

Nomor Surat	UM.02.13/1128/2022
Nama Perusahaan	PT Semen Baturaja (Persero) Tbk
Kode Emiten	SMBR
Lampiran	3
Perihal	Perubahan Kantor Akuntan Publik dan/atau Akuntan Publik

Perubahan KAP

Sesuai hasil Rapat Umum Pemegang Saham yang diselenggarakan tanggal 25 Maret 2022 Perseroan memutuskan menggunakan jasa Kantor Akuntan Publik Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan dengan Akuntan Publik (Signing Partner) yaitu Bapak Donny Iskandar Maramis untuk melakukan audit terhadap laporan keuangan perseroan yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022

Pertimbangan dalam memutuskan perubahan Akuntan Publik adalah sebagai berikut :

Terlampir

Sebelumnya untuk audit laporan keuangan, Perseroan menggunakan jasa Kantor Akuntan Publik Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan yang telah melakukan audit laporan keuangan Perseroan selama Periode tahun buku 31 Desember 2020 sampai dengan 31 Desember 2021

Demikian untuk diketahui.

Hormat Kami,

PT Semen Baturaja (Persero) Tbk

PT Semen Baturaja (Persero) Tbk

Jl. Abikusno Cokrosuyoso PO BOX 1175 Kertapati Palembang Sumatera Selatan

Telepon : (0711) 511261, Fax : (0711) 512126, www.semenbaturaja.co.id

Tanggal dan Waktu	30-03-2022 12:15
Lampiran	1. Surat Penunjukan AP KAP Tahun Buku 2022.pdf
	2. covernote rupst tahun buku 2021.pdf
	3. S-01 250222_Evaluasi Hasil Audit KAP 2021 (FINAL).pdf

Dokumen ini merupakan dokumen resmi PT Semen Baturaja (Persero) Tbk yang tidak memerlukan tanda tangan karena dihasilkan secara elektronik oleh sistem pelaporan elektronik. PT Semen Baturaja (Persero) Tbk bertanggung jawab penuh atas informasi yang tertera didalam dokumen ini.

Letter / Announcement No.	UM.02.13/1128/2022
Issuer Name	PT Semen Baturaja (Persero) Tbk
Issuer Code	SMBR
Attachment	3
Subject	Change of Public Accountant

Change of Public Accountant

In accordance with the result of the Annual General Meeting (AGM) held on 25 March 2022, the Issuer has decided to appoint Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan with Public Accountant (Signing Partner) Mr. Donny Iskandar Maramis as the Public Accountant to perform audit of the financial statement for the year ended 31 December 2022

The decision to change the Issuer's Public Accountant was based on the following considerations:

Terlampir

Previously, the Issuer had appointed Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan as their Public Accounting Firm for the audit of the financial statement for the year ended 31 December 2020 to 31 December 2021

Thus to be informed accordingly.

Respectfully,

PT Semen Baturaja (Persero) Tbk

PT Semen Baturaja (Persero) Tbk

Jl. Abikusno Cokrosuyoso PO BOX 1175 Kertapati Palembang Sumatera Selatan

Phone : (0711) 511261, Fax : (0711) 512126, www.semenbaturaja.co.id

Date and Time	30-03-2022 12:15
Attachment	1. Surat Penunjukan AP KAP Tahun Buku 2022.pdf
	2. covernote rupst tahun buku 2021.pdf
	3. S-01 250222_Evaluasi Hasil Audit KAP 2021 (FINAL).pdf

This is an official document of PT Semen Baturaja (Persero) Tbk that does not require a signature as it was generated electronically by the electronic reporting system. PT Semen Baturaja (Persero) Tbk is fully responsible for the information contained within this document.



**PT SEMEN BATURAJA
(PERSERO) Tbk**

Kantor Pusat

Jl. Abikusno Cokrosuyoso, Kertapati
Palembang, Sumatera Selatan 30258

0711 - 511261 (Hunting)
0711 - 512126 (Fax)

corsec@semenbaturaja.co.id

Nomor : UM.02.13/ 1128 /2022

Lamp. : 2 (Dua) berkas

Perihal : Laporan Penunjukan Akuntan Publik dan/atau Kantor Akuntan Publik
dalam Rangka Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan
pada PT Semen Baturaja (Persero) Tbk

Palembang, 29 Maret 2022

Kepada Yth.

**Kepala Esekutif Pengawas Pasar Modal
Otoritas Jasa Keuangan**

Gedung Sumitro Djojohadikusumo

Departemen Keuangan RI

Jl. Lapangan Banteng Timur No.4-7

Jakarta 10710

Dengan ini dilaporkan bahwa berdasarkan hasil Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) Tahunan pada tanggal 25 Maret 2022, telah dilakukan penunjukan Akuntan Publik (AP) dan/atau Kantor Akuntan Publik (KAP) dalam rangka audit atas informasi keuangan historis tahunan pada PT Semen Baturaja (Persero) Tbk untuk tahun buku 2022 sebagai berikut:

1. Akuntan Publik
 - a. Nama : Donny Iskandar Maramis
 - b. Nomor Registrasi AP dari Menteri Keuangan : AP.1514
 - c. Nomor Surat Tanda Terdaftar : STTD.AP-600/PM.2/2018
 - d. Tahun Penugasan : Tahun ke-3 (2020, 2021 dan 2022)
2. Kantor Akuntan Publik
 - a. Nama : Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan
 - b. Nomor Surat Tanda Terdaftar : STTD.KAP-00013/PM.22/2017

Untuk melengkapi laporan ini, terlampir kami sampaikan:

1. Dokumen penunjukan AP dan/atau KAP berupa Ringkasan Risalah Rapat Umum Pemegang Saham; dan
2. Rekomendasi Komite Audit dalam penunjukkan AP dan/atau KAP.

Demikian, atas perhatiannya kami ucapkan terima kasih.

PT Semen Baturaja (Persero) Tbk



Doddy Irawan
Corporate Secretary

Tembusan :

Direktur Penilaian Perusahaan PT Bursa Efek Indonesia



NOTARIS & PPAT
FATHIAH HELMI, SH

Jakarta, 25 Maret 2022

Nomor : 12/Ket/Not/III/2022

Hal : Resume Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan PT Semen
Baturaja (Persero) Tbk

Kepada Yth :
Direksi PT Semen Baturaja (Persero) Tbk
Di Kota Palembang

Dengan Hormat,

Saya yang bertandatangan di bawah ini, FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum, Notaris di Jakarta, bersama ini menyampaikan bahwa PT Semen Baturaja (Persero) Tbk (selanjutnya disebut "**Perseroan**"), berkedudukan di Kota Palembang, telah menyelenggarakan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan (selanjutnya disebut "**Rapat**"), yang diadakan pada tanggal 25 Maret 2022 yang Berita Acara Rapatnya Nomor: 25 tanggal 25 Maret 2022, yang dibuat oleh saya, Notaris, Rapat yang pada pokoknya telah memutuskan hal-hal sebagai berikut :

Mata Acara Pertama :

- Menyetujui Laporan Tahunan Tahun Buku 2021 termasuk Laporan Tugas Pengawasan Dewan Komisaris serta mengesahkan Laporan Keuangan Perseroan untuk Tahun Buku 2021 yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan (terafiliasi dengan RSM) sesuai laporannya no : 00026/2.1030/AU.1/04/1514-2/1/II/2022 tanggal 15 Februari 2022 dengan pendapat "wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan konsolidasian PT Semen Baturaja (Persero) Tbk dan entitas anaknya tanggal 31 Desember 2021, serta kinerja keuangan dan arus kas konsolidasiannya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia", serta memberikan pelunasan dan pembebasan tanggung jawab sepenuhnya (*volledig acquit et de charge*) kepada Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan atas tindakan pengurusan dan pengawasan yang telah dijalankan dalam Tahun Buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021 sepanjang tindakan tersebut bukan merupakan tindakan pidana dan tercermin dalam buku-buku laporan Perseroan.



NOTARIS & PPAT
FATHIAH HELMI, SH

Mata Acara Kedua:

- Menyetujui Laporan Tahunan termasuk Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2021 dan mengesahkan Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2021 yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan (terafiliasi dengan RSM) sesuai laporannya No : 00027/2.1030/AU.2/12/1514-2/1/II/2022 tanggal 15 Februari 2022 serta memberikan pelunasan dan pembebasan tanggung jawab sepenuhnya (*volledig acquit et de charge*) kepada Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan atas tindakan pengurusan dan pengawasan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) Tahun Buku 2021, sepanjang tindakan tersebut bukan merupakan tindak pidana dan tercermin dalam laporan tersebut.

Mata Acara Ketiga:

- Menyetujui dan menetapkan penggunaan Laba Bersih Atribusi Pemilik Entitas Induk Perseroan Tahun Buku 2021 sebesar Rp 51.815.793.561 (lima puluh satu miliar delapan ratus lima belas juta tujuh ratus sembilan puluh tiga ribu lima ratus enam puluh satu Rupiah) seluruhnya menjadi Cadangan lainnya

Mata Acara Keempat :

1. Menyetujui memberikan wewenang dan kuasa kepada Pemegang Saham Seri A Dwiwarna untuk menetapkan besarnya tantiem untuk Tahun Buku 2021, serta menetapkan honorarium, tunjangan, dan fasilitas bagi anggota Dewan Komisaris untuk tahun 2022; dan
2. Menyetujui memberikan wewenang dan kuasa kepada Dewan Komisaris dengan terlebih dahulu mendapatkan persetujuan tertulis dari Pemegang Saham Seri A Dwiwarna untuk menetapkan besarnya tantiem untuk Tahun Buku 2021, serta menetapkan gaji, tunjangan dan fasilitas bagi Direksi untuk tahun 2022.

Mata Acara Kelima:

1. Menyetujui Menunjuk Kantor Akuntan Publik Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan (terafiliasi dengan RSM) untuk melakukan audit umum atas Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2022 dan periode lainnya dalam tahun buku 2022, dan Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2022, dengan ruang lingkup pekerjaan termasuk Laporan Evaluasi Kinerja Perusahaan, Laporan



NOTARIS & PPAT
FATHIAH HELMI, SH

- Evaluasi KPI, dan Laporan Audit Kepatuhan terhadap Perundang-undangan dan Pengendalian Intern;
2. Menyetujui memberikan pelimpahan kewenangan kepada Dewan Komisaris Perseroan untuk menetapkan besaran imbalan jasa audit, penambahan ruang lingkup pekerjaan yang diperlukan dan persyaratan lainnya yang wajar bagi Kantor Akuntan Publik tersebut;
 3. Menyetujui memberikan wewenang dan kuasa kepada Dewan Komisaris dengan terlebih dahulu mendapatkan persetujuan tertulis Pemegang Saham Seri A Dwiwarna untuk menetapkan Kantor Akuntan Publik pengganti dalam hal Kantor Akuntan Publik Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan (terafiliasi dengan RSM) karena sebab apapun tidak dapat menyelesaikan audit atas Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2022 dan periode lainnya dalam tahun buku 2022, dan Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2022.

Mata Acara Keenam:

- Menyetujui Meratifikasi/mengukuhkan pemberlakuan Peraturan Menteri Badan Usaha Milik Negara Republik Indonesia Nomor PER-11/MBU/07/2021, Nomor PER-13/MBU/09/2021, dan Nomor PER-14/MBU/10/2021 beserta perubahannya di kemudian hari.

Mata Acara Ketujuh:

Menyetujui Perubahan Pengurus Perseroan, yaitu:

1. Menyetujui mengukuhkan pemberhentian dengan hormat Sdr Endang Tirtana sebagai Komisaris Independen Perseroan yang diangkat berdasarkan Keputusan RUPS Tahunan Tahun Buku 2019 terhitung sejak tanggal 29 Desember 2021, dengan ucapan terima kasih atas sumbangan tenaga dan pikiran yang diberikan selama menjabat sebagai Komisaris Independen Perseroan.
2. Menyetujui memberhentikan dengan hormat nama-nama tersebut di bawah ini sebagai Pengurus Perseroan:
 - a. Sdr. Jobi Triananda Hasjim sebagai Direktur Utama;
 - b. Sdr. Daconi sebagai Direktur Produksi dan Pengembangan;
 - c. Sdr. M. Jamil sebagai Direktur Keuangan dan Manajemen Risiko;
 - d. Sdr. Amrullah sebagai Direktur Umum dan SDM; dan
 - e. Sdr. Oke Nurwan sebagai Komisaris,yang diangkat masing-masing berdasarkan Keputusan RUPS Luar Biasa Tahun 2018, RUPS Tahunan Tahun Buku 2016 jo. RUPS Tahunan Tahun Buku 2020 dengan ucapan terima kasih atas sumbangan tenaga dan pikiran yang diberikan selama menjabat sebagai Pengurus Perseroan



NOTARIS & PPAT
FATHIAH HELMI, SH

3. Menyetujui mengangkat nama-nama tersebut di bawah ini sebagai Pengurus Perseroan:
 - a. Daconi sebagai Direktur utama;
 - b. Suherman Yahya sebagai Direktur Produksi dan Pengembangan;
 - c. Tubagus Muhammad Dharury sebagai Direktur Keuangan dan Manajemen Risiko;
 - d. Gatot Mardiana sebagai Direktur Umum dan SDM; dan
 - e. Oke Nurwan sebagai Komisaris,masing-masing terhitung sejak ditutupnya RUPS Tahunan dengan masa jabatan sesuai dengan ketentuan Anggaran Dasar Perseroan serta memperhatikan peraturan perundang-undangan di bidang Pasar Modal, dan tanpa mengurangi hak RUPS untuk memberhentikan sewaktu-waktu.
4. Dengan adanya pengukuhan pemberhentian, pemberhentian, dan pengangkatan Pengurus Perseroan sebagaimana dimaksud pada angka 1, 2, 3, maka susunan keanggotaan Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan menjadi sebagai berikut :
 - a. Direksi
 - 1). Direktur Utama : Daconi
 - 2). Direktur Pemasaran : Mukhamad Saifudin
 - 3). Direktur Produksi dan Pengembangan : Suherman Yahya
 - 4). Direktur Keuangan dan Manajemen Risiko : Tubagus Muhammad Dharury
 - 5). Direktur Umum dan SDM : Gatot Mardiana
 - b. Dewan Komisaris
 - 1). Komisaris Utama : Franciscus MA Sibarani
 - 2). Komisaris Independen : Darusman Mawardi
 - 3). Komisaris : Oke Nurwan
 - 4). Komisaris Independen : Chowadja Sanova
5. Anggota-anggota Direksi dan Dewan Komisaris yang diangkat sebagaimana dimaksud pada angka 3 yang masih menjabat pada jabatan lain yang dilarang oleh peraturan perundang-undangan untuk dirangkap dengan jabatan anggota Direksi atau anggota Dewan Komisaris Badan Usaha Milik Negara, maka yang bersangkutan harus mengundurkan diri atau diberhentikan dari jabatannya tersebut.
6. Menyetujui memberikan kuasa dengan hak substitusi kepada Direksi Perseroan untuk menyatakan yang diputuskan Rapat dalam bentuk Akta Notaris serta menghadap Notaris atau pejabat yang berwenang, dan melakukan penyesuaian atau perbaikan-perbaikan yang diperlukan apabila dipersyaratkan oleh pihak yang berwenang untuk keperluan pelaksanaan isi keputusan Rapat



**NOTARIS & PPAT
FATHIAH HELMI, SH**

Demikianlah Resume ini dibuat untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Hormat Kami,
Notaris di Jakarta



FATHIAH HELMI, SH



**PT SEMEN BATURAJA
(PERSERO) Tbk**
**DEWAN KOMISARIS
KOMITE AUDIT**

 Gedung Graha Irama Lt.9 Block B dan C
Jl. H. R. Rasuna Said Kav. 10 Jakarta 12950
 (62)21 - 5261113, 5261114 (Hunting)
 komite.audit@semenbaturaja.co.id

Nomor : S-01/KA-SB/II/2022 25 Februari 2022
Sifat : Biasa
Lampiran : -
Hal : Pokok - Pokok Hasil Evaluasi Terhadap Pelaksanaan
Pemberian Jasa General Audit atas Informasi
Keuangan Historis tahunan 2021 oleh Akuntan Publik
(AP) Donny Iskandar Maramis dari RSM Indonesia Kantor
Akuntan Publik (KAP) Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar &
Rekan.

Kepada Yth
Komisaris Utama
PT Semen Baturaja (Persero) Tbk
Gedung Graha Irama, Lantai 9
Jl. H.R. Rasuna Said, Kav. 1 & 2
Jakarta

Dengan hormat,
Bersama ini kami sampaikan hasil evaluasi Komite Audit atas pelaksanaan jasa audit terhadap Laporan Keuangan Historis tahunan 2021 dengan Kontrak Perjanjian Nomor : HK.01.21/171/2021 tanggal 21 Desember 2021 tentang Jasa KAP Audit Laporan Keuangan Tahun 2021 oleh Akuntan Publik (AP) Donny Iskandar Maramis dari RSM Indonesia Kantor Akuntan Publik (KAP) Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan dan telah diterbitkannya Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 13/POJK.03/2017 tanggal 11 Juli 2017 tentang Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan, kami telah melakukan evaluasi terhadap jasa dimaksud.

Berdasarkan hasil evaluasi dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut :

A. Kesesuaian Pelaksanaan Audit oleh Akuntan Publik (AP) Donny Iskandar Maramis dari RSM Indonesia Kantor Akuntan Publik (KAP) Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan dengan Standar Audit yang berlaku.

Berdasarkan evaluasi kami bahwa pelaksanaan audit telah sesuai dengan Standar Profesional Akuntan Publik Indonesia dengan menguji Kewajaran Laporan Keuangan Konsolidasian PT Semen Baturaja (Persero) Tbk yang disajikan mengacu pada Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

B. Kecukupan Waktu Pekerjaan Lapangan.

Sesuai dengan hasil evaluasi kami, bahwa pelaksanaan waktu pekerjaan lapangan sudah memadai selama 58 (Lima Puluh Delapan) hari kalender terhitung sejak Berita Acara Mulai Pekerjaan (BAMP) tanggal 20 Desember 2021 s/d 15 Februari 2022.



Audit yang sudah dilakukan oleh Akuntan Publik (AP) Donny Iskandar Maramis dari RSM Indonesia Kantor Akuntan Publik (KAP) Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan telah direncanakan dengan baik dan sesuai yang disertai dengan serangkaian aktivitas dan metode berupa permintaan keterangan, observasi dan konfirmasi yang memadai dalam menyatakan opini atas laporan keuangan yang diaudit.

C. Pengkajian cakupan jasa yang diberikan dan cakupan uji petik.

Menurut evaluasi kami bahwa cakupan jasa yang diberikan dan kecukupan uji petik (*selecting sampling procedure*) telah memadai dan mewakili fakta yang ada serta mengacu pada cakupan uji petik.

Cakupan jasa atau ruang lingkup audit telah memenuhi harapan kami sebab telah sesuai dengan ruang lingkup pekerjaan antara lain:

1. General Audit atas Laporan Keuangan Konsolidasian yang berakhir tanggal 31 Desember 2021.
Atas penyajian Laporan Keuangan tersebut tidak terdapat salah saji yang material.
2. Audit Kepatuhan (*Compliance Audit*) dengan menerapkan PSA-62.
Laporan Kepatuhan sudah sesuai dengan peraturan perundang-undangan dan Pengendalian Internal.
3. Review terhadap Laporan Kinerja Manajemen Tahun Buku 2021.
Laporan Evaluasi Kinerja mendapatkan dengan kategori "SEHAT" dan predikat tingkat kesehatan adalah "A".
4. Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil Tahun Buku 2021.
5. Penilaian Tingkat Pencapaian Key Performance Indicator (KPI) Tahun Buku 2021.

D. Rekomendasi Perbaikan yang diberikan oleh Akuntan Publik (AP) Donny Iskandar Maramis dari RSM Indonesia Kantor Akuntan Publik (KAP) Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan.

Berdasarkan hasil evaluasi kami bahwa pelaksanaan audit Tahun Buku 2021 yang telah dilaksanakan lebih baik dibanding dengan pelaksanaan audit Tahun Buku 2020 serta rekomendasi perbaikan yang disampaikan telah sesuai dengan harapan dan kebutuhan kami dalam rangka meningkatkan kualitas penyajian Laporan Keuangan dan peningkatan efektivitas pengendalian internal PT Semen Baturaja (Persero) Tbk.

Evaluasi kami menunjukkan bahwa rekomendasi penguatan internal kontrol dari Akuntan Publik (AP) Donny Iskandar Maramis dari RSM Indonesia Kantor Akuntan Publik (KAP) Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan akan ditindaklanjuti di tahun 2022 oleh PT Semen Baturaja (Persero) Tbk untuk lebih meningkatkan kualitas penyajian Laporan Keuangan dan efektivitas pengendalian internal PT Semen Baturaja (Persero) Tbk.

Dari hasil evaluasi tersebut kami memberikan rekomendasi RSM Indonesia Kantor Akuntan Publik (KAP) Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan dapat ditunjuk kembali untuk melaksanakan Audit Laporan Keuangan Konsolidasian Tahun Buku 2022.



**PT SEMEN BATURAJA
(PERSERO) Tbk**
**DEWAN KOMISARIS
KOMITE AUDIT**

 Gedung Graha Irama Lt.9 Block B dan C
Jl. H. R. Rasuna Said Kav. 10 Jakarta 12950

 (62)21 - 5261113, 5261114 (Hunting)

 komite.audit@semenbaturaja.co.id

Demikian kami sampaikan laporan ini. Atas perhatian Bapak kami ucapkan terima kasih.

PT Semen Baturaja (Persero) Tbk

Darusman Mawardi
Ketua Komite Audit