

JBS S.A.
CNPJ nº 02.916.265/0001-60
NIRE 35.300.330.587
Livro de Atas

Ata de Reunião do Conselho Fiscal realizada em 09 de maio de 2011

Data, Hora e Local: 09 de maio de 2011, às 8hs, no escritório administrativo da Companhia, na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Marginal Direita do Tietê, 500, Vila Jaguara, CEP 05118-100.

Presença: Compareceram à reunião o Sr. Divino Aparecido dos Santos, Sr. Florisvaldo Caetano de Oliveira, Sr. John Shojiro Suzuki, o Sr. Alexandre Seiji Yokaichiya, e o Sr. Pedro Americo Herbst, membros do Conselho Fiscal; Sr. Jeremiah O'Callaghan e Sr. Eliseo Santiago Perez Fernandez, membros da administração da Companhia e Sr. Wanderley Higino, membro da Contabilidade da Companhia; e o Sr. Robson Nunes Moura membro da Auditoria externa KPMG Auditores Independentes.

Convocação: A convocação prévia da Reunião foi enviada por escrito aos Conselheiros no dia 29 de abril de 2011, conforme prevê o § 1º do artigo 12 do Regimento Interno do Conselho Fiscal da Companhia.

Composição da Mesa: Presidente: Divino Aparecido dos Santos; e Secretária: Milena Hitomi Yanagisawa.

Ordem do dia: (i) Panorama do Mercado; e (ii) Análise das demonstrações contábeis trimestrais referentes ao período findo em 31 de março de 2011, e esclarecimentos da KPMG Auditores Independentes acerca das demonstrações contábeis e dos trabalhos executados junto a Companhia.

Deliberações: (i) O Diretor de Relação com Investidores deu um overview sobre as operações por País e a expectativa para o mercado de aves e carnes bovina e suína do primeiro trimestre de 2011; e (ii) Após exposição das demonstrações contábeis trimestrais pelo membro da Contabilidade da Companhia, referentes ao período findo em 31 de março de 2011, foi aberto debate para sanar os questionamentos dos Conselheiros junto a Companhia e também junto a auditoria externa KPMG Auditores Independentes. Resolvidas

as dúvidas, as demonstrações contábeis foram apreciadas sem quaisquer restrições. Um Conselheiro absteve de votar.

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 6.404/76.

Encerramento: Nada mais havendo a tratar, foi, por mim, Secretário, lavrada esta ata, a qual, depois de lida e achada conforme, foi assinada pelos senhores membros do Conselho Fiscal.

Membros do Conselho Fiscal Presentes: Divino Aparecido dos Santos, Florisvaldo Caetano de Oliveira, John Shojiro Suzuki, Alexandre Seiji Yokaichiya e Pedro Americo Herbst.

São Paulo, 09 de maio de 2011.

Divino Aparecido dos Santos

Florisvaldo Caetano de Oliveira

John Shojiro Suzuki

Alexandre Seiji Yokaichiya

Pedro Americo Herbst

Divino Aparecido dos Santos
Presidente da Mesa

Milena Hitomi Yanagisawa
Secretária da Mesa