

**JBS S.A.**

CNPJ/MF nº 02.916.265/0001-60

NIRE 35.300.330.587

**Livro de Atas**

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL  
REALIZADA EM 13 DE MAIO DE 2019**

**Data, Hora e Local:** 13 de maio de 2019, às 10:00 horas, na sede da JBS S.A., na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Marginal Direita do Tietê, 500, Bloco I, 3º Andar, Vila Jaguara, CEP 05118-100 (“Companhia”).

**Convocação:** Enviada por *e-mail* aos membros do Conselho Fiscal, nos termos do Artigo 12 do Regimento Interno do Conselho Fiscal.

**Presença:** Compareceram à reunião a totalidade dos membros do Conselho Fiscal, Srs. **Adrian Lima da Hora, José Paulo da Silva Filho, Demetrius Nichele Macei e Mauricio Wanderley Estanislau da Costa**, verificando-se, portanto, o *quórum* necessário para a instalação da reunião.

Compareceram, ainda, presencialmente, durante parte da reunião, o Sr. **Guilherme Perboyre Cavalcanti**, Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, o Sr. **Jeremiah Alphonsus O’ Callaghan**, Diretor, o Sr. **Eliseo Santiago Perez Fernandez**, Diretor de Administração e Controle, o Sr. **Aginaldo dos Santos Moreira Jr.**, Diretor de Contabilidade e Administração Corporativa, a Sra. **Andrea Riva**, Gerente de Contabilidade, a Sra. **Fernanda Sanches**, estagiária da área societária da Companhia, e os Srs. **Alcides Neto e Emerson Del Vale da Silva**, representantes da **Grant Thornton Auditores Independentes** (“Grant Thornton”).

**Composição da Mesa:** Presidente da Mesa, **Adrian Lima da Hora**; e Secretário da Mesa, **Daniel Pereira de Almeida Araujo**.

**Ordem do Dia** De caráter informativo: **(i)** apresentação de panorama do mercado e das operações da Companhia e de suas subsidiárias no período findo em 31 de março de 2019; **(ii)** análise das demonstrações contábeis condensadas intermediárias da Companhia referentes ao período findo em 31 de março de 2019 (“Demonstrações Contábeis Intermediárias”) acompanhadas do relatório dos auditores independentes sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias (“Relatório dos Auditores”) emitido pela Grant Thornton, auditoria independente da Companhia; **(iii)** discussão com a Grant Thornton sobre o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria na Companhia referentes ao período findo em 31 de março de 2019; **(iv)** atualização sobre os trabalhos desenvolvidos no Comitê de Auditoria e no Comitê Financeiro e de Gestão de Riscos; e de caráter deliberativo: **(i)** parecer sobre as Demonstrações Contábeis

Intermediárias; **(ii)** eleição do Presidente do Conselho Fiscal; e **(iii)** discussão e deliberação sobre o calendário de atividades de 2019 do Conselho Fiscal ("Calendário de Temas - 2019").

#### **Deliberações:**

Antes do início da reunião o Sr. **Mauricio Wanderley Estanislau da Costa** realizou uma breve apresentação pessoal aos membros do Conselho Fiscal e da administração da Companhia presentes, sendo desejada por todos as boas vindas ao Conselho Fiscal e à Companhia.

#### De caráter informativo:

**(i)** o Diretor de Relação com Investidores da Companhia, Sr. **Guilherme Perboyre Cavalcanti**, iniciou a reunião realizando uma apresentação sobre o panorama das operações da Companhia e de suas subsidiárias no período findo em 31 de março de 2019, destacando a solidez financeira da Companhia.

Os membros do Comitê apresentaram seus questionamentos, sendo que todos foram satisfatoriamente esclarecidos pelo Sr. **Guilherme Perboyre Cavalcanti**.

**(ii)** em seguida, os membros do Conselho Fiscal receberam cópias (via portal da Diligent antes da reunião) e analisaram as Demonstrações Contábeis Intermediárias. Durante a análise das Demonstrações Contábeis Intermediárias, os Srs. **Eliseo Santiago Perez Fernandez** e **Aguinaldo dos Santos Moreira Jr.** apresentaram aos Conselheiros suas considerações sobre os principais itens das Demonstrações Contábeis Intermediárias.

Por fim, os membros do Conselho Fiscal apresentaram questionamentos sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias, tendo recebido esclarecimentos adicionais prestados pelos Srs. **Eliseo Santiago Perez Fernandez** e **Agnaldo dos Santos Moreira Jr.**

**(iii)** adicionalmente à análise, o Sr. **Alcides Neto** realizou apresentação sobre os trabalhos desenvolvidos pela Grant Thornton em relação às Demonstrações Contábeis Intermediárias, destacando a independência e reaceitação dos trabalhos de auditoria, as comunicações requeridas dos auditores, o status dos trabalhos de campo e o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria e controles internos da Companhia no trimestre, sendo que todos os questionamentos dos membros do Conselho foram devidamente respondidos pelo representante da Grant Thornton. Referida apresentação da Grant Thornton fica arquivada na sede da Companhia e anexa à presente ata, na forma do Anexo I. Além disso, o Sr. **Alcides Neto** respondeu ao questionário sobre os trabalhos desenvolvidos pela Grant Thornton referentes às Demonstrações Contábeis Intermediárias da Companhia referente ao período findo em 31 de março de 2019, cuja cópia fica arquivada na sede da Companhia e anexa à presente ata, na forma do Anexo II; e

(iv) por fim, o Sr. **Daniel Pereira de Almeida Araujo**, secretário do Conselho Fiscal, efetuou apresentações para atualizar os membros do Conselho Fiscal da Companhia sobre os trabalhos realizados pelo (1) Comitê Financeiro e de Gestão de Riscos e (2) Comitê de Auditoria.

(1) breve apresentação sobre os trabalhos desenvolvidos pelo Comitê Financeiro e de Gestão de Riscos da Companhia, destacando o acompanhamento do *Dashboard* do primeiro trimestre de 2019, as recentes operações de *liability management* da Companhia e as discussões e recomendações do Comitê sobre a Política de Gestão de Liquidez e sobre a Política de Dividendos; e

(2) breve apresentação dos trabalhos desenvolvidos pelo Comitê de Auditoria da Companhia, destacando a análise das Demonstrações Contábeis Intermediárias, a discussão com a Grant Thornton sobre o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria na Companhia e sobre a *Watch List* de fornecedores da Companhia.

De caráter deliberativo:

(i) após ocorridos os fatos acima, os membros do Conselho Fiscal declararam que (a) realizaram a análise das Demonstrações Contábeis Intermediárias elaboradas pela Companhia, nos termos do Artigo 163, inciso VI, da Lei nº 6.404/76 ("Lei das Sociedades por Ações"); (b) procederam o acompanhamento dos trabalhos realizados pela Grant Thornton por meio de indagações e discussões, nos termos do Artigo 163, parágrafo 4º da Lei das Sociedades por Ações; e (c) formalizaram indagações sobre os atos e as transações relevantes efetuadas pelos administradores da Companhia em relação às Demonstrações Contábeis Intermediárias, nos termos do Artigo 163, parágrafo 2º da Lei das Sociedades por Ações. Com base na revisão, nas informações e esclarecimentos recebidos e considerando o Relatório dos Auditores, o Conselho Fiscal não teve conhecimento de nenhum fato adicional que leve a acreditar que as Demonstrações Contábeis Intermediárias não reflitam em todos os aspectos relevantes as informações nelas contidas, e que estão em condições de serem divulgadas pela Companhia; sendo que não tiveram quaisquer ressalvas ou observações em relação às Demonstrações Contábeis;

(ii) em seguida deliberaram por unanimidade, com abstenção do Sr. **Adrian Lima da Hora**, eleger o Sr. **Adrian Lima da Hora**, brasileiro, casado, administrador de empresas, portador da Cédula de Identidade Profissional nº 3789, expedida pelo CRA/PE e inscrito no CPF/MF sob o nº 372.365.394-49, residente e domiciliado na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Padre de Carvalho, nº 295, ap.122, Pinheiros, CEP 05427-100, membro do Conselho Fiscal, como Presidente do Conselho Fiscal para o mandato que se encerrará na

Assembleia Geral Ordinária que deliberar sobre as demonstrações financeiras referentes ao exercício social a ser encerrado em 31 de dezembro de 2019; e

(iii) por fim, os membros do Conselho Fiscal discutiram sobre os assuntos de interesse para fins do Calendário de Temas - 2019. Após alinhamento e seguindo as datas de reuniões do Conselho Fiscal previamente estabelecidas, deliberaram por unanimidade, aprovar o Calendário de Temas - 2019 na forma do **Anexo III** à presente ata.

**Ata em Forma de Sumário:** Foi autorizada pelo Conselho Fiscal a lavratura desta ata em forma de sumário e sua publicação com omissão das assinaturas, nos termos dos parágrafos 1º e 2º, do artigo 130, da Lei das Sociedades por Ações.

**Encerramento:** Nada mais havendo a ser tratado, foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, foram suspensos 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.

São Paulo, 13 de maio de 2019.

**Adrian Lima da Hora**  
Presidente da Mesa

**Daniel Pereira de Almeida Araujo**  
Secretário da Mesa

Conselheiros Presentes:

**Adrian Lima da Hora**

**José Paulo da Silva Filho**

**Demetrius Nichele Macei**

**Mauricio Wanderley Estanislau da Costa**

## **Anexo I**

Apresentação Grant Thornton - 1T2019

## **Anexo II**

Questionário sobre os trabalhos desenvolvidos pela Grant Thornton Auditores Independentes referentes às Demonstrações Contábeis Intermediárias da JBS S.A. referente ao período findo em 31 de março de 2019.

**Anexo III**

Calendário de Temas - 2019