

REGIMENTO INTERNO DO COMITÊ FINANCEIRO DE ASSESSORAMENTO AO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

I – DO COMITÊ FINANCEIRO

1. O Comitê Financeiro (“Comitê”) é órgão estatutário de assessoramento vinculado diretamente ao Conselho de Administração, regido pela legislação e regulamentação aplicável, e pelo disposto no Estatuto Social da Marfrig Global Foods S.A. (“Marfrig” ou “Companhia”) e neste Regimento Interno (“Regimento”).

2. O Comitê tem a função de assegurar que as atividades da Companhia sejam conduzidas de forma a proteger e valorizar o seu patrimônio e otimizar o retorno sobre o investimento no longo prazo. O Comitê apoiará e assessorará o Conselho de Administração no estabelecimento da orientação geral das atividades e nas decisões sobre questões estratégicas, em conformidade com as leis, ética e controles internos da Companhia.

II – DA COMPOSIÇÃO DO COMITÊ

3. O Comitê Financeiro será composto por no mínimo 3 (três) e no máximo 6 (seis) membros, acionistas ou não, todos eleitos pelo Conselho de Administração, pelo prazo de mandato que coincidirá com o prazo de mandato dos membros do Conselho de Administração, sendo permitida a reeleição. Os membros do Comitê permanecerão nos seus cargos até a posse dos novos membros eleitos. Ao Presidente do Conselho de Administração se resguarda o direito de participar das reuniões e deliberações do Comitê Financeiro.

4. O Comitê Financeiro será coordenado por membro pertencente ao Conselho de Administração da Companhia. O coordenador terá o voto de qualidade em caso de empate nas deliberações do Comitê. Todos os membros do Comitê devem ter o conhecimento, as habilidades e a experiência necessários para o exercício do cargo, conforme avaliação discricionária do Conselho de Administração.

5. Os membros do Comitê serão investidos nos seus cargos mediante assinatura dos respectivos Termos de Posse que serão arquivados na sede da Companhia.

6. Em caso de vacância de qualquer membro, o Conselho de Administração deverá nomear o respectivo substituto, no prazo de 30 (trinta) dias.

III – DAS ATRIBUIÇÕES E RESPONSABILIDADES

7. Compete ao Comitê Financeiro:

- Examinar periodicamente os planos de investimento e financiamento da Companhia;
- Examinar o impacto das operações contratadas que afetem a estrutura de capital da Companhia;
- Determinar parâmetros para monitorar a manutenção das estruturas de liquidez e capital predeterminadas;
- Executar e implementar as determinações solicitadas pelo Conselho de Administração;

8. Além das responsabilidades previstas no artigo acima, o Comitê deve:

- I. Zelar pelos interesses da Companhia, no âmbito de suas atribuições;
 - II. Apreciar os relatórios emitidos por órgãos reguladores sobre a Companhia, nas matérias atinentes à competência do Comitê;
 - III. Observar a confidencialidade dos assuntos e matérias discutidos no âmbito do Comitê; e
 - IV. Proceder, no mínimo anualmente, à autoavaliação de suas atividades e identificar possibilidades de melhorias na forma de sua atuação.
9. Aplica-se aos membros do Comitê o disposto no Estatuto Social e no Código de Ética e demais instrumentos de Compliance da Companhia, assim como os deveres

e responsabilidades dos administradores previstos na legislação e na regulamentação em vigor, no que couber.

10. Os membros do Comitê poderão receber remuneração adicional àquela que receberem com relação ao cargo de membro do Conselho de Administração da Companhia.

IV – DAS REUNIÕES

11. O Comitê reunir-se-á preferencialmente a cada trimestre e sempre que convocado por qualquer um de seus membros, ou por solicitação do Conselho de Administração.

12. As convocações para as reuniões serão feitas por escrito preferencialmente com antecedência mínima de 03 (três) dias, por e-mail ou qualquer forma que permita a comprovação do recebimento da convocação pelo destinatário, devendo conter a ordem do dia e ser acompanhada de documentação relativa à ordem do dia.

13. As reuniões serão instaladas com a presença da maioria dos membros, sendo as deliberações tomadas pela maioria dos membros presentes.

14. As reuniões do Comitê serão realizadas, preferencialmente, na sede da Companhia, podendo ser realizadas em local diverso desde que constante no aviso de convocação.

15. É permitida a participação às reuniões do Comitê por meio de sistema de conferência telefônica, videoconferência ou qualquer outro meio de comunicação que permita a identificação do membro do Comitê e a comunicação simultânea com todas as demais pessoas presentes à reunião, devendo, nessas hipóteses, os membros do Comitê assegurarem que os assuntos tratados não serão acompanhados por terceiras pessoas não autorizadas. Os membros do Comitê que participarem das reuniões das formas supracitada serão considerados presentes à reunião e deverão assinar a correspondente ata.

16. Os membros do Comitê que tenham efetivo ou potencial conflito de interesse com quaisquer dos temas que serão discutidos deverão se retirar das reuniões durante o período em que o assunto for debatido.

17. Preferencialmente, o Comitê deve organizar um calendário anual de suas reuniões.

18. O Comitê poderá convocar para participar de suas reuniões Diretores, integrantes do corpo executivo e colaboradores internos e externos da Companhia, que detenham informações relevantes ou cujos assuntos, constantes da pauta, sejam pertinentes à sua área de atuação.

19. Das reuniões será lavrada ata que, assinada pelos membros presentes, será arquivada na sede da Companhia. A ata exarada na forma de certidão (cópia fiel) e assinada por um dos membros do Comitê terá iguais efeitos jurídicos àquela assinada por todos os membros daquele Comitê.

V. DISPOSIÇÕES GERAIS

20. O Conselho definirá periodicamente as atividades específicas a serem realizadas por este Comitê.

21. Para exercício de suas funções, o Comitê poderá solicitar a contratação de especialistas externos e ter acesso a informações eventualmente necessárias para o exercício de suas atividades.

22. As recomendações do Comitê não são vinculantes, cabendo ao Conselho de Administração da Companhia a tomada de decisões com base nos estudos e propostas apresentados pelo Comitê.

23. O presente documento deverá ser divulgado no site da Companhia após a sua aprovação pelo Conselho de Administração

CHARTER OF THE FINANCIAL COMMITTEE ADVISING THE BOARD OF DIRECTORS

I – THE FINANCIAL AND RISK MANAGEMENT COMMITTEE

1. The Financial Committee (“Committee”) is a statutory advisory body directly connected to the Board of Directors, governed by applicable laws and regulations, as well as the Bylaws of Marfrig Global Foods S.A. (“Marfrig” or “Corporation”) and this Charter (“Charter”).

2. The purpose of the Committee is to ensure that the Corporation’s operations are conducted in such a manner as to safeguard and add value to its assets and optimize the return on investment in the long term. The Committee shall support and advise the Board on establishing the general guidelines of activities and on decisions involving strategic issues, in accordance with the laws, ethics and internal controls of the Corporation.

II – COMPOSITION

3. The Financial and Risk Management Committee will have at least three (3) and a maximum of six (6) members, who may or may not be shareholders, all of them elected by the Board of Directors for a term of office that will coincide with the term of office of the directors, and reelection is permitted. Committee members will remain in office until the investiture of newly elected members. The Chairman of the Board of Directors reserves the right to participate in the meetings and decisions of the Financial and Risk Management Committee.

4. The Financial and Risk Management Committee will be coordinated by a director of the Corporation. The coordinator will have the casting vote in case of a tie in Committee deliberations. All members of the Committee shall have the knowledge, skills and experience required to exercise their functions, as per the discretionary assessment of the Board of Directors.

5. Committee members will take office after signing the respective Instruments of Investiture, which will be filed at the registered office of the Corporation.

6. In case of any vacancy, the Board of Directors shall appoint the respective substitute within thirty (30) days.

III – DUTIES AND RESPONSIBILITIES

7. Following are the responsibilities of the Financial and Risk Management Committee:

- To periodically examine the investment and financing plans of the Corporation;
- To examine the impact of the transactions contracted on the capital structure of the Corporation;
- To determine the parameters used to monitor the preservation of predetermined liquidity and capital structures;
- To execute and implement the decisions required by the Board of Directors;

8. In addition to the responsibilities established in the article above, the Committee must:

- V.** Strive to uphold the interests of the Corporation within the scope of its duties;
- VI.** Analyze the reports issued by regulatory agencies about the Corporation on matters within the powers of the Committee;
- VII.** Observe the confidentiality of subjects and matters discussed at the Committee; and
- VIII.** To conduct, at least once a year, a self-assessment of its activities and identify possibilities for improvement in its functioning.

9. Committee members are subject to the Bylaws and the Code of Ethics and other compliance instruments of the Corporation, as well as the duties and responsibilities of managers established in the laws and regulations in force, wherever applicable.

10. Committee members may receive compensation in addition to that received as a director of the Corporation.

IV – MEETINGS

11. The Committee will meet preferably every quarter and whenever called by any of its members or at the request of the Board of Directors.

12. Calls for meetings will be made in writing preferably at least three (3) days in advance, by e-mail or any means that enables proving the receipt of call notice by the recipient, and must contain the agenda and be accompanied by the documentation related to the agenda.

13. Meetings will be held with the presence of the majority of members, and decisions are taken by the majority of those present.

14. Committee meetings will be held, preferably, at the registered office of the Corporation or in another venue provided it is specified in the call notice.

15. Committee members can participate in meetings through conference call, videoconference or any other means that ensures their identification and simultaneous communication with the others attending the meeting. In such cases, Committee members must ensure that the matters discussed will not be heard by unauthorized third parties. Committee members participating in the meetings as mentioned above are deemed present at the meetings and must sign the corresponding minutes.

16. Committee members with actual or potential conflict of interest with any of the matters to be discussed must withdraw from the meetings during the period when such matters are discussed.

17. The Committee must preferably prepare an annual calendar of meetings.

18. The Committee can invite to its meetings Executive Officers, executives and internal and external employees of the Corporation who have relevant information or whose matters on the agenda are pertinent to their area of operations.

19. Minutes of the meetings will be drawn up and, after signed by the members present, will be filed at the registered office of the Corporation. The minutes drafted in the form of a certificate (true copy) and signed by one of the Committee members will have the same legal effects as those signed by all the members of the Committee.

V. MISCELLANEOUS

20. The Board shall define periodically the specific activities to be performed by the Committee.

21. To exercise its functions, the Committee may require the hiring of external experts and have access to information that may be necessary to perform its activities.

22. The recommendations of the Committee are not binding, and the Board of Directors of the Corporation is responsible for taking the decisions based on studies and proposals presented by the Committee.

23. This document must be disclosed on the website of the Corporation after its approval by the Board of Directors