



## Aprovação das Demonstrações Financeiras referentes ao ano de 2007

JBS S.A.  
CNPJ nº 02.916.265/0001-60  
NIRE 35.300.330.587  
Companhia Aberta de Capital Autorizado

Ata de Reunião Conjunta do Conselho de Administração  
e do Conselho Fiscal  
realizada em 28 de março de 2008

**Data, Hora e Local:** 28 de março de 2008, às 10:00 horas, no escritório administrativo da Companhia, na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Av. Marginal Direita do Tietê, 500, Vila Jaguara, CEP 05118-100.

**Presença:** Compareceram à Reunião Conjunta (i) todos os membros do Conselho de Administração da Companhia e (ii) todos os membros do Conselho Fiscal da Companhia.

**Convocação:** A convocação enviada conforme facultam a Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, conforme alterada ("Lei nº 6.404/76") e o Estatuto Social da Companhia.

**Composição da Mesa:** Presidente: Joesley Mendonça Batista; e Secretário: Francisco de Assis e Silva.

### Ordem do Dia:

Deliberar sobre:

(a) a aprovação do Relatório da Administração, das contas da Diretoria e das demonstrações financeiras da Companhia acompanhados do parecer dos auditores independentes, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2007, bem como sua submissão à Assembléia Geral Ordinária da Companhia;

(b) a proposta de destinação do resultado apurado no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2007, bem como sua submissão à Assembléia Geral Ordinária da Companhia; e

(c) a convocação de Assembléia Geral Ordinária da Companhia, para deliberar sobre as matérias obrigatórias estabelecidas na Lei nº 6.404/76, no que for aplicável;

### Deliberações Aprovadas por unanimidade e sem ressalvas:

(a) Relatório da Administração e as contas da Diretoria, abrangendo as demonstrações financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2007, as quais se encontram devidamente acompanhadas do parecer dos auditores independentes, e que serão publicados nas respectivas edições do dia 31 de março de 2008 do jornal "Valor Econômico", edição nacional e do dia 1º de abril de 2008 do Diário Oficial do Estado de São Paulo – D.O.E.S.P. e que, rubricados pela Mesa, permanecerão arquivados na sede da Companhia. Ato contínuo, o Conselho Fiscal emitiu parecer favorável, sem quaisquer ressalvas, ao Relatório da Administração e as contas da Diretoria, abrangendo as demonstrações financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2007. Dessa maneira, o Conselho de Administração autoriza que o Presidente do Conselho de Administração convoque oportunamente a Assembléia Geral Ordinária de acionistas da Companhia para deliberar sobre a aprovação de referidos documentos.

(b) Proposta de pagamento aos acionistas de R\$ 17.464.654,00 (dezesete milhões, quatrocentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais) a título de dividendos, valor esse que corresponde a 25% (vinte e cinco por cento) da base ajustada após subtraídos do prejuízo da Companhia o resultado da variação cambial e a despesa com amortização do ágio gerado em aquisições, de acordo com a nota explicativa 15 das demonstrações financeiras ora aprovadas. A posição acionária a ser considerada para fins da distribuição de dividendos será aquela observada na data da realização da Assembléia Geral Ordinária que examinar as contas relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2007, incluindo a referida proposta.

(c) A convocação da Assembléia Geral Ordinária da Companhia a ser realizada em 30 de abril de 2008, para deliberar sobre as matérias

obrigatórias estabelecidas na Lei nº 6.404/76, no que for aplicável, ficando o Senhor Presidente do Conselho de Administração desde já autorizado a convocar a referida Assembléia Geral Ordinária, conforme dispõe o Calendário de Eventos Corporativos da Companhia.

**Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, foi, por mim, Secretário, lavrada esta ata, a qual, depois de lida e achada conforme, foi assinada pelos senhores membros do Conselho de Administração e pelos senhores membros do Conselho Fiscal.

**Membros do Conselho de Administração Presentes:** José Batista Sobrinho; José Batista Junior; Joesley Mendonça Batista; Wesley Mendonça Batista; Marcus Vinicius Pratini de Moraes; Affonso Celso Pastore; José Cláudio Rêgo Aranha.

Membros do Conselho Fiscal Presentes: Florisvaldo Caetano de Oliveira; e Divino Aparecido dos Santos.

São Paulo, SP, 28 de março de 2008.

**Certifico que a presente é cópia fiel da ata lavrada (i) no Livro de Atas de Reunião do Conselho de Administração da Companhia; e (ii) no Livro de Atas e Pareceres do Conselho Fiscal da Companhia.**

Joesley Mendonça Batista  
Presidente

Francisco de Assis e Silva  
Secretário