

NUCLEBRÁS EQUIPAMENTOS PESADOS S.A. – NUCLEP
COMPANHIA FECHADA
CNPJ N.º 42.515.882/0001-78
NIRE N.º 33300115765
COMITÊ DE AUDITORIA
ATA DA 167ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 28 de maio de 2025, com início às 09:00 horas, na sala de reuniões da Presidência, na Sede da Nuclebrás Equipamentos Pesados – S.A. - NUCLEP, situada na Av. das Américas, 3.500, Bloco 01, sala 613, Barra da Tijuca, Rio de Janeiro - RJ.

PRESENÇA:

Participaram da reunião os membros do Comitê de Auditoria da Nuclebrás Equipamentos Pesados S.A. – NUCLEP, tendo todos sido comunicados e convocados previamente.

2. MESA:

Presidente: Luciano Campos Frade
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Membro: Francisco Clerton Ramos Barreto
Secretária: Nathalia Horta

3. ABERTURA:

A reunião foi iniciada com o quórum requerido pelos normativos legais, de acordo com as atribuições previstas no Estatuto Social da Companhia.

4. ORDEM DO DIA:

- I** - Avaliação das Demonstrações Financeiras do 1º trimestre de 2025;
- II** - Avaliação das Transações com Partes Relacionadas, referentes ao 1º trimestre de 2025;
- III** - Reunião presencial com a Auditoria Independente; e
- IV** - Reunião com a Gerência Geral de Tecnologia da Informação.

5. DELIBERAÇÕES:

I – Em cumprimento à Ordem do Dia, o Comitê de Auditoria da NUCLEP (COAUD) se reuniu com a Gerente de Contabilidade, Sra. Rosângela Paes, que disponibilizou, para análise, os seguintes documentos das Demonstrações Financeiras, referentes ao 1º trimestre de 2025: (i) Demonstrações Financeiras, com dados preliminares não auditados pela Auditoria Independente; (ii) Demonstração do

Fluxo de Caixa; e (iii) Notas Explicativas das demonstrações financeiras em questão. Na sequência, a Gerente de Contabilidade apresentou, item a item, as notas explicativas, destacando que foram atendidas as recomendações/solicitações feitas pelo COAUD na sua 166ª Reunião, apenas tendo permanecido pendente a execução de alguns ajustes, decorrentes do cumprimento do item 16 (Obrigações Trabalhistas e Sociais - verificação dos valores informados), o que será realizado no próximo trimestre. Com relação às transações com partes relacionadas, foi destacado que elas estão em conformidade com a política interna da Companhia, conforme detalhado no item 33 (Principais Transações com Partes Relacionadas) das notas explicativas. Sobre as recomendações estabelecidas na Ata da 49ª Assembleia Geral Ordinária da Companhia, que versaram sobre o aprimoramento das demonstrações contábeis, no sentido de segregar receitas e despesas financeiras dos demais resultados operacionais na Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), o **COAUD ATESTOU** a implementação da ação recomendada. Concluída a explanação da Sra. Rosângela, o **COAUD SOLICITOU** que a Gerência de Contabilidade, para as notas explicativas do próximo trimestre: (i) proceda um levantamento de eventuais saldos de perdas estimadas para serem baixados, com a apresentação da devida análise dessas contas; (ii) insira uma nota específica para o controle dos parcelamentos das obrigações tributárias, a fim de serem apresentadas as contabilizações e segregações dos seus saldos e movimentações entre passivo circulante e não circulante; e (iii) a criação de um subitem no item 31 - Contrato de Arrendamento, abordando, especificamente, o contrato do terminal marítimo. O Comitê agradeceu a apresentação realizada, bem como os esclarecimentos prestados, e manifestou-se favoravelmente à versão final das Demonstrações Financeiras do 1º trimestre de 2025.

II – Dando continuidade à Ordem do Dia, o Comitê, ainda na companhia da Gerente de Contabilidade, Sra. Rosângela Paes, reuniu-se com a Sra. Fábiana Marques Braga, representante e *CEO* da “Metrópole Soluções Empresariais”, empresa de Auditoria Independente recém-contratada. Após as apresentações, a Sra. Fábiana compartilhou o ofício encaminhado à Gerência de Contabilidade, contendo o checklist de documentos necessários para a execução dos procedimentos de auditoria, referentes ao 1º trimestre de 2025. Ressaltou, ainda, a plena disposição da empresa em atender as demandas que forem apresentadas pela NUCLEP. O Comitê agradeceu a presença de todos e desejou sucesso à nova Auditora Independente.

III – Ainda em cumprimento à Ordem do Dia, o COAUD reuniu-se com o Gerente Geral de Tecnologia e Inovação, Sr. Fernando Rodrigues, para apresentação da atualização das ações e medidas adotadas após o incidente cibernético, bem como do cronograma de implantação dos sistemas internos. O Gerente Geral iniciou sua apresentação, enumerando as respostas adotadas pela sua área, em decorrência do incidente, e destacando: a contratação de consultoria especializada em segurança da informação; a criação de uma equipe dedicada à segurança da informação; e a aprovação para aquisição de ferramentas de segurança digital. Ressaltou, ainda, que as vulnerabilidades identificadas tiveram resoluções implementadas. Encerrando sua participação, apresentou o cronograma das ações iniciadas em 2024, com previsão de conclusão para maio de 2025. O **COAUD SUGERIU** que a Gerência considerasse o armazenamento de uma versão das fitas de backup em ambiente fora das dependências da fábrica da Companhia, indicando, como sugestão, a sede da empresa na Barra da Tijuca. O **COAUD** também **SOLICITOU** que seja realizada uma nova apresentação, pela referida Gerência Geral, contemplando o

andamento dos projetos atualmente em desenvolvimento, sob acompanhamento e/ou supervisão da Gerência. O Comitê agradeceu a participação do Sr. Fernando Rodrigues e desejou-lhe sucesso na condução das tarefas de sua responsabilidade.

Nada mais havendo a ser tratado para esta data, o Presidente deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente Ata, que, lida e achada conforme, foi pelos presentes assinada.

Luciano Campos Frade
Presidente

Luís Odair A. G. Raymundo
Membro

Francisco C. R. Barreto
Membro

Nathalia Horta
Líder de Equipe de Desenvolvimento de Governança
Secretária da Reunião

Esta é a última página da Ata da 167ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP