

**JBS S.A.**  
**CNPJ nº 02.916.265/0001-60**  
**NIRE 35.300.330.587**

**ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO CONSELHO DE  
ADMINISTRAÇÃO REALIZADA EM 23 DE ABRIL DE 2009**

**Data, Hora e Local:** 23 de abril de 2009, às 15:00, no escritório administrativo da JBS S.A. (“Companhia”), na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Marginal Direita do Tietê, 500, Vila Jaguara, CEP 05118-100.

**Presença:** A totalidade dos membros do Conselho de Administração da Companhia.

**Mesa:** Joesley Mendonça Batista, Presidente; Maira Blini de Carvalho, Secretária.

**Convocação:** Dispensada a convocação prévia em face da presença de todos os membros do Conselho de Administração da Companhia.

**Ordem do dia:** (i) Deliberar sobre a garantia a ser prestada pela Companhia em operação de captação de recursos através da emissão de títulos de dívida (“Notes”) pela JBS USA, LLC, e JBS USA Finance, Inc.

**Deliberação Tomada Por Unanimidade:** Os Conselheiros aprovaram por unanimidade a concessão de garantia em operação de captação de recursos através da emissão de Notes pela JBS USA, LLC, e JBS USA Finance, Inc., no mercado internacional, a ser realizada nos Estados Unidos da América para compradores institucionais qualificados (*qualified institutional buyers*) nos termos da Regra 144A (*Rule 144A*) no âmbito da Lei de Valores Mobiliários de 1933 (*Securities Act of 1933*), bem como fora dos Estados Unidos da América, para não americanos, nos termos da Regra S (*Regulation S*), no âmbito da Lei de Valores Mobiliários de 1933 (*Securities Act of 1933*). A emissão terá as seguintes condições comerciais: (i) valor: US\$ 700,000,000.00 (setecentos milhões de dólares norte-americanos) com juros semestrais, a serem pagos cada mês de Maio e Novembro, com início no mês de Novembro de 2009; (ii) vencimento final em Maio de 2014; (iii) emissora: a JBS USA, LLC, e a JBS USA Finance, Inc.; (iv) garantidor: a Companhia, e outras entidades do conglomerado societário da Companhia; (v) objetivos: o valor líquido recebido será de aproximadamente US\$ 647,700,000.00 (seiscentos e quarenta e sete milhões e setecentos mil dólares norte-americanos); (vi) agente de estruturação e colocação: J.P. Morgan Securities Inc., e Banc of America Securities LLC; e (vii) agente de emissão e pagamento: Bank of New York Mellon Trust Company, N.A.

Fica assim, desde logo investido, o Diretor Presidente Sr. Joesley Mendonça Batista, de todos os poderes para firmar todo e qualquer documento relacionado à mencionada operação, inclusive podendo substabelecer, sem reservas, os poderes a que são ora outorgados. Ratificam-se todos os atos praticados relacionados à presente operação que tenham sido eventualmente realizados anteriormente à presente reunião, inclusive a aprovação das versões do Preliminary Offering Memorandum e Final Offering Memorandum.

**Encerramento e Lavratura da Ata:** Nada mais havendo a ser tratado, foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, foram encerrados os trabalhos pelo tempo necessário à lavratura da presente ata, a qual, após reaberta a sessão, foi lida, aprovada por todos os presentes e assinada.

**Conselheiros Presentes:** José Batista Sobrinho; José Batista Junior; Joesley Mendonça Batista; Wesley Mendonça Batista; Marcus Vinicius Pratini de Moraes e Demóstenes Marques.

**Certidão: Certifico que a presente é cópia fiel da ata lavrada no Livro de Atas de Reunião do Conselho de Administração da Companhia.**

São Paulo, 23 de abril de 2009.

Maira Blini de Carvalho  
Secretária