indicada como Membro titular do CA) é filha de Salo Davi Seibel e sobrinha de Helio Seibel (Vice-Presidente do CA), e prima de Alex Laserna Seibel (indicado como Membro suplente do CA), que é filho de Hélio Seibel (Vice-Presidente do CA).

- **ITAÚSA:** (i) Alfredo Egydio Arruda Villela Filho (Vice-Presidente do CA) é irmão de Ana Lúcia de Mattos Barretto Villela (Membro suplente do CA) e ambos são integrantes do bloco de controle da Companhia, por intermédio da Itaúsa S.A., e ambos são controladores indiretos por intermédio da controladora indireta Companhia ESA; (ii) Rodolfo Villela Marino (Membro do CA) e Ricardo Villela Marino são irmãos e integrantes do bloco de controle da Companhia, por intermédio da Itaúsa S.A., e ambos são controladores indiretos por intermédio da controladora indireta Companhia ESA; (iii) Alfredo Egydio Setubal (Presidente do CA), Ricardo Egydio Setubal (Membro do CA), Olavo Egydio Setubal Júnior, José Luiz Egydio Setubal, Paulo Setubal Neto, Roberto Egydio Setubal são irmãos e todos são integrantes do bloco de controle da Companhia, por intermédio da Itaúsa S.A. e todos são controladores indiretos por intermédio da controladora indireta Companhia ESA;
- Paula Lucas Setubal (Membro suplente do CA) é filha de Roberto Egydio Setubal e ambos são integrantes do bloco de controle da Companhia, por intermédio da Itaúsa S.A., e ambos são controladores indiretos por intermédio da controladora indireta Companhia ESA.

**d) (i) administradores do emissor e (ii) administradores das sociedades controladoras diretas e indiretas do emissor**

- Helio Seibel (Vice-Presidente do CA) é pai de Alex Laserna Seibel (indicado como Membro suplente do CA) e ambos participam da administração da sociedade controladora indireta HS Investimentos S.A.;
- Alfredo Egydio Arruda Villela Filho (Vice-Presidente do CA) e sua irmã Ana Lúcia de Mattos Barretto Villela (Membro Suplente do CA) participam da administração da sociedade controladora direta Itaúsa S.A., e Alfredo também é administrador da sociedade controladora indireta Companhia ESA;
- Rodolfo Villela Marino (Membro do CA) e seu irmão de Ricardo Villela Marino participam da administração da sociedade controladora direta Itaúsa S.A., e Ricardo Villela Marino também é administrador da sociedade controladora indireta Companhia ESA;
- Alfredo Egydio Setubal (Presidente do CA) é irmão de Ricardo Egydio Setubal (Membro do CA) e de Roberto Egydio Setubal, que participam da administração da sociedade controladora direta Itaúsa S.A.; e
- Paula Lucas Setubal (Membro suplente do CA) é filha de Roberto Egydio Setubal, que é irmão de Alfredo Egydio Setubal e de Ricardo Egydio Setubal, sendo os dois últimos administradores da sociedade controladora indireta Companhia ESA.

**7.6. Com relação aos membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal do emissor, seguem as relações de subordinação, prestação de serviço ou controle mantidas, nos 3 últimos exercícios sociais, entre eles e: a) Sociedade controlada, direta ou indiretamente, pelo emissor, com exceção daquelas em que o emissor detenha, direta ou indiretamente, participação igual ou superior a 99% (noventa e nove por cento) do capital social; b) Controlador direto ou indireto do emissor; ou c) Caso seja relevante, fornecedor, cliente, devedor ou credor do emissor, de sua controlada ou controladoras ou controladas de alguma dessas pessoas**

<b>ANO-EXERCÍCIO</b>	<b>ADMINISTRADOR DO EMISSOR</b>	<b>CARGO EXERCICIDO NA DEXCO</b>	<b>PESSOA RELACIONADA</b>	<b>TIPO DE RELAÇÃO DO ADMINISTRADOR COM A PESSOA RELACIONADA</b>	<b>TIPO DE PESSOA RELACIONADA</b>
2021-2023	ALFREDO EGYDIO SETUBAL	Membro Efetivo do Conselho de Administração (Presidente)	Itaúsa S.A	Controle	Controlador Direto
2021-2023	ALFREDO EGYDIO ARRUDA VILLELA FILHO	Membro Efetivo do Conselho de Administração (Vice-Presidente)	Itaúsa S.A	Controle	Controlador Direto
2021-2023	HÉLIO SEIBEL	Membro Efetivo do Conselho de Administração (Vice-Presidente)	Ligna Florestal Ltda.	Controle	Fornecedor
2021-2023	HÉLIO SEIBEL	Membro Efetivo do Conselho de Administração (Vice-Presidente)	HS Investimentos S.A	Controle	Controlador Direto
2021-2023	HÉLIO SEIBEL	Membro Efetivo do Conselho de Administração (Vice-Presidente)	Léo Madeiras, Máquinas & Ferragens Ltda.	Controle	Cliente
2021-2023	HÉLIO SEIBEL	Membro Efetivo do Conselho de Administração (Vice-Presidente)	Melnick Even Desenvolvimento Imobiliário S.A	Subordinação	Cliente
2021-2023	ANDREA LASERNA SEIBEL	Membro Efetivo do Conselho de Administração	Léo Madeiras Máquinas & Ferragens Ltda.	Subordinação	Cliente
2021-2023	RICARDO EGYDIO SETUBAL	Membro Efetivo do Conselho de Administração	Itaúsa S.A	Controle	Controlador Direto
2021-2023	RODOLFO VILLELA MARINO	Membro Efetivo do Conselho de Administração	Itaúsa S.A	Controle	Controlador Direto

2021-2023	<b>ALEX LASERNA SEIBEL</b>	Membro Suplente do Conselho de Administração	HS Investimentos S.A	Controle	Controlador Direto
2021-2023	<b>PAULA LUCAS SETUBAL</b>	Membro Suplente do Conselho de Administração	Itaúsa S.A	Controle	Controlador Direto
2021-2023	<b>ANA LÚCIA DE MATTOS BARRETTO VILLELA</b>	Membro Suplente do Conselho de Administração	Itaúsa S.A	Controle	Controlador Direto



## **05.** REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES

**REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES**  
**(Item 8 do Formulário de Referência – Anexo C da Resolução CVM n 80/22)**

**8.1 Descrever a política ou prática de remuneração do conselho de administração, da diretoria estatutária e não estatutária, do conselho fiscal, dos comitês estatutários e dos comitês de auditoria, de risco, financeiro e de remuneração, abordando os seguintes aspectos:**

**a. objetivos da política ou prática de remuneração, informando se a política de remuneração foi formalmente aprovada, órgão responsável por sua aprovação, data da aprovação e, caso o emissor divulgue a política, locais na rede mundial de computadores onde o documento pode ser consultado**

A política de remuneração da Companhia, aprovada em 28 de abril de 2021 pelo Conselho de Administração e divulgada no site da Comissão de Valores Mobiliários, na B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão e no website da Companhia (<https://ri.dex.co/>), visa a atrair, reter e engajar os melhores profissionais possibilitando, assim, que a Companhia atinja um desempenho superior. A remuneração é estabelecida e atualizada com base em pesquisas de mercado que considera as grandes empresas de diversos setores, a fim de manter o pacote de remuneração competitivo.

No caso da Diretoria Estatutária e não Estatutária, o pacote de remuneração, além da parcela fixa mensal, contempla a parcela variável, que propicia aos seus membros compartilhar os riscos relativos à gestão do negócio e aos seus resultados, permitindo, assim, um maior alinhamento de interesses entre os administradores e acionistas da Companhia, no esforço conjunto de assegurar a sua perenidade.

Nos Comitês de Assessoramento ao Conselho de Administração apenas os presidentes e especialistas são remunerados e o montante dispendido é considerado na verba global anual do Conselho de Administração aprovado pela Assembleia Geral.

**b. práticas e procedimentos adotados pelo conselho de administração para definir a remuneração individual do conselho de administração e da diretoria, indicando:**

A remuneração individual é avaliada anualmente considerando as práticas salariais de mercado (estudo elaborado no primeiro semestre de cada ano) e a avaliação de performance do período (performance condicionada a meritocracia).

**i. os órgãos e comitês do emissor que participam do processo decisório, identificando de que forma participam;**

O processo decisório é conduzido pelo Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação da Companhia baseando-se nos estudos de posicionamento a mercado e avaliação de performance.

**ii. critérios e metodologia utilizada para a fixação da remuneração individual, indicando se há a utilização de estudos para a verificação das práticas de mercado, e, em caso positivo, os critérios de comparação e a abrangência desses estudos**

Adotamos a metodologia de *job pricing* ou comparação do conteúdo do cargo e, com base nisso, buscamos as práticas de mercado por meio de um painel de empresas definidas para o ano. O estudo objetiva comparar o potencial de ganho do RDA (Remuneração Direta Alvo / Salário Base + Incentivos de Curto Prazo Target + Incentivos

de longo prazo Target) dos executivos da Dexco frente aos executivos do painel de empresas selecionadas.

**iii. com que frequência e de que forma o conselho de administração avalia a adequação da política de remuneração do emissor**

Anualmente o tema é avaliado pelo Conselho de Administração com base no estudo descrito no subitem "ii" acima conduzido pelo Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação da Companhia.

**c. composição da remuneração, indicando:**

**i. descrição dos diversos elementos que compõem a remuneração, incluindo, em relação a cada um deles:**

- *seus objetivos e alinhamento aos interesses de curto, médio e longo prazo do emissor*

Remuneração Fixa: A remuneração fixa é definida pelo valor mensal pago a título de honorários para remunerar os administradores da Dexco em função do cargo exercido.

Os valores pagos a título de honorários normalmente ficam alinhados com a mediana do mercado, permitindo assim que a Companhia direcione parte significativa da remuneração total para os incentivos variáveis de curto e longo prazos.

Elegibilidade: Membros do Conselho de Administração e da Diretoria Estatutária e não Estatutária, bem como presidentes e especialistas dos Comitês de Assessoramento ao Conselho de Administração.

Remuneração Variável: Compõe-se de Incentivos de Curto Prazo e Incentivos de Longo Prazo (Plano de Outorga de Opções de Ações de agosto/2009 a dezembro/2019 e Plano de Incentivo de Longo Prazo a partir de 2020).

O objetivo dos Incentivos de Curto Prazo é reconhecer e recompensar os membros da Diretoria Estatutária e não Estatutária pelo resultado do ano (período de 12 meses), estimulando-os a atingir e superar metas e resultados, de acordo com o desempenho individual, da respectiva área de atuação e o desempenho global da organização.

Nos termos do Regulamento do Plano de Incentivo de Longo Prazo aprovado na AGO/E de 26.04.2019 conforme alterado nas AGO/Es de 30.04.2020 e de 29.04.2021 ("Novo Plano ILP"), com vigência a partir de 2020, que substituiu o Plano de Outorga de Opções de Ações, aprovado na Assembleia Geral de 31.08.2009, e alterado em 25.04.2012 ("Plano de Opções"), parte do Incentivo de Curto Prazo poderá ser investido pelo participante/beneficiário elegível do incentivo "Matching", nos termos nele estabelecidos.

Elegibilidade: Diretoria Estatutária e não Estatutária

O objetivo dos Incentivos de Longo Prazo, pagos com base no novo Plano ILP, é reconhecer e recompensar os membros da Diretoria Estatutária e não Estatutária pelos resultados obtidos em períodos superiores a um ano, integrando-os no processo de desenvolvimento da Companhia a médio e longo prazos, e permitindo-lhes participar da valorização que seu trabalho e dedicação que trouxeram para as ações de emissão da Dexco.

A parcela variável contempla desde o exercício de 2020, os incentivos de *Performance Shares* e *Matching* previstos no regulamento do novo Plano ILP, sendo que da remuneração total dos administradores para posicionar os elegíveis na estratégia da empresa de P75 do mercado, poderá representar em torno de 25% do pacote de remuneração total.

Uma vez que o regulamento do novo Plano ILP tem vigência a partir do exercício de 2020, é importante ressaltar que o Plano de Opções segue contemplado e referenciado como Incentivo de Longo Prazo até o exercício de 2019, em decorrência das outorgas até então ativas, conforme verificaremos abaixo.

Benefícios: Compõe, ainda, o pacote de remuneração da Dexco um conjunto de benefícios que visam melhorar a qualidade de vida e prover os administradores e seus dependentes legais de planos adequados de assistência médica, previdência complementar e seguro de vida em grupo.

Elegibilidade: Membros do Conselho de Administração (exceto os independentes) e membros da Diretoria Estatutária e não Estatutária.

O Conselho de Administração dispõe do Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação que avalia a estratégia e a remuneração a ser adotada para captação, retenção e engajamento de novos profissionais, e que, posteriormente, é aprovada pelo Conselho de Administração.

A composição da remuneração definida para os administradores da Dexco está alinhada aos interesses de curto, médio e longo prazos, sendo que a remuneração fixa reflete a mediana de mercado, e a composição da remuneração fixa adicionada à variável de curto prazo pode chegar no terceiro quartil de mercado. Esta combinação visa a atração e retenção de profissionais, com foco no alcance e superação de resultados. A parcela variável sofre os impactos diretos dos resultados obtidos no curto prazo (períodos de 12 meses) e no longo prazo (períodos superiores a um ano). Em linhas gerais, o pacote de remuneração total dos Diretores Estatutários contempla de 25% a 40% na parte fixa, conseqüentemente, de 75% a 60% na parte variável, formada pelos incentivos de curto e de longo prazos.

- sua proporção na remuneração total nos 3 últimos exercícios sociais:

ANO 2023	Conselho Administração	Diretoria Estatutária	Conselho Fiscal
Remuneração Fixa	99,9%	26,9%	100,0%
Incentivos de Curto Prazo	0,0%	45,3%	0,0%
Incentivos de Longo Prazo	0,0%	26,3%	0,0%
Benefícios	0,1%	1,5%	0,1%
<b>TOTAL</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

ANO 2022	Conselho Administração	Diretoria Estatutária	Conselho Fiscal
Remuneração Fixa	99,9%	29,6%	99,9%

Incentivos de Curto Prazo	0,0%	38,9%	0,0%
Incentivos de Longo Prazo	0,0%	29,9%	0,0%
Benefícios	0,1%	1,5%	0,1%
<b>TOTAL</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

ANO 2021	Conselho Administração	Diretoria Estatutária	Conselho Fiscal
Remuneração Fixa	99,9%	28,5%	100,0%
Incentivos de Curto Prazo	0,0%	45,0%	0,0%
Incentivos de Longo Prazo	0,0%	25,0%	0,0%
Benefícios	0,1%	1,5%	0,0%
<b>TOTAL</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

- *sua metodologia de cálculo e de reajuste*

Os valores de remuneração pagos pela Dexco aos seus administradores são definidos em função da importância e do peso relativo do cargo na estrutura organizacional e da estratégia de posicionamento frente ao mercado.

O reajuste ocorre periodicamente, se aplicável, após a realização de pesquisas de remuneração, realizadas anualmente por empresas especializadas no assunto, por meio das quais são comparados os valores praticados pela Dexco com o mercado e aferidos o grau de competitividade e necessidade de ajuste dos valores praticados.

Essas pesquisas englobam todos os elementos da remuneração.

- *principais indicadores de desempenho nele levados em consideração, inclusive, se for o caso, indicadores ligados a questões ASG*

Os principais indicadores de desempenho estão atrelados aos resultados financeiros da Companhia, EBITDA e Fluxo de Caixa Livre, além de projetos e metas específicas de cada área de negócio, bem como um conjunto de metas individuais de cada administrador, no conceito de contrato de metas. As metas incluem questões ASG, em cumprimento à sua Política ESG que traça a estratégia de Sustentabilidade, a estrutura de Governança, como também, o tratamento do Social

## ii. razões que justificam a composição da remuneração

A Dexco busca, com a atual composição da remuneração, proporcionar atratividade em relação ao mercado, retenção e engajamento dos profissionais em relação à perenidade e à criação de valor para a Companhia. Para tanto adota um modelo no qual atrela reconhecimento e recompensa à obtenção de resultados significativos para o negócio.

## iii. a existência de membros não remunerados pelo emissor e a razão para esse fato

Todos os membros da administração são remunerados.

**d. existência de remuneração suportada por subsidiárias, controladas ou controladores diretos ou indiretos**

Não se aplica.

**e. existência de qualquer remuneração ou benefício vinculado à ocorrência de determinado evento societário, tal como a alienação do controle societário do emissor**

Não há qualquer remuneração ou benefício vinculado à ocorrência de determinado evento societário.

**8.2. Em relação à remuneração reconhecida no resultado dos 3 últimos exercícios sociais e à prevista para o exercício social corrente do conselho de administração, da diretoria estatutária e do conselho fiscal, elaborar tabela com o seguinte conteúdo <sup>2</sup>**

A proposta da administração para a remuneração global dos administradores e conselho fiscal para o período de janeiro a dezembro de 2024 é de até R\$ 61,3 milhões, conforme apresentada abaixo. Destacamos, ainda, que o valor efetivamente pago como remuneração aos administradores e conselho fiscal em 2023 foi de R\$ 52,6 milhões.

Além disso, importante esclarecer que os valores da remuneração baseada em ações dos três últimos exercícios sociais e previstos para 2024 estão em linha com a definição de remuneração baseada em ações, paga em ações ou dinheiro, constante do Pronunciamento Técnico CPC 10 (R1), independentemente de os instrumentos patrimoniais da Companhia terem sido outorgados pela própria Companhia ou por seu acionista. Referente ao exercício social de 2024, além do esclarecimento acima, cabe destacar que a remuneração apresentada contempla todas as possibilidades de remuneração variável para o ano corrente para a administração estatutária e considera a ocupação plena de todas as posições em órgãos estatutários.

Exercício Social	31/12/2021
Valor total da remuneração (Reais)	46.558.752

Órgão da administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
Conselho de Administração	12,75	12,75	6.561.518

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
5.281.500,00	4.418,00	1.200.000,00	-

Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
-	-	-	-	-

Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)

<sup>2</sup> O número de membros da administração nas tabelas a seguir leva em conta o período de mandato. Além disso, o número de membros do Conselho de Administração contempla os membros não conselheiros dos Comitês de Assessoramento, em conformidade com a política de remuneração da Companhia, quando aplicável.

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
75.600,00	-	-
Observação		

Órgão da administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
Diretoria Estatutária	8,83	8,83	39.740.226

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
11.159.336,00	601.204,00	-	-
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
16.074.554,00	-	-	-	-
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
2.146.882,00	-	9.758.250,00
Observação		
Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP; Valores da remuneração baseada em ações apropriados de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 10.		

Órgão da administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
Conselho Fiscal	3	3	257.008

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
256.800,00	208,00	-	-
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
-	-	-	-	-
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
-	-	-
Observação		

Exercício Social	31/12/2022
Valor total da remuneração (Reais)	<b>50.560.964</b>

Órgão da administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
<b>Conselho de Administração</b>	12,33	12,33	<b>6.242.204</b>

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
4.803.266,67	3.337,60	1.360.000,00	-
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
-	-	-	-	-
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
75.600,00	-	-
Observação		

Órgão da administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
<b>Diretoria Estatutária</b>	9	9	<b>43.918.683</b>

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
12.239.369,00	625.061,88	-	-
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
16.086.453,99	-	-	-	-
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
2.612.480,60	-	12.355.317,91
Observação		
Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP; Valores da remuneração baseada em ações apropriados de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 10.		

Órgão da administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
<b>Conselho Fiscal</b>	3	3	<b>400.076</b>

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
399.680,00	396,24	-	-
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
-	-	-	-	-
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
-	-	-
Observação		

Exercício Social	31/12/2023
Valor total da remuneração (Reais)	<b>52.614.673</b>

Órgão da administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
<b>Conselho de Administração</b>	12,9	12,9	<b>6.328.152</b>

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
4.844.000,00	3.218,17	1.405.333,33	-
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)	
75.600,00			
Observação			
<b>Órgão da administração</b>	<b>Nº total de membros</b>	<b>Nº de membros remunerados</b>	<b>Valor total remuneração do órgão</b>
<b>Diretoria Estatutária</b>	8,7	8,7	<b>45.876.121</b>

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
11.618.258,06	643.034,68	-	
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
19.546.565,68				
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
2.692.211,42		11.376.051,50
Observação		
valores da remuneração baseada em ações estão em linha com a definição de remuneração baseada em ações, paga em ações ou dinheiro, constante da Resolução CVM nº 97/22, que aprovou o Pronunciamento Técnico CPC 10 (R1), independentemente de os instrumentos patrimoniais da Companhia terem sido outorgados pela própria Companhia ou por seu acionista.		

<b>Órgão da administração</b>	<b>Nº total de membros</b>	<b>Nº de membros remunerados</b>	<b>Valor total remuneração do órgão</b>
<b>Conselho Fiscal</b>	3	3	<b>410.400</b>

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
410.400,00			
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
Observação		

Exercício Social	31/12/2024
Valor total da remuneração (Reais)	<b>61.282.509</b>

<b>Órgão da administração</b>	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
<b>Conselho de Administração</b>	13	13	<b>6.649.893</b>

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
5.077.641,60	3.226,94	1.493.424,00	
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
75.600,00		
Observação		

<b>Órgão da administração</b>	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
<b>Diretoria Estatutária</b>	7	7	<b>54.206.990</b>

**REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL**

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
10.537.661,97	509.376,59		
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

**REMUNERAÇÃO VARIÁVEL**

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
29.414.814,00				
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

**OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO**

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
2.692.211,42		11.052.926,27
Observação		

Valores da remuneração baseada em ações estão em linha com a definição de remuneração baseada em ações, paga em ações ou dinheiro, constante da Resolução CVM nº 97/22, que aprovou o Pronunciamento Técnico CPC 10 (R1), independentemente de os instrumentos patrimoniais da Companhia terem sido outorgados pela própria Companhia ou por seu acionista. Cabe destacar que a remuneração apresentada contempla todas as possibilidades de remuneração variável para o ano corrente para a administração estatutária e considera a ocupação plena de todas as posições em órgãos estatutários.

Órgão da administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados	Valor total remuneração do órgão
<b>Conselho Fiscal</b>	3	3	<b>425.626</b>

#### REMUNERAÇÃO FIXA ANUAL

Salário ou pró-labore	Benefícios direto e indireto	Participações em comitês	Outros
425.625,84			
Descrição de outras remunerações fixas (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)			

#### REMUNERAÇÃO VARIÁVEL

Bônus	Participação de resultados	Participação em reuniões	Comissões	Outros
Descrição de outras remunerações variáveis (obrigatório caso o campo "Outros" seja preenchido)				

#### OUTROS BENEFÍCIOS DE REMUNERAÇÃO

Pós-emprego	Cessação do cargo	Baseada em ações (incluindo opções)
Observação		

### 8.3. Em relação à remuneração variável dos 3 últimos exercícios sociais e a prevista para o exercício social corrente do conselho de administração, da diretoria estatutária e do conselho fiscal, elaborar tabela com o seguinte conteúdo<sup>3</sup>

Exercício Social	31/12/2021
------------------	------------

#### REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,75	

#### EM RELAÇÃO AO BÔNUS

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

#### EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

<sup>3</sup> O número de membros nas tabelas a seguir leva em conta o período de mandato. Além disso, o número de membros do Conselho de Administração contempla os membros não conselheiros dos Comitês de Assessoramento, em conformidade com a política de remuneração da Companhia, quando aplicável.

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	8,83	8,83

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	4.319.364
Valor máximo previsto no plano de remuneração	19.437.138
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	12.958.092
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	16.074.554

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

<b>Exercício Social</b>	31/12/2022
-------------------------	------------

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,33	

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	9	9

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	974.841,00
Valor máximo previsto no plano de remuneração	27.356.874,00
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	14.573.674,00
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	16.086.453,99

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

<b>Exercício Social</b>	31/12/2023
-------------------------	------------

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,9	0

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	8,7	8,7

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	853.519,00
Valor máximo previsto no plano de remuneração	22.920.266,25
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	12.224.142,00
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	19.546.565,68

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	0

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

<b>Exercício Social</b>	31/12/2024
-------------------------	------------

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	13	0

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	7	7

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	878.138,00
Valor máximo previsto no plano de remuneração	29.414.814,00
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	12.850.395,00
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**REMUNERAÇÃO POR ÓRGÃO (reais)**

Órgão da Administração	Nº total de Membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	0

**EM RELAÇÃO AO BÔNUS**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

**EM RELAÇÃO À PARTICIPAÇÃO NO RESULTADO**

Valor mínimo previsto no plano de remuneração	-
Valor máximo previsto no plano de remuneração	-
Valor previsto no plano de remuneração, caso as metas estabelecidas fossem atingidas	-
Valor efetivamente reconhecido no resultado no exercício social selecionado	-

Conforme esclarecido no item 8.1., não há remuneração variável para o Conselho de Administração e Conselho Fiscal, razão pela qual não há informação a ser prestada neste item em relação a estes órgãos.

#### **8.4 Em relação ao plano de remuneração baseado em ações do conselho de administração e da diretoria estatutária, em vigor no último exercício social e previsto para o exercício social corrente, descrever:**

##### **a. termos e condições gerais**

A Companhia aprovou um Plano de Outorga de Opções de Ações (“Plano de Opções”), conforme aprovado na Assembleia Geral de 31.08.2009 e alterado em 25.04.2012, dentro do pacote de remuneração em vigor no último exercício social à época, que era composto da parcela fixa mensal e da parcela variável que contemplava Incentivos de Curto Prazo e Incentivos de Longo Prazo, para as quais são observadas as outorgas vigentes sob sua regência.

A partir do exercício de 2020, a remuneração variável ocorreu sob a vigência do Regulamento do Plano de Incentivo de Longo Prazo aprovado na AGO/E de 26.04.2019 e rerratificado na AGOE de 30.04.2020 (“novo Plano ILP”), que substituiu o Plano de Opções acima mencionado.

O novo Plano ILP instituído pela Companhia e em vigor, confere aos diretores da Companhia o direito, de observadas as condições estabelecidas no Plano ILP, no Estatuto Social da Companhia e na regulamentação em vigor, subscrever ações ordinárias da Dexco, dentro do limite do capital autorizado da Companhia.

As regras e procedimentos operacionais relativos ao novo Plano ILP são propostos por comitê designado pelo Conselho de Administração da Companhia para os fins do cumprimento do novo Plano ILP ("Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação").

#### **b. data de aprovação e órgão responsável**

Periodicamente, o Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação submeterá à aprovação do Conselho de Administração, as propostas relativas à aplicação do novo Plano ILP, incluindo a indicação de qual diretor da Companhia se aplicará o incentivo de *Performance Shares* e/ou *Matching*, bem como a respectiva quantidade de ações a que terá direito.

As ações serão pessoais e intransferíveis, salvo por sucessão "causa mortis".

Só haverá outorga de ações com relação aos exercícios em que tenham sido apurados lucros suficientes para permitir a distribuição do dividendo obrigatório aos acionistas.

#### **c. número máximo de ações abrangidas**

No novo Plano ILP, a quantidade total de ações a serem outorgadas em cada exercício não ultrapassará o limite máximo de 0,5% da totalidade das ações da Companhia que os acionistas majoritários e minoritários possuem na data do balanço de encerramento do exercício anterior.

#### **d. número máximo de opções a serem outorgadas**

De acordo com o Plano de Opções, a quantidade total de opções à época outorgadas em cada exercício não ultrapassava o limite máximo de 0,5% da totalidade das ações da Companhia que os acionistas majoritários e minoritários possuíam na data do balanço de encerramento do exercício anterior.

No novo Plano ILP não oferece opções.

#### **e. condições de aquisições de ações**

##### **Plano de Opções (última outorga em 2019)**

Uma vez cumprido o período de carência, o titular das opções avisava à época à área responsável pelo gerenciamento do Plano de Opções na Companhia a data em que exerceria as opções, com antecedência mínima de 48 horas.

O titular de mais de uma série de opções exercitáveis poderia exercer, total ou parcialmente, as opções a que tinha direito.

As ações adquiridas pelo referido Plano faziam jus a dividendos e demais proventos.

Novo Plano ILP: Performance shares

No âmbito do Plano Performance shares, serão transferidas ações de emissão da Dexco aos diretores em caso de atingimento da meta de performance, com base no planejamento estratégico da Dexco para o período de 5 anos.

A meta de Performance será definida pelo Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação da Dexco anualmente e aprovada pelo Conselho de Administração.

#### **Novo Plano ILP: Matching**

A Dexco convidará o Beneficiário a investir percentual líquido recebido do seu incentivo de curto prazo ("ICP"), mediante a compra de ações da Companhia.

O *Matching* das ações será efetuado na forma a seguir descrita: (i) ao completar 4 anos de investimento a Dexco procederá a transferência 50% das ações ao Beneficiário, somente as ações transferidas poderão ser comercializadas pelo Beneficiário (ii) ao completar 5 anos de investimento a Dexco concluirá a integralidade do aporte de 100% do *Matching* através da transferência dos 50% restante das ações ao Beneficiário.

Para ter direito ao *Matching* completo, o Beneficiário não poderá comercializar as ações compradas por ele no momento do investimento até que se complete a carência de 5 anos, ou seja, caso o Beneficiário venda as ações antes do prazo de 5 anos, perderá o direito ao *Matching*.

A transferência está condicionada à permanência do Beneficiário na Dexco e à manutenção do investimento efetivado com a compra das ações.

#### **f. critérios para fixação do preço de aquisição ou exercício**

##### **Plano de Opções (última outorga em 2019)**

O preço de exercício a ser pago à Companhia, era fixado pelo Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação na outorga da opção.

Para a fixação do preço de exercício das opções em geral, o Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação considerava a média dos preços das ações ordinárias da Companhia nos pregões da B3, no período de, no mínimo, cinco e, no máximo, noventa pregões anteriores à data da outorga das opções, sendo facultado, ainda, ajuste de até 30% para mais ou para menos.

Os preços estabelecidos são reajustados até o mês anterior ao do exercício da opção pelo IGP-M ou, na sua falta, pelo índice que o Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação designar, devendo ser pagos em prazo igual ao vigente para liquidação de operações na B3.

##### **Novo Plano ILP: Performance shares**

Não há exercício de ações; essas são transferidas após o período de carência em seu valor cheio no momento da transferência. O valor de referência para a outorga das ações é a média do valor dos últimos 30 pregões na B3.

##### **Novo Plano ILP: Matching**

Não há.

## **g. critérios para fixação do prazo de aquisição ou exercício**

### **Plano de Opções (última outorga em 2019)**

As opções, sem prejuízo do prazo de vigência, só poderiam ser exercidas após o período de carência e fora dos períodos de suspensão estabelecidos pelo Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação.

O período de carência de cada série era fixado pelo Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação na emissão, podendo sua duração variar entre os prazos de AE+1 ano e AE+5 anos, sendo AE o ano civil de emissão, de modo que a carência sempre terminava no último dia do último ano civil desse prazo.

O período de carência se extinguirá se ocorrer o desligamento do titular nas condições previstas ou o seu falecimento.

Os períodos de suspensão do exercício de opções eram determinados, quando necessário, para ordenar os trabalhos de subscrição.

### **Novo Plano ILP: Performance shares**

Não há exercício de ações; essas são transferidas após o período de carência em seu valor cheio no momento da transferência. O valor de referência para a outorga das ações é a média do valor dos últimos 30 pregões na B3.

Período de carência: 5 anos da data da outorga.

### **Novo Plano ILP: Matching**

Não há.

Período de carência: 50% das ações transferidas ao executivo ao completar 4 anos da outorga e os outros 50% ao completar 5 anos da outorga.

## **h. forma de liquidação**

### **Plano de Opções (última outorga em 2019)**

As Opções têm vigência pelo prazo que o Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação fixar ao outorgá-las, ficando automaticamente extintas no término desse prazo.

A vigência de cada série tinha início na data da respectiva emissão e término no final de um período que podia variar entre o mínimo de AE+5 anos e o máximo de AE+10 anos, entendendo-se por AE (Ano da Emissão) o ano civil da emissão, de modo que a vigência sempre terminasse no último dia útil do último ano civil desse prazo.

### **Novo Plano ILP: Performance shares**

Não há liquidação de ações; essas são transferidas após o período de carência em seu valor cheio no momento da transferência.

### **Novo Plano ILP: Matching**

Não há liquidação de ações.

#### **i. restrições à transferência das ações**

##### **Plano de Opções (última outorga em 2019)**

O titular podia dispor livremente de metade das ações que tivesse subscrito mediante o exercício da opção.

A outra metade ficava indisponível pelo prazo de 2 anos contado a partir da data do exercício de opção, averbando-se essa indisponibilidade na forma e para os fins previstos no artigo 40 da Lei nº 6.404/76.

A indisponibilidade da metade das ações submetidas não era aplicada na subscrição de ações mediante exercício de opção no último semestre do prazo de vigência.

No início do último semestre de vigência da outorga, todas as ações até então indisponíveis referente a respectiva outorga ficavam liberadas.

A indisponibilidade de metade das ações exercidas, também não era aplicada com relação às ações subscritas, a qualquer tempo, por titular desligado nas condições previstas no plano ou por sucessores de titular falecido.

As ações gravadas com indisponibilidade ficavam liberadas se e quando ocorresse o desligamento nas condições previstas ou o falecimento do titular.

##### **Novo Plano ILP: Performance shares**

Observada a carência para o recebimento, não há restrições à transferência.

##### **Novo Plano ILP: Matching**

Observada a carência para o recebimento, não há restrições à transferência.

#### **j. critérios e eventos que, quando verificados, ocasionarão a suspensão, alteração ou extinção do plano**

##### **Plano de Opções (última outorga em 2019)**

Para preservar a finalidade do Plano de Opções, as quantidades de opções outorgadas e ainda não exercidas, ou seu preço de exercício, podiam ser ajustados para mais ou para menos com vistas a restabelecer os valores originalmente outorgados, quando o patamar das cotações das ações da Companhia na B3 se alterava de forma significativa, em razão de decisões do Conselho de Administração ou da Assembleia Geral da Companhia sobre (a) desdobramento, grupamento ou bonificação de ações; (b) emissão de quantidade elevada de ações para aumento de capital; (c) distribuição de dividendos, juros remuneratórios do capital e/ou bonificações em dinheiro, em montantes excepcionais; (d) fusão, incorporação, cisão ou aquisição do controle de instituições de grande porte; (e) outros procedimentos de semelhante natureza e relevância.

O Comitê de Pessoas, Governança e Nomeação apresentava as propostas de ajustes para aprovação do Conselho de Administração.

### Novo Plano ILP: Performance shares

Só haverá outorga de ações com relação aos exercícios em que tenham sido apurados lucros suficientes para permitir a distribuição do dividendo mínimo obrigatório aos acionistas.

### Novo Plano ILP: Matching

Só haverá opção de *Matching*, que é a compra de ações por parte do executivo, se houver pagamento da remuneração variável, onde ele poderá dispor de 25% a 75% (conforme nível) para efetuar a compra das ações.

### **k. efeitos da saída do administrador dos órgãos do emissor sobre seus direitos previstos no plano de remuneração baseado em ações**

#### Plano de Opções (última outorga em 2019)

As Opções cujos titulares que se desligaram ou foram desligados da Companhia e/ou de empresas controladas tem sua vigência extinta de pleno direito. As Opções de diretores se extinguem na data em que deixam o exercício do cargo, seja por renúncia, seja por iniciativa do órgão que os elegeu.

O Conselho de Administração pode aprovar a não extinção se o desligamento do diretor se der em razão de não reeleição. Nesse caso, as opções de titularidade do beneficiário podem ser exercidas até o final do prazo de vigência, ou até o final do prazo de 3 anos contados a partir da data de desligamento, prevalecendo o que primeiro expirar.

Falecendo o titular das Opções antes do desligamento, os sucessores podem exercê-las até o final do prazo de vigência, ou até o final do prazo de 3 anos contados a partir da data do óbito, prevalecendo o prazo que primeiro expirar.

Se o falecimento se der após o desligamento, os sucessores podem exercer as opções durante o prazo de vigência que restar para o titular.

### Novo Plano ILP: Performance shares

Em caso de desligamento sem justa causa ou não recondução ao cargo, a partir do 37º mês, o diretor receberá, ao final do período de 5 anos, ações em quantidade proporcional ao período trabalhado. Ocorrendo o desligamento voluntário (renúncia), o diretor perderá o direito às ações independentemente do período transcorrido.

### Novo Plano ILP: Matching

Em caso de desligamento sem justa causa ou não recondução ao cargo, a partir do 13º mês da concessão, o diretor terá direito ao *Matching* pro rata temporis a ser quitado ao final do 5º ano. Ocorrendo o desligamento voluntário, o diretor perderá o direito ao *Matching*.

Em relação ao novo Plano ILP, ele se insere como parte essencial e relevante da remuneração total dos administradores para posicionar os elegíveis na estratégia da empresa de P75 do mercado, podendo representar em torno de 25% do pacote de remuneração total.

## 8.5. Remuneração baseada em ações (Opções de compra de ações)

Em relação à remuneração baseada em ações sob a forma de opções de compra de ações reconhecida no resultado dos 3 últimos exercícios sociais e à prevista para o exercício social corrente, do conselho de administração e da diretoria estatutária, elaborar tabela com o seguinte conteúdo:

Exercício social	31/12/2021
------------------	------------

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,75	0

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	-
Perdidas e expiradas durante o exercício social	-
Exercidas durante o exercício social	-

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	8,83	8,83

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	N/A
Perdidas e expiradas durante o exercício social	269.410
Exercidas durante o exercício social	N/A

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	0

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	-
Perdidas e expiradas durante o exercício social	-
Exercidas durante o exercício social	-

Exercício social	31/12/2022
------------------	------------

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,33	0

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	-
Perdidas e expiradas durante o exercício social	-
Exercidas durante o exercício social	-

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	9	9

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	N/A
Perdidas e expiradas durante o exercício social	682.931
Exercidas durante o exercício social	-

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	0

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	-
Perdidas e expiradas durante o exercício social	-
Exercidas durante o exercício social	-

Exercício social	31/12/2023
------------------	------------

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,9	-

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	-
Perdidas e expiradas durante o exercício social	-
Exercidas durante o exercício social	-

## Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	8,7	8,7

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

0,29

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	15,55
Perdidas e expiradas durante o exercício social	N/A
Exercidas durante o exercício social	N/A

## Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	-

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	-
Perdidas e expiradas durante o exercício social	-
Exercidas durante o exercício social	-

Exercício social | 31/12/2024

## Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	13,00	-

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	-
Perdidas e expiradas durante o exercício social	-
Exercidas durante o exercício social	-

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	7	7

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

0,29

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	15,03
Perdidas e expiradas durante o exercício social	N/A
Exercidas durante o exercício social	N/A

Remuneração baseada em ações - opções de compra

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	-

**Diluição potencial em caso de exercício de todas as opções em aberto** (máximo 7 caracteres)

**Preço Médio Ponderado de Exercício de cada um dos Seguintes Grupos de Opções**

Em aberto no início do exercício social	-
Perdidas e expiradas durante o exercício social	-
Exercidas durante o exercício social	-

Conforme esclarecido no item 8.1., não há remuneração variável para o Conselho de Administração e Conselho Fiscal, razão pela qual não há informação a ser prestada neste item em relação a estes órgãos.

**8.6 Em relação à cada outorga de opções de compra de ações realizada nos 3 últimos exercícios sociais e previstas para o exercício social corrente, do conselho de administração e da diretoria estatutária, elaborar tabela com o seguinte conteúdo:**

Não foram feitas outorgas de opções de compra de ações nos últimos 3 exercícios sociais. A última outorga de opções foi feita em 2019.

**8.7 Opção em aberto do Conselho de Administração e da Diretoria Estatutária ao final do último exercício social**

Em relação às opções em aberto do conselho de administração e da diretoria estatutária ao final do último exercício social, elaborar tabela com o seguinte conteúdo:

**Opções em aberto ao final do exercício social encerrado em 31/12/2023 relativas às outorgas de 2016, 2018 e 2019**

	2016	2018	2019
	<b>Diretoria Estatutária</b>		
<b>Nº total de membros</b>	11,00	9,00	9,17
<b>Nº de membros remunerados</b>	11,00	9,00	9,17
<b>Opções ainda não exercíveis<sup>1</sup></b>			
Quantidade	A Companhia não possui opções ainda não exercíveis		
Data em que se tornarão exercíveis			
Prazo máximo para exercício das opções			
Prazo de restrição à transferência das ações			
Preço médio ponderado do exercício			
Valor justo das opções no último dia do exercício social			
<b>Opções exercíveis</b>			
Quantidade <sup>2</sup>	-	555.387	1.378.783
Prazo máximo para exercício das opções	31/12/2024	31/12/2026	31/12/2027
Prazo de restrição à transferência das ações	2 anos para 50%	2 anos para 50%	2 anos para 50%
Preço médio ponderado do exercício	R\$ 10,60	R\$ 15,14	R\$ 14,91
Valor justo das opções no último dia do exercício social	R\$ 4,00	R\$ 5,19	R\$ 5,17
Valor justo do total das opções no último dia do exercício social	R\$ 0,0	R\$ 2.882.456,2	R\$ 7.128.307,6

<sup>1</sup> Não existem "Opções ainda não exercíveis"

<sup>2</sup> Consideradas bonificações 2021 e 2022, atualizando as quantidades de ações das outorgas de Stock Options 2018 e 2019

Conforme esclarecido no item 8.1., não há remuneração variável para o Conselho de Administração e Conselho Fiscal, razão pela qual não há informação a ser prestada neste item em relação a estes órgãos.

## 8.8 Opções exercidas e ações entregues

**Em relação às opções exercidas relativas à remuneração baseada em ações do conselho de administração e da diretoria estatutária, nos 3 últimos exercícios sociais, elaborar tabela com o seguinte conteúdo:**

Nos exercícios sociais de 2021, 2022 e 2023 não foram exercidas opções outorgadas pela Companhia para a diretoria estatutária.

Conforme esclarecido no item 8.1., não há remuneração variável para o Conselho de Administração e Conselho Fiscal, razão pela qual não há informação a ser prestada neste item em relação a estes órgãos.

## 8.9 Remuneração baseada em ações, a serem entregues aos beneficiários

**Em relação à remuneração baseada em ações, sob a forma de ações a serem entregues diretamente aos beneficiários, reconhecida no resultado dos 3 últimos exercícios sociais e à prevista para o exercício social corrente, do conselho de administração e da diretoria estatutária, elaborar tabela com o seguinte conteúdo:**

DIRETORIA ESTATUARIA	Ações			
	Ano da outorga de ações	2021	2022	2023
Nº total de membros (1)	8,83	9,00	8,70	7,00
Nº de membros remunerados (2)	8,83	9,00	8,70	7,00
Diluição potencial no caso do exercício de todas as ações outorgadas	0,08%	0,12%	0,13%	0,15%

(1) Número de membros da Diretoria Estatutária ativos no quadro previsto na data da outorga

(2) Número de diretores que possuíam opções outorgadas no último dia do exercício social.

O reconhecimento contábil das outorgas foi realizado de acordo com o CPC10.

Este item não se aplica ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal por não possuir remuneração variável. O número de membros na tabela a seguir leva em conta o período de mandato.

### 8.10 Outorga de ações

**Em relação à cada outorga de ações realizada nos 3 últimos exercícios sociais e previstas para o exercício social corrente, do conselho de administração e da diretoria estatutária, elaborar tabela com o seguinte conteúdo:**

**Ações entregues – outorgas realizadas nos meses de abril 2021, abril 2022, abril 2023 bem como previsão para abril de 2024**

		PREVISÃO			
		2021	2022	2023	2024
		Conselho Administração		Diretoria Estatutária	
Nº total de membros (1)		8,83	9,00	8,70	7,00
Nº de membros remunerados (2)		8,83	9,00	8,70	7,00
Data de outorga		01/04/2021	01/04/2022	01/04/2023	01/04/2024
Quantidade de ações outorgadas		501.438	878.584	1.077.368	1.226.125
Prazo para que as ações se tornem exercíveis		01/04/2025	01/04/2026	01/04/2027	01/04/2028
Prazo máximo para entrega das ações		01/04/2025	01/04/2026	01/04/2027	01/04/2028
Prazo de restrição à transferência das ações		4 anos	4 anos	4 anos	4 anos
Valor justo das ações na data da outorga		18,61	13,74	6,23	8
Multiplicação da quantidade de ações outorgadas pelo valor justo das ações na data da outorga		9.331.756	12.071.748	6.712.003	9.809.000

(1) Número de membros da Diretoria Estatutária ativos no quadro previsto na data da outorga

(2) Número de diretores que possuíam opções outorgadas no último dia do exercício social.

O reconhecimento contábil das outorgas foi realizado de acordo com o CPC10.

Este item não se aplica ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal por não possuir remuneração variável. O número de membros na tabela a seguir leva em conta o período de mandato.

### 8.11 Ações entregues relativas à remuneração baseada em ações do Conselho de Administração e da Diretoria Estatutária.

Não foram entregues efetivamente ações aos Diretores Estatutários nos últimos três exercícios sociais. As outorgas realizadas em 2021, 2022 e 2023 ainda estão em período de carência, de modo que apenas foram entregues em 2023 ações decorrentes do fim do mandato de 4 executivos, conforme quadro abaixo. Ainda, conforme descrito no item 8.1, Conselho de Administração e Conselho fiscal não são elegíveis a remunerações variáveis, logo, não possuem informações a serem reportadas neste item.

	Conselho Administração	Diretoria Estatutária
Nº total de membros	12,9	8,7
Nº de membros remunerados <sup>1</sup>	0	4
Numero de ações	0	255.267
Preço médio ponderado de aquisição	0	12,81
Preço médio ponderado de mercado das ações adquiridas	0	6,50
Multiplicação do total das ações adquiridas pela diferença entre o preço médio ponderado de aquisição e o preço médio ponderado de mercado das ações adquiridas	0	1.610.735

<sup>1</sup> 4 executivos receberam ações pelo fim do mandato, conforme definições do programa de ILP

## 8.12 Precificação das ações/opções

**Descrição sumária das informações necessárias para a compreensão dos dados divulgados nos itens 8.5 a 8.11, tal como a explicação do método de precificação do valor das ações e das opções, indicando, no mínimo:**

### a. modelo de precificação

As outorgas realizadas sob a regência do Plano de Outorga de Opções de Ações vigente até o final de 2019, utilizavam o modelo Binomial para as opções que pressupunha a existência de duas trajetórias possíveis no comportamento dos preços dos ativos – uma ascendente e outra descendente. Assim, era construída uma árvore com as trajetórias de preço para que se determinasse o valor da ação em uma data futura, com base na volatilidade definida e no intervalo de tempo entre os passos da árvore do momento da precificação até o vencimento. O processo de precificação deste modelo foi realizado pelo método *Backward Induction* (indução para trás), partindo do último ponto no vencimento até o ponto de partida.

Para os planos de *Performance Shares* e *Matching*, as informações detalhadas constam do item 8.4.

### b. dados e premissas utilizadas no modelo de precificação, incluindo o preço médio ponderado das ações, preço de exercício, volatilidade esperada, prazo de vida da opção, dividendos esperados e a taxa de juros livre de risco

O modelo de precificação Binomial adotado no Plano de Opções levava em consideração na precificação as premissas de preço do ativo-objeto, preço de exercício, volatilidade, taxa de retorno de dividendos, taxa livre de risco, prazo de carência e prazo de vida da opção, e eram utilizadas as seguintes premissas:

- Preço do Ativo-objeto: o preço das ações da Dexco (DXCO3) utilizado para o cálculo era o preço de fechamento da B3;
- Preço de Exercício: como preço de exercício da opção, utilizava-se o preço de exercício previamente definido na emissão da opção, atualizado pela variação do IGP-M;
- Volatilidade esperada: calculada a partir do desvio-padrão sobre histórico dos últimos 365 retornos diários de fechamento da ação DXCO3, divulgada pela B3, ajustados pela variação do IGP-M;

- Taxa de Dividendos: utilizada a taxa de 2%;
- Taxa de Juros Livre de Risco: a taxa livre de risco utilizada era o cupom de IGP-M;
- Prazo de vida da opção: o prazo de vida da opção era estabelecido na ocasião de sua emissão;
- Prazo de carência da opção: o prazo de carência da opção era estabelecido na ocasião de sua emissão.

Para os planos de *Performance Shares* e *Matching*, as informações detalhadas constam do item 8.4.

#### **c. método utilizado e as premissas assumidas para incorporar os efeitos esperados de exercício antecipado**

O Plano de Opções da Dexco vigente até o final de 2019, previa um período de carência para cada série outorgada que poderia variar de 1 a 5 anos, a contar do ano da emissão da opção. Até o final do período de carência, não podia ocorrer o exercício das opções. O período de carência era definido quando da emissão das séries de opções. A partir do final do período de carência, a opção podia ser exercida a qualquer momento até o final do período de vigência fixado. A precificação das opções realizada através da árvore binomial levava em conta o período de carência do exercício delas.

Não aplicável aos planos de *Performance Shares* e *Matching*.

#### **d. forma de determinação da volatilidade esperada**

Volatilidade esperada: calculada a partir do desvio-padrão sobre histórico dos últimos 365 retornos diários dos preços de fechamento da ação DXCO3, ajustados pelo IGP-M.

Não aplicável aos planos de *Performance Shares* e *Matching*.

#### **e. se alguma outra característica da opção foi incorporada na mensuração de seu valor justo**

A série histórica era ajustada em razão de desdobramentos, bonificações e grupamentos.

Não aplicável aos planos de *Performance Shares* e *Matching*.

### **8.13 - Participações detidas por órgão**

Informar a quantidade de ações, cotas e outros valores mobiliários conversíveis em ações ou cotas, emitidos, no Brasil ou no exterior, pelo emissor, seus controladores diretos ou indiretos, sociedades controladas ou sob controle comum, que sejam detidas por membros do conselho de administração, da diretoria estatutária ou do conselho fiscal, agrupados por órgão.

A tabela abaixo contempla o total de valores mobiliários de emissão da Companhia e de sua Controladora, em 31 de dezembro de 2023:

	Categoria	Conselho de Administração <sup>1</sup>	Conselho Fiscal	Diretoria Estatutária <sup>2</sup>
Emissor				

Dexco S.A.	Ações Ordinárias	105.729.288	471.006	2.615.319
<b>Controlador</b>				
Itaúsa S.A.	Ações Ordinárias	738.765.104	-	-
	Ações Preferenciais	379.007.928	-	2.882
<b>Total</b>		<b>1.223.502.320</b>	<b>471.006</b>	<b>2.618.201</b>

1 – Inclui posição de acionistas controladores que fazem parte do Conselho de Administração

2 – Informação referente apenas aos membros da Diretoria Estatutária da Dexco, não contemplando pessoas vinculadas.

## 8.14 Planos de previdência

**Em relação aos planos de previdência em vigor conferidos aos membros do conselho de administração e aos diretores estatutários, fornecer as seguintes informações em forma de tabela:<sup>4</sup>**

a. órgão	Conselho de Administração	Diretoria Estatutária
b. número total de membros	12,9	8,7
c. Número de membros remunerados	12,9	8,7
d. nome do plano	Plano PAI-CD	
e. quantidade de administradores que reúnem as condições para se aposentar	1	3
f. condições para se aposentar antecipadamente	Para a aposentadoria antecipada, os participantes devem atender aos seguintes requisitos: 1. Mínimo de 55 anos de idade; 2. Mínimo de 10 anos de plano; e 3. Não ter mandato ativo ou vínculo empregatício com os patrocinadores	
g. valor atualizado das contribuições acumuladas no plano de previdência até o encerramento do último exercício social, descontada a parcela relativa a contribuições feitas diretamente pelos administradores	4.889.819	29.863.951
h. valor total acumulado das contribuições realizadas durante o último exercício social, descontada a parcela relativa a contribuições feitas diretamente pelos administradores	75.600	2.123.457
i. se há a possibilidade de resgate antecipado e quais as condições	Não há possibilidade de resgate antecipado de contribuições	

## 8.15 Remuneração mínima, média e máxima

**Em forma de tabela, indicar, para os 3 últimos exercícios sociais, em relação ao conselho de administração, à diretoria estatutária e ao conselho fiscal<sup>5</sup>**

<sup>4</sup> O número de membros nas tabelas a seguir leva em conta o período de mandato. Além disso, o número de membros do Conselho de Administração contempla os membros não conselheiros dos Comitês de Assessoramento, em conformidade com a política de remuneração da Companhia, quando aplicável.

<sup>5</sup> O número de membros nas tabelas a seguir leva em conta o período de mandato. Além disso, o número de membros do Conselho de Administração contempla os membros não conselheiros dos Comitês de Assessoramento, em conformidade com a política de remuneração da Companhia, quando aplicável.

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,75	12,75
Valor da maior remuneração (reais)		1.080.083,00
Valor da menor remuneração (reais)		178.583,00
Valor médio da remuneração (reais)		514.629,00

**Observação**

Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP em linha com o item 8.2; Valor da maior remuneração individual: o membro em questão atuou durante os 12 meses do ano de 2021; Valor da menor remuneração individual: Desconsiderando-se os membros do Conselho de Administração que atuaram menos de 12 meses ao longo do ano de 2021; Conselho da Administração: o valor da maior, menor e média remuneração anual individual dos conselheiros considera a somatória da remuneração fixa no Conselho de Administração e nos Comitês de Assessoramento, além dos benefícios suportados pela Companhia.

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	8,83	8,83
Valor da maior remuneração (reais)		14.799.429,00
Valor da menor remuneração (reais)		2.333.507,00
Valor médio da remuneração (reais)		4.498.893,00

**Observação**

Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP em linha com o item 8.2; Valor da maior remuneração individual: o membro em questão atuou durante os 12 meses do ano de 2021; Valor da menor remuneração individual: Desconsiderando-se os membros do Conselho de Administração que atuaram menos de 12 meses ao longo do ano de 2021; Diretoria: o valor da maior, menor e média remuneração fixa, variável e os benefícios suportados pela Companhia.

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	3
Valor da maior remuneração (reais)		85.669,00
Valor da menor remuneração (reais)		85.669,00
Valor médio remuneração (reais)		85.669,00

**Observação**

Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP em linha com o item 13.2; Valor da maior remuneração individual: o membro em questão atuou durante os 12 meses do ano de 2021.

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,33	12,33
Valor da maior remuneração (reais)		1.080.000,00
Valor da menor remuneração (reais)		180.000,00
Valor médio remuneração (reais)		409.091,00

**Observação**

Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP em linha com o item 8.2; Valor da maior remuneração individual: o membro em questão atuou durante os 12 meses do ano de 2022; Valor da menor remuneração individual: Desconsiderando-se os membros do Conselho de Administração que atuaram menos de 12 meses ao longo do ano de 2022; Conselho da Administração: o valor da maior, menor e média remuneração anual individual dos conselheiros considera a somatória da remuneração fixa no Conselho de Administração e nos Comitês de Assessoramento, além dos benefícios suportados pela Companhia.

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	9	9
Valor da maior remuneração (reais)		14.984.243,00
Valor da menor remuneração (reais)		2.359.298,80
Valor médio remuneração (reais)		4.819.140,20

**Observação**

Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP em linha com o item 8.2; Valor da maior remuneração individual: o membro em questão atuou durante os 12 meses do ano de 2022; Valor da menor remuneração individual: Desconsiderando-se os membros do Conselho de Administração que atuaram menos de 12 meses ao longo do ano de 2022; Diretoria: o valor da maior, menor e média remuneração fixa, variável e os benefícios suportados pela Companhia.

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	3
Valor da maior remuneração (reais)		136.811,07
Valor da menor remuneração (reais)		136.811,07
Valor médio remuneração (reais)		136.811,07

**Observação**

Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP em linha com o item 13.2; Valor da maior remuneração individual: o membro em questão atuou durante os 12 meses do ano de 2022.

Exercício social | 31/12/2023

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho de Administração</b>	12,9	12,9
Valor da maior remuneração (reais)		1.080.000,00
Valor da menor remuneração (reais)		180.000,00
Valor médio remuneração (reais)		490.554,38

#### Observação

O valor da menor remuneração individual desconsidera os membros do Conselho da Administração que atuaram menos de 12 meses ao longo do ano de 2023, conforme Ofício-Circular/CVM/SEP 2024. Cabe destacar que, durante o ano de 2023, 12 conselheiros atuaram ao longo de 12 meses. As informações apresentadas nos campos de valor da maior remuneração e valor médio de remuneração seguem as orientações descritas no item 8.2.

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Diretoria Estatutária</b>	8,7	8,7
Valor da maior remuneração (reais)		18.637.932,25
Valor da menor remuneração (reais)		2.824.435,25
Valor médio remuneração (reais)		5.293.398,62

#### Observação

O valor da menor remuneração individual desconsidera os membros da Diretoria Estatutária que atuaram menos de 12 meses ao longo do ano de 2023, conforme Ofício-Circular/CVM/SEP 2024. Cabe destacar que, durante o ano de 2023, 5 diretores atuaram ao longo de 12 meses. As informações apresentadas nos campos de valor da maior remuneração e valor médio de remuneração seguem as orientações descritas no item 8.2.

Órgão da Administração	Nº total de membros	Nº de membros remunerados
	mesmo divulgado no item 8.2	
<b>Conselho Fiscal</b>	3	3
Valor da maior remuneração (reais)		136.800,00
Valor da menor remuneração (reais)		136.800,00
Valor médio remuneração (reais)		136.800,00

#### Observação

Média anual calculada de acordo com o Ofício-Circular/CVM/SEP 2024 em linha com o item 8.2; Valor da maior remuneração individual: o membro em questão atuou durante os 12 meses do ano de 2023.

## 8.16 Mecanismos de remuneração/indenização

**Descrever arranjos contratuais, apólices de seguros ou outros instrumentos que estruturam mecanismos de remuneração ou indenização para os administradores em**

### **caso de destituição do cargo ou de aposentadoria, indicando quais as consequências financeiras para o emissor**

Não existem arranjos contratuais, apólices de seguros ou outros instrumentos que estruturam mecanismos de remuneração ou indenização para administradores em caso de destituição do cargo ou de aposentadoria.

### **8.17 Percentual partes relacionadas na remuneração**

**Em relação aos 3 últimos exercícios sociais e à previsão para o exercício social corrente, indicar o percentual da remuneração total de cada órgão reconhecida no resultado do emissor referente a membros do conselho de administração, da diretoria estatutária ou do conselho fiscal que sejam partes relacionadas aos controladores, diretos ou indiretos, conforme definido pelas regras contábeis que tratam desse assunto**

Abaixo, os percentuais da remuneração total do Conselho de Administração e da Diretoria Estatutária e Conselho Fiscal reconhecida no resultado da Companhia que sejam partes relacionadas:

<b>ANO 2024 - PREVISÃO</b>	<b>Conselho Administração</b>	<b>Conselho Fiscal</b>	<b>Diretoria Estatutária</b>
Partes relacionadas aos controladores (%)	53,03%	0,00%	0,00%

<b>ANO 2023</b>	<b>Conselho Administração</b>	<b>Conselho Fiscal</b>	<b>Diretoria Estatutária</b>
Partes relacionadas aos controladores (%)	53,77%	0,00%	0,00%

<b>ANO 2022</b>	<b>Conselho Administração</b>	<b>Conselho Fiscal</b>	<b>Diretoria Estatutária</b>
Partes relacionadas aos controladores (%)	53,22%	0,00%	0,00%

<b>ANO 2021</b>	<b>Conselho Administração</b>	<b>Conselho Fiscal</b>	<b>Diretoria Estatutária</b>
Partes relacionadas aos controladores (%)	51,84%	0,00%	0,00%

Estão sendo considerados apenas membros do Conselho de Administração que também fazem parte do Bloco de Controle da Companhia.

### **8.18 Remuneração - Outras funções**

**Em relação aos 3 últimos exercícios sociais e à previsão para o exercício social corrente, indicar os valores reconhecidos no resultado do emissor como remuneração de membros do conselho de administração, da diretoria estatutária ou do conselho fiscal, agrupados por órgão, por qualquer razão que não a função que ocupam, como por exemplo, comissões e serviços de consultoria ou assessoria prestados**

Nos últimos 3 exercícios sociais não foram reconhecidos no resultado da Companhia, valores correspondentes a outras remunerações aos membros do Conselho de Administração (“Conselho”), da Diretoria Estatutária, do Conselho Fiscal ou dos Comitês de Assessoramento ao Conselho, que por qualquer razão pudessem ter sido exercidos fora da função que ocupam.

Não há previsão para o exercício social corrente, de qualquer pagamento de valores por outras funções que porventura possam eles ocupar.

### 8.19 Remuneração reconhecida do controlador/controlada

**Em relação aos 3 últimos exercícios sociais e à previsão para o exercício social corrente, indicar os valores reconhecidos no resultado de controladores, diretos ou indiretos, de sociedades sob controle comum e de controladas do emissor, como remuneração de membros do conselho de administração, da diretoria estatutária ou do conselho fiscal do emissor, agrupados por órgão, especificando a que título tais valores foram atribuídos a tais indivíduos**

Nos últimos 3 exercícios sociais não foram reconhecidos valores no resultado de controladores, diretos ou indiretos, de sociedades sob controle comum e de controladas da Companhia, como remuneração de membros do Conselho de Administração, da Diretoria Estatutária ou do Conselho Fiscal da Companhia.

Não há previsão para o exercício corrente, de pagamento ou reconhecimento de valores no resultado de controladores, diretos ou indiretos, de sociedades sob controle comum e de controladas da Companhia, como remuneração de membros do Conselho de Administração, da Diretoria Estatutária ou do Conselho Fiscal da Companhia.

### 8.20 Outras informações relevantes

Em complementação às informações do item 8.2., que apresenta a remuneração global dos administradores e membros do conselho fiscal, líquidos de encargos sociais de ônus do empregador, e em conformidade com a recomendação do Ofício-Circular/CVM/SEP 2024, destacamos a seguir os montantes dos encargos sociais incidentes de responsabilidade da Companhia.

ANO 2024 - PREVISÃO	Conselho Administração	Diretoria Estatutária	Conselho Fiscal	TOTAL
Remuneração Global	6.571.066	39.952.476	425.626	46.949.167
INSS s/ Remuneração Fixa	1.314.213	2.107.532	85.125	3.506.871
INSS s/ Remuneração Variável	-	5.882.963	-	5.882.963
<b>TOTAL INSS</b>	1.314.213	7.990.495	85.125	9.389.833

ANO 2023	Conselho Administração	Diretoria Estatutária	Conselho Fiscal	TOTAL
Remuneração Global	6.249.333	31.164.824	410.400	37.824.557
INSS s/ Remuneração Fixa	1.249.867	2.323.652	82.080	3.655.598
INSS s/ Remuneração Variável	-	3.909.313	-	3.909.313
<b>TOTAL INSS</b>	1.249.867	6.232.965	82.080	7.564.911

ANO 2022	Conselho Administração	Diretoria Estatutária	Conselho Fiscal	TOTAL
----------	------------------------	-----------------------	-----------------	-------

<b>Remuneração Global</b>	6.163.267	28.325.822	399.680	34.888.769
<b>INSS s/ Remuneração Fixa</b>	1.232.653	2.447.874	79.936	3.760.463
<b>INSS s/ Remuneração Variável</b>	-	3.217.291	-	3.217.291
<b>TOTAL INSS</b>	1.232.653	5.665.164	79.936	6.977.754

<b>ANO 2021</b>	<b>Conselho Administração</b>	<b>Diretoria Estatutária</b>	<b>Conselho Fiscal</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Remuneração Global</b>	6.481.500	28.735.224	256.800	35.473.524
<b>INSS s/ Remuneração Fixa</b>	1.296.300	2.231.867	51.360	3.579.527
<b>INSS s/ Remuneração Variável</b>	-	3.515.178	-	3.515.178
<b>TOTAL INSS</b>	1.296.300	5.747.045	51.360	7.094.705

Ainda, com relação ao item 8.15 (Remuneração mínima, média e máxima), o montante descrito no “Valor da maior remuneração real” da Diretoria Executiva, diz respeito a remuneração do Diretor Presidente da Companhia (CEO) no período em questão.



## **06.** MODELO DE PROCURAÇÃO

## Modelo de Procuração

Por este instrumento de procuração, [NOME DO ACIONISTA], [NACIONALIDADE], [ESTADO CIVIL], [PROFISSÃO], RG nº [●]/[ÓRGÃO EMISSOR], CPF [●], com endereço na [ENDEREÇO COMPLETO], nomeia e constitui seu bastante procurador o Sr. [NOME DO PROCURADOR], [NACIONALIDADE], [ESTADO CIVIL], [PROFISSÃO], RG nº [●]/[ÓRGÃO EMISSOR], CPF [●], com endereço na [ENDEREÇO COMPLETO], com poderes específicos para representá-lo(a), na qualidade de acionista da Dexco S.A. ("Companhia"), na Assembleia Geral Ordinária da Companhia que será realizada no dia 26 de abril de 2024, às 15h00, de modo exclusivamente digital ("Assembleia").

O(A) procurador(a) participará da Assembleia como mandatário(a) do(a) outorgante, exercendo o direito de voto que lhe cabe como titular de ações ordinárias de emissão da Companhia, com poderes para apresentar propostas, examinar, discutir e votar as matérias que serão submetidas à deliberação da referida Assembleia, inclusive, mas não se limitando ao exercício do direito de voto em candidatos indicados para compor o Conselho de Administração da Companhia. Referido(a) procurador(a) poderá ainda assinar atas, livros, papéis, termos e mais o que preciso for para o bom e fiel cumprimento do presente mandato.

[Cidade], [==] de [=====] de 2024.

\_\_\_\_\_  
[Assinatura do(a) ACIONISTA]

(dispensado o reconhecimento de firma)

---

### ORIENTAÇÃO DE VOTO – ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA

1. Tomar as contas dos administradores, examinar, discutir e votar as Demonstrações Financeiras, acompanhadas do Parecer dos Auditores Independentes e Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31.12.2023.

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

2. Deliberar sobre proposta de destinação do lucro líquido do exercício de 2023 e ratificar a distribuição de juros sobre o capital próprio e de dividendos e correspondente imputação ao dividendo mínimo obrigatório. A proposta da administração está detalhada no Manual da Assembleia e na Proposta da Administração disponível em <https://ri.dex.co/>.

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

3. Fixar o número de membros do Conselho de Administração para o próximo mandato anual. A proposta da Administração é fixar em 8 (oito) titulares e 3 (três) suplentes o número de membros do Conselho de Administração para o próximo mandato anual, conforme detalhado no Manual da Assembleia e Proposta da Administração disponível em <https://ri.dex.co/>.

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

4. Deseja requerer a adoção do processo de voto múltiplo para eleição do conselho de administração, nos termos do art. 141 da Lei nº 6.404, de 1976? (Caso o acionista opte por "não" ou "abster-se", suas ações não serão computadas para fins de requerimento do voto múltiplo).

Sim

Não

Abster-se

### Eleição do conselho de administração por chapa única

Por indicação dos controladores/By nomination of the controlling shareholders

ALFREDO EGYDIO ARRUDA VILLELA FILHO / ANA LÚCIA DE MATTOS BARRETTO VILLELA

ALFREDO EGYDIO SETUBAL / PAULA LUCAS SETUBAL

ANDREA LASERNA SEIBEL / ALEX LASERNA SEIBEL  
HELIO SEIBEL / ALEX LASERNA SEIBEL  
MARCOS CAMPOS BICUDO  
MÁRCIO FRÓES TORRES  
RICARDO EGYDIO SETUBAL / PAULA LUCAS SETUBAL  
RODOLFO VILLELA MARINO / ANA LÚCIA DE MATTOS BARRETTO VILLELA

5. Indicação de todos os nomes que compõem a chapa (Os votos indicados neste campo serão desconsiderados caso o acionista detentor de ações com direito a voto também preencha os campos presentes na eleição em separado de membro do conselho de administração e a eleição em separado de que tratam esses campos ocorra)

Aprovar  Rejeitar  Abster-se

6. Caso um dos candidatos que compõem a chapa escolhida deixe de integrá-la, os votos correspondentes às suas ações podem continuar sendo conferidos à chapa escolhida?

Sim  Não  Abster-se

7. Em caso de adoção do processo de eleição por voto múltiplo, os votos correspondentes às suas ações devem ser distribuídos em percentuais igualitários pelos membros da chapa que você escolheu? [Caso o acionista opte por "sim" e também indique o tipo de resposta "aprovar" para candidatos específicos dentre os relacionados abaixo, seus votos serão distribuídos proporcionalmente entre estes candidatos. Caso o acionista opte por "abster-se" e a eleição ocorra pelo processo de voto múltiplo, seu voto deve ser computado como abstenção na respectiva deliberação da assembleia.]

Sim  Não  Abster-se

8. Visualização de todos os candidatos que compõem a chapa para indicação da distribuição do voto múltiplo.

ALFREDO EGYDIO ARRUDA VILLELA FILHO / ANA LÚCIA DE MATTOS BARRETTO VILLELA

Aprovar  Rejeitar  Abster-se /  %

ALFREDO EGYDIO SETUBAL / PAULA LUCAS SETUBAL  Aprovar  Rejeitar

Abster-se /  %

ANDREA LASERNA SEIBEL / ALEX LASERNA SEIBEL  Aprovar  Rejeitar  Abster-se

/  %

HELIO SEIBEL / ALEX LASERNA SEIBEL  Aprovar  Rejeitar  Abster-se /  %

MARCOS CAMPOS BICUDO  Aprovar  Rejeitar  Abster-se /  %

MÁRCIO FRÓES TORRES  Aprovar  Rejeitar  Abster-se /  %

RICARDO EGYDIO SETUBAL / PAULA LUCAS SETUBAL  Aprovar  Rejeitar

Abster-se /  %

RODOLFO VILLELA MARINO / ANA LÚCIA DE MATTOS BARRETTO VILLELA  Aprovar  Rejeitar

Abster-se /  %

9. Deseja solicitar a eleição em separado de membro do conselho de administração, nos termos do art. 141, § 4º, I, da Lei nº 6.404, de 1976? (O acionista somente pode preencher este campo caso seja titular ininterruptamente das ações com as quais vota durante os 3 meses imediatamente anteriores à realização da assembleia geral. Caso o acionista opte por "não" ou "abster-se", suas ações não serão computadas para fins de requerimento da eleição em separado de membro do conselho de administração).

Sim  Não  Abster-se

10. Deliberar sobre a independência dos seguintes candidatos a membros independentes do Conselho de Administração: Marcos Campos Bicudo e Márcio Fróes Torres.

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

#### **Eleição do conselho fiscal por chapa única**

Por indicação dos controladores/By nomination of the controlling shareholders

GUILHERME TADEU PEREIRA JÚNIOR / JOSÉ CARLOS DE BRITO E CUNHA

FELÍCIO CINTRA DO PRADO JÚNIOR / GUSTAVO AMARAL DE LUCENA

11. Indicação de todos os nomes que compõem a chapa - Por indicação dos controladores/By nomination of the controlling shareholders

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

12. Caso um dos candidatos que compõem a chapa deixe de integrá-la para acomodar a eleição em separado de que trata os arts. 161, § 4º, e 240 da Lei nº 6.404, de 1976, os votos correspondentes às suas ações podem continuar sendo conferidos à chapa escolhida?

Sim

Não

Abster-se

13. Deseja solicitar a eleição em separado de membro do Conselho Fiscal, nos termos do art. 161, §4º, da Lei nº 6.404, de 1976?

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

14. Fixar a verba global destinada à remuneração dos administradores para o exercício social de 2024. A proposta da administração é de que a verba global e anual destinada à remuneração dos administradores (Conselho de Administração e Diretoria) seja de até R\$ 61,3 milhões, conforme detalhado no Manual da Assembleia e na Proposta da Administração disponível em <https://ri.dex.co/>.

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

15. Fixar a remuneração mensal individual dos membros do Conselho Fiscal para o exercício social de 2023. A proposta da administração é de que a remuneração mensal individual dos Conselheiros Fiscais efetivos seja de R\$ 11.822,94, conforme detalhado no Manual da Assembleia e na Proposta da Administração disponível em <https://ri.dex.co/>.

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

16. Autoriza a publicação da ata dessa Assembleia, com omissão dos nomes dos acionistas, conforme parágrafo 2º do Artigo 130 da Lei nº 6.404, de 1976?

Aprovar

Rejeitar

Abster-se

**DEXCO**

deca portinari Hydra duratex castelatto ceusa durafloor