

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 12 DE NOVEMBRO DE 2019**

Data, Hora e Local: 12 de novembro de 2019, às 14:00 horas, na sede da JBS S.A., localizada 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: 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 Diretor de Relações com Investidores, o Sr. **Agnaldo dos Santos Moreira Jr.**, Diretor de Contabilidade e Administração Corporativa, a Sra. **Andrea Riva**, Gerente de Contabilidade, o Sr. **João Pilla**, Diretor de Tecnologia da Informação, o Sr. **Marco Aurélio Rocha Pereira**, Gerente de Tecnologia da Informação, 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 30 de setembro de 2019; (ii) análise das demonstrações contábeis condensadas intermediárias da Companhia referentes ao período findo em 30 de setembro 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 30 de setembro de 2019; (iv) apresentação sobre o desenvolvimento dos trabalhos da auditoria

interna, projeto de SOX e investigação interna em curso na Companhia; **(v)** apresentação sobre a implementação na Companhia das adaptações requeridas pela Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (“LGPD”); e **(vi)** atualização sobre os trabalhos desenvolvidos no **(1)** Comitê de Auditoria, **(2)** Comitê Financeiro e de Gestão de Riscos, **(3)** Comitê de Governança, e **(4)** Comitê de Sustentabilidade; e de caráter deliberativo: **(i)** parecer sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias.

Deliberações:

De caráter informativo:

(i) o 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 30 de setembro de 2019, destacando os resultados de cada unidade de negócio da Companhia. Durante sua exposição o Sr. **Guilherme Perboyre Cavalcanti** informou aos membros do Conselho Fiscal sobre as recentes operações de *liability management* realizadas pela Companhia destacando o atual perfil da dívida.

Os membros do Conselho Fiscal apresentaram seus questionamentos sendo que todos foram satisfatoriamente esclarecidos pelo Sr. **Guilherme Perboyre Cavalcanti**;

(ii) na sequência, 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 o Sr. **Aguinaldo dos Santos Moreira Jr.** e a Sra. **Andrea Riva** apresentaram suas considerações sobre os principais itens das Demonstrações Contábeis Intermediárias.

Por fim, os membros do Conselho Fiscal apresentaram questionamentos e comentários sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias, tendo recebido esclarecimentos adicionais prestados pelo Sr. **Agnaldo dos Santos Moreira Jr.** e pela Sra. **Andrea Riva**;

(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 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, destacando que não foram identificados ajustes materiais na revisão trimestral. Em seguida o Sr. **Alcides Neto** comentou sobre o acompanhamento das investigações internas, sendo que todos os questionamentos dos membros do Conselho Fiscal 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. Adicionalmente o Sr. **Alcides Neto** respondeu ao questionário sobre os trabalhos desenvolvidos pela Grant Thornton em relação às Demonstrações Contábeis Intermediárias da Companhia referente ao período findo em 30 de setembro de 2019, cuja cópia fica arquivada na sede da Companhia e anexa à presente ata, na forma do Anexo II;

(iv) momento seguinte o Sr. **Marlos Franco de Oliveira** realizou uma atualização a respeito do andamento dos trabalhos da Diretoria de Gestão de Riscos Corporativos, destacando os trabalhos “planejados x realizados” de auditoria interna na Companhia, bem como a dinâmica de trabalho em cada negócio da Companhia. Neste sentido, o Sr. **Marlos Franco de Oliveira** informou aos membros do Conselho Fiscal sobre o levantamento dos controles relacionados à SOX na Seara Alimentos Ltda., demonstrando as últimas etapas realizadas do mapeamento e pontuando os *gaps* já identificados.

Em seguida o Diretor de Gestão de Riscos e Controles atualizou os membros do Conselho Fiscal sobre o *status* da investigação interna em curso na Companhia, destacando o prazo estimado para o término dos trabalhos e que nenhum caso crítico foi reportado até o presente momento em adição aos já anteriormente identificados pela Administração da Companhia. Os membros do Conselho Fiscal apresentaram seus questionamentos, sendo que todos foram satisfatoriamente esclarecidos pelo Sr. **Marlos Franco de Oliveira**;

(v) Em seguida o Sr. **João Pilla** realizou uma apresentação sobre a implementação na Companhia das adaptações requeridas pela LGPD, inicialmente contextualizando o assunto no âmbito das operações e negócios da Companhia.

Durante sua exposição o Sr. **João Pilla** relatou a visão geral do projeto de LGPD na Companhia, informando que os trabalhos foram iniciados em Julho/2019 e que o escopo foi previamente definido e alinhado com as áreas por meio de entrevistas para identificação dos *gaps*.

Ato contínuo o Sr. **Marco Aurélio Rocha Pereira** apresentou os números do projeto de LGPD na Companhia bem como detalhou como é realizado atualmente o tratamento de dados na Companhia, destacando a classificação de risco dos processos, a sensibilidade dos dados processados, o prazo para retenção e descarte de dados e o compartilhamento de dados com terceiros.

O Sr. **João Pilla** apresentou aos membros do Conselho Fiscal um *roadmap* elucidando as recomendações sugeridas, as metas de desenvolvimento e as previsões para implementação das ações, apresentando também a estrutura híbrida de governança do projeto de LGPD na

Companhia, na qual existe um escritório de privacidade com analistas especializados responsáveis por auxiliar no desenvolvimento do projeto juntamente com um responsável por desdobrar o plano de ação em cada área do negócio.

Após apresentação os membros do Conselho Fiscal manifestaram suas considerações e tiveram suas dúvidas esclarecidas pelos Srs. **João Pilla** e Sr. **Marco Aurélio Rocha Pereira**, sendo que foi unânime a recomendação de prosseguirem firmemente com o desenvolvimento do projeto de LGPD na Companhia e de realizarem uma atualização dos trabalhos quando da efetiva entrada em vigor da LGPD. Referida apresentação da área de Tecnologia da Informação da Companhia fica arquivada na sede da Companhia e anexa à presente ata, na forma do Anexo III; e

(vi) por fim, o Sr. **Daniel Pereira de Almeida Araujo**, secretário do Conselho Fiscal, disponibilizou material com o reporte sobre os trabalhos realizados pelo **(1)** Comitê de Auditoria, **(2)** Comitê Financeiro e de Gestão de Riscos, **(3)** Comitê de Governança, e **(4)** Comitê de Sustentabilidade.

- (1)** o Comitê de Auditoria da Companhia realizou o acompanhamento e discussão sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias, com a Grant Thornton sobre o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria na Companhia no terceiro trimestre de 2019, sobre a LGPD, sobre o desenvolvimento dos trabalhos da auditoria interna, sobre o levantamento dos controles relacionados à SOX e sobre investigação interna em curso na Companhia;
- (2)** o Comitê Financeiro e de Gestão de Riscos da Companhia realizou o acompanhamento e discussão sobre o *Dashboard* do terceiro trimestre de 2019, sobre as recentes operações financeiras da Companhia e sobre o cenário econômico global;
- (3)** o Comitê de Governança da Companhia realizou o acompanhamento e discussão sobre as recentes iniciativas da área de Compliance, as metas globais da Companhia para 2025 em relação à Sustentabilidade, Saúde e Segurança e sobre o *status* das revisões das Políticas da Companhia relacionadas aos temas de *Compliance*; e
- (4)** o Comitê de Sustentabilidade da Companhia realizou o acompanhamento e discussão sobre as novas estratégias de engajamento da JBS Brasil e do *JBS Global Sustainability Program and Priorities* e sobre a questão do desmatamento na Amazônia.

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 Intermediárias.

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, 12 de novembro 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 da Grant Thornton sobre os trabalhos desenvolvidos em relação às Demonstrações Contábeis e ao Relatório dos Auditores referentes ao período findo em 30 de setembro de 2019.

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 30 de setembro de 2019.

Anexo III

Apresentação da área de Tecnologia da Informação da Companhia sobre a implementação na Companhia das adaptações requeridas pela Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais.