

**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 AGOSTO DE 2018**

**Data, Hora e Local:** 13 de agosto de 2018, às 14:00 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 Robert Juenemann**, verificando-se, portanto, o *quórum* necessário para a instalação da reunião.

Compareceram ainda, durante parte da reunião, os Srs. **Jeremiah Alphonsus O’Callaghan, Eliseo Santiago Perez Fernandez, Agnaldo dos Santos Moreira Jr. e Robson Nunes Moura**, membros da administração da Companhia, Sr. **João Pilla**, diretor de Tecnologia da Informação da Companhia, Sra. **Evelyn Abdul Nour**, advogada da área societária da Companhia, e parcialmente, os Srs. **Alcides Neto e Nelson Barreto**, representantes da **Grant Thornton Auditores Independentes** (“Grant Thornton”), e o Sr. **Andre Bodowski**, Diretor Regional para América Latina da **Diligent Corporation** (“Diligent”).

**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 junho de 2018 e discussão com a administração da Companhia; **(ii)** discussão e manifestação sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias da Companhia referentes ao período findo em 30 de junho de 2018 (“Demonstrações Contábeis Intermediárias”); **(iii)** discussão com a Grant Thornton sobre o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria na Companhia referentes ao período findo em 30 de junho de 2018; **(iv)** apresentação do Sr. **João Pilla** sobre a área de TI da Companhia; **(v)** apresentação do Sr. Andre Bodowski sobre o novo portal eletrônico de acesso, armazenamento e gerenciamento do material do Conselho Fiscal; e **(vi)** atualização sobre os trabalhos desenvolvidos no Comitê de Auditoria, Comitê Financeiro e de Gestão de

Riscos e Comitê de Governança; e de caráter deliberativo: parecer sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias.

#### **Deliberações:**

##### De caráter informativo:

(i) o Diretor de Relação com Investidores da Companhia, Sr. **Jeremiah Alphonsus O'Callaghan**, iniciou a reunião realizando uma apresentação sobre o panorama das operações da Companhia e de suas subsidiárias no período findo em 30 de junho de 2018, sendo que os membros do Conselho Fiscal procederam à discussão com o Sr. **Jeremiah Alphonsus O'Callaghan** e demais membros da administração da Companhia presentes sobre as informações apresentadas;

(ii) momento seguinte, os membros do Conselho Fiscal receberam cópias (via *e-mail* antes da reunião e impressas na reunião) e analisaram as Demonstrações Contábeis Intermediárias e o Relatório de Revisão do Auditor Independente sobre as Informações Trimestrais ("Relatório dos Auditores"). Durante a análise das Demonstrações Contábeis Intermediárias o Sr. **Eliseo Santiago Perez Fernandez** apresentou aos membros do Conselho Fiscal seus comentários e considerações sobre os resultados apresentados no período findo em 30 de junho de 2018. 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.**, membros da administração da Companhia;

(iii) adicionalmente à análise, o Sr. **Alcides Neto**, representante da Grant Thornton, realizou apresentação sobre os trabalhos desenvolvidos em relação às Demonstrações Contábeis Intermediárias e o Relatório dos Auditores, destacando o *status* dos trabalhos de campo, o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria e controles internos da Companhia, 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 referentes às Demonstrações Contábeis Intermediárias da Companhia acompanhadas do Relatório dos Auditores referentes ao período encerrado em 30 de junho de 2018, cuja cópia fica arquivada na sede da Companhia e anexa à presente ata, na forma do Anexo II;

(iv) momento seguinte, o Diretor de Tecnologia da Informação da Companhia, Sr. **João Pilla**, apresentou a estrutura da área de Tecnologia da Informação da Companhia, destacando o organograma da área, a infraestrutura dos sistemas, as plantas coordenadas pela área de Tecnologia da Informação, os sistemas de segurança da informação, os

principais projetos e, por fim, a abrangência e divisão das operações que garantem grande sinergia entre os sistemas adotados nas operações da Companhia, sendo que durante a apresentação esclareceu aos questionamentos formulados pelos membros do Conselho Fiscal;

**(v)** em seguida, o Sr. **Andre Bodowski**, Diretor Regional América Latina da Diligent, apresentou aos membros do Conselho Fiscal o novo portal eletrônico de acesso da Diligent para armazenamento e gerenciamento de material do referido Conselho, apresentando brevemente a ferramenta e seus principais recursos para aprimoramento das melhores práticas de governança corporativa através da utilização de *software* de gerenciamento do material utilizado nas reuniões; e

**(vi)** 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 nas reuniões mais recentes pelo **(1)** Comitê de Auditoria, **(2)** Comitê Financeiro e de Gestão de Riscos, e **(3)** Comitê de Governança:

**(1)** apresentação dos trabalhos desenvolvidos pelo Comitê de Auditoria da Companhia, destacando a análise das Demonstrações Contábeis Intermediárias e discussão com a Grant Thornton sobre o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria na Companhia no segundo trimestre de 2018;

**(2)** apresentação sobre os trabalhos desenvolvidos pelo Comitê Financeiro e de Gestão de Riscos da Companhia, destacando o acompanhamento do *Dashboard* do segundo trimestre de 2018 e as principais perspectivas e resultados da Companhia tendo em vista o atual cenário político, bem como os impactos da greve dos caminhoneiros e a cotação do dólar norte americano nas operações da Companhia; e

**(3)** apresentação dos trabalhos desenvolvidos pelo Comitê de Governança da Companhia, destacando as discussões ocorridas sobre o *status* e efeitos das investigações internas em curso da Companhia, calendário do Programa de Compliance, e discussão sobre remuneração variável.

De caráter deliberativo: 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 VII, 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 Relatório dos Auditores, o Conselho Fiscal declarou que 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, exceto pelos efeitos não conhecidos, se houver, dos assuntos mencionados na seção intitulada “Base para conclusão com ressalva sobre as informações intermediárias individuais e consolidadas” do relatório da Grant Thornton, relativos aos “Acordos de colaboração premiada, acordo de leniência e investigações em andamento”.

**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 agosto de 2018.

**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**

**Robert Juenemann**

**Anexo I**

Apresentação Grant Thornton - 2T2018

## **Anexo II**

Questionário sobre os trabalhos desenvolvidos pela Grant Thornton Auditores Independentes referentes às Demonstrações Contábeis Intermediárias da JBS S.A. acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes referentes ao período encerrado em 30 de junho de 2018.