

Nomor Surat	002623/KS.08.02/EKS/10000914/SMBR/10.2024
Nama Perusahaan	PT Semen Baturaja Tbk
Kode Emiten	SMBR
Lampiran	7
Perihal	Perubahan Kantor Akuntan Publik dan/atau Akuntan Publik

Perubahan KAP

Sesuai hasil Rapat Umum Pemegang Saham yang diselenggarakan tanggal 29 Mei 2024 Berdasarkan Persetujuan RUPS Perseroan memutuskan menggunakan jasa Kantor Akuntan Publik KAP Liana Ramon Xenia & Rekan dengan Akuntan Publik (Signing Partner) yaitu Bapak Juan Ramon Junius Siahaan untuk melakukan audit terhadap laporan keuangan perseroan yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024

Pertimbangan dalam memutuskan perubahan Akuntan Publik adalah sebagai berikut :

Sehubungan dengan rencana penggunaan Kantor Akuntan Publik (KAP) dan Akuntan Publik (AP) untuk jasa audit umum laporan keuangan konsolidasian serta program pendanaan usaha mikro dan usaha kecil (PUMK) PT Semen Baturaja Tbk dan entitas anak tahun buku 2024, kami merekomendasikan penggunaan jasa audit dari AP Juan Ramon Junius Siahaan dari KAP Liana Ramon Xenia & Rekan.

Adapun pertimbangan kami dalam merekomendasi AP Juan Ramon Junius Siahaan adalah sebagai berikut:

1. Independensi AP, KAP dan Orang Dalam KAP

Sepanjang pengetahuan kami, KAP dan AP sebagaimana tersebut di atas tidak mempunyai benturan kepentingan dengan PT Semen Baturaja Tbk, baik langsung maupun tidak langsung yang meliputi :

- a) Kepentingan keuangan yang bersifat material.
- b) Hubungan pekerjaan.
- c) Hubungan usaha yang bersifat material, termasuk hubungan dengan karyawan kunci atau dengan pemegang saham utama.
- d) Pemberian jasa non asuransi pada periode audit dan periode penugasan yang sama.
- e) Pemberian jasa / produk dengan dasar fee kontinjen atau komisi, kecuali yang ditetapkan oleh pengadilan atau regulator.
- f) Sengketa hukum dengan Perseroan.

2. Ruang Lingkup Audit

Jasa audit umum (general audit) atas Laporan Keuangan Konsolidasian PT. Semen Baturaja Tbk dan Entitas anak untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024, termasuk manajemen letter dan kecurangan (fraud), bila ada, yang kesemuanya dicantumkan dalam perjanjian (Engagement Letter). Jasa yang ditawarkan sudah sesuai dengan kebutuhan Perseroan saat ini.

3. Imbalan Jasa Audit

Adapun besaran jasa audit PT Semen Baturaja Tbk untuk tahun buku 2024 kami sampaikan sebagai berikut:

- a) Untuk Audit Umum atas laporan Keuangan Konsolidasian PT Semen Baturaja Tbk tahun 2024 sebesar Rp 700.000.000 (tujuh ratus juta rupiah)
- b) Audit Umum atas Laporan Keuangan Pendanaan Usaha Mikro dan Kecil tahun 2024 sebesar Rp 117.000.000 (seratus tujuh belas juta rupiah)

4. Keahlian dan pengalaman AP, KAP dan Tim Audit dari KAP.

KAP sebagaimana disebut diatas adalah member dari Deloitte dimana KAP tersebut sudah mempunyai pengalaman yang cukup baik dalam mengaudit perusahaan perusahaan yang bergerak dalam bidang manufaktur, baik yang sudah tercatat di pasar modal maupun yang belum.

5. Metodologi, Teknik, dan sarana audit yang digunakan KAP

KAP bekerja sesuai dengan standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. KAP tersebut merencanakan auditnya dengan pendekatan (audit

approach) berbasis risiko (risk based audit). Didalam rancangan prosedur auditnya, KAP juga mempertimbangkan system internal control yang relevan sesuai kondisi dan kompleksitasnya. Selain itu KAP juga akan melibatkan tenaga-tenaga ahli tertentu apabila diperlukan.

6. Manfaat sudut pandang baru yang akan diperoleh melalui penggantian AP, KAP dan Tim audit dari KAP

Tidak terdapat penggantian AP, KAP dan Tim Audit dari KAP, namun hanya terdapat perubahan nama dari KAP Imelda & Rekan menjadi KAP Liana Ramon Xenia & Rekan yang dikategorikan sebagai entitas yang sama mengingat lebih dari 50% komposisi AP berasal dari KAP Imelda & Rekan (Deloitte).

7. Potensi risiko atas penggunaan jasa audit oleh KAP yang sama secara berturut-turut untuk kurun waktu yang cukup Panjang.

KAP tahun sebelumnya KAP Imelda & Rekan (terafiliasi Deloitte) yang saat ini berganti nama menjadi KAP Liana Ramon Xenia & Rekan baru melakukan audit perseroan selama satu tahun, kami memandang KAP tersebut masih tetap melakukan tugasnya secara professional dan mampu menjaga independensinya selama pelaksanaan audit sehingga kami merasa belum perlu melakukan penyegaran atau pergantian KAP.

8. Hasil evaluasi terhadap pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahunan oleh AP dan KAP pada periode sebelumnya

Hasil evaluasi kami atas kinerja AP dan KAP atas pelaksanaan pekerjaan jasa audit umum atas laporan keuangan dan entitas anak PT Semen Baturaja Tbk adalah sebagai berikut:

a) Pelaksanaan audit atas laporan Keuangan PT Semen Baturaja Tbk tahun buku 2023 yang dilakukan oleh KAP Liana Ramon Xenia & Rekan dengan AP Juan Ramon Junius Siahaan merupakan audit yang pertama kalinya.

b) Pekerjaan atas Laporan Keuangan Tahun buku 2023 dilaksanakan mulai bulan Nopember 2023 dan selesai pada tanggal 7 Maret 2024.

c) KAP Liana Ramon Xenia & Rekan telah membuat perencanaan audit yang meliputi:

1) Jadwal pelaksanaan pekerjaan yang terukur,

2) Penggunaan Metode Sampling; dimana besaran sampel yang diambil telah mempertimbangkan faktor risiko yang meliputi Risiko Bawaan dan Risiko Pengendalian.

d) Pelaksanaan Pekerjaan dan pelaporan.

KAP Liana Ramon Xenia & Rekan telah melaksanakan audit sesuai dengan Standar Audit yang telah ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia.

Demikian untuk diketahui.

Hormat Kami,

PT Semen Baturaja Tbk

Hari Liandu

Corporate Secretary

PT Semen Baturaja Tbk

Jl. Abikusno Cokrosuyoso PO BOX 1175 Kertapati Palembang Sumatera Selatan

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

Nama Pengirim	Hari Liandu
Jabatan	Corporate Secretary

Tanggal dan Waktu	24-10-2024 08:44
Lampiran	1. 1. Risalah RUPS.pdf
	2. 3. 314 - SA - SMBR_LRX-1.pdf
	3. 4. S-015 Rekomendasi_AP.pdf
	4. 0. Surat AP dan KAP.pdf
	5. 5. 35.DK.2024 - Update Surat Penetapan AP.pdf
	6. 6. 358 - Surat SMBR (Perubahan Nama dan Komposisi).pdf
	7. 2. EL Audit LK 2024 - 18 Okt 2024.pdf

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

Letter / Announcement No.	002623/KS.08.02/EKS/10000914/SMBR/10.2024
Issuer Name	PT Semen Baturaja Tbk
Issuer Code	SMBR
Attachment	7
Subject	Change of Public Accountant

Change of Public Accountant

According to the results of the General Meeting of Shareholders held on 29 May 2024 Based on: GMS Approval , The Company decided to use the services of a Public Accounting Firm: KAP Liana Ramon Xenia & Rekan with Public Accountant (Signing Partner), namely: Mr. Juan Ramon Junius Siahaan To conduct an audit of the company's financial statements ending on 31 December 2024

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

In relation with the plan to use Public Accounting Firm (KAP) and Public Accountant (AP) for general audit services of the consolidated financial statements and the micro and small business funding program (PUMK) of PT Semen Baturaja Tbk and its subsidiaries for the financial year 2024, we recommend the use of audit services from AP Juan Ramon Junius Siahaan from KAP Liana Ramon Xenia & Partners.

Our considerations in recommending AP Juan Ramon Junius Siahaan are as follows:

1. Independence of AP, KAP, and Insiders of KAP To the best of our knowledge, KAP and AP mentioned above do not have conflicts of interest with PT Semen Baturaja Tbk, either directly or indirectly, which includes:

- a) Material financial interests.
- b) Employment relationships.
- c) Material business relationships, including relationships with key employees or major shareholders.
- d) Provision of non-audit services during the audit period and the same assignment period.
- e) Provision of services/products based on contingent fees or commissions, except as stipulated by the court or regulators.
- f) Legal disputes with the Company.

2. Scope of Audit

General audit services on the consolidated financial statements of PT Semen Baturaja Tbk and Subsidiaries for the financial year ending December 31, 2024, including a management letter and fraud, if any, all of which are included in the engagement letter. The services offered are in line with the Company's current needs.

3. Audit Service Fee

The following is the proposed fee for the audit services of PT Semen Baturaja Tbk for the financial year 2024:

- a) For the General Audit of the consolidated financial statements of PT Semen Baturaja Tbk for 2024 amounting to Rp 700,000,000 (seven hundred million rupiah).
- b) General Audit of the Financial Statements for Micro and Small Business Funding for 2024 amounting to Rp 117,000,000 (one hundred seventeen million rupiah).

4. Expertise and Experience of AP, KAP, and Audit Team from KAP.

The KAP mentioned above is a member of Deloitte, which has a good experience in auditing companies in the manufacturing sector, both those listed on the capital market and those not yet listed.

5. Methodology, Techniques, and Audit Resources Used by KAP

KAP works in accordance with Audit standards set by the Indonesian Institute of Public Accountants. The KAP plans its audits with a risk-based audit approach. In its audit procedure design, KAP also considers relevant internal control systems based on the circumstances and complexities. In addition, KAP will involve certain experts if necessary.

6. Benefits of New Perspectives Gained from Changing AP, KAP, and Audit Team from KAP

There is no replacement of AP, KAP, or Audit Team from KAP; however, there is only a change of name from KAP Imelda & Partners to KAP Liana Ramon Xenia & Partners, which is categorized as the same entity considering that more than 50% of AP's composition comes from KAP Imelda & Partners (Deloitte).

7. Potential Risks from Using the Same KAP for a Long Period

The previous KAP, KAP Imelda & Partners (affiliated with Deloitte), which has now changed its name to KAP Liana Ramon Xenia & Partners, has only conducted the Company's audit for one year. We believe that KAP continues to perform its duties professionally and can maintain its independence during the audit, so we feel there is no need for a refresh or change of KAP.

8. Evaluation Results of Audit Service Implementation on Historical Financial Information by AP and KAP in Previous Periods

Our evaluation results of AP and KAP's performance in carrying out general audit services on the financial statements and subsidiaries of PT Semen Baturaja Tbk are as follows:

- a) The audit of the financial statements of PT Semen Baturaja Tbk for the financial year 2023 conducted by KAP Liana Ramon Xenia & Partners with AP Juan Ramon Junius Siahaan is the first audit.
- b) The work on the financial statements for the financial year 2023 was carried out starting in November 2023 and completed on March 7, 2024.
- c) KAP Liana Ramon Xenia & Partners has made an audit plan that includes:
 - 1) A measurable work schedule,
 - 2) Use of Sampling Method; where the sample size taken has considered risk factors including Inherent Risk and Control Risk.

d) Implementation of Work and Reporting. KAP Liana Ramon Xenia & Partners has conducted audits in accordance with the Audit Standards set by the Indonesian Institute of Public Accountants.

Thus to be informed accordingly.

Respectfully,

PT Semen Baturaja Tbk

Hari Liandu

Corporate Secretary

PT Semen Baturaja Tbk

Jl. Abikusno Cokrosuyoso PO BOX 1175 Kertapati Palembang Sumatera Selatan

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

Sender Name	Hari Liandu
Function	Corporate Secretary
Date and Time	24-10-2024 08:44
Attachment	1. 1. Risalah RUPS.pdf
	2. 3. 314 - SA - SMBR_LRX-1.pdf
	3. 4. S-015 Rekomendasi_AP.pdf
	4. 0. Surat AP dan KAP.pdf
	5. 5. 35.DK.2024 - Update Surat Penetapan AP.pdf
	6. 6. 358 - Surat SMBR (Perubahan Nama dan Komposisi).pdf
	7. 2. EL Audit LK 2024 - 18 Okt 2024.pdf

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

Nomor : 002623/KS.08.02/EKS/10000914/SMBR/10.2024

Baturaja, 23 Oktober 2024

Lampiran : 1 (satu) berkas

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

Kepada Yth.

Kepala Eksekutif Pengawas Pasar Modal, Keuangan Derivatif, dan Bursa Karbon

Otoritas Jasa Keuangan

Gedung Soemitro Djojohadikusumo

Jl. Lapangan Banteng Timur No. 2-4

Jakarta 10710

Dengan ini dilaporkan bahwa berdasarkan persetujuan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan (RUPST) pada tanggal 29 Mei 2024 dan melalui surat Dewan Komisaris PT Semen Baturaja Tbk tanggal 18 Oktober 2024 telah dilakukan penunjukan Akuntan Publik (AP) dan/atau Kantor Akuntan Publik (KAP) dalam rangka audit atas informasi keuangan historis tahunan pada PT Semen Baturaja Tbk untuk tahun buku 2024 sebagai berikut:

1. Akuntan Publik

- | | |
|--|-----------------------------|
| a. Nama | : Juan Ramon Junius Siahaan |
| b. Nomor Registrasi AP dari Menteri Keuangan | : AP.1672 |
| c. Nomor Surat Tanda Terdaftar | : STTD.AP-30/PM.223/2022 |
| d. Tahun Penugasan | : Tahun ke-2 |

2. Kantor Akuntan Publik

- | | |
|--------------------------------|-----------------------------|
| a. Nama | : Liana Ramon Xenia & Rekan |
| b. Nomor Surat Tanda Terdaftar | : STTD.KAP-30/PM.021/2024 |

Untuk melengkapi laporan ini, terlampir kami sampaikan:

1. Risalah Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan Tahun Buku 2023 dan Surat Dewan Komisaris PT Semen Baturaja Tbk tanggal 18 Oktober 2024;
2. Perjanjian Kerjasama (*Engagement Letter*) dengan KAP;
3. Hasil penilaian sendiri (*self assesment*) dari KAP;
4. Evaluasi dan Rekomendasi Komite Audit dalam penunjukan AP dan KAP;
5. Dokumen Formulir 1 Form 01.01 Laporan Penunjukan AP dan KAP untuk Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan - Lembaga;
6. Dokumen pendukung lainnya.

Demikian disampaikan, atas perhatiannya kami ucapkan terima kasih.

PT Semen Baturaja Tbk




Hari Liandu
VP of Corporate Secretary

Tembusan:

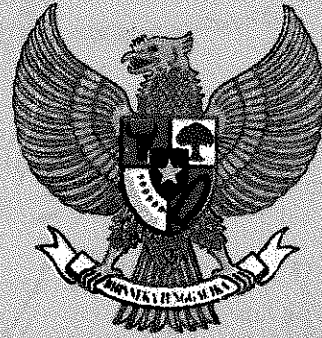
1. Direktur Penilaian Perusahaan PT Bursa Efek Indonesia

Dokumen Formulir 1 Form 01.01 Laporan Penunjukan AP dan KAP untuk Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan - Lembaga

Keterangan	Isian
Tujuan Penunjukan	1
Jenis Perikatan	01
Posisi Audit	20241231
Nama KAP	Liana Ramon Xenia & Rekan
Nomor STTD KAP	STTD.KAP-30/PM.021/2024
Tanggal STTD KAP	20240823
Tahun Penugasan KAP	2
Nama AP (<i>Signing Partner</i>)	Juan Ramon Junius Siahaan
Nomor Registrasi AP dari Menteri	AP.1672
Nomor STTD AP	STTD.AP-30/PM.223/2022
Tanggal STTD AP	20220906
Tahun Penugasan AP	2
Penunjukan KAP dalam Rangka Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan - Cara Penunjukan	01
Penunjukan KAP dalam Rangka Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan - Tanggal Penunjukan	20240529
Penunjukan AP dalam Rangka Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan - Cara Penunjukan	03
Penunjukan AP dalam Rangka Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan - Tanggal Penunjukan	20241018
Tanggal Perjanjian Kerja antara Pihak dan KAP	20241018
Nomor Dokumen Perjanjian Kerja antara Pihak dan KAP	049/10/24/GA/JRS
Imbalan Jasa Audit	Rp 700.000.000
Pihak yang Melakukan Rekomendasi dalam Penunjukan AP dan KAP	01

AKTA

Tgl. : 29 Mei 2024
Nomor : = 68 =



NOTARIS AULIA TAUFANI, S.H.

SURAT KEPUTUSAN MENTERI HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA REPUBLIK INDONESIA
NO. : AHU-00081. AH.02.02 TAHUN 2017 TGL. : 28 DESEMBER 2017

TERDAFTAR SEBAGAI PROFESI PENUNJANG PASAR MODAL
NOMOR : STTD.N-5/PJ-1/PM.02/2023
TGL. : 9 FEBRUARI 2023

MENARA SUDIRMAN LANTAI 18 Lot ABD
JL. JEND SUDIRMAN KAV 60 JAKARTA SELATAN 12190
TELP. : 5204778 FAX. : 5204780
E-mail : ataufani@ataa.id

BERITA ACARA

RAPAT UMUM PEMEGANG SAHAM TAHUNAN

PT SEMEN BATURAJA Tbk

BERITA ACARA

RAPAT UMUM PEMEGANG SAHAM TAHUNAN

PT SEMEN BATURAJA Tbk

Nomor 68.

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780



Pada hari ini, Rabu, tanggal dua puluh sembilan –
Mei dua ribu dua puluh empat (29-5-2024), pukul –
15.01 WIB (lima belas lewat satu menit Waktu ----
Indonesia Barat), saya, AULIA TAUFANI, Sarjana --
Hukum, Notaris di Kota Administrasi Jakarta -----
Selatan, dengan dihadiri saksi-saksi yang namanya
akan disebut dalam akhir akta ini. -----
- Atas permintaan Direksi dari PERUSAHAAN -----
PERSEROAN PT SEMEN BATURAJA Tbk atau disingkat PT
SEMEN BATURAJA Tbk, suatu perseroan terbatas ----
terbuka yang didirikan menurut dan berdasarkan --
Undang-Undang Negara Republik Indonesia, -----
berkedudukan di Kota Palembang dan beralamat di -
Jalan Abikusno Cokrosuyoso PO. BOX 1175, -----
Kertapati, Kota Palembang, Sumatera Selatan, yang
anggaran dasarnya telah diumumkan dalam Berita --
Negara Republik Indonesia tertanggal 7 (tujuh) --
Januari 1975 (seribu sembilan ratus tujuh puluh -
lima) Nomor 2 Tambahan Nomor 15;-----
- anggaran dasar tersebut telah beberapa kali ----
mengalami perubahan dan perubahan seluruh -----
anggaran dasar untuk disesuaikan dengan Undang-
Undang Nomor 40 Tahun 2007 tentang Perseroan ----
Terbatas, sebagaimana dimuat dalam akta tanggal -
13 (tiga belas) Juni 2008 (dua ribu delapan) ----

Nomor 4, dibuat di hadapan RUMONDA KESUMA LUBIS, Sarjana Hukum, Notaris di Bekasi, yang telah ----
mendapatkan persetujuan Menteri Hukum dan Hak ----
Asasi Manusia Republik Indonesia sesuai dengan --
surat keputusan tanggal 12 (dua belas) Agustus --
2008 (dua ribu delapan) Nomor -----
AHU-50057.AH.01.02.Tahun 2008 dan telah diumumkan
dalam Berita Negara Republik Indonesia tanggal 27
(dua puluh tujuh) April 2010 (dua ribu sepuluh) -
Nomor 34, Tambahan Nomor 3984;-----
- anggaran dasar tersebut kemudian diubah lagi --
sebagaimana dimuat dalam: -----
- akta tanggal 11 (sebelas) Maret 2011 (dua ribu
sebelas) Nomor 2, dibuat di hadapan Notaris ----
RUMONDA KESUMA LUBIS, Sarjana Hukum tersebut, ---
yang telah mendapatkan persetujuan Menteri Hukum
dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia sesuai -
dengan Surat Keputusan tanggal 10 (sepuluh) Mei -
2011 (dua ribu sebelas) Nomor -----
AHU-23569.AH.01.02.Tahun 2011; -----
- akta tanggal 28 (dua puluh delapan) September -
2012 (dua ribu dua belas) Nomor 48, dibuat di ---
hadapan FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum, Notaris di
Jakarta, yang telah mendapatkan persetujuan ----
Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik ----
Indonesia sesuai dengan Surat Keputusan tanggal 1
(satu) Oktober 2012 (dua ribu dua belas) Nomor --
AHU-51011.AH.01.02.Tahun 2012; -----
- akta tanggal 14 (empat belas) Maret 2013 (dua -

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

ribu tiga belas) Nomor 21, dibuat di hadapan ----
Notaris FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum tersebut, --
yang telah mendapatkan persetujuan Menteri Hukum
dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia sesuai --
dengan Surat Keputusan tanggal 18 (delapan belas)
Maret 2013 (dua ribu tiga belas) Nomor -----
AHU-13747.AH.01.02.Tahun 2013 dan pemberitahuan --
perubahan anggaran dasarnya telah diterima dan --
dicatat di dalam Sistem Administrasi Badan Hukum
Kementerian Hukum Dan Hak Asasi Manusia Republik
Indonesia tanggal 21 (dua puluh satu) Maret 2013
(dua ribu tiga belas) Nomor AHU-AH.01.10-10520;--
- akta tanggal 24 (dua puluh empat) Januari 2014
(dua ribu empat belas) Nomor 55, dibuat di -----
hadapan Notaris FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum ----
tersebut, yang pemberitahuan perubahan anggaran --
dasarnya telah diterima dan dicatat di dalam ----
Sistem Administrasi Badan Hukum Kementerian Hukum
Dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia tanggal
29 (dua puluh sembilan) Januari 2014 (dua ribu --
empat belas) Nomor AHU-AH.01.10-03080; -----
- akta tanggal 31 (tiga puluh satu) Maret 2015 --
(dua ribu lima belas) Nomor 69, dibuat di hadapan
Notaris FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum tersebut, --
yang pemberitahuan perubahan anggaran dasarnya --
telah diterima dan dicatat di dalam Sistem -----
Administrasi Badan Hukum Kementerian Hukum Dan --
Hak Asasi Manusia Republik Indonesia tanggal 16 --
(enam belas) April 2015 (dua ribu lima belas) ---

Nomor AHU-AH.01.03-0924979; -----
- akta tanggal 5 (lima) Juni 2017 (dua ribu tujuh
belas) Nomor 9, dibuat di hadapan Notaris FATHIAH
HELMI, Sarjana Hukum tersebut, yang telah -----
mendapatkan persetujuan Menteri Hukum dan Hak ---
Asasi Manusia Republik Indonesia sesuai dengan --
Surat Keputusan tanggal 20 (dua puluh) Juli 2017
(dua ribu tujuh belas) Nomor -----
AHU-0014845.AH.01.02.TAHUN 2017 dan pemberitahuan
perubahan anggaran dasarnya telah diterima dan --
dicatat di dalam Sistem Administrasi Badan Hukum
Kementerian Hukum Dan Hak Asasi Manusia Republik
Indonesia tanggal 20 (dua puluh) Juli 2017 (dua --
ribu tujuh belas) Nomor AHU-AH.01.03-0154447; ---
- akta tanggal 5 (lima) Februari 2018 (dua ribu --
delapan belas) Nomor 7, dibuat di hadapan Notaris
FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum tersebut, yang -----
pemberitahuan perubahan anggaran dasarnya telah --
diterima dan dicatat di dalam Sistem Administrasi
Badan Hukum Kementerian Hukum Dan Hak Asasi -----
Manusia Republik Indonesia tanggal 5 (lima) -----
Februari 2018 (dua ribu delapan belas) Nomor -----
AHU-AH.01.03-0053952; -----
- akta tanggal 1 (satu) November 2018 (dua ribu --
delapan belas) Nomor 02, dibuat di hadapan -----
Notaris FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum tersebut, --
yang pemberitahuan perubahan anggaran dasarnya --
telah diterima dan dicatat di dalam Sistem -----
Administrasi Badan Hukum Kementerian Hukum Dan --

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 80
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Hak Asasi Manusia Republik Indonesia tanggal 16
(enam belas) November 2018 (dua ribu delapan
belas) Nomor AHU-AH.01.03-0265035;
- akta tanggal 27 (dua puluh tujuh) Februari 2019
(dua ribu sembilan belas) Nomor 37, dibuat di
hadapan Notaris FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum
tersebut, yang pemberitahuan perubahan anggaran
dasarnya telah diterima dan dicatat di dalam
Sistem Administrasi Badan Hukum Kementerian Hukum
Dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia tanggal
27 (dua puluh tujuh) Februari 2019 (dua ribu
sembilan belas) Nomor AHU-AH.01.03-0119851;
- akta tanggal 3 (tiga) September 2019 (dua ribu
sembilan belas) Nomor 2, dibuat di hadapan
Notaris FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum tersebut,
yang telah mendapat persetujuan Menteri Hukum Dan
Hak Asasi Manusia Republik Indonesia sesuai
dengan Surat Keputusan tanggal 19 (sembilan
belas) September 2019 (dua ribu sembilan belas)
Nomor AHU-0072286.AH.01.02-TAHUN 2019;
- akta tanggal 25 (dua puluh lima) Juni 2021 (dua
ribu dua puluh satu) Nomor 68, dibuat di hadapan
Notaris FATHIAH HELMI, Sarjana Hukum tersebut,
yang pemberitahuan perubahan anggaran dasarnya
telah diterima dan dicatat di dalam Sistem
Administrasi Badan Hukum Kementerian Hukum Dan
Hak Asasi Manusia Republik Indonesia tanggal 23
(dua puluh tiga) Juli 2021 (dua ribu dua puluh
satu) Nomor AHU-AH.01.03-0430893;

- perubahan anggaran dasar terakhir sebagaimana --
dimuat dalam akta saya, Notaris, tanggal 24 (dua
puluh empat) Januari 2023 (dua ribu dua puluh ---
tiga) Nomor 46, yang telah mendapat persetujuan --
Menteri Hukum Dan Hak Asasi Manusia Republik ----
Indonesia sesuai dengan Surat Keputusan tanggal --
21 (dua puluh satu) Februari 2023 (dua ribu dua --
puluh tiga) Nomor AHU-0011672.AH.01.02.TAHUN 2023
dan pemberitahuan perubahan anggaran dasarnya ---
telah diterima dan dicatat di dalam Sistem -----
Administrasi Badan Hukum Kementerian Hukum Dan --
Hak Asasi Manusia Republik Indonesia tanggal 20 --
(dua puluh) Februari 2023 (dua ribu dua puluh ---
tiga) Nomor AHU-AH.01.03-0029219; -----
- susunan anggota Direksi dan Dewan Komisaris ---
terakhir sebagaimana dimuat dalam akta saya, ----
Notaris, tanggal 8 (delapan) November 2023 (dua --
ribu dua puluh tiga) Nomor 21, yang pemberitahuan
perubahan datanya telah diterima dan dicatat di --
dalam Sistem Administrasi Badan Hukum Kementerian
Hukum Dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia --
tanggal 22 (dua puluh dua) November 2023 (dua ---
ribu dua puluh tiga) Nomor AHU-AH.01.09-0187945;--
- untuk selanjutnya akan disebut juga -----
"Perseroan"; -----
Berada di Signature Lounge, Lantai 18 The East --
Tower - Mega Kuningan, Jakarta Selatan;-----
- Agar membuat berita acara dari semua yang -----
dibicarakan dalam Rapat Umum Pemegang Saham -----

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Tahunan dari Perseroan, yang diadakan pada hari, tanggal, jam dan di tempat tersebut di atas -----
(untuk selanjutnya akan disebut juga "Rapat").-----

- Bahwa Rapat diselenggarakan berdasarkan -----
Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor -----
15/POJK.04/2020 tentang Rencana dan -----
Penyelenggaraan Rapat Umum Pemegang Saham -----
Perusahaan Terbuka ("POJK Nomor 15/2020") dan ---
Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor -----
16/POJK.04/2020 tentang Pelaksanaan Rapat Umum --
Pemegang Saham Perusahaan Terbuka Secara -----
Elektronik ("POJK Nomor 16/2020") dengan PT -----
Kustodian Sentral Efek Indonesia sebagai Penyedia
e-RUPS melalui aplikasi eASY.KSEI. -----
Telah hadir dalam Rapat dan karenanya berhadapan
dengan saya, Notaris, dengan dihadiri saksi-----
saksi: -----

1. Tuan ALEX ISKANDAR MUNAF, lahir di Jakarta, pada tanggal 16 (enam belas) Maret 1961 ----
(seribu sembilan ratus enam puluh satu), ---
Dosen, bertempat tinggal di Jakarta, Jalan -
Cilandak Tengah /3, Rukun Tetangga 003/ ----
Rukun Warga 001, Kelurahan Cilandak Barat, -
Kecamatan Cilandak, Jakarta Selatan, -----
pemegang Kartu Tanda Penduduk dengan Nomor -
Induk Kependudukan (NIK) 3174061603610006, -
Warga Negara Indonesia;-----
- menurut keterangannya dalam hal ini -----
bertindak selaku Komisaris Utama merangkap -

- Komisaris Independen Perseroan;-----
2. Tuan CHOWADJA SANOVA, lahir di Lhokseumawe,-----
pada tanggal 16 (enam belas) Juli 1984 -----
(seribu sembilan ratus delapan puluh empat),
Karyawan Swasta, bertempat tinggal di -----
Tangerang Selatan, Jalan Mustika Raya, Rukun
Tetangga 007/Rukun Warga 007, Kelurahan ----
Pisangan, Kecamatan Ciputat Timur, Kota ----
Tangerang Selatan, pemegang Kartu Tanda ----
Penduduk dengan Nomor Induk Kependudukan ---
(NIK) 1173021607840002, Warga Negara -----
Indonesia, untuk sementara berada di -----
Jakarta; -----
- menurut keterangannya dalam hal ini -----
bertindak selaku Komisaris Independen -----
Perseroan;-----
3. Tuan HADI DARYANTO, lahir di Bandung, pada --
tanggal 20 (dua puluh) Oktober 1957 (seribu
sembilan ratus lima puluh tujuh), Pegawai --
Negeri Sipil (PNS), bertempat tinggal di ---
Jakarta, Komplek Kijang Kencana Nomor 19, --
Rukun Tetangga 012/Rukun Warga 006, -----
Kelurahan Kemanggisan, Kecamatan Palmerah, -
Jakarta Barat, pemegang Kartu Tanda Penduduk
dengan Nomor Induk Kependudukan (NIK) -----
3173072010570004, Warga Negara Indonesia;---
- menurut keterangannya dalam hal ini -----
bertindak selaku Komisaris Perseroan;-----
4. Tuan INOSENTIUS SAMSUL, lahir di Manggarai,

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

pada tanggal 10 (sepuluh) Juli 1965 (seribu
sembilan ratus enam puluh lima), Pegawai ---
Negeri Sipil (PNS), bertempat tinggal di ---
Tangerang, Binong Permai Nomor F-22/40, ----
Rukun Tetangga 001/Rukun Warga 008, -----
Kelurahan Binong, Kecamatan Curug, Kabupaten
Tangerang, pemegang Kartu Tanda Penduduk --
dengan Nomor Induk Kependudukan (NIK) -----
3603171007650005, Warga Negara Indonesia, --
untuk sementara berada di Jakarta;-----
- menurut keterangannya dalam hal ini -----
bertindak selaku Komisaris Perseroan;-----

5. Tuan SUHERMAN YAHYA, lahir di Jakarta, pada
tanggal 1 (satu) Februari 1974 (seribu -----
sembilan ratus tujuh puluh empat), Karyawan
BUMN, bertempat tinggal di Palembang, Jalan
AKBP Cek Agus Tirta Garden II, Komplek -----
Semen, Rukun Tetangga 044/Rukun Warga 008, -
Kelurahan 8 Ilir, Kecamatan Ilir Timur Tiga,
Kota Palembang, pemegang Kartu Tanda -----
Penduduk dengan Nomor Induk Kependudukan ---
(NIK) 1601140102740006, Warga Negara -----
Indonesia, untuk sementara berada di -----
Jakarta; -----
- menurut keterangannya dalam hal ini -----
bertindak selaku Direktur Utama Perseroan;--

6. Tuan RAHMAT HIDAYAT, lahir di Padang, pada -
tanggal 7 (tujuh) Agustus 1982 (seribu -----
sembilan ratus delapan puluh dua), Karyawan

BUMN, bertempat tinggal di Pangkajene dan Kepulauan, BTN Bontoa Permai Blok E/6, Rukun Tetangga 002/Rukun Warga 011, Kelurahan Bontoa, Kecamatan Minasatene, Kabupaten Pangkajene dan Kepulauan, pemegang Kartu Tanda Penduduk dengan Nomor Induk Kependudukan (NIK) 7310100708820006, Warga Negara Indonesia, untuk sementara berada di Jakarta;

- menurut keterangannya dalam hal ini bertindak selaku Direktur (Fungsi Keuangan dan SDM) Perseroan;

7. Tuan MUHAMMAD SYAFITRI, lahir di Padang, pada tanggal 28 (dua puluh delapan) Desember 1968 (seribu sembilan ratus enam puluh delapan), Karyawan BUMN, bertempat tinggal di Padang, Jalan Jihad Raya Nomor 46, Rukun Tetangga 002/Rukun Warga 015, Kelurahan Kubu Dalam Parak Karakah, Kecamatan Padang Timur, Kota Padang, pemegang Kartu Tanda Penduduk dengan Nomor Induk Kependudukan (NIK) 1371112812680001, Warga Negara Indonesia, untuk sementara berada di Jakarta;

- menurut keterangannya dalam hal ini bertindak selaku Direktur Operasi Perseroan;

8. Tuan ANINDITA EKA WIBISONO, lahir di Jakarta, pada tanggal 4 (empat) Januari 1985 (seribu sembilan ratus delapan puluh lima),-

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 80
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Asisten Deputi Bidang Jasa Infrastruktur -----
Kementerian Badan Usaha Milik Negara, -----
bertempat tinggal di Depok, Pondok Mekar -----
Sari Permai Blok O Nomor 6, Rukun Tetangga --
006/Rukun Warga 012, Kelurahan Mekarsari, ---
Kecamatan Cimanggis, Kota Depok, pemegang ---
Kartu Tanda Penduduk dengan Nomor Induk -----
Kependudukan (NIK) 3674060104850008, Warga --
Negara Indonesia, untuk sementara berada di -
Jakarta;-----

- menurut keterangannya dalam hal ini -----
bertindak berdasarkan Surat Kuasa Nomor -----
SKU-60/MBU/05/2024, tanggal 29 (dua puluh ---
sembilan) Mei 2024 (dua ribu dua puluh -----
empat) yang dibuat dibawah tangan dan -----
aslinya dilekatkan pada minuta akta ini, ----
sebagai kuasa dari Tuan ERICK THOHIR, -----
Menteri BADAN USAHA MILIK NEGARA (BUMN) -----
Republik Indonesia, bertempat tinggal di ----
Jakarta, Warga Negara Indonesia, yang dalam -
hal ini mewakili "PEMERINTAH REPUBLIK -----
INDONESIA", selaku pemilik dari/yang berhak -
atas 1 (satu) saham Seri A Dwiwarna dalam ---
Perseroan.-----

9. Tuan ANDRIANO HOSNY PANANGIAN, lahir di -----
Jakarta, pada tanggal 20 (dua puluh) April ---
1979 (seribu sembilan ratus tujuh puluh -----
sembilan), Direktur Keuangan dan Manajemen ---
Portofolio dari perseroan terbatas yang akan

disebut dibawah ini, bertempat tinggal di ---
Jakarta, Komp. Simpang Tiga Nomor 14, Rukun -
Tetangga 005/Rukun Warga 003, Kelurahan Duren
Tiga, Kecamatan Pancoran, Jakarta Selatan, ---
pemegang Kartu Tanda Penduduk dengan Nomor ---
Induk Kependudukan (NIK) 3174082004790001, ---
Warga Negara Indonesia; -----
- menurut keterangannya dalam hal ini -----
bertindak berdasarkan Surat Kuasa Nomor -----
000129/KS.08.02/SKU/50000026/2000/05.2024, --
tanggal 29 (dua puluh sembilan) Mei 2024 (dua
ribu dua puluh empat) yang dibuat dibawah ---
tangan dan aslinya bermeterai cukup -----
dilekatkan pada minuta akta ini, sebagai ----
kuasa dari Direktur Utama dan oleh karena itu
sah mewakili Direksi dari dan selaku demikian
untuk dan atas nama PERUSAHAAN PERSEROAN PT -
SEMEN INDONESIA (PERSERO) Tbk. atau disingkat
PT SEMEN INDONESIA (PERSERO) Tbk., suatu ----
perseroan terbatas yang didirikan menurut dan
berdasarkan Undang-Undang Negara Republik ---
Indonesia, berkedudukan di Kota Jakarta dan -
beralamat di South Quarter Tower A Lantai --
19-20, Jalan R.A. Kartini Kaveling 8, -----
Cilandak, Jakarta Selatan;-----
- perseroan terbatas tersebut dalam hal ini -
diwakili selaku pemilik dari/yang berhak atas
7.499.999.999 (tujuh miliar empat ratus -----
sembilan puluh sembilan juta sembilan ratus -

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12180
Telp : 5204778 Fax : 5204780

sembilan puluh sembilan ribu sembilan ratus --
sembilan puluh sembilan) saham dalam -----
Perseroan.-----

10. Tuan DENNY DANIEL TAMBUNAN, lahir di Dili, --
pada tanggal 26 (dua puluh enam) Juli 1992 --
(seribu sembilan ratus sembilan puluh -----
tujuh), Karyawan Swasta, bertempat tinggal --
di Jakarta, Jalan Muria Ujung Nomor 49, -----
Rukun Tetangga 001/Rukun Warga 006, -----
Kelurahan Pasar Manggis, Kecamatan -----
Setiabudi, Jakarta Selatan, pemegang kartu --
tanda penduduk dengan Nomor Induk -----
Kependudukan (NIK) 1272042607920001, Warga --
Negara Indonesia;-----
- selaku pemilik dari/yang berhak atas 6.900
(enam ribu sembilan ratus) saham Seri B -----
dalam Perseroan.-----

11. Tuan WISNU MAHADI, lahir di Jakarta, pada ---
tanggal 7 (tujuh) Mei 1987 (seribu sembilan --
ratus delapan puluh tujuh), Karyawan Swasta,
bertempat tinggal di Tangerang, Cipondoh ----
Makmur Blok G.II/11, Rukun Tetangga 007/ ----
Rukun Warga 006, Kelurahan Cipondoh Makmur, --
Kecamatan Cipondoh, Kota Tangerang, pemegang
Kartu Tanda Penduduk dengan Nomor Induk -----
Kependudukan (NIK) 3671050705870004, Warga --
Negara Indonesia, untuk sementara berada di --
Jakarta;-----
- menurut keterangannya dalam hal ini hadir--

berdasarkan kuasa elektronik dalam sistem ---
Electronic General Meeting System KSEI -----
(eASY.KSEI) yang mewakili masyarakat lainnya
yang merupakan pemilik dari/yang berhak atas
15.413.300 (lima belas juta empat ratus tiga
belas ribu tiga ratus) saham dalam Perseroan
yang cetakan daftar pemegang saham yang -----
memberikan kuasa secara elektronik dilekatkan
pada minuta akta ini; -----

12. Masyarakat lainnya selaku pemilik dari/yang -
berhak atas 4.800 (empat ribu delapan ratus)-
saham seri B dalam Perseroan, yang nama, ----
alamat dan jumlah kepemilikan sahamnya -----
sebagaimana ternyata dalam Daftar Hadir Para
Pemegang Saham yang dilekatkan pada minuta --
akta ini. -----

13. Nyonya ESTER AGUNG SETIAWATI, lahir di Solo,
pada tanggal 17 (tujuh belas) Desember 1958 -
(seribu sembilan ratus lima puluh delapan), -
Swasta, bertempat tinggal di Jakarta, Komplek
BPPT H-12/A-7, Rukun Tetangga 008/ Rukun ----
Warga 003, Kelurahan Meruya Utara, Kecamatan
Kembangan, Jakarta Barat, pemegang -----
Kartu Tanda Penduduk dengan Nomor Induk -----
Kependudukan (NIK) 3173085712580003, Warga --
Negara Indonesia;-----
- Menurut keterangannya dalam hal ini hadir -
berdasarkan undangan dari Direksi Perseroan -
mewakili PT DATINDO ENTRYCOM.-----

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Selanjutnya turut hadir secara elektronik yaitu –
sebagai berikut: -----

Masyarakat lainnya selaku pemilik dari/yang –
berhak atas 50.391.300 (lima puluh juta tiga –
ratus sembilan puluh satu ribu tiga ratus) --
saham dalam Perseroan, yang nama, alamat dan .
jumlah kepemilikan sahamnya sebagaimana -----
ternyata dalam Daftar Pemegang Saham yang ---
dilekatkan pada minuta akta ini.-----

Sebelum Rapat dimulai oleh Pembawa Acara Rapat ---
dimohon berdiri untuk menyanyikan lagu Indonesia -
Raya. -----

Selanjutnya diucapkan selamat siang dan selamat --
datang serta dipanjatkan puji syukur ke hadirat --
Tuhan yang Maha Kuasa yang telah memberikan -----
kesehatan & kesempatan untuk dapat hadir -----
mengikuti jalannya Rapat.-----

Kemudian disampaikan bahwa tata tertib untuk ----
Rapat sebagaimana yang telah dibagikan kepada ---
para pemegang saham dan kuasa pemegang saham pada
waktu memasuki ruangan Rapat. -----

Selanjutnya disampaikan bahwa sesuai dengan -----
ketentuan Pasal 17 dan Pasal 52 Peraturan -----
Otoritas Jasa Keuangan Nomor 15/POJK.04/2020 ----
tentang Rencana dan Penyelenggaraan Rapat Umum --
Pemegang Saham Perusahaan Terbuka (untuk -----
selanjutnya disebut sebagai "POJK 15/2020") serta
Pasal 23 ayat (5) dan ayat (7) Anggaran Dasar ---
Perseroan, Pengumuman dan Pemanggilan untuk Rapat

telah dimuat di eASY.KSEI, Situs Web Bursa Efek Indonesia dan Situs Web Perseroan masing-masing pada tanggal 22 (dua puluh dua) April 2024 (dua ribu dua puluh empat) dan 7 (tujuh) Mei 2024 (dua ribu dua puluh empat).

Sebelum memasuki acara selanjutnya, oleh Pembawa Acara Rapat terlebih dahulu diperkenalkan Dewan Komisaris dan Direksi Perseroan yang hadir dalam Rapat.

Oleh Pembawa Acara Rapat dimohon kepada Dewan Komisaris dan Direksi yang disebutkan namanya untuk berdiri, yaitu :

DEWAN KOMISARIS :

Komisaris Utama merangkap

Komisaris Independen : Tuan ALEX ISKANDAR
MUNAF;

Komisaris Independen : Tuan CHOWADJA SANOVA;

Komisaris : Tuan HADI DARYANTO;

Komisaris : Tuan INOSENTIUS SAMSUL;

DIREKSI :

Direktur Utama : Tuan SUHERMAN YAHYA;

Direktur (Fungsi Keuangan dan SDM) : Tuan RAHMAT HIDAYAT;

Direktur Operasi : Tuan MUHAMMAD SYAFITRI;

Perseroan juga telah meminta kesediaan saya, Notaris untuk menyusun Risalah Rapat.

Hadir juga dalam Rapat Biro Administrasi Efek adalah PT DATINDO ENTRYCOM, yang diwakili oleh Nyonya ESTER AGUNG SETIAWATI.

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABO
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Dari Kantor Akuntan Publik Imelda & Rekan -----
(terafiliasi dengan Deloitte) yang diwakili oleh
Tuan JUAN RAMON JUNIUS SIAHAAN.-----

Dan dari Kantor Jasa Penilai Publik Firman, -----
Suryantoro, Sugeng, Suzy, Hartomo dan Rekan (KJPP
FAST) yang diwakili oleh Tuan HANANDEWA.-----

Demikianlah pengantar dari Pembawa Acara Rapat, --
selanjutnya acara Rapat dimulai. Untuk itu acara
diserahkan kepada Komisaris Utama Perseroan -----
merangkap Komisaris Independen sebagai Pimpinan --
Rapat.-----

Oleh Tuan ALEX ISAKANDAR MUNAF disampaikan -----
ucapan terima kasih atas kehadirannya dalam -----
Rapat. Sesuai dengan ketentuan Pasal 24 ayat (1)
huruf a Anggaran Dasar Perseroan, yang berhak ---
memimpin Rapat adalah Komisaris yang ditunjuk ---
oleh Dewan Komisaris. Tuan ALEX ISKANDAR MUNAF ---
selaku Komisaris Utama merangkap Komisaris -----
Independen Perseroan telah ditunjuk sebagai -----
Pimpinan Rapat pada hari ini berdasarkan Surat --
Dewan Komisaris Nomor S-10/DK-SB/IV/2024 tanggal
25 (dua puluh lima) April 2024 (dua ribu dua ----
puluh empat). -----

Oleh karenanya Tuan ALEX ISKANDAR MUNAF akan ----
bertindak selaku Pimpinan Rapat.-----

Selanjutnya dengan Rahmat Tuhan Yang Maha Esa, --
Rapat dibuka dengan resmi pada pukul 15.01 WIB ---
(lima belas lewat satu menit Waktu Indonesia ----
Barat).-----

Dalam menyelenggarakan Rapat, sesuai dengan -----
ketentuan Anggaran Dasar Perseroan dan ketentuan
peraturan perundang-undangan yang berlaku -----
termasuk ketentuan di bidang Pasar Modal, -----
Direksi Perseroan telah melakukan hal-hal sebagai
berikut: -----

1. Pemberitahuan rencana diselenggarakannya ----
Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan telah ----
disampaikan kepada Kepala Otoritas Jasa ----
Keuangan, dengan surat Perseroan Nomor: --
000105/KS.08.02/EKS/10000914/SMBR/04.2024 ---
pada tanggal 5 (lima) April 2024 (dua ribu --
dua puluh empat).-----
2. Pengumuman Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan
telah dimuat dalam eASY.KSEI, Situs Web ----
Bursa Efek Indonesia dan Situs Web Perseroan
pada tanggal 22 (dua puluh dua) April 2024 --
(dua ribu dua puluh empat).-----
3. Pemanggilan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan
telah diumumkan pada eASY.KSEI, Situs Web ---
Bursa Efek Indonesia dan Situs Web Perseroan
pada tanggal 7 (tujuh) Mei 2024 (dua ribu ---
dua puluh empat). -----

Sebelum memulai Rapat, oleh Pimpinan Rapat -----
dimohon kepada saya, Notaris untuk memberitahukan
kepada para pemegang saham, mengenai jumlah saham
yang diwakili hadir dalam Rapat, serta apakah ---
jumlah tersebut telah memenuhi kuorum untuk -----
penyelenggaraan Rapat sebagaimana disyaratkan ---

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

dalam Anggaran Dasar Perseroan. -----
Disampaikan oleh saya, Notaris bahwa berdasarkan
Daftar Hadir yang diberikan kepada saya, Notaris
oleh Biro Administrasi Efek yang ditunjuk oleh --
Perseroan yaitu PT DATINDO ENTRYCOM, dapat saya,
Notaris laporkan bahwa : -----
Sesuai dengan perhitungan kuorum kehadiran yang -
dilakukan oleh PT DATINDO ENTRYCOM, yang di -----
dalamnya termasuk suara e-proxy dari sistem di PT
Kustodian Sentral Efek Indonesia ("KSEI") dalam -
Rapat telah hadir dan/atau diwakili sebanyak -----
7.565.816.300 (tujuh miliar lima ratus enam puluh
lima juta delapan ratus enam belas ribu tiga -----
ratus) saham termasuk saham Seri A Dwiwarna atau
sejumlah 76,1720629% (tujuh puluh enam koma satu
tujuh dua nol enam dua sembilan persen) dari -----
jumlah seluruh saham yang telah ditempatkan dan -
diambil bagian serta disetor oleh Perseroan -----
sampai dengan tanggal Rapat yaitu sebesar -----
9.932.534.336 (sembilan miliar sembilan ratus ---
tiga puluh dua juta lima ratus tiga puluh empat -
ribu tiga ratus tiga puluh enam) saham termasuk -
di dalamnya 1 (satu) saham Seri A Dwiwarna.-----
Dengan demikian, sesuai ketentuan Pasal 25 ayat -
(4) huruf a dan Pasal 25 ayat (5) huruf a -----
Anggaran Dasar Perseroan dan POJK 15/2020, Rapat
adalah sah dan dapat mengeluarkan keputusan-----
keputusan yang sah dan mengikat untuk seluruh ----
mata acara Rapat.-----

Selanjutnya disampaikan oleh Pimpinan Rapat bahwa sesuai dengan pernyataan dari saya, Notaris, ---- bahwa kuorum Rapat telah terpenuhi dan Rapat ---- dapat diselenggarakan serta mengambil keputusan-- keputusan yang sah dan mengikat.-----

Dengan mengacu pada ketentuan Pasal 39 ayat (3) - POJK 15/2020, maka sebelum memulai pelaksanaan -- Rapat, oleh Pimpinan Rapat disampaikan secara --- sekilas KONDISI UMUM PERSEROAN, sebagai berikut:-

Perseroan didirikan pada tanggal 14 (empat belas) November 1974 (seribu sembilan ratus tujuh puluh empat). Perseroan merupakan perusahaan yang ----- bergerak di lini bisnis yang terdiri dari ----- produksi terak, semen dan produk turunannya. ----

Perseroan mengoperasikan dua pabrik semen ----- terintegrasi yakni Pabrik Baturaja I dan Pabrik - Baturaja II yang berlokasi di Kota Baturaja, Ogan Komering Ulu (OKU), serta Finished Mill & Packing Unit di Kota Palembang dan di Panjang, Bandar --- Lampung, dengan total kapasitas produksi -----

Perseroan mencapai 4,1 (empat koma satu) juta ton semen per tahun. Wilayah operasional Perseroan -- tersebar di beberapa provinsi di bagian Selatan - pulau Sumatera, yakni Sumatera Selatan, Lampung, Jambi, Bengkulu dan Bangka Belitung.-----

Sepanjang tahun buku 2023 (dua ribu dua puluh --- tiga), industri semen di Indonesia berada pada -- situasi yang cukup kondusif, ditandai realisasi - peningkatan permintaan semen nasional sebesar ---

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

3,6% (tiga koma enam persen) dibandingkan 2022 --
(dua ribu dua puluh dua), mengacu pada data dari
Asosiasi Semen Indonesia (ASI). Untuk wilayah ---
pasar Perseroan di Sumbagsel, realisasi -----
permintaan tumbuh sebesar 1,8% (satu koma delapan
persen). Dalam kondisi tersebut, Perseroan -----
tercatat mampu membukukan kinerja yang positif --
tercermin melalui realisasi volume penjualan ----
semen yang mencapai 2,16 (dua koma satu enam) ---
juta ton, atau tumbuh 7,56% (tujuh koma lima enam
persen). Peningkatan penjualan semen tersebut ---
memberi pengaruh terhadap peningkatan pendapatan
usaha yang tumbuh 8% (delapan persen) dibanding --
tahun 2022 (dua ribu dua puluh dua), dengan -----
realisasi mencapai Rp2,04 triliun (dua koma nol --
empat triliun Rupiah). Perseroan juga mampu -----
meningkatkan profitabilitas yang tercermin dari --
perolehan laba usaha yang mencapai Rp256,09 -----
miliar (dua ratus lima puluh enam koma nol -----
sembilan miliar Rupiah), meningkat 1,19% (satu --
koma satu sembilan persen) dari realisasi pada --
tahun sebelumnya yang sebesar Rp253,07 miliar ---
(dua ratus lima puluh tiga koma nol tujuh miliar
Rupiah) dan laba bersih Perusahaan yang positif --
di angka Rp121,57 miliar (seratus dua puluh satu
koma lima tujuh miliar Rupiah) atau tumbuh 57% --
(lima puluh tujuh persen) dari tahun 2022 (dua --
ribu dua puluh dua) yang sebesar Rp77,32 miliar --
(tujuh puluh tujuh koma tiga dua miliar Rupiah).--

Perseroan mengalami perubahan besar pada -----
penghujung tahun 2022 (dua ribu dua puluh dua) --
lalu dengan bergantinya status Perseroan menjadi
anak perusahaan dari PT Semen Indonesia (Persero)
Tbk (SIG). Sinergi dengan strategi holding, -----
Perseroan menjalankan sejumlah inisiatif -----
strategis guna memastikan adanya penciptaan dan --
pertumbuhan nilai tidak hanya bagi pemegang saham
tetapi juga kepada seluruh stakeholders. Berbagai
inisiatif strategis Perseroan difokuskan pada ---
upaya-upaya yang intensif dan inovatif untuk ----
mengoptimalkan profitabilitas, pengembangan -----
produk turunan, peningkatan keunggulan melalui --
cost leadership initiative dan program efisiensi
lainnya hingga strategi dekarbonisasi sebagai ---
kontribusi terhadap Sustainable Development Goals
(SDGs) di Indonesia.-----
Manajemen Perseroan terus mendorong seluruh insan
Perseroan secara berkelanjutan melakukan inovasi
dan improvement pola operasi dan upaya-upaya ----
pengembangan agar semakin sejalan dengan prinsip-
prinsip keberlanjutan dan senantiasa -----
memperhatikan aspek Lingkungan, Sosial dan Tata --
Kelola (ESG) terutama dalam menghadapi tantangan
di industri semen pada masa mendatang.-----
Demikian sekilas penjelasan atas kondisi umum ---
Perseroan.-----
Selanjutnya untuk mendukung kelancaran kegiatan --
Rapat, maka tata cara Rapat dilaksanakan dengan --

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

berpedoman pada Tata Tertib Rapat yang telah ----
dibagikan kepada para pemegang saham dan kuasa --
pemegang saham pada saat registrasi, dan pokok---
pokok tata tertib mengatur antara lain:-----

1. Sebelum pengambilan keputusan mata acara ----
Rapat, Pimpinan Rapat atau pihak yang -----
ditunjuk untuk memimpin tanya jawab akan ----
memberikan kesempatan kepada pemegang saham --
dan kuasa pemegang saham yang hadir secara --
fisik untuk mengajukan pertanyaan atau -----
menyatakan pendapatnya secara tertulis dan --
bagi pemegang saham dan kuasa pemegang saham
yang hadir secara elektronik melalui fitur --
chat pada kolom Electronic Opinions pada E---
Meeting Hall di sistem eASY.KSEI. -----
2. Keputusan dalam Rapat diambil berdasarkan ---
musyawarah untuk mufakat. Dalam hal -----
musyawarah untuk mufakat tidak tercapai, maka
keputusan diambil dengan cara pemungutan ----
suara.-----

Sesuai dengan Pemanggilan Rapat, mata acara Rapat
adalah sebagai berikut:-----

1. Persetujuan Laporan Tahunan dan Pengesahan --
Laporan Keuangan Perseroan, Persetujuan ----
Laporan Tugas Pengawasan Dewan Komisaris ----
Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga), --
termasuk Pengesahan Penyajian Kembali -----
(restatement) Laporan Keuangan Konsolidasian
Tahun Buku 2022 (dua ribu dua puluh dua) ----

serta Pengesahan Laporan Keuangan Program ---
Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK)
Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) ---
sekaligus pemberian 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 selama Tahun
Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga);-----

2. Penetapan penggunaan Laba Bersih Perseroan --
untuk Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh ---
tiga);-----

3. Penetapan Gaji/Honorarium berikut Fasilitas -
dan Tunjangan untuk Direksi dan Dewan -----
Komisaris Perseroan Tahun Buku 2024 (dua ribu
dua puluh empat), serta Tantiem/Insentif ----
Kinerja/Insentif Khusus untuk Direksi dan ---
Dewan Komisaris Perseroan atas Kinerja Tahun
Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga);-----

4. Penunjukan Kantor Akuntan Publik untuk -----
mengaudit Laporan Keuangan Konsolidasian ----
Perseroan Tahun Buku 2024 (dua ribu dua puluh
empat) dan Laporan Keuangan Program Pendanaan
Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) Tahun Buku
2024 (dua ribu dua puluh empat);-----

5. Pembahasan Studi Kelayakan tentang penambahan
bidang usaha Perseroan; atas Pasal 3 Ayat (2)
Anggaran Dasar Perseroan dengan merujuk dan -
sesuai dengan Peraturan Otoritas Jasa -----

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Keuangan Nomor 17/POJK.04/2020 Tentang -----
Transaksi Material dan Perubahan Kegiatan ----
Usaha;-----

6. Perubahan Anggaran Dasar Perseroan;-----
7. Perubahan Susunan Pengurus Perseroan.-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat disampaikan untuk
memasuki Mata Acara Rapat.-----

MATA ACARA RAPAT PERTAMA:-----

Persetujuan Laporan Tahunan dan Pengesahan --
Laporan Keuangan Perseroan, Persetujuan -----
Laporan Tugas Pengawasan Dewan Komisaris ----
Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga), --
termasuk Pengesahan Penyajian Kembali -----
(restatement) Laporan Keuangan Konsolidasian
Tahun Buku 2022 (dua ribu dua puluh dua) ----
serta Pengesahan Laporan Keuangan Program ---
Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK)
Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) ----
sekaligus pemberian 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 selama Tahun
Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga).-----

Oleh Pimpinan Rapat disampaikan bahwa dalam pasal
18 ayat (5) Anggaran Dasar Perseroan dimandatkan
bahwa dalam Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan, --
Direksi mengajukan Laporan Tahunan untuk -----
mendapatkan persetujuan serta Laporan Keuangan --

untuk mendapatkan pengesahan Rapat.-----
Pasal 66 Undang-Undang Nomor 40 Tahun 2007 -----
tentang Perseroan Terbatas mengatur bahwa Laporan
Tahunan memuat Laporan Kegiatan Perseroan, -----
Laporan Keuangan serta Laporan Pelaksanaan -----
Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan. -----
Selain itu, pada Pasal 69 Undang-undang Nomor 40
Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas juga -----
mengatur bahwa dalam Rapat Umum Pemegang Saham --
Tahunan juga disampaikan Laporan Pengawasan Dewan
Komisaris untuk memperoleh persetujuan Rapat.-----
Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dipersilakan ----
kepada Tuan SUHERMAN YAHYA selaku Direktur Utama
Perseroan untuk menyampaikan Laporan keadaan dan
jalannya Perseroan serta Laporan Keuangan -----
Perseroan untuk Tahun Buku yang berakhir pada ---
tanggal 31 (tiga puluh satu) Desember 2023 (dua -
ribu dua puluh tiga) termasuk Laporan Keuangan --
Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil ---
(PUMK) serta paparan mengenai Penyajian Kembali -
(restatement) Laporan Keuangan Konsolidasian ----
Tahun Buku 2022 (dua ribu dua puluh dua).-----
Selanjutnya oleh Tuan SUHERMAN YAHYA disampaikan
bahwa sesuai dengan ketentuan Anggaran Dasar ----
Perseroan, adalah merupakan tanggung jawab -----
sebagai Direksi Perseroan untuk menyampaikan ----
Laporan Tahunan Perseroan pada setiap periode ---
Tahun Buku.-----
Oleh Tuan SUHERMAN YAHYA disampaikan laporan ----

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

mengenai keadaan dan jalannya Perseroan selama --
Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) -----
termasuk Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha
Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) serta paparan -----
mengenai Penyajian Kembali (restatement) Laporan
Keuangan Konsolidasian Tahun Buku 2022 (dua ribu
dua puluh dua) sebagai berikut:-----

Situasi dan kondisi sepanjang tahun 2023 (dua ---
ribu dua puluh tiga) menghadirkan beberapa -----
peluang dan tantangan bagi industri persemenan --
termasuk bagi Perseroan.-----

Berdasarkan data Asosiasi Semen Indonesia (ASI) -
kondisi Industri Semen Nasional pada tahun 2023 -
(dua ribu dua puluh tiga) mengalami tren yang ---
cukup baik daripada tahun sebelumnya, ditandai --
dengan peningkatan permintaan semen sebesar 3,6%
(tiga koma enam persen) dibanding pada tahun 2022
(dua ribu dua puluh dua). Di sisi lain terdapat -
beberapa tantangan yang perlu diantisipasi -----
Industri Semen Nasional pada umumnya dan -----
Perseroan pada khususnya mulai dari kondisi -----
oversupply berkelanjutan, kenaikan biaya -----
logistik, hingga kenaikan harga bahan bakar -----
(batubara).-----

Namun demikian Perseroan berhasil meningkatkan --
penjualan yang tumbuh sebesar 7,6% (tujuh koma --
enam persen) diatas pertumbuhan demand di wilayah
Sumbagsel yang merupakan pasar utama perusahaan -
yang hanya tumbuh sebesar 1,8% (satu koma delapan

persen). -----
Melalui laporan ini disampaikan uraian singkat --
tentang:-----
Implementasi strategi dan kinerja Perseroan -----
menghadapi tantangan dan peluang selama tahun ---
2023 (dua ribu dua puluh tiga).-----
Pelaksanaan Program Tanggung Jawab Sosial dan ---
Lingkungan (TJSL) Tahun 2023 (dua ribu dua puluh
tiga).-----
Dan implementasi Good Corporate Governance -----
(GCG).-----
Sebagai upaya berkelanjutan Perseroan untuk -----
mewujudkan visi Perseroan Menjadi Green Cement --
Based Building Material Company terdepan di -----
Indonesia, Manajemen Perseroan telah -----
mengimplementasikan sejumlah inisiatif strategis
untuk mencapai kinerja positif sepanjang 2023 ---
(dua ribu dua puluh tiga) terutama dalam -----
menghadapi tantangan dan peluang di industri ----
semen.-----
Tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga) merupakan --
momentum bagi Perseroan untuk tumbuh dan -----
bersinergi bersama holding SIG. Sebagai upaya ---
untuk menciptakan *value* dan berkontribusi di ----
tengah laju percepatan pembangunan Indonesia. ---
Perseroan melaksanakan pengelolaan perusahaan ---
dengan memenuhi etika usaha, prinsip-prinsip Good
Corporate Governance (GCG), hingga peraturan ----
perundang-undangan yang berlaku.-----

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Menghadapi kondisi pasar semen yang sangat -----
kompetitif, Perseroan mengimplementasikan seluruh
strategi dan kebijakan yang strategis sesuai ----
sasaran kinerja yang telah ditetapkan untuk -----
menciptakan daya saing dan keunggulan untuk -----
selalu berkontribusi melalui kinerja positif bagi
Pemegang Saham dan Pihak Berkepentingan.-----
Perseroan mengimplementasikan beberapa strategi -
guna memastikan pertumbuhan yang positif antara -
lain Cost Leadership untuk menekan biaya produksi
serta mengoptimalkan pendapatan melalui penjualan
semen dan white clay.-----
Dalam upaya mencapai target penjualan, Perseroan
secara terus-menerus melakukan koordinasi dengan
 Holding SIG sebagai pengelola strategi dan -----
pelaksana operasional kegiatan pemasaran dan ----
penjualan di masing-masing wilayah dengan -----
memposisikan brand Perseroan sebagai main brand -
di wilayah pasar Sumatera Selatan dan Lampung ---
serta sebagai economy brand di wilayah pasar ----
Jambi, Bangka, dan Bengkulu.-----
Dari sisi produksi, Perseroan menerapkan sejumlah
program untuk menghasilkan produk dengan proses -
produksi yang efisien dalam rangka meningkatkan -
kinerja Perusahaan pada tahun 2023 (dua ribu dua
puluh tiga). Program-program tersebut di -----
antaranya berupa digitalisasi proses bisnis -----
melalui implementasi Intelligence Process Control
System di Finish Mill. Pengembangan ini merupakan

sistem kontrol cerdas (Artificial Intelligence) yang diperlukan untuk mengendalikan proses operasi berdasarkan kondisi dan parameter proses dalam rangka mencapai kinerja produksi yang seragam dan optimal dengan menjadikan parameter operasi lebih stabil. Proses ini kemudian membuat kualitas produk semen Perseroan lebih terjaga. Selain itu, Perseroan senantiasa mendukung program pemerintah dalam penerapan circular economy melalui penggunaan bahan bakar alternatif yang diwujudkan melalui upaya peningkatan target penggunaan bahan bakar alternatif.

Dari sisi keuangan, sebagai upaya untuk meningkatkan pengelolaan kas dan modal kerja, Perusahaan telah melakukan percepatan pembayaran pokok Kredit Investasi sehingga mampu menurunkan beban bunga yang turun 39% (tiga puluh sembilan persen) year on year.

Program efisiensi SMBRG045 yang telah dimulai sejak tahun 2020 (dua ribu dua puluh) terus dilakukan hingga tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga). Perusahaan pun berupaya menjaga kontinuitas suplai dengan tetap memaksimalkan biaya pelayanan ke pelanggan yang paling efisien. Rangkaian strategi yang telah dijalankan sepanjang tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga) membuat Perseroan berhasil mencatatkan kinerja positif yang tercermin pada:

Kinerja Produksi

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Volume produksi terak, semen, dan white clay ----
terus tumbuh menyesuaikan dengan permintaan dari
konsumen. Produksi terak mengalami peningkatan --
sebesar 12,3% (dua belas koma tiga persen) year --
on year menjadi 1,5 (satu koma lima) juta ton. --
Volume produksi semen yang dihasilkan adalah ----
mencapai 2,14 (dua koma satu empat) juta ton, ---
mengalami peningkatan sebesar 7,47% (tujuh koma -
empat tujuh persen). -----

Kinerja Penjualan-----

Volume penjualan semen mencapai 2,16 juta (dua --
koma satu enam juta) ton atau tumbuh 7,6% (tujuh
koma enam persen) year on year. Dengan pencapaian
ini Perseroan terus memposisikan diri sebagai ---
market leader khususnya di wilayah Sumatra Bagian
Selatan. Selain itu, kontribusi pendapatan atas -
penjualan white clay mengalami peningkatan 3,44%
(tiga koma empat empat persen) year on year -----
sebesar Rp32,91 miliar (tiga puluh dua koma -----
sembilan satu miliar Rupiah).-----

Kinerja Keuangan-----

Atas kinerja penjualan yang positif, Perseroan --
berhasil meningkatkan profitabilitas melalui ----
capaian pendapatan yang tumbuh 8% (delapan -----
persen) menjadi Rp2,04 triliun (dua koma nol ----
empat triliun Rupiah) dan laba bersih yang naik -
signifikan sebesar 57% (lima puluh tujuh persen)
menjadi Rp121,57 miliar (seratus dua puluh satu --
koma lima tujuh miliar Rupiah).-----

Selain itu, sebagai bagian dari proses integrasi antara SIG dan Perseroan, pada tahun 2023 (dua -- ribu dua puluh tiga) telah dilakukan penyelarasan menyeluruh kebijakan akuntansi di Perseroan. Hal ini merupakan langkah lanjutan untuk ----- menstandarisasi laporan keuangan secara ----- menyeluruh dan cleansing akun pada Laporan ----- Keuangan dengan mempertimbangkan bahwa laporan -- keuangan Perseroan tahun 2022 (dua ribu dua puluh dua) diaudit oleh auditor yang berbeda dengan --- SIG. Sebagai dampaknya, terdapat beberapa ----- penyesuaian yang secara materialitas mengharuskan dilakukannya penyajian kembali laporan keuangan - Perseroan tahun buku 2022 (dua ribu dua puluh --- dua) dan saldo awal, terutama terkait pencatatan biaya bongkar pabrik, penyesuaian provisi, ----- reklamasi dan pasca tambang, sewa hak guna, pajak tangguhan dan pencadangan piutang anak usaha. --- Penyajian kembali berdampak terhadap penurunan -- laba tahun buku 2022 (dua ribu dua puluh dua) --- sebesar Rp17,5 miliar (tujuh belas koma lima ---- miliar Rupiah) dan peningkatan saldo awal tahun - buku 2022 (dua ribu dua puluh dua) ----- sebesar Rp5,7 miliar (lima koma tujuh miliar ---- Rupiah).-----

Kinerja Keberlanjutan-----

Perseroan berkomitmen kuat untuk mencapai target-target pada kinerja keberlanjutan untuk mengelola dampak dan menjaga kelangsungan usaha Perseroan.--

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Dari aspek lingkungan, Perseroan telah berhasil --
menurunkan intensitas emisi karbon dari 587 kg --
(lima ratus delapan puluh tujuh kilogram) CO2/ton
cement equivalent di tahun 2022 (dua ribu dua ---
puluh dua) menjadi 577 kg (lima ratus tujuh puluh
tujuh kilogram) CO2/ton cement equivalent di ----
tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga), selain itu
Perseroan juga mampu meningkatkan nilai thermal --
substitution rate dari 2,62% (dua koma enam dua --
persen) menjadi 3,01% (tiga koma nol satu persen)
melalui peningkatan penggunaan alternative fuel --
dan penurunan clinker factor melalui penggunaan --
material alternatif yang bersumber dari limbah --
industri. -----

Dari aspek sosial, Perseroan berhasil mencapai --
kinerja K3 dengan tingkat kecelakaan kerja nihil
untuk setiap pabrik Perseroan hingga diraihnya --
Zero Accident Award dari Kementerian -----
Ketenagakerjaan Republik Indonesia. -----

Selanjutnya disampaikan program-program yang ----
telah dilaksanakan terkait Pelaksanaan Program --
Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan (TJSL) Tahun
2023 (dua ribu dua puluh tiga).-----

Perseroan sebagai corporate citizen yang juga ---
merupakan emiten publik, sekaligus Perusahaan ---
yang mengelola Sumber Daya Alam di industri -----
semen, memiliki komitmen untuk turut berperan ---
serta dalam pembangunan berkelanjutan melalui ---
program kegiatan Tanggung Jawab Sosial dan -----

Lingkungan dengan mengacu pada undang-undang dan peraturan yang berlaku. -----

Perseroan mengimplementasikan program kegiatan -- TJSL secara sistematis dan terpadu. Implementasi ini dilakukan untuk menjamin pelaksanaan, ----- pencapaian keberhasilan, dan pengelolaan dampak -- dari program TJSL sesuai dengan prioritas ----- dan/atau pencapaian dari tujuan Program TJSL ---- BUMN. -----

Sepanjang tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga) -- Perseroan telah menyalurkan dana untuk program -- TJSL sebesar Rp3,9 miliar (tiga koma sembilan --- miliar Rupiah) meningkat dibandingkan realisasi -- tahun sebelumnya yang sebesar Rp2,65 miliar (dua koma enam lima miliar Rupiah) dalam rangka untuk mewujudkan Tujuan Pembangunan Berkelanjutan atau Sustainable Development Goals (SDGs) yang mengacu pada 4 (empat) pilar utama TJSL BUMN yaitu Pilar Pembangunan Sosial, Pilar Pembangunan Ekonomi, -- Pilar Pembangunan Lingkungan, dan Pilar ----- Pembangunan Hukum dan Tata Kelola yang mencakup -- pada 17 (tujuh belas) Tujuan Pembangunan ----- Berkelanjutan termasuk di dalamnya program ----- Pendanaan Usaha Mikro dan Kecil yang diwujudkan -- dalam bentuk program pemberdayaan, pelatihan, dan pembinaan UMK, pendidikan, kesehatan, sosial ---- budaya, infrastruktur, pelestarian alam, ----- peningkatan kesejahteraan dan kemandirian ----- masyarakat.-----

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Sampai dengan tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga), Perseroan melalui Rumah BUMN telah melakukan pembinaan terhadap UMK dengan total sebanyak 634 (enam ratus tiga puluh empat) UMK yang menjadi mitra binaan, hal ini turut berdampak pada penyerapan tenaga kerja di lingkungan sekitar.

Perseroan senantiasa menjalankan komitmennya untuk mengimplementasikan prinsip-prinsip GCG secara menyeluruh, termasuk melakukan peninjauan terhadap soft-structure GCG guna memastikan bahwa Perseroan berpedoman pada regulasi yang berlaku.

Penilaian GCG di Perseroan dilaksanakan secara berkala setiap tahunnya untuk mengetahui sejauh mana penerapan GCG dijalankan sebagai wujud dari kepatuhan Perseroan terhadap peraturan regulator.

Dalam Peraturan Menteri BUMN Nomor PER-2/MBU/03/2023 tanggal 24 (dua puluh empat) Maret 2023 (dua ribu dua puluh tiga) tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara. Penerapan GCG tersebut terus dimonitor secara berkala melalui penilaian penerapan GCG yang dilakukan setiap tahunnya.

Di tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga), Perseroan telah melakukan evaluasi atas penerapan GCG berbasis ASEAN Corporate Governance Scorecard (ACGS) dengan skor sebesar 88,51 (delapan puluh delapan koma lima satu) dengan predikat "Good".

Dalam aspek Manajemen Risiko, Perseroan menyadari bahwa risiko merupakan hal fundamental yang harus dikelola agar tidak menimbulkan dampak ----- berkepanjangan yang berpengaruh terhadap ----- stabilitas dan kelancaran kinerja Perseroan. ----- Dengan risk maturity yang telah berada pada level Transformed, mencerminkan bahwa Perseroan telah ----- mengenali budaya sadar risiko serta terus ----- meningkatkan budaya risiko di masa yang akan ----- datang.-----

Atas upaya pengelolaan yang dilakukan oleh ----- Manajemen Perseroan dan capaian kinerja yang ----- positif sepanjang 2023 (dua ribu dua puluh tiga), Perseroan berhasil memperoleh sejumlah apresiasi baik di level nasional maupun regional.-----

Perseroan memperoleh apresiasi dari Kementerian ----- Lingkungan Hidup dan Kehutanan berupa PROPER ----- HIJAU. Penghargaan ini menjadi motivasi bagi ----- Perseroan untuk terus meningkatkan praktik dan ----- komitmen terhadap lingkungan hidup dalam upaya ----- mendukung tujuan Pembangunan berkelanjutan.-----

Pada SNI Award Tahun 2023 (dua ribu dua puluh ----- tiga), Perseroan memperoleh peringkat perak atas inovasi yang dilakukan Perseroan untuk menjaga ----- mutu produk dan memastikan kepuasan pelanggan. ----- Atas praktik pengungkapan pada aspek kinerja ----- keberlanjutan melalui laporan keberlanjutan atau sustainability report yang memenuhi GRI Universal Standard, Perseroan telah memperoleh penghargaan

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 80
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

Gold Rank di ajang bertaraf internasional Asia --
Sustainability Reporting Rating 2023 (dua ribu --
dua puluh tiga).-----
Kinerja positif yang telah diraih Perseroan di --
tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga), tidak ----
terlepas dari dukungan seluruh Pemegang Saham dan
Pemangku Kepentingan. Direksi Perseroan -----
menyampaikan apresiasi kepada seluruh Pemegang --
Saham dan Pemangku Kepentingan meliputi -----
pemerintah, mitra usaha, pelanggan, dan -----
masyarakat atas kepercayaan yang telah diberikan
kepada Perseroan. Perseroan juga menyampaikan ---
terima kasih kepada Dewan Komisaris atas -----
pengawasan dan nasihat yang telah diberikan serta
kepada seluruh karyawan karyawan atas dedikasi -
tinggi dalam mencapai target Perseroan. Direksi -
percaya bahwa Perseroan akan selalu memberikan --
kontribusi positif bagi pembangunan nasional di -
tahun-tahun mendatang. Direksi berharap kerjasama
dan dukungan dari seluruh elemen dapat terus ----
ditingkatkan sehingga visi Perseroan menjadi ----
Green Cement Based Building Material Company ----
Terdepan di Indonesia dapat segera terwujud. ----
Demikian laporan pengurusan Perseroan dan Program
Pelaksanaan TJSL tahun 2023 (dua ribu dua puluh -
tiga) yang dapat disampaikan oleh Tuan SUHERMAN -
YAHYA dan selanjutnya dikembalikan kepada -----
Pimpinan Rapat.-----
Kemudian oleh Pimpinan Rapat disampaikan bahwa --

dalam rangka pemenuhan ketentuan pasal 66 ayat --
(2) huruf e Undang-Undang Nomor 40 Tahun 2007 ---
(dua ribu tujuh) Perseroan Terbatas yang -----
mensyaratkan Laporan Tugas Pengawasan Dewan -----
Komisaris sebagai bagian dari Laporan Tahunan ---
yang akan dimintakan persetujuan dalam Rapat.-----
Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dipersilakan Tuan
CHOWADJA SANOVA selaku Komisaris Independen untuk
mewakili Dewan Komisaris menyampaikan Laporan ---
Tugas Pengawasan Dewan Komisaris Perseroan Tahun
Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga).-----
Oleh Tuan CHOWADJA SANOVA mewakili Dewan -----
Komisaris disampaikan laporan pelaksanaan tugas -
pengawasan terhadap jalannya pengurusan Perseroan
yang dilaksanakan oleh Direksi selama tahun 2023
(dua ribu dua puluh tiga).-----
Pada tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga), -----
ekonomi Indonesia menunjukkan stabilitas -----
pertumbuhan yang kuat meskipun masih dihadapkan -
dengan tantangan global. Dengan pertumbuhan -----
ekonomi mencapai 5,05% (lima koma nol lima -----
persen), Indonesia berhasil melampaui rata-rata -
pertumbuhan negara-negara ASEAN-5. Stabilitas ini
juga tercermin dalam tingkat inflasi yang terjaga
pada target 3% (tiga persen), berkat koordinasi -
antara regulator melalui Tim Pengendali Inflasi -
Daerah (TPID) dan Tim Pengendali Inflasi Nasional
(TPIN). Sektor konstruksi sendiri menunjukkan ---
pertumbuhan signifikan sebesar 4,91% (empat koma

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

sembilan satu persen), sementara sektor real estate juga tumbuh namun pertumbuhannya tak sebaik tahun sebelumnya. Di tengah stabilitas ekonomi ini, industri semen Indonesia menunjukkan kinerja yang positif dengan pertumbuhan pasar semen domestik, khususnya pasar semen curah yang tumbuh hingga 13,6% (tiga belas koma enam persen). Meskipun industri semen masih terus dibayangi oleh overcapacity dengan tingkat utilisasi yang tercapai sebesar 54,2% (lima puluh empat koma dua persen).

Dewan Komisaris telah melakukan evaluasi terhadap kinerja Direksi dalam mengelola Perseroan dengan menggunakan beberapa indikator, seperti pencapaian sasaran yang ditetapkan dalam RKAP, besaran pertumbuhan dibandingkan tahun sebelumnya, dan Key Performance Indicator (KPI) baik korporat maupun individual. Berdasarkan evaluasi tersebut, Dewan Komisaris menyimpulkan bahwa Direksi telah berhasil mengelola Perseroan dengan baik pada tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga). Pencapaian kinerja dibandingkan target RKAP 2023 (dua ribu dua puluh tiga) menunjukkan struktur modal terjaga, dengan realisasi aset mencapai Rp4,86 triliun (empat koma delapan enam triliun Rupiah) atau mencapai 97% (sembilan puluh tujuh persen). Nilai aset tersebut terdiri atas liabilitas sebesar Rp1,69 triliun (satu koma enam sembilan triliun Rupiah) dan ekuitas sebesar

Rp3,16 triliun (tiga koma satu enam triliun -----
Rupiah) atau mencapai target masing-masing -----
sebesar 96% (sembilan puluh enam persen) dan 98%
(sembilan puluh delapan persen).-----
Dewan Komisaris memberikan apresiasi atas -----
inisiatif strategis yang telah dilakukan -----
sepanjang tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga), -
sehingga Perseroan mencatatkan pertumbuhan yang -
signifikan dalam hal profitabilitas dengan -----
pendapatan mencapai Rp2,04 triliun (dua koma nol
empat triliun Rupiah), meningkat 8,44% (delapan -
koma empat empat persen) dibandingkan tahun -----
sebelumnya. Laba tahun berjalan juga mengalami --
peningkatan yang signifikan sebesar 57,24% (lima
puluh tujuh koma dua empat persen) menjadi -----
Rp121,57 miliar (seratus dua puluh satu koma lima
tujuh miliar Rupiah). Di sisi produksi dan -----
penjualan, Perseroan berhasil meningkatkan volume
produksi semen menjadi 2.144.653 (dua juta -----
seratus empat puluh empat ribu enam ratus lima --
puluh tiga) ton, naik 7,47% (tujuh koma empat ---
tujuh persen) dari tahun sebelumnya, yang juga --
diikuti dengan peningkatan volume penjualan semen
menjadi 2.160.725 (dua juta seratus enam puluh --
ribu tujuh ratus dua puluh lima) ton, meningkat -
7,56% (tujuh koma lima enam persen) dibandingkan
tahun sebelumnya yang mencapai 2.008.860 (dua ---
juta delapan ribu delapan ratus enam puluh) ton.
Hal ini tak lepas dari pencapaian penciptaan ----

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 80
Jakarta Selatan 12180
Telp : 5204778 Fax : 5204780

nilai berbagai aspek atas integrasi Perseroan dan
SIG.-----

Dewan Komisaris memberikan perhatian penuh -----
terhadap pencapaian KPI korporat pada tahun 2023
(dua ribu dua puluh tiga) sebesar 97,11% -----
(sembilan puluh tujuh koma satu satu persen), ---
khususnya dari aspek Kinerja Bisnis yang mencapai
skor 97,7% (sembilan puluh tujuh koma tujuh -----
persen) terhadap sasaran dan dari aspek aspirasi
holding mencapai skor 96% (sembilan puluh enam --
persen).-----

Penilaian kinerja Direksi juga dilakukan -----
berdasarkan penerapan praktik tata kelola yang --
baik, terlihat dari peningkatan skor assessmen --
GCG dengan parameter ASEAN Corporate Governance --
Scorecard (ACGS) sebesar 88,51 (delapan puluh ---
delapan koma lima satu) pada tahun 2023 (dua ribu
dua puluh tiga), dibandingkan dengan skor tahun --
2019 (dua ribu sembilan belas) sebesar 74,82 ----
(tujuh puluh empat koma delapan dua). Peningkatan
skor ini mencerminkan komitmen yang kuat dari ----
manajemen dalam penyempurnaan praktik GCG di ----
Perseroan, terutama setelah proses integrasi ke --
dalam SIG. Hal tersebut tercermin melalui -----
kelengkapan organ di dalam struktur tata kelola --
serta kecukupan peraturan internal sebagai soft--
structure GCG. Dewan Komisaris memandang Direksi
dan jajaran terkait telah melakukan peninjauan --
berkala terhadap soft-structure GCG agar tetap --

sesuai dengan perkembangan internal dan eksternal Perusahaan.-----

Dewan Komisaris memandang Sistem Pengendalian Internal (SPI) Perseroan selama tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga) telah diterapkan secara baik, dengan Direksi telah berperan secara efektif serta bertanggung jawab penuh atas proses penyusunan dan implementasi SPI. Selama tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga), SPI telah menjadi mekanisme dalam memastikan kualitas pelaporan keuangan serta praktik operasional agar tetap akuntabel dan efektif guna memastikan aspek kepatuhan Perseroan terhadap seluruh peraturan perundang-undangan yang berlaku. Dewan Komisaris juga memandang Direksi dengan didukung jajaran terkait telah menerapkan sistem manajemen risiko yang efektif, melalui implementasi manajemen risiko yang komprehensif dan didukung perangkat sistem yang semakin matang. Dewan Komisaris menilai pengelola risiko Perseroan telah melaksanakan langkah-langkah mitigasi untuk risiko kinerja dan risiko tingkat kesehatan keuangan, terutama melalui upaya efisiensi, perluasan pemasaran, penagihan piutang macet, hingga program keselamatan kerja.-----

Dewan Komisaris pun memberikan apresiasi atas sejumlah pencapaian Perseroan selama tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga), termasuk penyelesaian perizinan dan akses menuju area tambang 3 (tiga),

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

serta peningkatan rasio pengadaan batu bara dari pihak lain untuk mengurangi biaya. Direksi dan manajemen juga berhasil mengurangi utang berbunga Perseroan, mengakibatkan penurunan beban keuangan yang signifikan.-----

Dewan Komisaris telah melaksanakan fungsi pengawasan terhadap pengelolaan Perseroan, termasuk perumusan strategi dan kebijakan strategis yang tertuang dalam RJPP dan RKAP. ----

Dengan dukungan dari Komite Audit, Komite Nominasi & Remunerasi serta Komite Manajemen Risiko, Dewan Komisaris secara proaktif telah berkoordinasi dengan manajemen Perseroan, melakukan verifikasi data, dan menyusun laporan berkala. Dewan Komisaris juga memberikan masukan dan arahan penting dalam perumusan strategi dan kebijakan strategis Perseroan melalui rapat-rapat periodik bersama Direksi dan pemangku kepentingan. Penilaian Dewan Komisaris menunjukkan bahwa Direksi telah berhasil menyusun strategi dan kebijakan strategis Perusahaan dengan cermat, mempertimbangkan faktor risiko dan mengimplementasikan mitigasi untuk meminimalkan dampak negatif potensial serta mengintegrasikan strategi Perseroan dengan strategi SIG sebagai Holding untuk menciptakan nilai bagi para pemangku kepentingan.-----

Dewan Komisaris sejalan dengan praktik pengawasan terhadap pengelolaan Perseroan, memberikan -----

nasihat dan rekomendasi kepada Direksi, dengan mempertimbangkan masukan dari komite-komite di bawahnya. Nasihat dan rekomendasi difokuskan pada beberapa aspek utama, termasuk proses perizinan, penjagaan cash flow, efisiensi operasional, penyelesaian piutang macet, realisasi Inter-Company Sales (ICS), integrasi dengan Holding, serta manajemen risiko dan GCG. Selain itu, Dewan Komisaris memberikan arahan kepada Direksi mengenai fokus strategi Perseroan, termasuk implementasi core values AKHLAK, penguatan tata kelola, dan efisiensi operasional, termasuk merekomendasikan Direksi untuk meningkatkan sosialisasi dan internalisasi core values AKHLAK kepada seluruh Insan Perseroan, memperkuat kepatuhan dalam implementasi tata kelola di seluruh lini operasi, serta meningkatkan efisiensi pada biaya mayor.

Pasar semen domestik di Indonesia diprediksi akan menawarkan peluang yang menguntungkan bagi Perseroan untuk terus mengembangkan bisnisnya pada tahun 2024 (dua ribu dua puluh empat), seiring dengan pertumbuhan industri konstruksi yang terus berlanjut. Proyeksi pertumbuhan ekonomi Indonesia di tahun 2024 (dua ribu dua puluh empat) berada pada kisaran 4,7-5,5% (empat koma tujuh sampai lima koma lima persen) seperti proyeksi Bank Indonesia pada Desember 2023 (dua ribu dua puluh tiga), yang juga diharapkan akan

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 16 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

mendorong pertumbuhan pasar semen kantong, -----
terutama dengan kondisi positif yang diharapkan --
di sektor properti ritel. Dukungan terhadap -----
prospek industri semen juga diantisipasi dari ---
kelanjutan proyek-proyek infrastruktur -----
pemerintah.-----

Dewan Komisaris menilai bahwa Perseroan setelah --
proses integrasi ke dalam SIG, telah lebih siap --
untuk menghadapi tantangan bisnis pada tahun 2024
(dua ribu dua puluh empat). Dalam konteks -----
penyesuaian dengan kebijakan strategis Holding, --
Perusahaan dan manajemen dinilai memiliki -----
semangat dan optimisme yang tinggi untuk mencapai
sasaran kinerja, baik jangka pendek maupun jangka
panjang, yang bertujuan untuk pengembangan dan --
kemajuan usaha Perseroan.-----

Dewan Komisaris mengakhiri laporan ini dengan ---
mengucapkan terima kasih kepada pemegang saham --
dan pemangku kepentingan atas kepercayaan serta --
dukungan yang telah membantu Perseroan meraih ---
kinerja positif. Dewan Komisaris juga -----
mengapresiasi soliditas dan sinergi yang terjalin
antara Direksi dan manajemen sebagai faktor kunci
dalam mencapai target Perseroan hingga tahun 2023
(dua ribu dua puluh tiga). Selain itu, Dewan ----
Komisaris juga mengapresiasi kerja keras dan ----
loyalitas seluruh insan Perseroan yang telah ----
berkontribusi dalam meningkatkan nilai -----
perusahaan.-----

Melihat kinerja positif hingga tahun 2023 (dua --
ribu dua puluh tiga), Dewan Komisaris menegaskan
optimisme bahwa kerja keras, sinergi, dan -----
loyalitas yang telah terjalin akan terus -----
dipertahankan dan diperkuat di masa mendatang. --
Dewan Komisaris yakin bahwa Perseroan memiliki --
potensi untuk melanjutkan pengembangan usaha dan
mewujudkan visi menjadi Perusahaan bahan bangunan
berbasis green cement terdepan di Indonesia.-----
Demikian Laporan Tugas Pengawasan Dewan -----
Komisaris, selanjutnya dikembalikan kepada -----
Pimpinan Rapat.-----
Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dibuka kesempatan
kepada para pemegang saham untuk mengajukan -----
pertanyaan atau tanggapan terhadap hal-hal yang --
baru saja disampaikan oleh Direksi dan Dewan ----
Komisaris. -----
Kemudian oleh Pimpinan Rapat ditanyakan, apakah --
ada pemegang saham yang ingin mengajukan -----
pertanyaan atau tanggapan.-----
Untuk pemegang saham yang hadir secara elektronik
dipersilakan untuk menyampaikan pertanyaannya ---
melalui fitur chat pada aplikasi eASY.KSEI dan --
bagi pemegang saham yang hadir secara fisik -----
apabila ada, agar mengangkat tangan dan -----
selanjutnya petugas Perseroan membagikan lembar --
pertanyaan untuk diisi.-----
Oleh karena ada 1 (satu) yang mengajukan -----
pertanyaan dan 1 (satu) yang memberi tanggapan, -

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

maka Perseroan terlebih dahulu membacakan surat tanggapan dari pemegang saham Seri A Dwiwarna terkait Mata Acara Rapat Pertama sebagaimana tertuang dalam Surat Nomor : S-258/MBU/Wk.R/05/2024 tanggal 28 Mei 2024, yaitu sebagai berikut:

Selanjutnya disampaikan oleh Pimpinan Rapat terkait tanggapan tersebut bahwa diucapkan terima kasih atas pencapaian kinerja Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) Perseroan dan meminta Direksi dan Dewan Komisaris untuk terus berkomitmen melakukan perbaikan dan peningkatan kinerja Perseroan secara konsisten, yang antara lain ditunjukkan dengan beberapa indikator sebagai berikut:

a. Capaian pendapatan Perseroan tahun buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) sebesar Rp2.041 miliar (dua triliun empat puluh satu miliar Rupiah), tumbuh sebesar 8,4% (delapan koma empat persen) dari tahun buku 2022 (dua ribu dua puluh dua) sebesar Rp1.882 miliar (satu triliun delapan ratus delapan puluh dua miliar Rupiah).

b. Capaian EBITDA Perseroan tahun buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) sebesar Rp485 miliar (empat ratus delapan puluh lima miliar Rupiah), tumbuh sebesar 12,6% (dua belas koma enam persen) dari tahun buku 2022 (dua ribu dua

puluh dua) sebesar Rp430 miliar (empat ratus --
tiga puluh miliar Rupiah).-----

c. Capaian laba bersih Perseroan tahun buku 2023
(dua ribu dua puluh tiga) sebesar Rp122 miliar -
(seratus dua puluh dua miliar Rupiah), tumbuh -
sebesar 57,2% (lima puluh tujuh koma dua -----
persen) dari tahun buku 2022 (dua ribu dua ----
puluh dua) sebesar Rp77 miliar (tujuh puluh ---
tujuh miliar Rupiah).-----

d. Pada akhir tahun buku 2023 (dua ribu dua puluh
tiga), Perseroan masih mampu mencatatkan arus -
kas operasi sebesar Rp296 miliar (dua ratus ---
sembilan puluh enam miliar Rupiah), turun -----
sebesar 26% (dua puluh enam persen) dari tahun -
buku 2022 (dua ribu dua puluh dua) sebesar ----
Rp401 miliar (empat ratus satu miliar Rupiah).--

Pemegang saham seri A Dwiwarna meminta Direksi --
dan Dewan Komisaris Perseroan untuk terus -----
meningkatkan dan memperbaiki kinerja serta -----
menjaga kesehatan keuangan Perusahaan di masa ---
mendatang. Hal-hal yang perlu menjadi perhatian -
dan ditindaklanjuti oleh Direksi dan Dewan -----
Komisaris Perseroan sebagai berikut-----

a. Melakukan perbaikan dan peningkatan kinerja --
volume penjualan semen, klinker, dan white ----
clay, dengan tetap mengikuti arahan dan -----
kebijakan yang ditetapkan oleh Holding, -----
pengendalian biaya produksi, optimalisasi ----
kapasitas terpasang, dan reliability alat -----

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 60
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204778 Fax : 5204780

produksi, volume produksi, dan persediaan -----
dengan tetap menjaga profit margin yang -----
optimal.-----

b. Konsisten melakukan pengendalian beban pokok --
pendapatan (COGS) secara efektif dan efisien, --
antara lain: pertambangan, energi primer, -----
produksi, logistik, dan pemasaran) maupun -----
bisnis proses penunjang untuk meminimalkan -----
beban pokok pendapatan.-----

c. Pengelolaan aset dan liabilitas agar dilakukan
secara cermat dan hati-hati, memperhatikan -----
profil liabilitas dan risiko, menjaga -----
kesesuaian alokasi penempatan pada aset-aset --
yang sehat, serta mampu menghasilkan kinerja --
imbang hasil yang optimal untuk mendukung -----
pencapaian kinerja konsolidasian dengan tetap --
memperhatikan penerapan tata kelola Perusahaan --
yang baik, keselarasan dengan kebijakan -----
 Holding, dan sesuai dengan ketentuan peraturan --
perundang-undangan.-----

d. Dalam hal terdapat aset-aset dan/atau -----
investasi pada Anak Perusahaan yang tidak -----
berkinerja baik/tidak memberikan imbal hasil --
yang optimal dan/atau tidak berdampak terhadap --
peningkatan produktivitas Perseroan, Direksi --
dan Dewan Komisaris agar melakukan langkah-----
langkah antisipasi yang diperlukan untuk -----
menyelesaikan permasalahan tersebut sesuai -----
dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.--

e. Terhadap nilai saldo per 31 (tiga puluh satu) Desember 2023 (dua ribu dua puluh tiga) atas piutang usaha dan piutang lain-lain, Direksi agar mengoptimalkan upaya percepatan penagihan, kolektibilitas, dan penyelesaian pembayaran piutang (apabila diperlukan menggunakan bantuan mediasi dari kementerian/lembaga terkait) sehingga tidak membebani kondisi kas Perusahaan, terhindar dari risiko peningkatan pembentukan CKPN dan/atau tidak tertagihnya piutang yang dapat memberatkan kondisi keuangan Perseroan.

f. Terhadap nilai saldo persediaan per 31 (tiga puluh satu) Desember 2023 (dua ribu dua puluh tiga), Direksi agar melakukan peningkatan efektivitas dan efisiensi pengelolaan persediaan, pengendalian secara optimal jumlah persediaan dan biaya penyimpanan sesuai kebutuhan operasional, serta meminimalisir timbulnya risiko penyisihan persediaan karena sebab apapun yang dapat berdampak pada penurunan kinerja.

g. Setiap pengelolaan fasilitas pinjaman agar dilakukan dengan cermat dan hati-hati, memperhatikan kecukupan kapasitas dan kemampuan keuangan Perusahaan untuk melakukan repayment, ketepatan waktu penarikan dengan kebutuhan penggunaan dana, serta senantiasa berkoordinasi dengan Holding agar dapat terhindar dari

KANTOR NOTARIS
AULIA TAUFANI, S.H.
Menara Sudirman Lantai 18 Lot ABD
Jl. Jendral Sudirman Kavling 80
Jakarta Selatan 12190
Telp : 5204779 Fax : 5204780

timbulnya risiko gagal bayar, risiko mismatch, risiko hukum, risiko reputasi, maupun risiko --
lainnya yang tidak dapat diselesaikan dengan --
baik di masa mendatang.-----

h. Melakukan langkah-langkah perbaikan kinerja --
dan penyehatan keuangan anak perusahaan, -----
konsisten menjalankan pengelolaan praktik -----
bisnis yang sehat diikuti dengan penyelarasan --
kebijakan Holding sesuai ketentuan perundang--
undangan, agar dapat berdampak pada peningkatan
profitabilitas, likuiditas dan solvabilitas ---
anak perusahaan, serta mendukung pertumbuhan --
kinerja bisnis dan kesehatan keuangan, serta --
tidak menimbulkan kerugian/memberatkan kinerja .
keuangan baik dari sisi Perseroan maupun -----
konsolidasian.-----

i. Dalam hal Direksi Perseroan, baik sendiri ----
maupun bersama-sama dengan Direksi anak -----
Perusahaan maupun Holding, melakukan perbaikan .
kinerja bisnis anak Perusahaan termasuk melalui
restrukturisasi, perbaikan klausul kontrak ----
dan/atau penghentian bisnis, maka seyogyanya --
Direksi harus terlebih dahulu didukung dengan --
kajian yang mendalam agar tidak menimbulkan ---
risiko hukum maupun risiko lainnya yang -----
dikemudian hari tidak bisa ditangani dengan ----
baik.-----

j. Risiko yang tidak terkendali dan tidak -----

diketahui oleh Direksi dan Dewan Komisaris -----
serta mempengaruhi pencapaian kinerja -----
Perusahaan, sepenuhnya merupakan tanggung jawab
Direksi dan Dewan Komisaris dalam melakukan ----
pengurusan dan pengawasan kecuali risiko -----
tersebut berlaku umum dan tidak dapat -----
diantisipasi oleh sebagian besar Perusahaan ---
dalam industri yang sama sehingga berdampak ---
pada kerugian/kerusakan/kehilangan kesempatan -
bisnis.-----

k. Meningkatkan kehati-hatian dalam pengelolaan -
program kerja dan kegiatan usaha Perseroan. ---
Setiap pengeluaran beban usaha dan belanja ----
modal Perseroan harus dilakukan secara hati----
hati, mengedepankan prinsip efisiensi, -----
selektivitas, skala prioritas, dan berdampak --
signifikan terhadap peningkatan produktivitas -
serta profitabilitas keuangan Perseroan.-----

l. Menjalankan Program Transformasi Human Capital
BUMN secara berkelanjutan khususnya namun tidak
terbatas pada yang telah ditetapkan -----
kebijakannya oleh Menteri BUMN, di antaranya --
terkait dengan implementasi Akhlak Culture ----
Journey, learning & development, talent -----
management, respectfull workplace, serta -----
employee well-being.-----

m. Menyelesaikan audit atas Laporan Keuangan ----
Konsolidasian Perseroan, Laporan Keuangan dan -
Pelaksanaan Program Pendanaan Usaha Mikro dan -

Usaha Kecil (PUMK) Tahun Buku 2024 (dua ribu --
dua puluh empat) dengan baik, memenuhi seluruh .
ruang lingkup audit yang ditetapkan, sesuai ---
dengan batas waktu yang telah diatur -----
berdasarkan ketentuan dan peraturan perundang-
undangan dan memastikan pengakuan, pencatatan, .
dan pelaporan seluruh transaksi sesuai dengan -
prinsip dan standar akuntansi yang berlaku agar
terhindar dari risiko misrepresentasi laporan -
keuangan.-----

n. Menindaklanjuti dan menyelesaikan secara -----
tuntas temuan, catatan, dan saran/rekomendasi -
auditor internal dan auditor eksternal yang ---
belum selesai ditindaklanjuti, termasuk hasil -
Laporan Evaluasi Internal Control of Financial .
Reporting (ICOFR) (apabila ada), serta -----
mengupayakan agar temuan serupa tidak berulang.
Progress tindak lanjut atas temuan tersebut ---
dilaporkan secara berkala.-----

o. Mengoptimalkan penggunaan sistem Enterprise --
Resource Planning (ERP) dan penyempurnaan -----
dashboard keuangan secara menyeluruh hingga ---
tingkat proyek untuk pemantauan secara efektif .
kinerja operasional dan keuangan perusahaan ---
secara terintegrasi.-----

p. Dewan Komisaris agar meningkatkan fungsi -----
pengawasan dan evaluasi secara berkala atas:---

1. Jalannya kegiatan usaha di induk dan anak --

Perusahaan serta pelaksanaan mandat/penugasan yang diberikan oleh Pemerintah kepada induk maupun mandat/penugasan yang diberikan oleh Pemerintah di anak Perusahaan dengan baik dan tuntas.-----

2. Manajemen risiko dan tata kelola Perseroan di induk dan anak Perusahaan untuk mampu ----- memberikan kontribusi yang optimal bagi ----- peningkatan kinerja dan keberlangsungan Grup, baik Holding Semen Indonesia maupun Grup ----- Perseroan secara sehat.-----

3. Pengelolaan sumber daya, beban usaha dan ----- belanja modal Perseroan agar tetap senantiasa menerapkan prinsip-prinsip efisiensi, cermat dan hati-hati dalam perencanaan dan ----- pelaksanaan program kerja dan/atau aksi ----- korporasi.-----

4. Pengelolaan kinerja anak Perusahaan untuk ----- memastikan kecukupan kapasitas keuangan dan kemampuan memberikan nilai tambah kepada ----- Perseroan-----

q. Meningkatkan komposisi Tingkat Komponen Dalam Negeri (TKDN) pada setiap pelaksanaan ----- pekerjaan/proyek dan menerapkan program ----- keberpihakan pada Usaha Kecil Menengah (UKM) ----- lokal untuk meningkatkan produksi barang/jasa ----- substitusi impor.-----

r. Melaksanakan rekomendasi Dewan Komisaris -----

sebagaimana dalam suratnya Nomor S-19/DK-
SB/V/2024 tanggal 8 (delapan) Mei 2024 (dua
ribu dua puluh empat) perihal Revisi Tanggapan
Dewan Komisaris atas Laporan Tahunan Tahun Buku
2023 (dua ribu dua puluh tiga) Perseroan.

s. Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan

berkewajiban untuk memastikan bahwa seluruh
kegiatan yang dilakukan di Perseroan dan anak
Perusahaan senantiasa memperhatikan prinsip-
prinsip tata kelola perusahaan yang baik,
terbebas dari tindakan yang berpotensi
menimbulkan fraud, penggunaan sumber daya
Perseroan secara efektif dan efisien, serta
sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-
undangan.

t. Apabila dalam perbaikan dan peningkatan

kinerja keuangan Grup Perseroan ditemukan
adanya keputusan dan/atau tindakan di masa lalu
yang melanggar ketentuan peraturan perundang-
undangan, termasuk melanggar ketentuan internal
perusahaan, maka Direksi dan Dewan Komisaris
wajib menindaklanjuti temuan tersebut dan/atau
mengambil tindakan hukum yang diperlukan sesuai
ketentuan peraturan perundang-undangan.

u. Pakta Integritas dan Tanggapan Manajemen yang

telah ditandatangani oleh Direksi dan Dewan
Komisaris Perseroan merupakan tanggung jawab
sepenuhnya Direksi dan Dewan Komisaris
Perseroan dan bagian yang tidak terpisahkan

dari keputusan pada RUPS Tahunan Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) Perseroan.

Selanjutnya disampaikan oleh pemegang saham yang hadir yang mengajukan pertanyaan yaitu Tuan DENNY DANIEL TAMBUNAN selaku pemilik dari/yang berhak atas 6.900 (enam ribu sembilan ratus) saham dalam Perseroan mengenai volume penjualan dan laba bersih yang naik berapa persen laba tersebut murni dari piutang dan sisanya lunas dibayar menjadi kas serta berapa jumlah utang berbunga jatuh tempo 1 (satu) tahun terhadap kas di Bank yang dimiliki di tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga) serta mengapa Perseroan hanya memfokuskan sektor bisnis ke Sumatra, tidak melakukan ekspansi ke Jawa atau Kalimantan, apakah karena konflik kepentingan terhadap pasar bisnis induk SIG, mengapa tidak meniru strategi bisnis Aqua terhadap produk VIT dimana berbeda produk namun di dalam 1 (satu) Perseroan yang sama, serta ditanyakan mengenai solusi manajemen untuk mengatasi meningkatnya persaingan usaha di bisnis semen yang mengalami oversupply.

Atas pertanyaan mengenai mengapa hanya memfokuskan sektor bisnis ke Sumatra disampaikan oleh Tuan SUHERMAN YAHYA bahwa Perseroan berlokasi di Sumatra Selatan tepatnya di Palembang, Baturaja OKU, serta Panjang. Bisnis semen Perseroan difokuskan di area terdekat lokasi untuk memaksimalkan margin dan menekan

cost logistik dan secara grup di wilayah lain ---
Perseroan mempunyai strategi dimana brand -----
Perseroan dapat dikeluarkan di fasilitas-----
fasilitas lainnya yang dimiliki SIG sebagai -----
 Holding. -----
Atas pertanyaan mengenai oversupply disampaikan --
oleh Tuan SUHERMAN YAHYA bahwa telah berjalan ---
lama terkait oversupply tersebut tetapi Perseroan
diuntungkan dari segi geografisnya, dimana -----
Perseroan memiliki pabrik yang berlokasi -----
berdekatan dengan pelanggan dan diuntungkan ----
dengan cara menekan biaya terutama terkait biaya
energi dibandingkan pabrik semen lainnya karena --
Sumatera Selatan merupakan lumbung energi.-----
Atas pertanyaan mengenai penjualan dan laba -----
bersih disampaikan oleh Tuan RAHMAT HIDAYAT bahwa
laba bersih tersebut merupakan realisasi dari ---
penjualan semen dan white clay di tahun 2023 (dua
ribu dua puluh tiga) ditambah dengan recovery ---
piutang Perseroan sebesar Rp32 miliar (tiga puluh
dua miliar Rupiah) itulah yg menyebabkan -----
performance profitabilitas Perseroan dari Rp77 --
miliar (tujuh puluh tujuh miliar Rupiah) menjadi
Rp122 miliar (seratus dua puluh dua miliar -----
Rupiah). Selain itu bahwa transaksi penjualan ---
produk Perseroan tahun 2023 (dua ribu dua puluh --
tiga) sudah melalui mega distributor SIG sehingga
semua transaksi penjualan termasuk piutang -----
melalui SIG.-----

Hutang bank yang jatuh tempo di tahun 2023 (dua -
ribu dua puluh tiga) sebesar Rp175 miliar -----
(seratus tujuh puluh lima miliar Rupiah) dengan -
cash on hand yang dimiliki Rp98 miliar (sembilan
puluh delapan miliar Rupiah), yang merupakan ----
transaksi dari penjualan semen, kewajiban -----
Perseroan kepada pihak ketiga termasuk supplier -
dan kreditur sindikasi, selama 2023 (dua ribu dua
puluh tiga) Perseroan sudah memenuhi kewajibannya
hutang bank yang jatuh tempo tersebut.-----
Selanjutnya karena tidak terdapat pertanyaan ----
lagi, oleh Pimpinan Rapat diusulkan kepada Rapat
untuk:-----

1. Menyetujui Laporan Tahunan Perseroan termasuk
Laporan Tugas Pengawasan Dewan Komisaris ----
serta mengesahkan Laporan Keuangan Perseroan
untuk Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh ---
tiga) yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan
Publik (KAP) Imelda & Rekan (terafiliasi ----
dengan Deloitte) sesuai dengan laporannya ---
Nomor 00040/2.1265/AU.1/04/1672-1/1/III/2024
tanggal 7 (tujuh) Maret 2024 (dua ribu dua --
puluh empat) dengan opini "wajar, dalam ----
semua hal yang material, posisi keuangan ----
konsolidasian Grup tanggal 31 (tiga puluh ---
satu) Desember 2023 (dua ribu dua puluh -----
tiga), serta kinerja keuangan konsolidasian -
dan arus kas konsolidasiannya untuk tahun ---
yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai -

dengan Standar Akuntansi Keuangan di -----
Indonesia", termasuk penyajian kembali -----
(restatement) Laporan Keuangan Konsolidasian
Tahun Buku 2022 (dua ribu dua puluh dua), ---
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 (tiga ----
puluh satu) Desember 2023 (dua ribu dua puluh
tiga) sepanjang tindakan tersebut bukan -----
merupakan tindakan pidana dan/atau melanggar
ketentuan peraturan perundang-undangan dan --
prosedur hukum yang berlaku, tercermin dalam
buku-buku laporan Perseroan, dan tidak -----
menimbulkan kerugian bagi Perseroan dan -----
entitas anak;-----

2. Direksi dan Dewan Komisaris diminta -----
menyelesaikan dengan tuntas hal-hal yang ----
menjadi penyebab penyajian kembali -----
(restatement) Laporan Keuangan Konsolidasian
Tahun Buku 2022 (dua ribu dua puluh dua) dan
senantiasa konsisten menjalankan tugas dan --
fungsinya dengan cermat dan hati-hati untuk -
mengoptimalkan seluruh sumber daya yang -----
dimiliki PT Semen Baturaja Tbk dalam rangka -
penyelesaian secara tuntas perbaikan dan ----
peningkatan kinerja PT Semen Baturaja Tbk.;---

3. Menyetujui Laporan Tahunan Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan dan mengesahkan Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 (tiga puluh satu) Desember 2023 (dua ribu dua puluh tiga) yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Imelda & Rekan (terafiliasi dengan Deloitte) sesuai laporannya Nomor 00053/2.1265/AU.2/11/1672-1/1/III/2024 tanggal 13 (tiga belas) Maret 2024 (dua ribu dua puluh empat) dengan opini "wajar dalam semua hal yang material, posisi keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil PT Semen Baturaja Tbk tanggal 31 (tiga puluh satu) Desember 2023 (dua ribu dua puluh tiga), serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik 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 Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan BUMN yang telah dilaksanakan pada tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 (tiga puluh satu) Desember 2023 (dua ribu dua puluh tiga), sepanjang

tindakan tersebut bukan merupakan tindakan --
pidana dan/atau melanggar ketentuan peraturan
perundang-undangan dan prosedur hukum yang --
berlaku, dan tercermin dalam buku-buku -----
laporan Perseroan.-----

Kemudian oleh Pimpinan Rapat diminta kepada saya,
Notaris membantu melakukan pemungutan suara untuk
Mata Acara Rapat Pertama.-----

Bagi pemegang saham yang hadir secara fisik -----
bilamana ada yang tidak setuju atau bersuara ----
abstain dipersilakan untuk mengangkat tangan dan
menyerahkan kartu suaranya kepada petugas. -----

Bagi pemegang saham yang telah menyampaikan -----
pilihan suara melalui e-Voting dari sistem KSEI -
telah diterima dan dicatat.-----

Oleh Pimpinan Rapat diminta kepada saya, Notaris
untuk menyampaikan hasil rekapitulasi pemungutan
suara untuk Mata Acara Rapat Pertama. -----

Dilaporkan oleh saya, Notaris bahwa berdasarkan -
laporan dari BAE hasil pemungutan suara yang di -
dalamnya termasuk suara e-Voting dari sistem --
KSEI untuk Mata Acara Rapat Pertama, yaitu -----
sebagai berikut: -----

- a. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang
menyatakan abstain yaitu sebanyak 49.944.600
(empat puluh sembilan juta sembilan ratus ---
empat puluh empat ribu enam ratus) saham atau
merupakan 0,6601350% (nol koma enam enam nol
satu tiga lima nol persen) dari total seluruh

saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----

b. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju yaitu sebanyak 100 -- (seratus) saham atau merupakan 0,0000013% --- (nol koma nol nol nol nol nol satu tiga ----- persen) dari total seluruh saham yang sah --- yang hadir dalam Rapat; -----

c. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak ----- 7.515.871.600 (tujuh miliar lima ratus lima -- belas juta delapan ratus tujuh puluh satu --- ribu enam ratus) saham atau merupakan ----- 99,3398637% (sembilan puluh sembilan koma --- tiga tiga sembilan delapan enam tiga tujuh -- persen) dari total seluruh saham yang sah --- yang hadir dalam Rapat; -----

Sesuai dengan Pasal 25 ayat 10 Anggaran Dasar --- Perseroan, suara abstain dianggap memberikan ---- suara yang sama dengan suara mayoritas pemegang -- saham yang mengeluarkan suara, sesuai dengan ---- perhitungan sistem KSEI dan Biro Administrasi --- Efek, jumlah abstain ditambahkan kedalam suara -- setuju, dengan demikian suara setuju menjadi ---- 7.565.816.200 (tujuh miliar lima ratus enam puluh lima juta delapan ratus enam belas ribu dua ----- ratus) saham atau 99,9999987% (sembilan puluh --- sembilan koma sembilan sembilan sembilan sembilan sembilan delapan tujuh persen) dari jumlah suara yang dikeluarkan dalam Rapat.-----

Selanjutnya disampaikan oleh Pimpinan Rapat bahwa dengan demikian Rapat dengan suara terbanyak ---- menyetujui usulan untuk Mata Acara Rapat Pertama.-----

MATA ACARA RAPAT KEDUA : -----

Penetapan penggunaan Laba Bersih Perseroan -- untuk Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh --- tiga).-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dipersilakan ---- kepada Tuan SUHERMAN YAHYA selaku Direktur Utama untuk memberikan paparan mengenai usulan ----- penetapan penggunaan Laba Bersih Perseroan, ----- termasuk pembagian Dividen untuk Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga).-----

Selanjutnya oleh Tuan SUHERMAN YAHYA disampaikan bahwa usulan penetapan penggunaan Laba Bersih --- Perseroan untuk Tahun Buku 2023 (dua ribu dua --- puluh tiga) dilakukan dengan mengacu kepada ----- ketentuan-ketentuan sebagai berikut:-----

1. Sesuai dengan ketentuan Pasal 70 dan 71 ----- Undang-Undang Nomor 40 Tahun 2007 (dua ribu - tujuh) tentang Perseroan Terbatas, disebutkan bahwa penggunaan laba bersih termasuk untuk - cadangan, penggunaan lainnya serta dividen -- diputuskan oleh Rapat Umum Pemegang Saham;---
2. Pasal 5 Ayat (4) huruf c.1.8, Pasal 21 Ayat - (2) huruf b, Pasal 26 Ayat (1) dan (2) ----- Anggaran Dasar Perseroan.-----

Terkait dengan penggunaan laba bersih di tahun --

buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga), berdasarkan ketentuan pada pasal 26 ayat (1) dan (2) Anggaran Dasar Perseroan, secara spesifik disebutkan bahwa "Direksi harus mengajukan usul kepada RUPS Tahunan mengenai penggunaan laba bersih yang belum dibagi yang tercantum dalam neraca dan perhitungan laba rugi yang diajukan untuk mendapatkan persetujuan RUPS Tahunan".

Berdasarkan kebijakan pembayaran Dividen yang termuat di Prospektus tanggal 20 (dua puluh) Juni 2013 (dua ribu tiga belas) yang diterbitkan Perseroan dalam rangka penawaran umum perdana saham Perseroan, telah ditetapkan bahwa pembagian dividen dipengaruhi oleh kondisi ekonomi dan usaha secara umum dan faktor-faktor lainnya.

Serta melihat bahwa Kinerja Perseroan di tahun buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) yang menunjukkan hasil positif dan tumbuh signifikan dibandingkan dengan periode yang sama tahun lalu, maka Manajemen bermaksud mengusulkan kepada Rapat untuk melakukan pembagian Dividen atas laba bersih tahun buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga).

Usulan pembagian dividen atas laba bersih tahun buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) juga merupakan salah satu bentuk komitmen Manajemen Perseroan untuk terus memberikan nilai tambah bagi seluruh pemangku kepentingan termasuk para pemegang saham, yang diharapkan nantinya akan

semakin meningkatkan kepercayaan para pemegang --
saham terhadap Perseroan khususnya dalam -----
berinvestasi pada saham Perseroan. -----
Namun dalam penetapan besaran laba bersih yang --
akan dibagikan sebagai dividen tunai, Perseroan --
juga turut mempertimbangkan hal-hal lainnya -----
seperti kebutuhan modal kerja untuk operasional --
perusahaan serta adanya covenant dari kreditur --
yang membatasi, maka diusulkan kepada Rapat -----
untuk:-----

1. RUPS menetapkan penggunaan laba bersih -----
Perseroan tahun buku 2023 (dua ribu dua puluh
tiga) sebesar Rp121.572.504.670,00 (seratus --
dua puluh satu miliar lima ratus tujuh puluh
dua juta lima ratus empat ribu enam ratus ---
tujuh puluh Rupiah) sebagai berikut:-----
 - a) Sebesar 20% (dua puluh persen) atau -----
sejumlah Rp24.314.188.279,00 (dua puluh --
empat miliar tiga ratus empat belas juta
seratus delapan puluh delapan ribu dua --
ratus tujuh puluh sembilan Rupiah) -----
ditetapkan sebagai Dividen tunai;-----
 - b) Sebesar 80% (delapan puluh persen) atau --
sejumlah Rp97.256.753.117,00 (sembilan --
puluh tujuh miliar dua ratus lima puluh --
enam juta tujuh ratus lima puluh tiga ---
ribu seratus tujuh belas rupiah) -----
ditetapkan sebagai laba ditahan, dengan --
rincian penggunaannya sebagai berikut:---

- i. Sebesar 9,6% (sembilan koma enam persen) atau sejumlah Rp11.672.222.849,00 (sebelas miliar enam ratus tujuh puluh dua juta dua ratus dua puluh dua ribu delapan ratus empat puluh sembilan rupiah) digunakan untuk koreksi saldo laba tahun buku 2022 (dua ribu dua puluh dua) karena adanya penyajian kembali (restatement) laporan keuangan tahun buku 2022 (dua ribu dua puluh dua);--
- ii. Sebesar 70,4% (tujuh puluh koma empat persen) atau sejumlah Rp85.584.530.268,00 (delapan puluh lima miliar lima ratus delapan puluh empat juta lima ratus tiga puluh ribu dua ratus enam puluh delapan Rupiah) digunakan sebagai cadangan lainnya.

2. Memberikan wewenang dan kuasa kepada Direksi Perseroan dengan hak substitusi untuk mengatur lebih lanjut mengenai tata cara dan pelaksanaan pembagian dividen tunai tersebut sesuai dengan ketentuan yang berlaku, termasuk melakukan pembulatan ke atas untuk pembayaran dividen per saham.

Demikian telah disampaikan usulan Direksi untuk mendapat persetujuan dari para Pemegang Saham. Selanjutnya dikembalikan kepada Pimpinan Rapat.

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dipersilakan Tuan INOSENTIUS SAMSUL selaku Komisaris, mewakili Dewan Komisaris untuk menyampaikan tanggapan atas usulan yang telah disampaikan oleh Direksi. Oleh Tuan INOSENTIUS SAMSUL disampaikan bahwa usulan penetapan penggunaan Laba Bersih Perseroan untuk Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) yang telah disampaikan oleh Direksi, sebelumnya telah dibahas terlebih dahulu dalam rapat Direksi dengan Dewan Komisaris. Dewan Komisaris berpendapat bahwa usulan penetapan penggunaan laba bersih khususnya terkait pembagian dividen tunai tersebut telah sesuai dengan kebijakan pembayaran Dividen yang termuat di Prospektus tanggal 20 (dua puluh) Juni 2013 (dua ribu tiga belas) yang diterbitkan dalam rangka penawaran umum perdana saham Perseroan dan sejalan dengan rencana Perseroan kedepannya. Untuk itu diusulkan kepada Pemegang Saham untuk dapat menyetujui usulan keputusan Mata Acara Kedua seperti yang telah disampaikan oleh Direksi Perseroan. Demikian tanggapan Dewan Komisaris, selanjutnya dikembalikan kepada Pimpinan Rapat. Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dibuka kesempatan kepada para pemegang saham untuk mengajukan pertanyaan atau tanggapan terhadap hal-hal yang baru saja disampaikan oleh Direksi dan Dewan Komisaris.

Kemudian oleh Pimpinan Rapat ditanyakan, apakah ada pemegang saham yang ingin mengajukan pertanyaan atau tanggapan.

Untuk pemegang saham yang hadir secara elektronik dipersilakan untuk menyampaikan pertanyaannya melalui fitur chat pada aplikasi eASY.KSEI dan bagi pemegang saham yang hadir secara fisik apabila ada, agar mengangkat tangan dan selanjutnya petugas Perseroan membagikan lembar pertanyaan untuk diisi.

Oleh karena tidak ada yang mengajukan pertanyaan atau tanggapan. Kemudian oleh Pimpinan Rapat diminta kepada saya, Notaris membantu melakukan pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Kedua.

Bagi pemegang saham yang hadir secara fisik bilamana ada yang tidak setuju atau bersuara abstain dipersilakan untuk mengangkat tangan dan menyerahkan kartu suaranya kepada petugas.

Bagi pemegang saham yang telah menyampaikan pilihan suara melalui e-Voting dari sistem KSEI telah diterima dan dicatat.

Oleh Pimpinan Rapat diminta kepada saya, Notaris untuk menyampaikan hasil rekapitulasi pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Kedua.

Dilaporkan oleh saya, Notaris bahwa berdasarkan laporan dari BAE hasil pemungutan suara yang di dalamnya termasuk suara e-Voting dari sistem KSEI untuk Mata Acara Rapat Kedua, yaitu sebagai berikut :

- a. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 49.944.600 (empat puluh sembilan juta sembilan ratus empat puluh empat ribu enam ratus) saham atau merupakan 0,6601350% (nol koma enam enam nol satu tiga lima nol persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----
- b. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju yaitu sebanyak 100 (seratus) saham atau merupakan 0,0000013% (nol koma nol nol nol nol nol satu tiga persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----
- c. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.515.871.600 (tujuh miliar lima ratus lima belas juta delapan ratus tujuh puluh satu ribu enam ratus) saham atau merupakan 99,3398637% (sembilan puluh sembilan koma tiga tiga sembilan delapan enam tiga tujuh persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----

Sesuai dengan Pasal 25 ayat 10 Anggaran Dasar Perseroan, suara abstain dianggap memberikan suara yang sama dengan suara mayoritas pemegang saham yang mengeluarkan suara, sesuai dengan perhitungan sistem KSEI dan Biro Administrasi Efek, jumlah abstain ditambahkan kedalam suara setuju, dengan demikian suara setuju menjadi -----

7.565.816.200 (tujuh miliar lima ratus enam puluh lima juta delapan ratus enam belas ribu dua ---- ratus) saham atau 99,9999987% (sembilan puluh --- sembilan koma sembilan sembilan sembilan sembilan sembilan delapan tujuh persen) dari jumlah suara yang dikeluarkan dalam Rapat.-----

Selanjutnya disampaikan oleh Pimpinan Rapat bahwa dengan demikian Rapat dengan suara terbanyak ---- menyetujui usulan untuk Mata Acara Rapat Kedua.---

MATA ACARA RAPAT KETIGA : -----

Penetapan Gaji/Honorarium berikut Fasilitas -- dan Tunjangan untuk Direksi dan Dewan ----- Komisaris Perseroan Tahun Buku 2024 (dua ribu dua puluh empat), serta Tantiem/Insentif ----- Kinerja/Insentif Khusus untuk Direksi dan ---- Dewan Komisaris Perseroan atas Kinerja Tahun - Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga).-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dipersilakan ---- kepada Tuan HADI DARYANTO selaku Komisaris untuk mewakili Dewan Komisaris menyampaikan paparan.---

Selanjutnya oleh Tuan HADI DARYANTO disampaikan -- adapun ketentuan dan tinjauan yang menjadi dasar pertimbangan Dewan Komisaris dalam menyusun ----- usulan tentang besaran Gaji/Honorarium berikut -- Fasilitas dan Tunjangan serta Tantiem/Insentif -- Kinerja/Insentif Khusus untuk Direksi dan Dewan - Komisaris Perseroan, yaitu:-----

1. Pasal 96 dan 113 Undang Undang Nomor 40 Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas.-----

2. Peraturan Otoritas Jasa Keuangan (POJK) Nomor 34/POJK.04/2014 tentang Komite Nominasi dan Remunerasi Emiten atau Perusahaan Publik.
3. Pasal 76-109 Peraturan Menteri BUMN Nomor PER-3/MBU/03/2023 tentang Organ dan Sumber Daya Manusia Badan Usaha Milik Negara.
4. Pasal 5 ayat (4) huruf c.1.5 dan Pasal 11 ayat (19) dan Pasal 14 ayat (30) Anggaran Dasar Perseroan.

Dengan memperhatikan ketentuan diatas, maka:

1. Penetapan penghasilan yang berupa gaji atau honorarium, tunjangan dan fasilitas yang bersifat tetap dilakukan dengan mempertimbangkan faktor skala usaha, faktor kompleksitas usaha, tingkat inflasi, kondisi dan kemampuan keuangan perseroan, dan faktor-faktor lain yang relevan, serta tidak boleh bertentangan dengan peraturan perundang-undangan.
2. Penetapan penghasilan yang berupa tantiem/insentif kinerja yang bersifat variabel (merit rating) dilakukan dengan mempertimbangkan faktor kinerja dan kemampuan keuangan perseroan, serta faktor-faktor lain yang relevan.
3. Yang dimaksud faktor-faktor lain yang relevan, termasuk di antaranya adalah tingkat penghasilan yang berlaku umum dalam industri yang sejenis.

4. Tantiem atau Insentif Kinerja dapat diberikan apabila: -----
- a. Opini yang diterbitkan oleh auditor adalah Wajar Tanpa Pengecualian (WTP);-----
 - b. Realisasi tingkat kesehatan paling rendah sama dengan peringkat BBB (Triple B) tanpa memperhitungkan beban/keuntungan akibat tindakan Direksi BUMN sebelumnya dan/atau di luar pengendalian Direksi BUMN;-----
 - c. Capaian KPI paling rendah sebesar 80% (delapan puluh persen) tanpa memperhitungkan di luar pengendalian Direksi BUMN; dan-----
 - d. Kondisi BUMN yang bersangkutan tidak semakin merugi dari tahun sebelumnya untuk BUMN dalam kondisi rugi, atau BUMN tidak menjadi rugi dari sebelumnya dalam kondisi untung tanpa memperhitungkan di luar pengendalian Direksi BUMN.-----

Berdasarkan pertimbangan tersebut, oleh Tuan HADI DARYANTO diusulkan kepada Rapat untuk:-----

1. Memberikan wewenang dan kuasa kepada PT Semen Indonesia (Persero) Tbk selaku Pemegang Saham Seri B Terbanyak Perseroan dengan terlebih dahulu berkonsultasi kepada Pemegang Saham Seri A Dwiwarna guna menetapkan bagi Anggota Dewan Komisaris:-----
 - a. Tantiem/Insentif Kinerja/Insentif Khusus atas kinerja Tahun Buku 2023 (dua ribu dua

puluh tiga); dan-----

b. Honorarium, tunjangan, dan fasilitas untuk tahun buku 2024 (dua ribu dua puluh empat).-----

2. Memberikan wewenang dan kuasa kepada Dewan Komisaris Perseroan dengan terlebih dahulu mendapatkan persetujuan tertulis dari PT Semen Indonesia (Persero) Tbk selaku Pemegang Saham Seri B Terbanyak Perseroan setelah berkonsultasi kepada Pemegang Saham Seri A Dwiwarna guna menetapkan bagi Anggota Direksi:-----

a. Tantiem/Insentif Kinerja/Insentif Khusus atas kinerja Tahun Buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga); dan-----

b. Gaji, tunjangan, dan fasilitas untuk tahun buku 2024 (dua ribu dua puluh empat).-----

Demikian telah disampaikan usulan Dewan Komisaris untuk mendapat persetujuan dari para Pemegang Saham.-----

Selanjutnya oleh Tuan HADI DARYANTO dikembalikan kepada Pimpinan Rapat.-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dibuka kesempatan kepada para pemegang saham untuk mengajukan pertanyaan atau tanggapan terhadap hal-hal yang baru saja disampaikan oleh Dewan Komisaris. Kemudian oleh Pimpinan Rapat ditanyakan, apakah ada pemegang saham yang ingin mengajukan pertanyaan atau tanggapan.-----

Untuk pemegang saham yang hadir secara elektronik dipersilakan untuk menyampaikan pertanyaannya --- melalui fitur chat pada aplikasi eASY.KSEI dan -- bagi pemegang saham yang hadir secara fisik ----- apabila ada, agar mengangkat tangan dan ----- selanjutnya petugas Perseroan membagikan lembar - pertanyaan untuk diisi.-----

Oleh karena tidak ada yang mengajukan pertanyaan atau tanggapan. Kemudian oleh Pimpinan Rapat ----- diminta kepada saya, Notaris membantu melakukan - pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Ketiga.---

Bagi pemegang saham yang hadir secara fisik ----- bilamana ada yang tidak setuju atau bersuara ---- abstain dipersilakan untuk mengangkat tangan dan menyerahkan kartu suaranya kepada petugas. -----

Bagi pemegang saham yang telah menyampaikan ----- pilihan suara melalui e-Voting dari sistem KSEI - telah diterima dan dicatat.-----

Oleh Pimpinan Rapat diminta kepada saya, Notaris untuk menyampaikan hasil rekapitulasi pemungutan suara untuk mata acara Rapat Ketiga. -----

Dilaporkan oleh saya, Notaris bahwa berdasarkan - laporan dari BAE hasil pemungutan suara yang di - dalamnya termasuk suara e-Voting dari sistem -- KSEI untuk mata acara Rapat Ketiga, yaitu sebagai berikut: -----

- a. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 49.944.600 (empat puluh sembilan juta sembilan ratus ---

empat puluh empat ribu enam ratus) saham atau merupakan 0,6601350% (nol koma enam enam nol satu tiga lima nol persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----

b. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju yaitu sebanyak 100 (seratus) saham atau merupakan 0,0000013% (nol koma nol nol nol nol nol satu tiga persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----

c. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.515.871.600 (tujuh miliar lima ratus lima belas juta delapan ratus tujuh puluh satu ribu enam ratus) saham atau merupakan 99,3398637% (sembilan puluh sembilan koma tiga tiga sembilan delapan enam tiga tujuh persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----

Sesuai dengan Pasal 25 ayat 10 Anggaran Dasar Perseroan, suara abstain dianggap memberikan suara yang sama dengan suara mayoritas pemegang saham yang mengeluarkan suara, sesuai dengan perhitungan sistem KSEI dan Biro Administrasi Efek, jumlah abstain ditambahkan kedalam suara setuju, dengan demikian suara setuju menjadi 7.565.816.200 (tujuh miliar lima ratus enam puluh lima juta delapan ratus enam belas ribu dua ratus) saham atau 99,9999987% (sembilan puluh -----

sembilan koma sembilan sembilan sembilan sembilan sembilan sembilan delapan tujuh persen) dari jumlah suara yang dikeluarkan dalam Rapat.-----

Selanjutnya disampaikan oleh Pimpinan Rapat bahwa dengan demikian Rapat dengan suara terbanyak ---- menyetujui usulan untuk Mata Acara Rapat Ketiga.--

MATA ACARA RAPAT KEEMPAT : -----

Penunjukan Kantor Akuntan Publik untuk ----- mengaudit Laporan Keuangan Konsolidasian ----- Perseroan Tahun Buku 2024 (dua ribu dua puluh empat) dan Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) Tahun Buku 2024 (dua ribu dua puluh empat).-----

Oleh Pimpinan Rapat dipersilakan kepada Tuan ---- INOSENTIUS SAMSUL selaku Komisaris untuk mewakili Dewan Komisaris menyampaikan usulannya.-----

Oleh Tuan INOSENTIUS SAMSUL disampaikan bahwa ---- pembahasan Mata Acara Keempat dilandasi ----- ketentuan-ketentuan sebagai berikut:-----

1. Pasal 68 Undang Undang Nomor 40 Tahun 2007 --- (dua ribu tujuh) tentang Perseroan Terbatas.---
2. Pasal 3 Peraturan Otoritas Jasa Keuangan ----- (POJK) Nomor 9 Tahun 2023 (dua ribu dua puluh tiga) tentang Penggunaan Jasa Akuntan Publik -- dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan.-----
3. Pasal 21 Ayat (2) huruf c Anggaran Dasar ----- Perseroan.-----

Dewan Komisaris telah menerima rekomendasi dari --

Komite Audit yang telah melaksanakan evaluasi ----
atas kinerja Kantor Akuntan Publik (KAP) yang ----
mengaudit laporan keuangan Perseroan untuk tahun ----
buku 2023 (dua ribu dua puluh tiga) dan tahun ----
tahun sebelumnya sebagaimana disyaratkan dalam --
Pasal 3 POJK Nomor 9 Tahun 2023 (dua ribu dua ---
puluh tiga) tentang Penggunaan Jasa Akuntan -----
Publik (AP) dan KAP dalam Kegiatan Jasa Keuangan,
terkait dengan: independensi; ruang lingkup -----
audit; imbalan jasa audit; keahlian dan -----
pengalaman KAP; metodologi, teknik dan sarana ---
audit yang digunakan KAP; manfaat sudut pandang -
baru yang akan diperoleh melalui penggantian AP,
KAP, dan tim audit dari KAP; potensi risiko atas
penggunaan jasa audit oleh KAP yang sama secara --
berturut-turut untuk kurun waktu yang cukup -----
panjang; dan hasil evaluasi terhadap pelaksanaan
pemberian jasa audit atas informasi keuangan ----
historis tahunan oleh AP dan KAP pada periode ---
sebelumnya.-----

Berdasarkan ketentuan tersebut di atas, Dewan ---
Komisaris mengusulkan kepada Rapat untuk:-----

1. Menyetujui penunjukan Kantor Akuntan Publik --

Imelda & Rekan (terafiliasi dengan Deloitte) -
untuk melakukan audit atas Laporan Keuangan --
Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2024 (dua -
ribu dua puluh empat) dan Laporan Pelaksanaan
Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan,
serta Laporan Keuangan Program Pendanaan -----

Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) periode ---
Tahun Buku 2024 (dua ribu dua puluh empat);---

2. Melimpahkan kewenangan kepada Dewan Komisaris untuk menetapkan besaran imbalan jasa audit, -
penambahan/penyesuaian ruang lingkup lainnya -
selain sebagaimana keputusan tersebut di -----
atas, termasuk penetapan Akuntan Publik, dan -
persyaratan penunjukkan lainnya yang wajar ---
bagi KAP tersebut;-----
3. Memberikan kuasa kepada Dewan Komisaris dengan
terlebih dahulu mendapatkan persetujuan -----
tertulis dari Pemegang Saham Seri B terbanyak
untuk menetapkan KAP pengganti dalam hal KAP -
Imelda & Rekan (terafiliasi dengan Deloitte) -
karena sebab apapun tidak dapat menyelesaikan
audit Laporan Keuangan Konsolidasian -----
Perseroan dan Laporan Pelaksanaan Program ----
Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan, serta --
Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha -----
Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) untuk Tahun Buku
2024 (dua ribu dua puluh empat), termasuk ----
menetapkan besaran imbalan jasa audit dan ----
persyaratan lainnya bagi KAP Pengganti -----
tersebut.-----

Demikian telah disampaikan usulan Dewan Komisaris
untuk mendapat persetujuan dari para Pemegang ---
Saham.-----

Selanjutnya oleh Tuan INOSENTIUS SAMSUL -----
dikembalikan kepada Pimpinan Rapat.-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dibuka kesempatan kepada para pemegang saham untuk mengajukan ----- pertanyaan atau tanggapan terhadap hal-hal yang -- baru saja disampaikan oleh Dewan Komisaris. ----- Kemudian oleh Pimpinan Rapat ditanyakan, apakah -- ada pemegang saham yang ingin mengajukan ----- pertanyaan atau tanggapan.-----

Untuk pemegang saham yang hadir secara elektronik dipersilakan untuk menyampaikan pertanyaannya --- melalui fitur chat pada aplikasi eASY.KSEI dan -- bagi pemegang saham yang hadir secara fisik ----- apabila ada, agar mengangkat tangan dan ----- selanjutnya petugas Perseroan membagikan lembar -- pertanyaan untuk diisi.-----

Oleh karena tidak ada yang mengajukan pertanyaan atau tanggapan. Kemudian oleh Pimpinan Rapat ---- diminta kepada saya, Notaris membantu melakukan -- pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Keempat.-- Bagi pemegang saham yang hadir secara fisik ----- bilamana ada yang tidak setuju atau bersuara ---- abstain dipersilakan untuk mengangkat tangan dan menyerahkan kartu suaranya kepada petugas. ----- Bagi pemegang saham yang telah menyampaikan ----- pilihan suara melalui e-Voting dari sistem KSEI -- telah diterima dan dicatat.-----

Oleh Pimpinan Rapat diminta kepada saya, Notaris untuk menyampaikan hasil rekapitulasi pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Keempat. ----- Dilaporkan oleh saya, Notaris bahwa berdasarkan --

laporan dari BAE hasil pemungutan suara yang di --
dalamnya termasuk suara e-Voting dari sistem --
KSEI untuk Mata Acara Rapat Keempat, yaitu -----
sebagai berikut : -----

- a. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 49.944.600 .
(empat puluh sembilan juta sembilan ratus ---
empat puluh empat ribu enam ratus) saham atau
merupakan 0,6601350% (nol koma enam enam nol .
satu tiga lima nol persen) dari total seluruh
saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----
- b. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju yaitu sebanyak 100 --
(seratus) saham atau merupakan 0,0000013% ---
(nol koma nol nol nol nol nol satu tiga -----
persen) dari total seluruh saham yang sah ---
yang hadir dalam Rapat; -----
- c. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak -----
7.515.871.600 (tujuh miliar lima ratus lima -
belas juta delapan ratus tujuh puluh satu ---
ribu enam ratus) saham atau merupakan -----
99,3398637% (sembilan puluh sembilan koma ---
tiga tiga sembilan delapan enam tiga tujuh --
persen) dari total seluruh saham yang sah ---
yang hadir dalam Rapat; -----

Sesuai dengan Pasal 25 ayat 10 Anggaran Dasar --
Perseroan, suara abstain dianggap memberikan ----
suara yang sama dengan suara mayoritas pemegang -

saham yang mengeluarkan suara, sesuai dengan ----
perhitungan sistem KSEI dan Biro Administrasi ---
Efek, jumlah abstain ditambahkan kedalam suara --
setuju, dengan demikian suara setuju menjadi ----
7.565.816.200 (tujuh miliar lima ratus enam puluh
lima juta delapan ratus enam belas ribu dua -----
ratus) saham atau 99,9999987% (sembilan puluh ---
sembilan koma sembilan sembilan sembilan sembilan
sembilan delapan tujuh persen) dari jumlah suara
yang dikeluarkan dalam Rapat.-----

Selanjutnya disampaikan oleh Pimpinan Rapat bahwa
dengan demikian Rapat dengan suara terbanyak ----
menyetujui usulan untuk Mata Acara Rapat -----
Keempat.-----

MATA ACARA RAPAT KELIMA : -----

Pembahasan Studi Kelayakan tentang penambahan
bidang usaha Perseroan atas Pasal 3 Ayat (2)
Anggaran Dasar Perseroan dengan merujuk dan -
sesuai dengan Peraturan Otoritas Jasa -----
Keuangan Nomor 17/POJK.04/2020 Tentang -----
Transaksi Material dan Perubahan Kegiatan ---
Usaha.-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat disampaikan bahwa
untuk pembahasan Mata Acara Rapat Kelima, -----
dilanjutkan setelah reses. -----

Selanjutnya oleh pembawa acara disampaikan -----
sehubungan dengan pelaksanaan Rapat direses, ----
untuk menunggu Rapat dilanjutkan, dipersilakan --
kepada peserta Rapat break sejenak hingga waktu -

yang akan diinformasikan lebih lanjut.-----

Selanjutnya oleh Pembawa Acara Rapat dipersilakan kepada Pimpinan Rapat untuk melanjutkan Rapat.----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat disampaikan bahwa Rapat dilanjutkan.-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dipersilakan ----- kepada Tuan RAHMAT HIDAYAT selaku Direktur ----- (Fungsi Keuangan dan SDM) untuk menyampaikan ----- paparannya.-----

Oleh Tuan RAHMAT HIDAYAT disampaikan bahwa ----- pembahasan Mata Acara Kelima dilandasi ketentuan-ketentuan sebagai berikut:-----

1. Pasal 22 Peraturan Otoritas Jasa Keuangan -----

(POJK) Nomor 17/POJK.04/2020 tentang Transaksi Material dan Perubahan Kegiatan Usaha, Ayat ---- (3) "Dalam RUPS sebagaimana pada ayat (1) ----- huruf a wajib terdapat mata acara khusus ----- mengenai pembahasan studi kelayakan tentang ---- perubahan Kegiatan Usaha Perusahaan Terbuka ---- Tersebut";-----

2. Surat SIG kepada Dewan Komisaris PT Semen -----

Baturaja Tbk Nomor ----- 002720/KU/SPE/50000793/2000/12.2023 tanggal 20 (dua puluh) Desember 2023 (dua ribu dua puluh - tiga) perihal Instruksi sekaligus Persetujuan - Pemegang Saham Seri B Terbanyak terkait ----- Implementasi Skema Royalti Anak Perusahaan ---- Pemilik Brand dengan SIG;-----

3. Surat Dewan Komisaris PT Semen Baturaja Tbk ----

Nomor S-01/DK-SB/I/2024 tanggal 5 (lima) -----
Januari 2024 (dua ribu dua puluh empat) -----
perihal Usulan Agenda RUPS Tahunan Tahun Buku -
2023 (dua ribu dua puluh tiga) PT Semen -----
Baturaja Tbk tentang Perubahan Anggaran Dasar -
Perusahaan.-----

Penambahan bidang usaha yang direncanakan -----
Perseroan yaitu penambahan Klasifikasi Baku -----
Lapangan Usaha Indonesia (KBLI) 77400 yaitu Sewa -----
Guna Usaha Tanpa Hak Opsi Intelektual Properti, -
Bukan Karya Hak Cipta. Penambahan KBLI ini -----
dilakukan untuk mengimplementasikan rencana -----
transaksi jual beli semen dengan konsep royalti -
atas penggunaan merek dagang (trademark) yang ---
dimiliki Perseroan maupun anak usaha lain dari --
SIG. Transaksi royalti merupakan upaya -----
penyederhanaan atas skema jual beli semen multi -
brand dengan pola maklon yang sudah berjalan, ---
dalam hal ini adalah Transaksi Inter Company ----
Sales.-----

Pada transaksi royalti, Perseroan akan -----
mendapatkan pendapatan royalti sebesar 2,5% (dua -
koma lima persen) dari nilai jual untuk setiap --
produk semen dengan merek Perseroan yang dijual -
dari plant/pabrik milik SIG atau entitas anak ---
lainnya. Selain itu, Perseroan akan mendapatkan -
pendapatan berupa margin penjualan sekitar 3,5% -
(tiga koma lima persen) dari setiap penjualan ---
semen merek SIG atau entitas anak lainnya yang --

dijual dari plant/pabrik milik Perseroan. Namun untuk setiap penjualan semen dengan merek SIG atau entitas anak lainnya dari plant/pabrik milik Perseroan, Perseroan akan membayar royalti sebesar 2,5% (dua koma lima persen) kepada perusahaan pemilik brand (merek). Penentuan nilai persentase royalti sebesar 2,5% (dua koma lima persen) merupakan rentang persentase yang wajar berdasarkan kajian Penentuan Harga Transfer Transaksi Royalti yang dilakukan oleh PT Pratama Indomitra Konsultan selaku konsultan independen. Sedangkan penambahan margin penjualan sebesar 3,5% (tiga koma lima persen) merupakan rentang margin yang wajar berdasarkan kajian transaksi mega distributor yang dilakukan oleh PT RSM Indonesia Konsultan selaku konsultan independen. Margin 3,5% (tiga koma lima persen) tersebut ditentukan oleh SIG berdasarkan pertimbangan bahwa Perseroan tidak melakukan aktivitas promosi atas produk yang dihasilkan dan biaya operasional penjualan. Oleh karena itu, Perseroan telah melakukan upaya-upaya sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 17/POJK.04/2020 ("POJK 17/2020") tentang Transaksi Material dan Perubahan Kegiatan Usaha, antara lain:

1. Melakukan penyusunan Studi Kelayakan Perubahan Kegiatan Usaha dengan menunjuk penilai independen dalam hal ini Kantor Jasa Penilai

Publik Firman, Suryantoro, Sugeng, Suzy, -----
Hartomo dan Rekan (KJPP FAST), dan hasilnya ---
telah tertuang dalam Laporan Studi Kelayakan --
Nomor: 00001/2.0074-02/FS/04/0097/1/IV/2024 ---
tanggal 17 (tujuh) April 2024 (dua ribu dua ---
puluh empat) serta perubahannya yang tertuang -
dalam Laporan Studi Kelayakan dengan Nomor: ---
00002/2.0074-02/FS/04/0097/1/V/2024 tanggal 20
(dua puluh) Mei 2024 (dua ribu dua puluh -----
empat) dimana hasil kesimpulan dari Laporan ----
Studi Kelayakan menyatakan bahwa rencana -----
perubahan kegiatan usaha adalah Layak. -----
Berdasarkan hasil studi kelayakan, jika -----
dibandingkan dengan transaksi saat ini, -----
rencana penambahan bidang usaha baru untuk ----
rencana implementasi transaksi royalti -----
berpotensi menghasilkan Net Present Value -----
(NPV) sebesar Rp15,5 miliar (lima belas koma --
lima miliar Rupiah), Modified Internal Rate of
Return (MIRR) sebesar 11,79% (sebelas koma ----
tujuh sembilan persen) dan Profitability Index
(PI) sebesar > 1 (lebih dari satu) yaitu -----
sebesar 1,01 (satu koma nol satu), Overall ----
Return on Investment sebesar 15,83% (lima -----
belas koma delapan tiga persen), Break Even ---
Point Inkremental sebesar Rp18,47 miliar -----
(delapan belas koma empat tujuh miliar Rupiah)
berdasarkan Proyeksi Keuangan yang disusun ----
oleh Perseroan untuk periode tahun 2024 (dua --

ribu dua puluh empat) sampai dengan 2028 (dua -
ribu dua puluh delapan).-----

2. Menyampaikan Keterbukaan Informasi kepada OJK,
serta Keterbukaan Informasi melalui website ---
Perseroan dan Bursa Efek Indonesia mengenai ---
rencana perubahan kegiatan usaha dalam hal ini
penambahan bidang usaha kepada pemegang saham -
bersamaan dengan Pengumuman RUPS Tahunan pada -
tanggal 22 (dua puluh dua) April 2024 (dua ----
ribu dua puluh empat), yang kemudian dilakukan
perubahan/penambahan Keterbukaan Informasi ----
yang terakhir telah disampaikan oleh Perseroan
pada tanggal 29 (dua puluh sembilan) Mei 2024 -
(dua ribu dua puluh empat) berdasarkan Surat --
Nomor: S-231/PM.023/2024 tanggal 28 (dua puluh
delapan) Mei 2024 (dua ribu dua puluh empat) --
perihal Perubahan dan/atau tambahan Informasi -
atas Rencana Penambahan Kegiatan Usaha PT -----
Semen Baturaja Tbk. -----

3. Mengagendakan mata acara khusus terkait -----
pembahasan Studi Kelayakan Perubahan Kegiatan -
Usaha di dalam RUPS Tahunan Tahun Buku 2023 ---
(dua ribu dua puluh tiga) untuk disetujui oleh
Pemegang Saham sesuai ketentuan POJK 17/2020.

4. Untuk pelaksanaan perubahan kegiatan usaha, ---
maka diagendakan perubahan pada pasal 3 -----
Anggaran Dasar Perseroan mengenai Maksud dan --
Tujuan, serta Kegiatan Usaha dengan -----
menambahkan KBLI 77400 (Sewa Guna Usaha Tanpa -

Hak Opsi Intelektual Properti, Bukan Karya Hak Cipta) sebagai salah satu maksud dan tujuan dalam pelaksanaan kegiatan usaha utama PT Semen Baturaja Tbk.

5. Perseroan telah mengirimkan surat kepada para Kreditur melalui PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk selaku Agen Fasilitas dengan Nomor : 001028/KU/EKS/50001935/SMBR/05.2024 tanggal 28 (dua puluh delapan) Mei 2024 (dua ribu dua puluh empat) perihal Surat Permohonan Konfirmasi serta Pengesampingan Ketentuan Perjanjian Kredit Sindikasi sehubungan dengan Rencana Penambahan Kegiatan Usaha dan Perubahan Pasal 3 Anggaran Dasar Perseroan. Surat ini sebagai pemberitahuan bahwa Perseroan telah memperoleh persetujuan dari PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk selaku Agen Fasilitas yang telah mendapatkan instruksi dan persetujuan Kreditur mayoritas yaitu PT Bank Mandiri (Persero) Tbk dan PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk yang mewakili lebih dari 66% (enam puluh enam persen) dari total pinjaman sebagaimana yang didefinisikan dalam Perjanjian Kredit, perihal Pengesampingan Ketentuan Perjanjian Kredit Sindikasi sehubungan dengan Rencana Penambahan Kegiatan Usaha ini.

Berdasarkan pemaparan yang telah disampaikan, Oleh Tuan RAHMAT HIDAYAT diusulkan kepada Rapat

untuk:-----

Menyetujui usulan rencana perubahan bidang ---
usaha perseroan berupa penambahan Klasifikasi
Baku Lapangan Usaha Indonesia (KBLI) 77400 ---
(Sewa Guna Usaha Tanpa Hak Opsi Intelektual --
Properti, bukan Karya Hak Cipta) dengan -----
memperhatikan peraturan perundang-undangan ---
yang berlaku.-----

Demikian telah disampaikan usulan Direksi untuk --
mendapat persetujuan dari para Pemegang Saham.----
Selanjutnya oleh Tuan RAHMAT HIDAYAT kembalikan --
kepada Pimpinan Rapat.-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dibuka kesempatan
kepada para pemegang saham untuk mengajukan -----
pertanyaan atau tanggapan terhadap hal-hal yang --
baru saja disampaikan oleh Direksi. -----

Kemudian oleh Pimpinan Rapat ditanyakan, apakah --
ada pemegang saham yang ingin mengajukan -----
pertanyaan atau tanggapan.-----

Untuk pemegang saham yang hadir secara elektronik
dipersilakan untuk menyampaikan pertanyaannya ---
melalui fitur chat pada aplikasi eASY.KSEI dan --
bagi pemegang saham yang hadir secara fisik -----
apabila ada, agar mengangkat tangan dan -----
selanjutnya petugas Perseroan membagikan lembar --
pertanyaan untuk diisi.-----

Oleh karena tidak ada yang mengajukan pertanyaan
atau tanggapan. Kemudian oleh Pimpinan Rapat ----
diminta kepada saya, Notaris membantu melakukan --

pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Kelima.---
Bagi pemegang saham yang hadir secara fisik -----
bilamana ada yang tidak setuju atau bersuara ----
abstain dipersilakan untuk mengangkat tangan dan
menyerahkan kartu suaranya kepada petugas. -----
Bagi pemegang saham yang telah menyampaikan -----
pilihan suara melalui e-Voting dari sistem KSEI -
telah diterima dan dicatat.-----

Oleh Pimpinan Rapat diminta kepada saya, Notaris
untuk menyampaikan hasil rekapitulasi pemungutan
suara untuk mata acara Rapat Kelima. -----

Dilaporkan oleh saya, Notaris bahwa berdasarkan -
laporan dari BAE hasil pemungutan suara yang di -
dalamnya termasuk suara e-Voting dari sistem ---
KSEI untuk Mata Acara Rapat Kelima, yaitu sebagai
berikut: -----

- a. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang
menyatakan abstain yaitu sebanyak 49.944.600
(empat puluh sembilan juta sembilan ratus ---
empat puluh empat ribu enam ratus) saham atau
merupakan 0,6601350% (nol koma enam enam nol
satu tiga lima nol persen) dari total seluruh
saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----
- b. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang
menyatakan tidak setuju yaitu sebanyak 100 --
(seratus) saham atau merupakan 0,0000013% ---
(nol koma nol nol nol nol nol satu tiga -----
persen) dari total seluruh saham yang sah ---
yang hadir dalam Rapat; -----

c. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak -----
7.515.871.600 (tujuh miliar lima ratus lima --
belas juta delapan ratus tujuh puluh satu ---
ribu enam ratus) saham atau merupakan -----
99,3398637% (sembilan puluh sembilan koma ---
tiga tiga sembilan delapan enam tiga tujuh --
persen) dari total seluruh saham yang sah ---
yang hadir dalam Rapat; -----

Sesuai dengan Pasal 25 ayat 10 Anggaran Dasar ---
Perseroan, suara abstain dianggap memberikan ----
suara yang sama dengan suara mayoritas pemegang -
saham yang mengeluarkan suara, sesuai dengan ----
perhitungan sistem KSEI dan Biro Administrasi ---
Efek, jumlah abstain ditambahkan kedalam suara --
setuju, dengan demikian suara setuju menjadi ----
7.565.816.200 (tujuh miliar lima ratus enam puluh
lima juta delapan ratus enam belas ribu dua -----
ratus) saham atau 99,9999987% (sembilan puluh ---
sembilan koma sembilan sembilan sembilan sembilan
sembilan delapan tujuh persen) dari jumlah suara
yang dikeluarkan dalam Rapat.-----

Selanjutnya disampaikan oleh Pimpinan Rapat bahwa
dengan demikian Rapat dengan suara terbanyak ----
menyetujui usulan untuk Mata Acara Rapat Kelima.--

MATA ACARA RAPAT KEENAM : -----

Perubahan Anggaran Dasar Perseroan.-----

Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dipersilakan ----
kepada Tuan MUHAMMAD SYAFITRI sebagai Direktur --

Operasi untuk menyampaikan paparannya.-----

Oleh Tuan MUHAMMAD SYAFITRI disampaikan bahwa ---
pembahasan Mata Acara Keenam dilandasi ketentuan-
ketentuan sebagai berikut:-----

1. Pasal 19 ayat (1) dan ayat (2) Undang Undang --
Nomor 40 Tahun 2007 (dua ribu tujuh) tentang --
Perseroan Terbatas;-----

2. Pasal 22 Peraturan Otoritas Jasa Keuangan -----
(POJK) Nomor 17/POJK.04/2020 tentang Transaksi
Material dan Perubahan Kegiatan Usaha, pada ---
Ayat (3) "Dalam RUPS sebagaimana pada ayat (1)
huruf a wajib terdapat mata acara khusus -----
mengenai pembahasan studi kelayakan tentang ---
perubahan Kegiatan Usaha Perusahaan Terbuka ---
Tersebut";-----

3. Surat Dewan Komisaris PT Semen Baturaja Tbk ---
Nomor S-01/DK-SB/I/2024 tanggal 5 (lima) -----
Januari 2024 (dua ribu dua puluh empat) -----
perihal Usulan Agenda RUPS Tahunan Tahun Buku -
2023 (dua ribu dua puluh tiga) PT Semen -----
Baturaja Tbk tentang Perubahan Anggaran Dasar -
Perusahaan;-----

4. Surat SIG kepada Dewan Komisaris PT Semen -----
Baturaja Tbk Nomor -----
002720/KU/SPE/50000793/2000/12.2023 tanggal 20
(dua puluh) Desember 2023 (dua ribu dua puluh -
tiga) perihal Instruksi sekaligus Persetujuan -
Pemegang Saham Seri B Terbanyak terkait -----
Implementasi Skema Royalti Anak Perusahaan ----

Pemilik Brand dengan SIG;-----

5. Pasal 25 Ayat (5) dan Pasal 28 Anggaran Dasar -
Perseroan.-----

Sebagaimana tindak lanjut dari persetujuan pada -
Mata Acara Kelima, maka Perseroan bermaksud -----
menyusun kembali Anggaran Dasar Perseroan dengan
melakukan penambahan KBLI 77400 pada pasal 3 ayat
(2). Selain itu, Perseroan berencana melakukan --
beberapa perubahan ketentuan pada anggaran dasar
sebagai penyesuaian atas peraturan perundang-----
undangan yang berlaku, serta adanya aspirasi dari
PT Semen Indonesia (Persero) Tbk selaku Pemegang
Saham Seri B Terbanyak Perseroan. Adapun rencana
perubahan anggaran dasar tersebut mencakup:-----

1. Pasal 3 Ayat (2) tentang Maksud dan Tujuan ----

Serta Kegiatan Usaha;-----

2. Pasal 12 Ayat (2) huruf b butir 2) dan 3) -----

tentang Tugas, Wewenang dan Kewajiban Direksi;

3. Pasal 18 Ayat (12) tentang Tahun Buku dan -----

Laporan Tahunan;-----

4. Pasal 21 tentang Rapat Umum Pemegang Saham ----

Tahunan.-----

Satu dan lain telah diuraikan lebih lanjut dalam
materi rapat yang telah diunggah di website -----
Perseroan dan tayangan pada layar.-----

Berdasarkan pemaparan yang telah disampaikan, ---
oleh Tuan MUHAMMAD SYAFITRI diusulkan kepada ----
Rapat untuk:-----

1. Menyetujui perubahan Anggaran Dasar Perseroan..

2. Menyetujui untuk menyusun kembali Anggaran Dasar sehubungan dengan perubahan tersebut.

3. Memberikan kuasa dan wewenang kepada Direksi Perseroan dengan hak substitusi untuk melakukan segala tindakan yang diperlukan berkaitan dengan keputusan mata acara Rapat, termasuk menyusun dan menyatakan kembali seluruh Anggaran Dasar dalam suatu Akta Notaris dan menyampaikan kepada instansi yang berwenang untuk mendapatkan persetujuan dan/atau penerimaan pemberitahuan perubahan Anggaran Dasar Perseroan, melakukan segala sesuatu yang dipandang perlu dan berguna untuk keperluan tersebut dengan tidak ada satu pun yang dikecualikan, termasuk untuk mengadakan penambahan dan/atau perubahan dalam perubahan Anggaran Dasar Perseroan tersebut jika hal tersebut dipersyaratkan oleh instansi yang berwenang.

4. Berkenaan dengan perubahan Anggaran Dasar tersebut, Direksi dan Dewan Komisaris diminta menjalankan tugas dan fungsinya dengan tuntas, cermat dan hati-hati untuk mengoptimalkan seluruh sumber daya yang dimiliki Perusahaan serta meningkatkan sinergi dan integrasi dalam rangka perbaikan dan peningkatan kinerja, kesehatan dan nilai Perusahaan.

Demikian telah disampaikan usulan Direksi untuk mendapat persetujuan dari para Pemegang Saham.

Selanjutnya oleh Tuan MUHAMMAD SYAFITRI -----
dikembalikan kepada Pimpinan Rapat.-----
Selanjutnya oleh Pimpinan Rapat dibuka kesempatan
kepada para pemegang saham untuk mengajukan -----
pertanyaan atau tanggapan terhadap hal-hal yang -
baru saja disampaikan oleh Direksi dan Dewan ----
Komisaris. -----
Kemudian oleh Pimpinan Rapat ditanyakan, apakah -
ada pemegang saham yang ingin mengajukan -----
pertanyaan atau tanggapan.-----
Untuk pemegang saham yang hadir secara elektronik
dipersilakan untuk menyampaikan pertanyaannya ---
melalui fitur chat pada aplikasi eASY.KSEI dan --
bagi pemegang saham yang hadir secara fisik -----
apabila ada, agar mengangkat tangan dan -----
selanjutnya petugas Perseroan membagikan lembar -
pertanyaan untuk diisi.-----
Oleh karena tidak ada yang mengajukan pertanyaan
atau tanggapan. Kemudian oleh Pimpinan Rapat ----
diminta kepada saya, Notaris membantu melakukan -
pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Keenam.--
Bagi pemegang saham yang hadir secara fisik -----
bilamana ada yang tidak setuju atau bersuara ----
abstain dipersilakan untuk mengangkat tangan dan
menyerahkan kartu suaranya kepada petugas. -----
Bagi pemegang saham yang telah menyampaikan -----
pilihan suara melalui e-Voting dari sistem KSEI -
telah diterima dan dicatat.-----
Oleh Pimpinan Rapat diminta kepada saya, Notaris

untuk menyampaikan hasil rekapitulasi pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Keenam. -----

Dilaporkan oleh saya, Notaris bahwa berdasarkan laporan dari BAE hasil pemungutan suara yang di dalamnya termasuk suara e-Voting dari sistem KSEI untuk Mata Acara Rapat Keenam, yaitu sebagai berikut: -----

- a. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 49.944.600 (empat puluh sembilan juta sembilan ratus empat puluh empat ribu enam ratus) saham atau merupakan 0,6601350% (nol koma enam enam nol satu tiga lima nol persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----
- b. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju yaitu sebanyak 100 (seratus) saham atau merupakan 0,0000013% (nol koma nol nol nol nol nol satu tiga persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----
- c. Pemegang saham atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.515.871.600 (tujuh miliar lima ratus lima belas juta delapan ratus tujuh puluh satu ribu enam ratus) saham atau merupakan 99,3398637% (sembilan puluh sembilan koma tiga tiga sembilan delapan enam tiga tujuh persen) dari total seluruh saham yang sah yang hadir dalam Rapat; -----

Sesuai dengan Pasal 25 ayat 10 Anggaran Dasar Perseroan, suara abstain dianggap memberikan suara yang sama dengan suara mayoritas pemegang saham yang mengeluarkan suara, sesuai dengan perhitungan sistem KSEI dan Biro Administrasi Efek, jumlah abstain ditambahkan kedalam suara setuju, dengan demikian suara setuju menjadi 7.565.816.200 (tujuh miliar lima ratus enam puluh lima juta delapan ratus enam belas ribu dua ratus) saham atau 99,9999987% (sembilan puluh sembilan koma sembilan sembilan sembilan sembilan sembilan delapan tujuh persen) dari jumlah suara yang dikeluarkan dalam Rapat.

Selanjutnya disampaikan oleh Pimpinan Rapat bahwa dengan demikian Rapat dengan suara terbanyak menyetujui usulan untuk Mata Acara Rapat Keenam.

MATA ACARA RAPAT KETUJUH :

Perubahan Susunan Pengurus Perseroan.

Oleh Pimpinan Rapat disampaikan bahwa Mata Acara Perubahan Susunan Pengurus Perseroan mengacu pada ketentuan-ketentuan sebagai berikut:

1. Pasal 8 dan 27 Peraturan Otoritas Jasa Keuangan (POJK) Nomor 33/POJK.04/2014 tentang Direksi dan Dewan Komisaris Emiten atau Perusahaan Publik;
2. Pasal 66, 69 dan 75 Peraturan Menteri BUMN Nomor PER-3/MBU/03/2023 tentang Organ dan Sumber Daya Manusia Badan Usaha Milik Negara;
3. Pasal 11 Ayat (3) dan Ayat (10), Pasal 14 Ayat

apakah ada pemegang saham yang ingin mengajukan pertanyaan atau tanggapan.-----

Untuk pemegang saham yang hadir secara elektronik dipersilakan untuk menyampaikan pertanyaannya --- melalui fitur chat pada aplikasi eASY.KSEI dan -- bagi pemegang saham yang hadir secara fisik ----- apabila ada, agar mengangkat tangan dan ----- selanjutnya petugas Perseroan dapat membagikan -- lembar pertanyaan untuk diisi.-----

Oleh karena tidak ada yang mengajukan pertanyaan maupun tanggapan. Kemudian oleh Pimpinan Rapat -- diminta kepada saya, Notaris membantu melakukan -- pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Ketujuh.--

Bagi pemegang saham yang hadir secara fisik ----- bilamana ada yang tidak setuju atau bersuara ---- abstain dipersilakan untuk mengangkat tangan dan menyerahkan kartu suaranya kepada petugas. Bagi -- pemegang saham yang telah menyampaikan pilihan -- suara melalui e-Voting dari sistem KSEI telah --- diterima dan dicatat.-----

Selanjutnya dipersilakan kepada saya, Notaris --- untuk menyampaikan hasil rekapitulasi pemungutan suara untuk Mata Acara Rapat Ketujuh. -----

Selanjutnya oleh saya, Notaris dilaporkan bahwa -- karena Mata Acara Ketujuh tidak ada perubahan --- susunan pengurus, maka Mata Acara Ketujuh tidak -- ada pengambilan keputusan dan pemungutan suara.--

Sehubungan seluruh Mata Acara Rapat telah selesai dibicarakan, maka disampaikan oleh Pimpinan Rapat

bahwa sesuai ketentuan, risalah Rapat yang dibuat oleh saya, Notaris akan disampaikan kepada OJK -- dan hasil keputusan Rapat akan diumumkan melalui website Bursa Efek Indonesia, eASY.KSEI dan ----- website Perseroan. -----

Selanjutnya Rapat ditutup oleh Pimpinan Rapat --- pada pukul 17.40 WIB (tujuh belas lewat empat --- puluh menit Waktu Indonesia Barat) dengan ucapan terima kasih atas dukungan para hadirin. -----

Dari Perseroan diserahkan kepada saya, Notaris, -- salinan cetakan data elektronik dari sistem ----- eASY.KSEI, yaitu: -----

- daftar pemegang saham yang hadir secara ----- elektronik; -----
- daftar pemegang saham yang memberikan kuasa -- secara elektronik; -----
- rekapitulasi kuorum kehadiran dan kuorum ----- keputusan; dan -----
- rekaman seluruh interaksi dalam RUPS secara --- elektronik; -----

yang semuanya dilekatkan pada minuta akta ini.----

Sesuai dengan Pasal 12 POJK Nomor 16/2020, KSEI -- sebagai Penyedia e-RUPS tetap bertanggung jawab -- untuk menyimpan semua data pelaksanaan Rapat ---- secara elektronik.-----

Maka saya, Notaris, membuat Berita Acara Rapat -- ini, untuk dipergunakan di mana perlu. -----

Para penghadap saya, Notaris, kenal. -----

-----DEMIKIANLAH AKTA INI-----

dibuat sebagai minuta dan dilangsungkan di -----
Jakarta Pusat, pada hari dan tanggal tersebut ---
dalam kepala akta ini dengan dihadiri oleh: -----
dalam kepala akta ini, dengan dihadiri oleh:-----

1. Nona NADINE PRASNYA PARAMITHA, Sarjana Hukum,
lahir di Jakarta, pada tanggal 9 (sembilan) -
Juli 1998 (seribu sembilan ratus sembilan ---
puluh delapan), Asisten Notaris, bertempat --
tinggal di Jakarta, Jalan Mesjid II Nomor 23,
Rukun Tetangga 008/Rukun Warga 001, Kelurahan
Kebon Baru, Kecamatan Tebet, Jakarta Selatan,
pemegang Kartu Tanda Penduduk dengan Nomor --
Induk Kependudukan (NIK) 3174014907981006; -
2. Tuan TRESTA VIANA DHIYA ULHAQ TAOFIK, Sarjana-
Hukum, lahir di Tasikmalaya, pada tanggal 23 -
(dua puluh tiga) Oktober 1999 (seribu -----
sembilan ratus sembilan puluh sembilan), ----
Asisten Notaris, bertempat tinggal di -----
Tasikmalaya, Jalan RAA Wiratanuningrat Nomor .
19, Rukun Tetangga 001/Rukun Warga 010, -----
Kelurahan Tawang Sari, Kecamatan Tawang, Kota -
Tasikmalaya, pemegang Kartu Tanda Penduduk --
dengan Nomor Induk Kependudukan (NIK) -----
3278032310990005, untuk sementara berada di -
Jakarta; -----

- keduanya yang saya, Notaris, kenal sebagai ----
saksi. -----

- Setelah akta ini dibacakan oleh saya, Notaris,

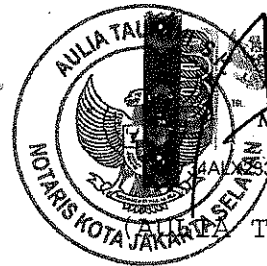
kepada saksi-saksi, maka akta ini ditandatangani oleh saksi-saksi dan saya, Notaris, sedangkan para penghadap telah meninggalkan ruang Rapat sebelum akta ini selesai oleh saya, Notaris persiapan.

Dilangsungkan tanpa perubahan.

- Minuta akta ini telah ditandatangani dengan sempurna.

- Diberikan untuk salinan yang sama bunyinya.

Notaris di Kota Jakarta Selatan,



METERAI
TEMPEL
44/253280332

(AULIA TAUFANI, S.H.)

Ref No. 049/10/24/GA/JRS

11 Oktober 2024/October 11, 2024

PT SEMEN BATURAJA TBK

Suherman Yahya
Direktur Utama

Jl Abikusno Cokrosuyoso Kertapati
Palembang - 30258

Dengan hormat,

Anda telah meminta Liana Ramon Xenia & Rekan ("LRX" atau "kami") untuk melakukan audit atas laporan keuangan konsolidasian PT SEMEN BATURAJA TBK dan entitas anak ("Perusahaan") yang terdiri dari laporan posisi keuangan konsolidasian tanggal 31 Desember 2024, serta laporan laba rugi dan penghasilan komprehensif lain konsolidasian, laporan perubahan ekuitas konsolidasian dan laporan arus kas konsolidasian untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan konsolidasian, termasuk informasi kebijakan akuntansi material.

Tujuan audit kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan konsolidasian secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia ("Standar Audit") akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan konsolidasian tersebut

Dear Sir,

You have requested Liana Ramon Xenia & Rekan ("LRX" or "we" or "us") to audit the consolidated financial statements of PT SEMEN BATURAJA TBK and its subsidiary(ies) (the "Company") which comprise the consolidated statement of financial position of the Company as of December 31, 2024, and the consolidated statement of profit or loss and other comprehensive income, consolidated statement of changes in equity and consolidated statement of cash flows for the year then ending, and notes to the consolidated financial statements, including material accounting policy information.

The objectives of our audit are to obtain reasonable assurance about whether the consolidated financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with Standards on Auditing established by the Indonesian Institute of Certified Public Accountants ("Standards on Auditing") will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these consolidated financial statements.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Liana Ramon Xenia & Rekan ("LRX") is a member (as such term is used in Regulation of the Ministry of Finance Number 185/PMK.01/2021 and Regulation of the Financial Services Authority Number 9 of 2023 (the "Relevant Law") of Deloitte Southeast Asia Limited ("DSEAL"). DSEAL is the registered Foreign Audit Organisation ("Organisasi Audit Asing" or "OAA") to LRX for the purposes of the Relevant Law.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Di samping jasa audit yang ditugaskan kepada kami berdasarkan surat perikatan ini, kami bersedia membantu Perusahaan atas hal-hal lain yang dapat timbul sepanjang tahun. Oleh karena itu, kami mempersilakan manajemen dan komite audit Perusahaan (“Komite Audit”) untuk menghubungi partner audit, atau menghubungi langsung *Managing Partner* kami, Liana Lim, kapan pun Anda yakin LRX dapat membantu Anda. Jasa tersebut mungkin akan memerlukan persetujuan dari Komite Audit Perusahaan sesuai dengan kebijakan dan prosedur persetujuan di depan.

Kami berkomitmen untuk memastikan bahwa kami memberikan jasa yang berkualitas tinggi. Apabila sewaktu-waktu Anda ingin berdiskusi dengan kami bagaimana kami dapat meningkatkan jasa kami kepada Anda atau apabila Anda merasa tidak puas dengan jasa yang Anda terima, Anda dapat menghubungi partner audit atau, apabila Anda memilih untuk membahas hal-hal tersebut dengan pihak lain dari LRX, Anda dapat menghubungi Liana Lim, yang merupakan *Managing Partner* kami. Informasi yang Anda berikan akan kami pertimbangkan dengan seksama dan kami akan menghubungi Anda untuk membahas dan menyelesaikannya sesegera mungkin.

Kami akan melaksanakan perikatan ini berdasarkan ketentuan dan syarat yang tercantum dalam surat ini.

AUDIT ATAS LAPORAN KEUANGAN KONSOLIDASIAN

Kami akan melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika yang relevan. Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan konsolidasian, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakannya basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal;

In addition to the audit service we are engaged to provide under this engagement letter, we would also be pleased to assist the Company on issues as they arise throughout the year. Hence, we hope that the the management and the audit committee of the Company (the “Audit Committee”) will contact the audit partner, or directly contact our *Managing Partner*, Liana Lim, whenever you believe LRX can be of assistance. This assistance may require approval by the Company’s Audit Committee in accordance with its preapproval policies and procedures.

We are committed to ensuring that we deliver high quality service. If at any time you would like to discuss with us how our service to you could be improved or if you are unsatisfied with the services you are receiving, please contact the audit partner or, if you would prefer to discuss these matters with someone else from LRX, you can contact Liana Lim, who is our *Managing Partner*. We shall carefully consider any matters that are brought to our attention in a timely manner and contact you to discuss and resolve the matter.

We will perform this engagement subject to the terms and conditions set forth herein.

AUDIT OF CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS

We will conduct our audit in accordance with Standards on Auditing. Those standards require that we comply with ethical requirements. As part of an audit in accordance with Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the consolidated financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control;

Liana Ramon Xenia & Rekan

- Memeroleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan. Namun, kami akan mengomunikasikan secara tertulis defisiensi signifikan pada pengendalian internal yang relevan dengan audit atas laporan keuangan konsolidasian yang telah kami identifikasi dalam pelaksanaan audit;
- Pemeriksaan atas dasar uji terhadap bukti yang mendukung angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan konsolidasian dan mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen;
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan konsolidasian atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha;
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan konsolidasian secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan konsolidasian tersebut mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar; dan
- Diskusi dengan manajemen terkait dokumen-dokumen yang disiapkan secara tahunan yang mengandung atau menyertai laporan keuangan konsolidasian dan laporan auditor (misalnya laporan tahunan). Dokumen-dokumen ini dianggap sebagai "Informasi Lain" dan kami akan membaca dan mempertimbangkan apakah terdapat inkonsistensi material antara Informasi Lain dengan laporan keuangan konsolidasian, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan pendapat atas Informasi Lain tersebut.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control. However, we will communicate to you in writing concerning any significant deficiencies in internal control relevant to the audit of the consolidated financial statements that we have identified during the audit;
- Examine on a test basis evidence supporting the amounts and disclosures in the consolidated financial statements and evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management;
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the consolidated financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern;
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the consolidated financial statements, including the disclosures, and whether the consolidated financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation; and
- Discuss with management what document(s) are prepared on an annual basis and contain or accompany the consolidated financial statements and the auditor's report thereon (e.g. annual report). These document(s) are considered as "Other Information" and we will read and consider whether there is a material inconsistency between the Other Information and the consolidated financial statements, but not for the purpose of expressing an opinion on the

Liana Ramon Xenia & Rekan

Namun, kami akan mengomunikasikan secara tertulis mengenai inkonsistensi material yang relevan dengan audit atas laporan keuangan konsolidasian yang telah kami identifikasi.

Oleh karena sifat pengujian dan adanya keterbatasan inheren lainnya dari suatu audit, bersama dengan keterbatasan inheren sistem akuntansi dan pengendalian internal, terdapat risiko yang tidak dapat dihindari atas kemungkinan tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material, meskipun audit telah direncanakan dan dilaksanakan berdasarkan Standar Audit. Selain itu, karena karakteristik dari penyimpangan, terutama yang melibatkan pemalsuan dan kolusi, audit yang telah dirancang dan dilaksanakan dengan baik mungkin tidak mendeteksi hal-hal tersebut.

Tujuan audit kami adalah untuk menyatakan opini apakah laporan keuangan konsolidasian Perusahaan disajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia. Opini yang akan kami berikan dan susunan kata di dalamnya tentunya akan tergantung pada fakta dan keadaan pada tanggal laporan kami. Apabila terdapat hal-hal yang menyebabkan kami tidak dapat menyelesaikan audit atau tidak dapat atau tidak memberikan opini, kami dapat menolak untuk memberi opini atau menolak menerbitkan laporan hasil perikatan ini. Jika kami tidak dapat menyelesaikan audit kami atau laporan audit perlu dimodifikasi, kami akan membahas hal-hal tersebut dengan manajemen Perusahaan dan Komite Audit.

TANGGUNG JAWAB MANAJEMEN DAN JIKA RELEVAN, KOMITE AUDIT ATAS LAPORAN KEUANGAN KONSOLIDASIAN

Audit kami akan dilaksanakan berdasarkan bahwa manajemen dan, jika relevan, Komite Audit mengakui dan memahami tanggung jawab:

- a. Penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan konsolidasian sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia;
- b. Pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan konsolidasian yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan;

Other Information. However, we will communicate to you in writing concerning any material inconsistency which is relevant to the audit of the consolidated financial statements that we have identified.

Because of the test nature and other inherent limitations of an audit, together with the inherent limitations of any accounting and internal control system, there is an unavoidable risk that some material misstatements may not be detected, even though the audit is properly planned and performed in accordance with Standards on Auditing. Additionally, because of the characteristics of irregularities, particularly those involving forgery and collusion, a properly designed and executed audit may not detect such items.

The objective of our audit is to express an opinion if the Company's consolidated financial statements present fairly, in all material respects, in conformity with Indonesian Financial Accounting Standards. Our ability to express an opinion, and the wording of our opinion, will, of course, be dependent on the facts and circumstances at the date of our report. If, for any reason, we are unable to complete the audit or are unable to form or have not formed an opinion, we may decline to express an opinion or decline to issue a report as a result of this engagement. If we are unable to complete our audit or if our audit report requires modification, the reasons thereof will be discussed with the Company's management and the Audit Committee.

MANAGEMENT AND WHERE APPROPRIATE, THE AUDIT COMMITTEE'S RESPONSIBILITIES FOR THE CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS

Our audit will be conducted on the basis that management and, where appropriate, the Audit Committee acknowledge and understand that they have responsibility:

- a. For the preparation and fair presentation of the consolidated financial statements in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards;
- b. For such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of consolidated financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error;

Liana Ramon Xenia & Rekan

- c. Menilai kemampuan Perusahaan untuk melanjutkan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sebagaimana berlaku, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha kecuali jika manajemen bermaksud untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasinya, atau tidak memiliki alternatif yang realistis untuk menggunakan basis tersebut;
 - d. Memberikan kepada kami:
 - i. Akses terhadap semua informasi yang dianggap relevan oleh manajemen dalam penyusunan laporan keuangan konsolidasian seperti catatan, dokumentasi, dan hal-hal lainnya;
 - ii. Informasi tambahan yang kami minta dari manajemen untuk keperluan audit; dan
 - iii. Akses tidak terbatas kepada individu-individu dalam Perusahaan yang kami anggap perlu untuk memperoleh bukti audit.; dan
 - e. Mengidentifikasi daftar dokumen-dokumen yang disiapkan secara tahunan yang mengandung atau menyertai laporan keuangan konsolidasian dan laporan auditor (misalnya laporan tahunan). Dokumen-dokumen ini dianggap sebagai Informasi Lain dan harus diberikan kepada kami secara tepat waktu, dan jika memungkinkan sebelum tanggal laporan auditor.
- c. For assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so;
 - d. To provide us with:
 - i. Access to all information of which management is aware that is relevant to the preparation of the consolidated financial statements such as records, documentation and other matters;
 - ii. Additional information that we may request from management for the purpose of the audit; and
 - iii. Unrestricted access to persons within the Company from whom we determine it necessary to obtain audit evidence.; and
 - e. To identify the list of document(s) that are prepared on an annual basis and contains or accompanies the consolidated financial statements and the auditor's report thereon (e.g. annual report). These document(s) are considered as Other Information and should be provided to us on a timely basis, and if possible prior to the date of the auditor's report.

Selain tanggung jawab yang disebutkan dalam paragraf sebelumnya, manajemen Perusahaan bertanggung jawab untuk memastikan bahwa draf laporan keuangan konsolidasian dan Informasi Lain yang menyertainya diberikan kepada kami secara tepat waktu agar memungkinkan kami untuk menyelesaikan audit sesuai dengan jadwal yang telah diajukan, menyesuaikan laporan keuangan konsolidasian untuk memperbaiki salah saji material, memastikan bahwa operasi Perusahaan dilakukan sesuai dengan hukum dan peraturan, pengembangan kebijakan dan prosedur untuk mencegah dan mendeteksi ketidakpatuhan, keakuratan secara keseluruhan laporan keuangan konsolidasian dan kesesuaiannya dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia dan untuk memberikan semua catatan keuangan dan informasi terkait kepada kami untuk audit kami. Manajemen Perusahaan juga bertanggung jawab untuk menginformasikan kepada kami fakta-fakta yang dapat mempengaruhi laporan keuangan konsolidasian, yang diketahui oleh manajemen selama periode dari tanggal laporan auditor sampai dengan tanggal laporan keuangan konsolidasian diterbitkan.

In addition to the responsibilities mentioned in the preceding paragraph, the management of the Company is responsible for ensuring that the draft consolidated financial statements and any accompanying Other Information are made available to us in time to allow us to complete the audit in accordance with the proposed timetable, adjusting the consolidated financial statements to correct material misstatements, ensuring that the Company's operations are conducted in accordance with laws and regulations, the development of policies and procedures to prevent and detect non-compliance, the overall accuracy of the consolidated financial statements and their conformity with the Indonesian Financial Accounting Standards and for making all financial records and related information available to us for our audit. The management of the Company is also responsible for informing us of facts that may affect the consolidated financial statements, of which management may become aware during the period from the date of the auditor's report to the date the consolidated financial statements are issued.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Surat Representasi Manajemen

Kami akan melakukan tanya jawab kepada manajemen Perusahaan mengenai representasi yang terkandung dalam laporan keuangan konsolidasian. Lebih lanjut, kami akan meminta kepada manajemen untuk memberikan kepada kami representasi tertulis Perusahaan sebagaimana yang diharuskan oleh Standar Audit. Sebagai bagian dari prosedur audit, kami akan meminta agar manajemen memberikan representasi tertulis yang menyatakan, antara lain:

- Pengakuan tanggung jawab manajemen atas penyusunan laporan keuangan konsolidasian dan untuk penyelenggaraan dan pemeliharaan pengendalian internal yang efektif atas pelaporan keuangan;
- Penegasan atas keyakinan manajemen bahwa dampak dari salah saji yang tidak dikoreksi dalam laporan keuangan konsolidasian yang kami temukan selama perikatan audit periode berjalan dan yang berkaitan dengan periode penyajian terakhir adalah tidak material, baik secara terpisah maupun agregat, terhadap laporan keuangan konsolidasian secara keseluruhan.

Kami akan meminta pula agar manajemen menegaskan representasi tertentu yang diberikan kepada kami selama audit kami. Tanggapan terhadap tanya jawab serta representasi tertulis dari manajemen yang diharuskan oleh Standar Audit merupakan bagian dari bukti audit yang akan diandalkan dalam memberikan opini atas laporan keuangan konsolidasian Perusahaan.

Kecurangan dan Kesalahan

Manajemen bertanggung jawab atas:

- Perancangan dan penyelenggaraan program dan pengendalian untuk mencegah dan mendeteksi kecurangan dan kesalahan;
- Memberitahu kami setiap kecurangan atau dugaan kecurangan yang berpengaruh terhadap Perusahaan yang melibatkan (a) manajemen, (b) karyawan yang mempunyai peran signifikan atas pengendalian internal, dan (c) pihak lain jika kecurangan tersebut mempunyai dampak yang material terhadap laporan keuangan konsolidasian;

Representation Letters

We will make specific inquiries of the Company's management about the representations embodied in the consolidated financial statements. Additionally, we will request that management provide to us the written representations the Company is required to provide to its independent auditors under the Standards on Auditing. As part of our audit procedures, we will request that management provide us with a representation letter that includes, among other things:

- Acknowledgment of management's responsibility for the preparation of the consolidated financial statements and for establishing and maintaining effective internal control over financial reporting;
- Affirmation of management's belief that the effects of any uncorrected consolidated financial statement misstatements aggregated by us during the current audit engagement and pertaining to the latest period presented are immaterial, both individually and in the aggregate, to the consolidated financial statements taken as a whole.

We will also request that management confirm certain representations made to us during our audit. The responses to those inquiries and related written representations of management required by the Standards on Auditing are part of the evidential matter that we will rely on as auditors in forming our opinion on the Company's consolidated financial statements.

Fraud and Error

Management is responsible for:

- Designing and implementing programs and controls to prevent and detect fraud and error;
- Informing us about all known or suspected fraud affecting the Company involving (a) management, (b) employees who have significant roles in internal control, and (c) others where the fraud could have a material effect on the consolidated financial statements;

Liana Ramon Xenia & Rekan

- Memberitahu kami jika berdasarkan pengetahuan manajemen, terdapat tuduhan kecurangan atau dugaan kecurangan yang berpengaruh terhadap Perusahaan yang dikomunikasikan oleh karyawan, mantan karyawan, analis, instansi pengawas, *short sellers*, atau pihak lainnya;
- Memberitahu kami penilaian manajemen terhadap risiko salah saji material atas laporan keuangan konsolidasian yang disebabkan oleh kecurangan.
- Informing us of its knowledge of any allegations of fraud or suspected fraud affecting the Company received in communications from employees, former employees, analysts, regulators, short sellers, or others;
- Informing us of its assessment of the risk that the consolidated financial statements may be materially misstated as a result of fraud.

Proses untuk Memperoleh Persetujuan Di depan atas Jasa yang Diberikan

Manajemen Perusahaan bertanggungjawab dalam proses koordinasi untuk memperoleh persetujuan di depan dari Komite Audit, jika diharuskan oleh peraturan independensi atau kebijakan Perusahaan, sesuai dengan proses perolehan persetujuan di depan dari Komite Audit atas jasa-jasa yang akan diberikan oleh LRX kepada Perusahaan.

Independensi Berkaitan dengan Kepentingan Keuangan, Pemberian Jasa Tertentu, dan Rekrutmen Personil

Sehubungan dengan perikatan ini, LRX dan manajemen dan Komite Audit akan mengambil peran tertentu dan bertanggungjawab dalam upaya untuk membantu LRX mempertahankan sikap independensi dan memastikan ketaatan terhadap peraturan-peraturan Otoritas Jasa Keuangan (OJK) atau peraturan perundang-undangan lainnya yang terkait dengan independensi. LRX akan berkomunikasi dengan para partner, *principal*, dan staf profesionalnya bahwa Perusahaan adalah klien audit. Manajemen Perusahaan akan memastikan bahwa Perusahaan beserta entitas anak dan entitas lainnya, bila ada, yang tergabung dalam laporan keuangan konsolidasian Perusahaan, memiliki dan menerapkan kebijakan dan prosedur untuk meyakinkan bahwa Perusahaan beserta entitas anak dan entitas lainnya tidak akan menugaskan LRX maupun menerima tawaran jasa LRX yang dapat mengganggu independensi LRX menurut peraturan independensi OJK atau peraturan independensi lain yang berlaku. Semua jasa potensial harus dibahas terlebih dulu dengan partner audit. Sebagai tambahan, manajemen Perusahaan harus segera memberitahu Komite Audit atas setiap pelanggaran atau potensi pelanggaran independensi yang dapat mempengaruhi pemberian jasa pada perikatan ini dan memastikan bahwa setiap persetujuan yang diperlukan dari Komite Audit untuk pemberian jasa-jasa lainnya oleh LRX sesuai dengan persyaratan-persyaratan independensi telah diperoleh sebelum dimulainya pemberian jasa tersebut.

Process for Obtaining Preapproval of Services

Management is responsible for the coordination of obtaining the preapproval of the Audit Committee, if required by applicable independence rules or policies of the Company, in accordance with the Audit Committee's preapproval process for any services to be provided by LRX to the Company.

Independence Matters Relating to Financial Interests, Providing Certain Services, and Hiring

In connection with our engagement, LRX and the management and the Audit Committee will assume certain roles and responsibilities in an effort to assist LRX in maintaining independence and ensuring compliance with the Indonesian Financial Service Authority (OJK) rules and regulations or other relevant laws and regulations. LRX will communicate to its partners, principals and professional employees that the Company is an audit client. The management of the Company will ensure that the Company, together with its subsidiaries and other entities, if any, that comprise the Company for purposes of the consolidated financial statements, has policies and procedures in place for the purpose of ensuring that neither the Company nor any such subsidiary or other entity will act to engage LRX or accept from LRX any service that would impair LRX's independence under OJK's independence rules and regulations or other applicable rules. All potential services are to be discussed with the audit partner. In addition, the management of the Company shall immediately inform the Audit Committee of any breaches or potential breaches of independence that may affect the service under this engagement and ensure that any approvals required from the Audit Committee for the provision of other services by LRX in compliance with independence requirements are obtained prior to our commencement of any such service.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Sehubungan dengan hal tersebut di atas, Perusahaan setuju untuk memberikan kepada LRX dan secara berkelanjutan memperbaharui informasi yang berkaitan dengan (1) nama afiliasi Perusahaan (misalnya entitas induk, entitas anak, investor atau entitas asosiasi) termasuk informasi mengenai hubungan pemilikan terhadap entitas-entitas tersebut, dan (2) surat efek ekuitas atau hutang yang diterbitkan oleh Perusahaan dan afiliasinya yang ditawarkan kepada investor individu (baik melalui pasar saham, obligasi, komoditas, transaksi berjangka atau pasar-pasar serupa lainnya, atau surat efek ekuitas, hutang atau penawaran surat berharga lainnya), termasuk identitas efek tersebut (seperti simbol ticker atau nomor CUSIP®, ISIN®, atau SEDOL®). Perusahaan setuju bahwa informasi tersebut dapat diperlakukan LRX sebagai informasi yang berada pada domain publik.

Manajemen akan berkordinasi dengan LRX untuk memastikan bahwa independensi LRX tidak terganggu dengan merekrut mantan partner atau partner, *principal*, atau staf profesional LRX untuk posisi-posisi tertentu. Manajemen Perusahaan akan memastikan bahwa Perusahaan beserta entitas anak dan entitas lainnya, bila ada, yang tergabung dalam laporan keuangan konsolidasian Perusahaan, memiliki dan menerapkan kebijakan dan prosedur yang bertujuan untuk meyakinkan bahwa independensi LRX tidak akan terganggu dengan merekrut mantan partner atau partner, *principal*, atau staf profesional LRX untuk bekerja dalam bidang akuntansi atau keuangan atau sebagai pengawas pelaporan keuangan yang dapat melanggar peraturan perundang-undangan lainnya yang terkait dengan independensi, termasuk peraturan independensi OJK. Setiap kesempatan kerja pada Perusahaan bagi mantan partner atau partner, *principal*, atau staf profesional LRX harus dibahas dengan partner audit sebelum adanya pembahasan penawaran kerja yang substantif dengan mantan partner atau partner, *principal*, atau staf profesional LRX, bila kesempatan kerja tersebut berkaitan dengan posisi sebagai (1) *chief executive officer*, direktur utama, *chief financial officer*, *chief operating officer*, penasihat umum, *chief accounting officer*, *controller*, direktur audit internal, direktur keuangan, bendahara atau posisi sejenisnya di Perusahaan atau entitas anak; (2) dewan direksi atau posisi manajemen sejenis atau dewan pengawas; (3) anggota komite audit; atau (4) pada posisi akuntansi atau posisi lainnya yang dapat melanggar peraturan perundang-undangan lainnya yang terkait dengan independensi, termasuk peraturan independensi OJK.

In connection with the foregoing, the Company agrees to furnish to LRX and keep LRX updated with respect to (1) a corporate tree that identifies the legal names of the Company's affiliates (e.g., parents, subsidiaries, investors or associated entities), together with the ownership relationship among such entities, and (2) any equity or debt securities of the Company and its affiliates that are available to individual investors (whether through stock, bond, commodity, futures or similar markets, or equity, debt or any other securities offerings), together with related securities identification information (e.g., ticker symbols or CUSIP®, ISIN®, or SEDOL® numbers). The Company acknowledges and consents that such information may be treated by LRX as being in the public domain.

Management will coordinate with LRX to ensure that LRX's independence is not impaired by hiring former or current LRX partners, principals, or professional employees for certain positions. Management of the Company will ensure that the Company, together with its subsidiaries and other entities, if any, that comprise the Company for purposes of the consolidated financial statements, also has policies and procedures in place for purposes of ensuring that LRX's independence will not be impaired by hiring a former or current LRX partner, principal, or professional employee in an accounting role or financial reporting oversight role that would cause a violation of relevant laws and regulations, including OJK's independence rules and regulations. Any employment opportunities with the Company for a former or current LRX partner, principal, or professional employee should be discussed with the audit partner before entering into substantive employment conversations with the former or current LRX partner, principal, or professional employee, if such opportunity relates to serving: (1) as chief executive officer, president, chief financial officer, chief operating officer, general counsel, chief accounting officer, controller, director of internal audit, director of financial reporting, treasurer or any equivalent position for the Company or in a comparable position at a significant subsidiary of the Company; (2) on the Company's board of directors or similar management or governing body; (3) as a member of the Audit Committee; or (4) in an accounting role or any other position that would cause a violation of relevant laws and regulations, including the OJK's independence rules and regulations.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Untuk keperluan ketiga paragraf di atas, "LRX" dimaksud adalah Liana Ramon Xenia & Rekan, Deloitte Southeast Asia Ltd dan afiliasinya, Deloitte Asia Pacific Limited dan afiliasinya, Deloitte Touche Tohmatsu Limited dan para anggotanya; serta dalam semua hal, setiap penerus atau pihak yang ditugaskan.

KOMUNIKASI AUDIT

Komunikasi Independensi dengan Komite Audit

Sesuai dengan Standar Audit, kami akan mengkomunikasikan secara tertulis kepada Komite Audit, seluruh hubungan antara LRX dengan Perusahaan dan entitas afiliasinya, yang menurut pertimbangan profesional kami mungkin dapat mempengaruhi independensi kami dan memberikan konfirmasi kepada Komite Audit dalam komunikasi tersebut apakah, berdasarkan pertimbangan profesional kami, kami independen terhadap Perusahaan sesuai dengan peraturan dan ketentuan OJK atau peraturan independensi lainnya yang berlaku.

Kode Etik Profesi Akuntan ("Kode Etik") yang ditetapkan oleh International Ethics Standards Board for Accountants ("IESBA") mengharuskan kami untuk melaporkan kepada Komite Audit bila kami mengidentifikasi pelanggaran terhadap Kode Etik atau pelanggaran atas peraturan atau ketentuan hukum dan profesi yang berkaitan dengan independensi. Komunikasi dengan Komite Audit akan kami lakukan sesegera mungkin jika kami mengidentifikasi pelanggaran yang signifikan, dan kecuali ditentukan lain oleh Komite Audit, komunikasi untuk pelanggaran yang kurang signifikan kepada Komite Audit akan kami lakukan setengah tahun sekali.

Kesepakatan ini akan menjadi efektif sampai surat perikatan berikutnya.

Untuk keperluan paragraf sehubungan dengan Komunikasi Independensi dengan Komite Audit di atas, "LRX" dimaksud adalah Liana Ramon Xenia & Rekan, Deloitte Southeast Asia Ltd dan afiliasinya, Deloitte Asia Pacific Limited dan afiliasinya, Deloitte Touche Tohmatsu Limited dan para anggotanya; serta dalam semua hal, setiap penerus atau pihak yang ditugaskan.

For purposes of the preceding three paragraphs, "LRX" shall mean Liana Ramon Xenia & Rekan, Deloitte Southeast Asia Ltd and its affiliates, Deloitte Asia Pacific Limited and its affiliates, Deloitte Touche Tohmatsu Limited and its member firms; and, in all cases any successor or assignee.

AUDIT COMMUNICATIONS

Independence Communications with the Audit Committee

In accordance with the Standards on Auditing, we will disclose to the Audit Committee, in writing, all relationships between LRX and the Company and its related entities, that in our professional judgment may reasonably be thought to bear on our independence and confirm to the Audit Committee in such communication whether, in our professional judgment, we are independent of the Company within the meaning of OJK's rules and regulations and other applicable independence rules.

The Code of Ethics for Professional Accountants ("The Code") issued by the International Ethics Standards Board for Accountants ("IESBA") requires that we inform the Audit Committee whenever a breach of the Code or Regulatory, Statutory or Professional independence requirement applicable to this audit engagement is identified. The communication to the Audit Committee for significant breaches shall take place as soon as possible upon identification by us and, unless the Audit Committee has specified otherwise, communication for insignificant breaches shall be made to the Audit Committee on half - yearly basis.

This agreement will be effective until the next engagement letter.

For purposes of the preceding paragraphs related to Independence Communications with the Audit Committee, "LRX" shall mean Liana Ramon Xenia & Rekan, Deloitte Southeast Asia Ltd and its affiliates, Deloitte Asia Pacific Limited and its affiliates, Deloitte Touche Tohmatsu Limited and its member firms; and, in all cases any successor or assignee.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Hal-hal Signifikan

Kami bertanggung jawab untuk melaporkan hal-hal signifikan, sebagaimana diatur oleh Standar Audit, sehubungan dengan audit yang, menurut pendapat profesional kami, berkaitan dengan tanggung jawab dari Komite Audit dalam mengawasi proses pelaporan keuangan.

Kecurangan dan Tindakan Pelanggaran Hukum

Kami akan melaporkan langsung kepada Komite Audit tentang setiap kecurangan yang kami ketahui yang melibatkan manajemen senior dan setiap kecurangan (baik yang dilakukan oleh manajemen senior atau karyawan lain) yang kami ketahui yang menyebabkan salah saji material dalam laporan keuangan konsolidasian. Kami akan melaporkan kepada manajemen senior tentang setiap kecurangan yang dilakukan oleh karyawan tingkat bawah yang kami ketahui yang tidak menyebabkan salah saji material pada laporan keuangan konsolidasian; namun kami tidak akan melaporkan hal tersebut kepada Komite Audit kecuali dikehendaki oleh Komite Audit.

Kami akan menginformasikan kepada tingkatan manajemen yang sesuai di dalam Perusahaan dan memastikan bahwa Komite Audit mendapat informasi yang memadai berkaitan dengan adanya unsur tindakan pelanggaran hukum yang terdeteksi atau mendapat perhatian kami selama audit, kecuali jika unsur tindakan pelanggaran hukum tersebut tidak signifikan.

Masalah Pengendalian Internal

Kami akan melaporkan, secara tertulis, kepada Komite Audit dan manajemen Perusahaan semua defisiensi signifikan dan kelemahan material yang teridentifikasi selama audit. Kami juga akan mengkomunikasikan defisiensi lain dalam pengendalian internal yang teridentifikasi selama audit yang belum dikomunikasikan pihak lain kepada manajemen, yang menurut pertimbangan profesional kami cukup penting untuk mendapat perhatian manajemen. Apabila kami mengetahui ketidakefektifan atas pengawasan terhadap pelaporan keuangan eksternal dan pengendalian internal atas pelaporan keuangan, kami akan mengkomunikasikan informasi tersebut secara tertulis kepada dewan komisaris.

Significant Matters

We are responsible for communicating significant matters, as required by Standards on Auditing, related to the audit that are, in our professional judgment, relevant to the responsibilities of the Audit Committee in overseeing the financial reporting process.

Fraud And Illegal Acts

We will report directly to the Audit Committee any fraud of which we become aware that involves senior management, and any fraud (whether caused by senior management or other employees) of which we become aware that causes a material misstatement of the consolidated financial statements. We will report to senior management any fraud perpetrated by lower-level employees of which we become aware that does not cause a material misstatement of the consolidated financial statements; however, we will not report such matters directly to the Audit Committee, unless otherwise directed by the Audit Committee.

We will inform the appropriate level of management of the Company and determine that the Audit Committee is adequately informed with respect to illegal acts that have been detected or have otherwise come to our attention in the course of our audit, unless the illegal act is clearly inconsequential.

Internal Control Matters

We will communicate, in writing, to the Audit Committee and the Company's management all significant deficiencies and material weaknesses identified during the audit. We will also communicate other deficiencies in internal control identified during the audit that have not been communicated to management by other parties and that, in the auditor's professional judgment, are of sufficient importance to merit management's attention. If we become aware that the oversight of the Company's external financial reporting and internal control over financial reporting is ineffective, we will communicate that information in writing to the board of commissioners.

Liana Ramon Xenia & Rekan

JANGKA WAKTU PELAKSANAAN PEKERJAAN

Jadwal pelaksanaan pekerjaan terhitung sejak tanggal surat perikatan ini ditandatangani sampai dengan 29 April 2025 dan Laporan harus sudah ditandatangani pada minggu ke-3 (ketiga) bulan Februari 2025.

KOORDINASI AUDIT

Bantuan yang akan disediakan oleh personil Perusahaan, termasuk pembuatan daftar dan analisa akun-akun, akan dituangkan dalam surat terpisah yang akan kami berikan sebelum audit dimulai. Ketepatan waktu penyiapan dan penyelesaian data oleh personil Perusahaan akan membantu kami dalam menyelesaikan audit sesuai dengan jadwal yang ditetapkan. Kami akan memberitahukan kepada Perusahaan dengan segera jika kami menemukan adanya keadaan yang dapat berdampak signifikan terhadap jadwal penyelesaian audit.

BENTUK LAPORAN

Kami akan menyerahkan laporan audit dalam bahasa Indonesia dan bahasa Inggris sebanyak dua puluh (20) eksemplar. Biaya sebesar Rp 1.500.000 (Satu Juta Lima Ratus Ribu Rupiah per eksemplar akan kami kenakan untuk setiap tambahan salinan atas laporan kami.

HONORARIUM

Honorarium kami untuk perikatan ini adalah Rp 700.000.000 (Tujuh Ratus Juta Rupiah), yang pembayarannya akan dilakukan sebagai berikut:

- setelah <i>Kick off Meeting</i>	20%
- setelah penyelesaian audit interm	30%
- setelah penyelesaian hard closed dan	30%
. setelah laporan final diterima	20%

Tagihan akan dikirim sesuai dengan jadwal di atas dan pembayaran akan jatuh tempo dalam 90 hari sejak dokumen diterima secara lengkap dan benar oleh bagian keuangan Perusahaan.

Honorarium atas jasa kami akan dikenakan Pajak Pertambahan Nilai (PPN) sesuai dengan Undang-Undang dan peraturan PPN Indonesia yang berlaku. Perusahaan juga wajib memotong dan membayar kepada Kas Negara sesuai dengan peraturan pajak penghasilan (PPH Pasal 23)

PERIOD OF ASSIGNMENT

Assignment started from the date this engagement letter was signed until April 29, 2025 and the report must be signed in the 3rd (third) week of February 2025.

COORDINATION OF THE AUDIT

Assistance to be supplied by your personnel, including preparation of schedules and analyses of accounts, will be discussed in a separate letter which will be provided to you before the commencement of the audit. Timely preparation and completion of the Company's work will facilitate the completion of our audit by the targeted completion dates. We will notify you promptly of any circumstances we encounter that could significantly change the targeted completion dates.

FORM OF REPORT

We will submit twenty (20) copies of audit report in Indonesian and English language. We will charge Rp 1,500,000 (One Million and Five Hundred Thousand Rupiah for each additional copy of the report.

FEE

Our fee for this engagement will be IDR 700,000,000 (Seven Hundred Million Rupiah), which will be billed as follows:

- upon kickoff meeting
- upon completion of interim audit
. upon completion of hardclose audit, and
- upon acceptance of final report

Invoices will be sent according to the above schedule and payments are due 90 days from the date of when the correct and completed document are received by the Company.

Our fees are subject to Value Added Tax ("VAT") in accordance with the applicable Indonesia VAT Law and regulations. The Company also must withhold and pay to the State Treasury in accordance with income tax regulation (PPH Article 23).

Liana Ramon Xenia & Rekan

Apabila terjadi keadaan tertentu selama pelaksanaan perikatan ini, estimasi honorarium kami mungkin dapat terpengaruhi secara signifikan sehingga mungkin memerlukan tambahan honorarium. Dalam hal tersebut, kami akan memberitahu kepada Perusahaan dengan segera tentang keadaan yang dapat mempengaruhi estimasi honorarium kami secara signifikan dan mendiskusikan dengan Anda hal terkait tambahan honorarium yang mungkin diperlukan.

Setiap tambahan jasa di luar lingkup pekerjaan yang tercantum dalam surat ini akan dilakukan berdasarkan kesepakatan bersama antara Perusahaan dan LRX pada saat LRX ditugaskan untuk melaksanakan jasa dan akan dijabarkan dalam surat perikatan terpisah.

Sesuai dengan ketentuan di dalam Handbook of the International Code of Ethics for Professional Accountants ("Kode Etik IESBA") dimana, kami, sebagai akuntan publik harus memperhatikan ketentuan tersebut, manajemen memahami, mengakui dan menyetujui bahwa, sebagai bagian dari transparansi informasi terkait honorarium klien audit yang merupakan entitas dengan kepentingan publik, kami diwajibkan untuk mengungkapkan kepada publik honorarium jasa audit dan non-audit yang dibayarkan dan/atau terhutang kepada Liana Ramon Xenia & Rekan dan Jaringan Deloitte lainnya ketika informasi tersebut belum diungkapkan oleh Anda.

PENCANTUMAN LAPORAN LRX ATAU PENGACUAN LRX PADA DOKUMEN LAIN ATAU SITUS ELEKTRONIK

Apabila Perusahaan bermaksud menerbitkan atau mereproduksi laporan kami atas laporan keuangan konsolidasian Perusahaan dalam dokumen apapun, atau membuat acuan kepada LRX dalam dokumen yang mengandung informasi selain informasi yang terdapat dalam laporan keuangan konsolidasian yang diaudit (misalnya dalam penyampaian berkala kepada instansi pengawas, dalam dokumen penawaran utang atau ekuitas, atau pada *private placement memorandum*), yang mengaitkan LRX dengan dokumen tersebut, maka Perusahaan setuju bahwa manajemen akan memberikan draf dokumen tersebut kepada LRX untuk dibaca serta mendapatkan persetujuan dari kami untuk mencantumkan atau mencakupkan melalui rujukan atas laporan kami, atau membuat acuan kepada LRX dalam dokumen tersebut sebelum dokumen tersebut dicetak dan diterbitkan. Mencantumkan atau mencakupkan melalui rujukan atas laporan kami dalam dokumen sejenis itu merupakan penerbitan kembali laporan kami. Perusahaan juga setuju bahwa manajemen akan memberitahukan kepada kami dan mendapatkan persetujuan kami sebelum mencantumkan laporan kami pada situs elektronik.

To the extent that certain circumstances arise during this engagement, our fee estimate also may be significantly affected and additional fees may be necessary. We will notify you promptly of any circumstances we encounter that could significantly affect our estimate fee and discuss with you any additional fees, as necessary.

Additional services provided beyond the scope of services described herein would be subject to the mutual agreement of the Company and LRX at such time as LRX is engaged to perform the services and would be described in a separate engagement letter.

Pursuant to the requirements in the Handbook of the International Code of Ethics for Professional Accountants ("IESBA Code of Ethics") in which, we, as public accountants must also observe, the management understands, acknowledges and consents that, as part of transparency of information regarding fees for audit clients that are Public Interest Entities, we are required to publicly disclose audit and non-audit services fees which are paid and/or payable to Liana Ramon Xenia & Rekan and other Deloitte Network when such information is not already disclosed by you.

INCLUSION OF LRX REPORTS OR REFERENCES TO LRX IN OTHER DOCUMENTS OR ELECTRONIC SITES

If the Company intends to publish or otherwise reproduce in any document our report on the Company's consolidated financial statements, or otherwise make reference to LRX in a document that contains other information in addition to the audited consolidated financial statements (e.g., in a periodic filing with a regulator, in a debt or equity offering circular, or in a private placement memorandum), thereby associating LRX with such document, the Company agrees that its management will provide LRX with a draft of the document to read and obtain our approval for the inclusion or incorporation by reference of our report, or the reference to LRX, in such document before the document is printed and distributed. The inclusion or incorporation by reference of our report in any such document would constitute the reissuance of our report. The Company also agrees that its management will notify us and obtain our approval prior to including our report on an electronic site.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Perikatan kami untuk melaksanakan jasa yang tercantum pada surat ini bukan merupakan persetujuan kami untuk dikaitkan dengan dokumen apapun yang diterbitkan atau diproduksi oleh atau atas nama Perusahaan. Setiap permohonan dari Perusahaan untuk menerbitkan kembali laporan kami atau untuk mendapat persetujuan dari kami untuk mencantumkan atau mencakupkan melalui rujukan atas laporan kami dalam dokumen penawaran atau dokumen lain, atau untuk mencantumkan laporan kami pada situs elektronik, akan kami pertimbangkan berdasarkan fakta dan keadaan yang ada pada saat permohonan tersebut. Honorarium yang tercantum pada surat ini tidak mencakup jasa lain yang diperlukan berkaitan dengan permohonan tersebut; honorarium atas jasa tersebut (dan ruang lingkupnya) akan didasarkan pada kesepakatan bersama Perusahaan dan LRX pada saat LRX ditugaskan untuk melaksanakan jasa tersebut, serta akan dituangkan dalam surat perikatan terpisah.

Apabila Perusahaan menerima surat dari OJK atau stafnya untuk meminta informasi atau komunikasi lainnya, Perusahaan setuju bahwa manajemen akan memberitahukan kepada kami sesegera mungkin hal tersebut serta memberikan salinan surat permintaan informasi atau komunikasi tersebut kepada kami. Sebelum memberi tanggapan kepada OJK atau stafnya yang merujuk ke LRX, jasa-jasa yang diberikan oleh LRX atau laporan apapun yang dikeluarkan oleh LRX, Perusahaan setuju bahwa manajemen akan memberikan kepada kami *draf* rancangan tanggapan atau komunikasi tertulis dan mengizinkan kami untuk menelaah serta memberi komentar atas ketepatan merujuk nama kami dalam tanggapan tersebut dalam jangka waktu yang memadai.

SYARAT DAN KETENTUAN LAIN

Penyampaian Informasi kepada dan Komunikasi dengan Otoritas Jasa Keuangan

Mengacu kepada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 9 Tahun 2023 tanggal 11 Juli 2023, tentang Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan dan Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 18/SEOJK.03/2023 tanggal 6 November 2023, tentang Tata Cara Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan, dengan disetujuinya surat perikatan ini, maka manajemen Perusahaan memberi izin kepada kami untuk berkomunikasi dengan Otoritas Jasa Keuangan sehubungan dengan audit atas laporan keuangan konsolidasian Perusahaan dan entitas anak pada tanggal dan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2024 dan informasi lain yang diminta oleh Otoritas Jasa Keuangan meskipun surat perikatan ini telah berakhir.

Our engagement to perform the services described herein does not constitute our agreement to be associated with any such documents published or reproduced by or on behalf of the Company. Any request by the Company to reissue our report, to consent to its inclusion or incorporation by reference in an offering or other document, or to agree to its inclusion on an electronic site will be considered based on the facts and circumstances existing at the time of such request. The fees outlined herein do not include any services that would need to be performed in connection with any such request; fees for such services (and their scope) would be subject to the mutual agreement of the Company and LRX at such time as LRX is engaged to perform the services and would be described in a separate engagement letter.

If the Company receives any request for information or any other communication from OJK or its staff, the Company agrees that its management will notify us promptly of such request or communication and will provide us promptly with copies of all such requests or communications. Prior to sending any response or other written communication to OJK, or its staff, that references to LRX, services provided by LRX, or any report issued by LRX, the Company agrees that its management will provide us with such proposed response or written communication and allow us a reasonable amount of time to review such proposed response or written communication and comment on the accuracy of such references.

OTHER TERMS & CONDITIONS

Dissemination Information to and Communication with the Financial Services Authority

By reference to Financial Services Authority Regulation No 9 Year 2023 dated July 11, 2023, concerning The Use of Public Accountant and Public Accounting Firm in Financial Services Activities and Financial Services Authority Circular Letter No 18/SEOJK.03/2023 dated November 6, 2023, concerning The Procedures for Using Public Accountant and Public Accounting Firm in Financial Services Activities, with the approval of this engagement letter, the Company's management granted the permission for us to communicate with the Financial Services Authority with respect to an audit of the Company and its subsidiary(ies)'s consolidated financial statements as at and for the year ended December 31, 2024 and other information requested by the Financial Services Authority even though this engagement letter has been expired.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Pembatasan Tanggungjawab dan Ganti Rugi

Perusahaan setuju bahwa LRX dan personilnya tidak akan bertanggungjawab kepada Perusahaan atas suatu tuntutan, kewajiban, atau biaya-biaya berkaitan dengan perikatan ini ("Tuntutan") untuk jumlah keseluruhan yang melebihi biaya yang dibayar oleh Perusahaan kepada LRX sehubungan dengan perikatan ini. Dalam hal apapun LRX dan personilnya tidak akan bertanggung jawab untuk kehilangan, kerugian, ongkos atau biaya konsekuensial, khusus, tidak langsung, insidental, punitive atau exemplary berhubungan dengan perikatan ini.

Perusahaan setuju untuk membebaskan dan mengganti rugi kepada LRX dan personilnya terhadap segala Tuntutan terkait dengan jasa kami berdasarkan surat perikatan ini yang diakibatkan oleh kesalahan pernyataan manajemen Perusahaan.

Perusahaan setuju untuk mengganti rugi dan membebaskan LRX dan setiap Entitas Deloitte lainnya terhadap segala Tuntutan pihak ketiga yang timbul dari penyediaan jasa berdasarkan perikatan ini.

Ketentuan-ketentuan pada pasal ini berlaku sepenuhnya menurut hukum, baik berdasarkan kontrak, perundang-undangan, perbuatan melawan hukum (seperti kelalaian), atau karena sebab lainnya. Dalam keadaan dimana seluruh atau sebagian dari ketentuan pasal ini ditentukan secara berkekuatan hukum menjadi tidak tersedia, jumlah seluruh kewajiban LRX atas segala Tuntutan tidak akan melebihi jumlah yang sebanding dengan tingkat kesalahan relatif dari perbuatan LRX dari seluruh perbuatan lainnya yang menimbulkan Tuntutan tersebut.

Kerahasiaan

LRX akan menjaga kerahasiaan informasi yang diperoleh dari Perusahaan atau atas nama Perusahaan dalam melaksanakan jasa sesuai dengan ketentuan Kode Etik dan Perilaku Profesional, serta Kode Etik IAPI/IFAC mengenai Kerahasiaan dan data pribadi sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku ("Informasi Rahasia").

Limitation of Liability and Indemnification

The Company agrees that LRX and its personnel will not be liable to the Company for any claims, liabilities, or expenses relating to this engagement ("Claims") for an aggregate amount in excess of the fees paid by the Company to LRX pursuant to this engagement. In no event will LRX or its personnel be liable for consequential, special, indirect, incidental, punitive or exemplary loss, damage, or expense relating to this engagement.

The Company agrees to release and indemnify LRX and its personnel from all Claims relating to our services under this engagement letter attributable to any misrepresentation by management.

The Company agrees to indemnify and hold harmless LRX and any other Deloitte Entity from all third party Claims arising from the provision of the Services herein.

The provisions of this clause will apply to the fullest extent of the law, whether in contract, statute, tort (such as negligence), or otherwise. In circumstances where all or any portion of the provisions of this clause are finally judicially determined to be unavailable, LRX's aggregate liability for any Claim shall not exceed an amount that is proportional to the relative fault that LRX's conduct bears to all other conduct giving rise to such Claim.

Confidentiality

LRX will maintain confidentiality of information acquired from the Company or on Company's behalf in the course of the performance of the services pursuant to the provisions of the Code of Professional Conduct and Ethics, and the IAPI/IFAC Code of Ethics on Confidentiality and personal data pursuant to applicable law ("Confidential Information").

Liana Ramon Xenia & Rekan

LRX tidak akan mengungkapkan Informasi Rahasia tersebut kepada pihak ketiga tanpa persetujuan Perusahaan. Terlepas dari pernyataan di atas dan kecuali jika tidak diperkenankan oleh undang-undang yang berlaku, setiap pihak dengan ini menyetujui bahwa LRX dapat mengungkapkan Informasi Rahasia dan/atau data pribadi yang berhubungan atau sebagai hasil dari perikatan ini, baik secara langsung maupun tidak langsung, kepada setiap personil LRX atau afiliasinya dan subkontraktor yang bertanggung jawab atas penyediaan jasa berdasarkan surat ini, untuk keperluan manajemen kode etik, ketaatan, risiko, atau penegakan disiplin, untuk keperluan *conflict check*, akuntansi keuangan untuk pemenuhan ketentuan hukum dan profesi, serta kepada setiap penjamin dan penasihat hukumnya dengan tujuan untuk menyelesaikan setiap sengketa yang disebabkan oleh perikatan atau jasa yang diberikan, dimana setiap personil LRX atau afiliasinya dan subkontraktor tersebut memenuhi kepatuhan terhadap kewajiban kerahasiaan seperti yang telah ditentukan di atas.

Kewajiban kerahasiaan ini tidak berlaku apabila Informasi Rahasia (A) telah atau menjadi tersedia bagi publik (termasuk tanpa batasan, setiap informasi yang disampaikan kepada badan pemerintah dan tersedia bagi publik) selain yang disebabkan oleh wanprestasi yang dilakukan oleh LRX, (B) menjadi tersedia kepada Entitas Deloitte manapun dalam kondisi non-rahasia dari sumber selain Perusahaan, yang diyakini LRX tidak dilarang untuk mengungkapkan informasi tersebut kepada LRX dengan mematuhi ketentuan kerahasiaan Perusahaan, atau (C) telah diketahui oleh Entitas Deloitte manapun sebelum diterima dari Perusahaan tanpa kewajiban kerahasiaan, atau terhadap informasi yang dikembangkan oleh Entitas Deloitte manapun secara independen tanpa menggunakan Informasi Rahasia yang diungkapkan oleh Perusahaan.

Anti-Penyuapan dan Korupsi

LRX memahami bahwa Perusahaan mungkin harus tunduk pada undang-undang yang melarang penyuapan dan/atau pemberian sesuatu yang berharga kepada pejabat pemerintah dengan maksud untuk mempengaruhi tindakan pejabat tersebut untuk kepentingan Perusahaan. LRX mungkin harus tunduk pada undang-undang serupa dan kode etik profesi dan memiliki kebijakan serta prosedur internal yang melarang perilaku ilegal atau tidak etis. Dalam memberikan Jasa, LRX tidak akan menawarkan, menjanjikan, ataupun memberikan keuntungan finansial atau kenikmatan lainnya, termasuk namun tidak terbatas pada hadiah, keramah-tamahan atau hiburan, kepada pihak lain dengan maksud untuk mempengaruhi pihak tersebut agar berbuat sesuatu yang tidak seharusnya ataupun memberi imbalan atas perbuatan yang tidak seharusnya untuk kepentingan Perusahaan.

LRX shall not disclose such Confidential Information to any third party without the Company's consent. Notwithstanding the aforesaid and unless prohibited by applicable law, it is hereby agreed between parties that LRX may disclose any Confidential Information and/or personal data relating to or as a result of this engagement, whether directly or indirectly, to any personnel of LRX or its affiliates and sub-contractors who are responsible for the provision of the services herein, any ethics, compliance, risk or disciplinary management purposes, to enable conflict checks, financial accounting purposes and for regulatory and professional requirements, its insurers and legal advisers for the purpose of resolving any disputes arising out of or in any way in connection with the engagement or the services, subject to the compliance of the confidentiality obligations as set out herein by such personnel, affiliates and subcontractors.

The obligation of confidentiality shall not apply to the extent such Confidential Information (A) is or becomes publicly available (including, without limitation, any information filed with any governmental agency and available to the public) other than as the result of the default of LRX, (B) becomes available to any Deloitte Entity on a non-confidential basis from a source other than the Company which LRX believes is not prohibited from disclosing such information to LRX by an obligation of confidentiality to the Company, or (C) is known by any Deloitte Entity prior to receipt from the Company without any obligation of confidentiality, or to any information which is developed by any Deloitte Entity independently of Confidential Information disclosed by the Company.

Anti-Bribery and Corruption

LRX understands that the Company may be subject to laws that prohibit bribery and/or providing anything of value to government officials with the intent to influence that person's actions in respect of the Company. LRX may be subject to similar laws and codes of professional conduct and has its own internal policies and procedures which prohibit illegal or unethical behaviors. In providing the Services, LRX undertakes not to offer, promise or give financial or other advantage, including but not limited to gifts, hospitality or entertainment, to another person with the intention of inducing a person to perform improperly or to reward improper behavior for the benefit of the Company.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Perlindungan Data

Masing-masing pihak harus mematuhi kewajibannya sesuai dengan peraturan perundang-undangan perlindungan data yang berlaku terkait dengan perikatan dan jasa yang diberikan pada saat pengumpulan, pengaksesan, penyimpanan, pengolahan, penggunaan dan/atau pemindahan data (termasuk namun tidak terbatas pada setiap informasi rahasia atau data pribadi) yang tunduk pada undang-undang perlindungan data.

Perusahaan menyatakan dan mengkonfirmasi bahwa telah memperoleh seluruh otorisasi yang diperlukan secara hukum untuk mentransfer segala informasi dan data pribadi kepada LRX dan, kecuali jika tidak diperkenankan oleh undang-undang yang berlaku, Perusahaan setuju bahwa LRX dapat menggunakan Entitas Deloitte lain dan pihak ketiga (secara bersama disebut "Penerima"), di manapun lokasinya, untuk menyimpan dan mengolah setiap informasi yang diterima dari Perusahaan atau agennya; dengan ketentuan bahwa Penerima tersebut juga terikat dengan kewajiban kerahasiaan yang sama seperti yang tercantum pada perikatan ini.

Komunikasi Elektronik

Dipahami bahwa Internet pada dasarnya merupakan media komunikasi yang tidak aman dan bahwa data dapat menjadi rusak, komunikasi tidak selalu dapat segera tersampaikan (atau bahkan tidak sampai sama sekali), dan mungkin terdapat metode-metode komunikasi lain yang lebih sesuai. Komunikasi elektronik juga rentan terhadap kontaminasi virus. Setiap pihak bertanggung jawab untuk melindungi sistem dan kepentingannya sendiri serta, sejauh dimungkinkan menurut undang-undang, tidak memiliki tanggung jawab kepada pihak lainnya dalam bentuk apa pun (kontrak, perbuatan melawan hukum, atau kewajiban lainnya) atas setiap kehilangan, kerugian, atau kelalaian dalam bentuk apa pun yang disebabkan oleh penggunaan Internet atau karena akses oleh personil Entitas Deloitte manapun terhadap jaringan-jaringan, aplikasi-aplikasi, data elektronik atau sistem-sistem lainnya yang digunakan oleh Perusahaan dan grupnya.

Alat piranti lunak untuk audit

Sehubungan dengan pelaksanaan jasa berdasarkan perikatan ini, LRX dapat menggunakan teknologi analisis data yang mengharuskan instalasi dan penggunaan satu atau lebih alat pengambil data ("Extractor") pada sistem komputer Perusahaan. Perusahaan dengan ini menyetujui instalasi dan penggunaan Extractor tersebut pada sistemnya, dan

Data Protection

Each party shall comply with its respective obligations under all applicable data protection laws and regulations to the extent in connection with this engagement and the services when it collects, accesses, stores, processes, uses and/or transfers any data (including but not limited to, any confidential information or personal data) to which data protection laws apply.

The Company represents and confirms that it has obtained all legally required authorizations to transfer any information and personal data to LRX and, unless prohibited by applicable laws, the Company agrees that LRX may use other Deloitte Entities and third parties (collectively, "Recipients"), wherever located, to store and process any information received from the Company or its agents; provided that such recipients are bound by confidentiality obligations similar to those contained in this agreement.

Electronic Communications

It is recognized that the Internet is inherently insecure and that data can become corrupted, communications are not always delivered promptly (or at all), and that other methods of communication may be appropriate. Electronic communications are also prone to contamination by viruses. Each party will be responsible for protecting its own systems and interests and, to the fullest extent permitted by law, will not be responsible to the other on any basis (contract, tort or otherwise) for any loss, damage or omission in any way arising from the use of the Internet or from access by any Deloitte Entity personnel to networks, applications, electronic data or other systems of the Company and its group.

Audit Software tools

In connection with it providing services under this engagement, LRX may use data analytics technology which will require it to install and use one or more data extraction tools ("Extractors") on the Company's computing systems. The Company hereby consents to the installation and use of such Extractors on its systems, and LRX hereby grants the Company a

Liana Ramon Xenia & Rekan

dengan ini LRX memberi Perusahaan hak yang bersifat terbatas, tidak eksklusif, tidak dapat dialihkan, dan tidak dapat disublisensikan untuk melakukan instalasi dan menggunakan Extractor tersebut hanya untuk pelaksanaan jasa yang diberikan oleh LRX.

Perusahaan setuju bahwa instalasi Extractor pada sistem komputernya akan diotorisasi sepenuhnya dan Perusahaan akan mematuhi semua kebijakan, prosedur, dan proses sehubungan dengan instalasi dan penggunaan piranti lunak milik pihak ketiga. LRX menganjurkan agar Perusahaan melakukan pengujian keamanan dan pengujian lain yang diperlukan sebelum pemasangan Extractor.

Hukum yang Berlaku dan Yurisdiksi

Ketentuan-ketentuan dalam surat ini diatur oleh dan ditafsirkan sesuai dengan hukum Republik Indonesia. Para Pihak setuju untuk berupaya dengan itikad baik guna menyelesaikan segera suatu perselisihan atau tuntutan yang timbul dari atau sehubungan dengan perikatan melalui perundingan antara manajemen senior. Apabila masalahnya tidak terselesaikan melalui perundingan, maka tuntutan atau perselisihan, termasuk setiap pertanyaan mengenai keadaannya, keabsahan, atau berakhirnya, akan diselesaikan secara final melalui arbitrase sesuai dengan aturan Badan Arbitrase Nasional Indonesia (BANI) yang berlaku pada saatnya, dan aturan tersebut dianggap dimasukkan melalui penyebutan dalam pasal ini, dan putusan arbitrase tersebut akan final dan mengikat bagi Para Pihak. Bahasa arbitrase adalah Bahasa Indonesia dan jumlah arbiter terdiri dari majelis arbiter tiga orang. Masing-masing Pihak menunjuk seorang arbiter dan kedua arbiter yang ditunjuk oleh Para Pihak akan memilih arbiter ketiga yang akan bertindak sebagai pimpinan arbiter.

Liana Ramon Xenia & Rekan ("LRX") adalah anggota (sebagaimana istilah tersebut digunakan dalam Peraturan Menteri Keuangan Nomor 186/PMK.01/2021 dan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 9 Tahun 2023 ("Hukum yang Relevan") dari Deloitte Southeast Asia Limited ("DSEAL"). DSEAL adalah Organisasi Audit Asing ("OAA") terdaftar untuk LRX sesuai dengan Hukum yang Relevan.

Deloitte Southeast Asia Limited ("DSEAL") adalah perusahaan terbatas dengan jaminan. Entitas-entitas (termasuk tetapi tidak terbatas pada LRX) yang didirikan di yurisdiksi manapun di Asia Tenggara dan merupakan entitas terkait dan/atau afiliasi dari DSEAL, masing-masing adalah entitas hukum yang terpisah dan independen secara hukum yang tidak dapat mewajibkan atau mengikat entitas terkait dan/atau

limited, revocable, non-exclusive, non-assignable, non-sub licensable right to install and use those Extractors solely in connection with LRX's performance of services.

The Company agrees that installation of the Extractors on its computing systems will be appropriately authorized by the Company, and will comply with all of its policies, procedures, and processes related to installing and using third party software. LRX recommends that the Company performs adequate security and other appropriate testing on the Extractors before installation.

Applicable Law and Jurisdiction

The provisions herein shall be governed by and, construed in accordance with, the laws of Indonesia. The parties agree to attempt in good faith to resolve any dispute or claim arising out of or in connection with the engagement promptly through negotiations between senior management. If the matter is not resolved through negotiation, then the claim or dispute including any question relating to its existence, validity or termination will be finally resolved by arbitration in accordance with the applicable rules of the Indonesia National Board of Arbitration (BANI) for the time being in force, which rules are deemed to be incorporated by reference in this clause which the arbitration decision shall be final and binding on the Parties. The language of the arbitration shall be Indonesian Language and the number of arbiters will consists of three arbiters. Each Party will appoint an arbiter and both appointed arbiters will appoint a third arbiter as the chair of the arbiters.

Liana Ramon Xenia & Rekan ("LRX") is a member (as such term is used in Regulation of the Ministry of Finance Number 186/PMK.01/2021 and Regulation of the Financial Services Authority Number 9 of 2023 (the "Relevant Law")) of Deloitte Southeast Asia Limited ("DSEAL"). DSEAL is the registered Foreign Audit Organisation ("Organisasi Audit Asing" or "OAA") to LRX for the purposes of the Relevant Law.

Deloitte Southeast Asia Limited ("DSEAL") is a company limited by guarantee. Entities (including but not limited to LRX) that are incorporated in any jurisdiction in Southeast Asia and are related entities and/or affiliates of DSEAL, are each a legally separate and independent legal entity which cannot obligate or bind any other related entity and/or affiliate of DSEAL, in respect of third parties. Each such related

Liana Ramon Xenia & Rekan

afiliasi DSEAL lainnya, terkait dengan pihak ketiga. Setiap entitas terkait dan/atau afiliasi tersebut hanya bertanggung jawab atas tindakan dan kelalaiannya sendiri, dan bukan atas tindakan dan kelalaian pihak lainnya. DSEAL tidak menyediakan layanan kepada klien.

Deloitte merujuk pada satu atau lebih dari Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), jaringan global firma anggotanya, dan entitas terkait mereka (secara kolektif disebut sebagai “organisasi Deloitte”). DTTL (juga disebut sebagai “Deloitte Global”) dan masing-masing firma anggota serta entitas terkaitnya adalah entitas yang terpisah dan independen secara hukum, yang tidak dapat mengikat satu sama lain terkait pihak ketiga. DTTL dan masing-masing firma anggota DTTL serta entitas terkaitnya hanya bertanggung jawab atas tindakan dan kelalaiannya sendiri, dan bukan atas tindakan dan kelalaian pihak lainnya. DTTL tidak menyediakan layanan kepada klien. Silakan lihat www.deloitte.com/about untuk mempelajari lebih lanjut.

Surat perikatan ini adalah antara Perusahaan dan LRX saja. Dalam rangka pemberian jasa yang diuraikan dalam surat ini, LRX dapat, berdasarkan diskresinya, memanfaatkan sumberdaya dari anggota DTTL lainnya atau entitas anak dan afiliasinya termasuk afiliasi Deloitte Southeast Ltd lainnya (“Entitas Deloitte Lainnya”). Setiap partner, direktur atau personil Entitas Deloitte Lainnya yang berhubungan dengan Perusahaan berkaitan dengan pemberian jasa kami bertindak atas nama LRX. LRX bertanggungjawab atas tindakan setiap partner, direktur atau personil Entitas Deloitte Lainnya yang membantu kami dalam pemberian jasa yang tercantum pada surat perikatan ini.

Ketentuan-ketentuan dalam kedua paragraf di atas telah ditetapkan oleh LRX untuk kepentingan Entitas Deloitte Lainnya, beserta partner, direktur dan personilnya (secara bersama disebut “Penerima Manfaat”). Perusahaan setuju bahwa masing-masing Penerima Manfaat dapat mengandalkan kedua paragraf tersebut di atas seakan-akan mereka juga merupakan para pihak dalam surat perikatan ini. Setiap Entitas Deloitte Lainnya yang setuju untuk membantu dalam penyediaan jasa kami mengandalkan proteksi yang diberikan melalui kedua paragraf tersebut di atas, yang manfaatnya kami terima atas nama mereka.

entity and/or affiliate is liable only for its own acts and omissions, and not those of any other. DSEAL does not provide services to clients.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the “Deloitte organization”). DTTL (also referred to as “Deloitte Global”) and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more.

This engagement letter is between the Company and LRX only. In the course of providing the services, LRX, at its discretion, draw on the resources of other DTTL member firms, partnerships, companies or their subsidiaries and affiliates including those of other affiliates of Deloitte Southeast Asia Ltd (“other Deloitte Entities”). Any partner, director or employee of any other Deloitte Entities who deal with you in connection with our services does so on behalf of LRX alone. LRX accepts responsibility for the actions of any partner, director or employee of any other Deloitte Entities assisting in the provision of our services as set out in this letter.

The provisions of the two immediate preceding paragraphs have been stipulated by LRX expressly for the benefit of other Deloitte Entities, their partners, directors and employees (together “the Beneficiaries”). You agree that each of the Beneficiaries shall have the right to rely on the aforementioned paragraphs as if they were parties to this engagement letter. Each of the other Deloitte Entities which may agree to assist in the provision of our services does so in reliance on the protections afforded to it by the aforementioned paragraphs, the benefit of which we formally accept on their behalf.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Kami berhak untuk mengundurkan diri dari perikatan ini dengan pemberitahuan secara tertulis (dengan mempertimbangkan sifat dan kondisi permasalahan) bila terjadi kondisi yang menurut pendapat kami dan sesuai dengan kode etik profesi kami atau tugas dan tanggung jawab profesional lainnya, hukum, peraturan, atau persyaratan perundang-undangan lainnya yang berlaku, adalah tidak memadai lagi bagi kami untuk melanjutkan perikatan ini. Dalam hal ini, Perusahaan dan kami bersepakat untuk mengesampingkan pemberlakuan (*waive*) ketentuan-ketentuan yang diuraikan Pasal 1266 dan 1267 Kitab Undang-Undang Hukum Perdata sehingga pengakhiran perikatan ini dapat dilakukan dengan suatu pemberitahuan tertulis sebagaimana dimaksud di atas dan tidak memerlukan suatu penetapan pengadilan. Sebelum penyampaian surat pengunduran diri secara tertulis, kami akan mendiskusikan hal ini dengan Perusahaan terlebih dahulu.

Bila terjadi suatu keadaan yang mengakibatkan penghentian atau pengunduran diri dari perikatan ini, Perusahaan setuju bahwa kami berhak atas pembayaran yang sewajarnya sesuai dengan keterlibatan kami dalam perikatan ini sampai dengan penghentian jasa kami sesuai dengan surat perikatan ini. Kami tidak mempunyai kewajiban apapun yang mungkin timbul sebagai akibat pengunduran diri kami dari perikatan ini kecuali dalam hal penghentian atau pengunduran tersebut diakibatkan oleh kecurangan, itikad buruk atau kesalahan yang disengaja dari pihak kami.

Surat perikatan ini ditandatangani dalam naskah dua bahasa menggunakan bahasa Inggris dan bahasa Indonesia. Apabila terjadi pertentangan karena perbedaan penafsiran bahasa, maka versi bahasa Indonesia yang berlaku.

* * * * *

We reserve the right to resign from this engagement by giving you reasonable notice (taking account the nature and circumstances of the matters) in writing if there arise any circumstances, which in our opinion and in accordance with our professional code of ethics or other professional duties and responsibilities, applicable laws, regulations, or other regulatory requirements, makes it inadvisable or inappropriate for us to continue in our role as defined above. In this regard, the Company and we agree to waive Articles 1266 and 1267 of the Indonesian Civil Code so that termination of this engagement may be performed by a reasonable notice in writing as contemplated above and do not require a court order. Prior to tendering our written resignation letter, we will discuss this matter with the Company.

Should an event requiring the termination of or resignation from this engagement arise, you agree that we shall be entitled to a reasonable fee according to our involvement in this engagement up to the cessation of our services in accordance with this engagement letter. We accept no liability whatsoever in relation to such termination or resignation from this engagement which may arise as a result of our exit from this engagement in accordance with this clause unless such termination or resignation arises from or is in connection with any fraud, bad faith or intentional misconduct on our part.

This engagement letter is executed in a bilingual text using the English and Bahasa Indonesia. Should there be any inconsistencies due to the difference of language interpretation, the Indonesian version shall prevail.

* * * * *

Liana Ramon Xenia & Rekan

Surat perikatan ini, termasuk Ketentuan Umum Bisnis yang terlampir yang menjadi bagian tidak terpisahkan, merupakan seluruh kesepakatan antara para pihak berkaitan dengan perikatan ini serta mengganti semua persetujuan atau kesepakatan sebelumnya atau yang ada pada saat ini antara para pihak, baik tertulis maupun lisan sehubungan dengan perikatan ini.

Apabila syarat-syarat di atas dapat diterima dan jasa yang diuraikan adalah sesuai dengan pemahaman Perusahaan dan Komite Audit, mohon menandatangani salinan surat perikatan ini pada tempat yang disediakan dan mengembalikannya kepada kami.

Hormat kami / Sincerely yours,

LIANA RAMON XENIA & REKAN



Juan Ramon Junius Siahaan
Partner

Diterima dan disepakati oleh / Accepted and agreed to by PT SEMEN BATURAJA TBK:



Suherman Yahya
Direktur Utama

Tanggal/ date: 18 Oktober 2024

This engagement letter, including the attached General Business Terms which is made a part hereof, constitutes the entire agreement between the parties with respect to this engagement and supersedes all other prior and contemporaneous agreements or understandings between the parties, whether written or oral, relating to this engagement.

If the above terms are acceptable and the services outlined are in accordance with the Company and the Audit Committee's understanding, please sign the copy of this engagement letter in the space provided and return it to us



Liana Ramon Xenia & Rekan

LAMPIRAN 1

KETENTUAN UMUM BISNIS

1. Kontraktor Independen. LRX adalah kontraktor independen dan LRX bukan merupakan dan tidak akan dianggap merupakan agen, rekanan, wali amanat atau perwakilan dari Perusahaan atau Komite Audit.
2. Kelangsungan. Persetujuan, kesepakatan dan janji/pernyataan oleh Perusahaan dan Komite Audit yang tercantum dalam surat perikatan akan tetap berlangsung setelah berakhirnya atau diputuskannya perikatan ini.
3. Peralihan Hak dan Subkontrak. Kecuali diperbolehkan dalam surat perikatan ini, tidak ada salah satu pihak dapat mengalihkan, memindahkan atau mendelegasikan hak atau kewajibannya (termasuk namun tidak terbatas pada kepentingan atau tuntutan yang terkait dengan perikatan ini) tanpa persetujuan tertulis dari pihak lainnya. Perusahaan dan Komite Audit bersama ini memberikan persetujuan kepada LRX untuk mengalihkan atau mensubkontrakkan hak atau kewajiban LRX dalam perikatan ini kepada afiliasi atau entitas terkait LRX, baik yang berada di dalam ataupun di luar Indonesia.
4. Penggunaan Nama dan Logo Perusahaan. LRX mungkin akan mencantumkan nama dan logo Perusahaan sebagai bagian dari daftar klien LRX dalam proposal yang disusun oleh LRX atau afiliasinya atau mencantumkan nama dan logo Perusahaan dalam bahan presentasi dan publikasi yang digunakan untuk tujuan pemasaran. Perusahaan dengan ini memberikan persetujuan bagi LRX untuk mencantumkan nama dan logo Perusahaan dalam hal-hal tersebut.
5. Pendaftaran Laporan Auditor dan Kode QR (Quick Response Code). Dalam rangka pembinaan dan pengawasan terhadap Akuntan Publik, LRX diwajibkan untuk mendaftarkan Laporan Auditor Independen yang diterbitkan kepada Pusat Pembinaan Profesi Keuangan (PPPK) melalui sistem elektronik yang dikelola oleh PPPK (yaitu Pelita), serta untuk mencantumkan Kode QR pada Laporan Auditor Independen tersebut.

Sehubungan dengan kewajiban tersebut, Perusahaan memberikan persetujuan kepada LRX untuk memberikan laporan keuangan auditan Perusahaan yang telah diaudit oleh LRX untuk tahun buku terkait berdasarkan penugasan dalam surat perikatan ini kepada PPPK sebagaimana diatur dalam ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku.

APPENDIX 1

GENERAL BUSINESS TERMS

1. Independent Contractor. LRX is an independent contractor and LRX is not, and will not be considered to be, an agent, partner, fiduciary, or representative of the Company or the Audit Committee.
2. Survival. The acknowledgements, agreements and undertakings of the Company contained in the engagement letter will survive the completion or termination of this engagement.
3. Assignment and Subcontracting. Except as provided below, no party may assign any of its rights or obligations relating to this engagement (including, without limitation, interests or claims relating to this engagement) without the prior written consent of the other parties. The Company and the Audit Committee hereby consent to LRX assigning or subcontracting any of LRX's rights or obligations relating to this engagement to any affiliate or related entity, whether located within or outside Indonesia.
4. Use of the Company's Name and Logo. LRX may use the Company's name and logo by including them on the list of LRX's representative clients in proposals prepared by LRX or its affiliates or incorporating them in LRX or its affiliates' presentations and publicity materials directed for marketing purposes. The Company hereby consents to such inclusion or incorporation of the Company's name and logo to documents produced by LRX or its affiliates for marketing purposes.
5. Audit Report Registration and Quick Response (QR) Code. As part of Public Accountant's guidance and oversight by the regulator, LRX is required to register its issued Independent Auditor's Report electronically unto Pusat Pembinaan Profesi Keuangan (PPPK)-managed system i.e., Pelita, as well as to include a QR Code in the Independent Auditor's Report.

Accordingly, in relation to such requirement, the Company consents for LRX to submit to the PPPK the Company's audited financial statements that have been audited by LRX for the relevant financial year(s) in accordance with the assignment stated in this engagement letter, as required under the applicable laws and regulations.

Ref No 314/10/24/LRX/JRS

8 Oktober 2024

Hasil Penilaian Sendiri (*Self-Assesment*) Pemenuhan Pembatasan Penggunaan Jasa Audit dan Masa Jeda bagi Pihak Berupa Bank Umum, Emiten, dan Perusahaan Publik

Sehubungan dengan rencana penggunaan jasa Akuntan Publik (AP) dan Kantor Akuntan Publik Liana Ramon Xenia & Rekan (KAP) untuk audit atas informasi keuangan historis tahunan PT Semen Baturaja Tbk posisi 31 Desember 2024, kami menyimpulkan bahwa AP dan/atau personel KAP memenuhi pembatasan penggunaan jasa audit dan masa jeda sesuai dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Republik Indonesia Nomor 9 Tahun 2023.

Adapun pertimbangan atas kesimpulan dimaksud sebagai berikut:

1. Informasi periode penugasan yang telah dijalani oleh:
 - a. AP yang bertindak sebagai rekan perikatan: Juan Ramon Junius Siahaan
 - b. AP yang bertindak sebagai penanggung jawab penelaahan pengendalian mutu perikatan: Erny Sandjaja
 - c. Rekan perikatan audit lainnya: Tidak ada
2. Analisis terhadap pemenuhan pembatasan penggunaan jasa audit dan masa jeda sebagaimana diatur dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan mengenai penggunaan jasa akuntan publik dan kantor akuntan publik dalam kegiatan jasa keuangan.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Liana Ramon Xenia & Rekan ("LRX") is a member (as such term is used in Regulation of the Ministry of Finance Number 186/PMK.01/2021 and Regulation of the Financial Services Authority Number 9 of 2023 (the "Relevant Law")) of Deloitte Southeast Asia Limited ("DSEAL"). DSEAL is the registered Foreign Audit Organisation ("Organisasi Audit Asing" or "OAA") to LRX for the purposes of the Relevant Law.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Berikut adalah informasi mengenai jasa audit yang diberikan oleh AP kepada PT Semen Baturaja Tbk :

Jabatan/Tahun	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nama KAP	KAP lain	KAP lain	KAP lain	KAP lain	KAP lain	Imelda & Rekan	Liana Ramon Xenia & Rekan
<u>AP bertindak sebagai Rekan Perikatan</u> Juan Ramon Junius Siahaan	X	X	X	X	X	V	V
<u>AP yang bertindak sebagai penanggung jawab penelaahan pengendalian mutu perikatan</u> Erny Sandjaja	X	X	X	X	X	V	V
<u>Rekan perikatan audit lainnya</u> Tidak ada							

Keterangan:

V: AP terlibat pada tahun tersebut

X: AP tidak terlibat pada tahun tersebut

Terima kasih atas perhatiannya.

Hormat kami,

LIANA RAMON XENIA & REKAN



Juan Ramon Junius Siahaan

Partner

Nomor : S-15/KA-SB/X/2024

17 Oktober 2024

Sifat : Biasa

Hal : Rekomendasi Komite Audit dalam Penunjukan Akuntan Publik (AP)

Kepada Yth.

Dewan Komisaris PT Semen Baturaja Tbk
Gedung Graha Irama, Lantai 11F
Jalan H.R. Rasuna Said, Kav. 1 & 2 Jakarta

Sehubungan dengan rencana penggunaan Kantor Akuntan Publik (KAP) dan Akuntan Publik (AP) untuk jasa audit umum laporan keuangan konsolidasian serta program pendanaan usaha mikro dan usaha kecil (PUMK) PT Semen Baturaja Tbk dan entitas anak tahun buku 2024, kami merekomendasikan penggunaan jasa audit dari **AP Juan Ramon Junius Siahaan dari KAP Liana Ramon Xenia & Rekan.**

Adapun pertimbangan kami dalam merekomendasi AP Juan Ramon Junius Siahaan adalah sebagai berikut:

1. Independensi AP, KAP dan Orang Dalam KAP

Sepanjang pengetahuan kami, KAP dan AP sebagaimana tersebut di atas tidak mempunyai benturan kepentingan dengan PT Semen Baturaja Tbk, baik langsung maupun tidak langsung yang meliputi :

- a) Kepentingan keuangan yang bersifat material.
- b) Hubungan pekerjaan.
- c) Hubungan usaha yang bersifat material, termasuk hubungan dengan karyawan kunci atau dengan pemegang saham utama.
- d) Pemberian jasa non asuransi pada periode audit dan periode penugasan yang sama.

- e) Pemberian jasa / produk dengan dasar fee kontinjen atau komisi, kecuali yang ditetapkan oleh pengadilan atau regulator.
- f) Sengketa hukum dengan Perseroan.

2. Ruang Lingkup Audit

Jasa audit umum (*general audit*) atas Laporan Keuangan Konsolidasian PT. Semen Baturaja Tbk dan Entitas anak untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024, termasuk manajemen letter dan kecurangan (*fraud*), bila ada, yang kesemuanya dicantumkan dalam perjanjian (*Engagement Letter*). Jasa yang ditawarkan sudah sesuai dengan kebutuhan Perseroan saat ini.

3. Imbalan Jasa Audit

Adapun besaran jasa audit PT Semen Baturaja Tbk untuk tahun buku 2024 kami sampaikan sebagai berikut:

- a) Untuk Audit Umum atas laporan Keuangan Konsolidasian PT Semen Baturaja Tbk tahun 2024 sebesar Rp 700.000.000 (tujuh ratus juta rupiah)
- b) Audit Umum atas Laporan Keuangan Pendanaan Usaha Mikro dan Kecil tahun 2024 sebesar Rp 117.000.000 (seratus tujuh belas juta rupiah)

4. Keahlian dan pengalaman AP, KAP dan Tim Audit dari KAP.

KAP sebagaimana disebut diatas adalah member dari Deloitte dimana KAP tersebut sudah mempunyai pengalaman yang cukup baik dalam mengaudit perusahaan-perusahaan yang bergerak dalam bidang manufaktur, baik yang sudah tercatat di pasar modal maupun yang belum.

5. Metodologi, Teknik, dan sarana audit yang digunakan KAP

KAP bekerja sesuai dengan standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. KAP tersebut merencanakan auditnya dengan pendekatan (*audit approach*) berbasis risiko (*risk based audit*). Didalam rancangan prosedur auditnya, KAP juga mempertimbangkan *system internal control* yang relevan sesuai kondisi dan kompleksitasnya. Selain itu KAP juga akan melibatkan tenaga-tenaga ahli tertentu apabila diperlukan.

6. Manfaat sudut pandang baru yang akan diperoleh melalui penggantian AP, KAP dan Tim audit dari KAP

Tidak terdapat penggantian AP, KAP dan Tim Audit dari KAP, namun hanya terdapat perubahan nama dari KAP Imelda & Rekan menjadi KAP Liana Ramon Xenia & Rekan yang dikategorikan sebagai entitas yang sama mengingat lebih dari 50% komposisi AP berasal dari KAP Imelda & Rekan (Deloitte).

7. Potensi risiko atas penggunaan jasa audit oleh KAP yang sama secara berturut-turut untuk kurun waktu yang cukup Panjang.

KAP tahun sebelumnya KAP Imelda & Rekan (terafiliasi Deloitte) yang saat ini berganti nama menjadi KAP Liana Ramon Xenia & Rekan baru melakukan audit perseroan selama satu tahun, kami memandang KAP tersebut masih tetap melakukan tugasnya secara professional dan mampu menjaga independensinya selama pelaksanaan audit sehingga kami merasa belum perlu melakukan penyegaran atau pergantian KAP.

8. Hasil evaluasi terhadap pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahunan oleh AP dan KAP pada periode sebelumnya

Hasil evaluasi kami atas kinerja AP dan KAP atas pelaksanaan pekerjaan jasa audit umum atas laporan keuangan dan entitas anak PT Semen Baturaja Tbk adalah sebagai berikut:

- a) Pelaksanaan audit atas laporan Keuangan PT Semen Baturaja Tbk tahun buku 2023 yang dilakukan oleh KAP Liana Ramon Xenia & Rekan dengan AP Juan Ramon Junius Siahaan merupakan audit yang pertama kalinya.
- b) Pekerjaan atas Laporan Keuangan Tahun buku 2023 dilaksanakan mulai bulan Nopember 2023 dan selesai pada tanggal 7 Maret 2024.
- c) KAP Liana Ramon Xenia & Rekan telah membuat perencanaan audit yang meliputi:
 - 1) Jadwal pelaksanaan pekerjaan yang terukur,
 - 2) Penggunaan Metode Sampling; dimana besaran sampel yang diambil telah mempertimbangkan faktor risiko yang meliputi Risiko Bawaan dan Risiko Pengendalian.
- d) Pelaksanaan Pekerjaan dan pelaporan.

KAP Liana Ramon Xenia & Rekan telah melaksanakan audit sesuai dengan Standar Audit yang telah ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia.

Demikian kami sampaikan atas perhatian bapak kami ucapkan terima kasih

Ketua Komite Audit,



Chowadia Sanova

18 Oktober 2024

Nomor : S-35/DK-SB/X/2024
Sifat : Biasa
Lampiran : -
Hal : Penetapan Akuntan Publik (AP)

Yth.
Direksi
PT Semen Baturaja Tbk
di Tempat

Sehubungan dengan penetapan penggunaan Akuntan Publik (AP) dalam rangka melakukan audit atas Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2024 dan Laporan Pelaksanaan Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan, serta Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) Periode Tahun 2024, dapat kami sampaikan hal-hal sebagai berikut:

1. Bahwa penunjukkan Kantor Akuntan Publik (KAP) untuk mengaudit Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2024 dan Laporan Pelaksanaan Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan, serta Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) Periode Tahun 2024 telah ditetapkan dalam RUPS Tahunan Tahun Buku 2023 PT Semen Baturaja Tbk pada tanggal 29 Mei 2024 yaitu KAP Imelda & Rekan (terafiliasi Deloitte) yang kemudian mengalami perubahan nama KAP berdasarkan penjelasan yang disampaikan melalui surat KAP Liana Ramon Xenia & Rekan nomor : 358/10/24/LRX/JRS tanggal 16 Oktober 2024 berganti nama menjadi KAP Liana Ramon Xenia & Rekan.
2. Bahwa pada RUPS sebagaimana dimaksud pada poin 1 di atas hanya menetapkan KAP dan belum menetapkan AP yang akan melakukan audit, maka Dewan Komisaris berwenang untuk menetapkan AP berdasarkan poin 2 hasil keputusan RUPS tanggal 29 Mei 2024, yang berbunyi: *"Melimpahkan kewenangan kepada Dewan Komisaris untuk menetapkan besaran imbalan jasa audit, penambahan/penyesuaian ruang lingkup lainnya selain sebagaimana keputusan tersebut di atas, termasuk penetapan Akuntan Publik, dan persyaratan penunjukkan lainnya yang wajar bagi KAP tersebut."*
3. Bahwa mempertimbangkan hasil rekomendasi komite audit melalui surat nomor: S-15/KA-SB/X/2024 tanggal 17 Oktober 2024 tentang Rekomendasi Komite Audit dalam penetapan Akuntan Publik (AP).

4. Berdasarkan hal-hal tersebut di atas maka dengan ini Dewan Komisaris PT Semen Baturaja Tbk Menetapkan Akuntan Publik yang akan melaksanakan audit atas Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2024 dan Laporan Pelaksanaan Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan, serta Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil (PUMK) Periode Tahun 2024 adalah Akuntan Publik (AP) Juan Ramon Junius Siahaan dari KAP Liana Ramon Xenia & Rekan.

Demikian disampaikan, atas perhatian Saudara diucapkan terima kasih.

Dewan Komisaris
PT Semen Baturaja Tbk



Alex Iskandar Munaf
Komisaris Utama/Komisaris Independen

Tembusan:

1. Deputi Keuangan dan Manajemen Risiko, Kementerian BUMN;
2. Asisten Deputi Bidang Jasa Infrastruktur, Kementerian BUMN;
3. Direksi PT Semen Indonesia Tbk
4. Dewan Komisaris PT Semen Indonesia Tbk

Ref. No. 358/10/24/LRX/JRS

16 Oktober 2024

Kepada Yth,

PT Semen Baturaja Tbk
Jl. Raya Tiga Gajah Baturaja
Ogan Komering Ulu
Sumatra Selatan 32117

Up.: Direktur Utama Semen Baturaja Tbk

Dengan Hormat,

Menindaklanjuti permintaan Bapak/Ibu tertanggal 15 Oktober 2024 mengenai klarifikasi dan pernyataan terkait pergantian nama Kantor Akuntan Publik Imelda & Rekan menjadi KAP Liana Ramon Xenia & Rekan, kami sampaikan hal-hal sebagai berikut:

1. Sesuai dengan surat pemberitahuan kami nomor 002/LRX-OM/VII/2024 tertanggal 22 Juli 2024 dan 003/LRX-OM/VIII/2024 tertanggal 26 Agustus 2024, kami telah menginformasikan bahwa KAP Imelda & Rekan ("KAP I&R") telah berganti nama menjadi KAP Liana Ramon Xenia & Rekan ("KAP LRX"). KAP LRX telah memperoleh persetujuan / izin dari Menteri Keuangan dengan nomor 423/KM.1/2024 tertanggal 12 Juli 2024 dan terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan ("OJK") dengan Surat Tanda Terdaftar nomor STTD.KAP-30/PM.021/2024 tertanggal 23 Agustus 2024.
2. Sehubungan dengan perubahan nama yang dijelaskan di atas, karena lebih dari 50% komposisi Akuntan Publik di KAP LRX berasal dari KAP I&R maka berdasarkan POJK Nomor 9 Tahun 2023 tentang Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan, KAP LRX dikategorikan sebagai entitas yang sama dengan KAP I&R.

Informasi mengenai pergantian nama ini juga telah tercantum dalam portal publikasi OJK (<https://publikasi.ojk.go.id/Portal/ViewDetailCorporate/168>) sebagaimana kami lampirkan dalam surat ini.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Liana Ramon Xenia & Rekan ("LRX") is a member (as such term is used in Regulation of the Ministry of Finance Number 186/PMK.01/2021 and Regulation of the Financial Services Authority Number 9 of 2023 (the "Relevant Law")) of Deloitte Southeast Asia Limited ("DSEAL"). DSEAL is the registered Foreign Audit Organisation ("Organisasi Audit Asing" or "OAA") to LRX for the purposes of the Relevant Law.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Dengan demikian, kami menegaskan bahwa KAP LRX akan melanjutkan perikatan audit atas Laporan keuangan konsolidasian dan Laporan keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil ("Program PUMK") PT Semen Baturaja Tbk Tahun Buku 2024 yang sebelumnya dilakukan oleh KAP I&R sesuai dengan keputusan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan Tahun Buku 2023 tanggal 29 Mei 2024 serta perikatan lainnya yang sebelumnya ditujukan kepada KAP I&R.

Kami mengucapkan terima kasih atas dukungan yang telah Bapak/Ibu berikan.

Hormat kami,

KAP Liana Ramon Xenia & Rekan



Juan Ramon Junius Siahaan
Partner

Tembusan: Dewan Komisaris PT Semen Baturaja Tbk dan Direktur Keuangan dan Manajemen Portfolio Management PT Semen Indonesia (Persero) Tbk Selaku Pemegang Saham Seri B.

Liana Ramon Xenia & Rekan

Lampiran Surat No. 358/10/24/LRX/JRS



ENGLISH [TENTANG OJK](#) [FAQ](#) [KONTAK](#) [LOGIN](#)

Search...

Publik [Bisnis](#) [Pers](#)

[BERANDA](#) [PERBANKAN](#) [PASAR MODAL](#) [IKNB](#) [SYARIAH](#) [KONSUMEN](#) [REGULASI](#) [STATISTIK](#) [BERITA DAN KEGIATAN](#) [RISET](#) [VISITTOJK](#)

Perbankan / Data dan Statistik / Database Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik

Profil Kantor Akuntan Publik

Nama : KAP Imelda & Rekan

Nama Pemimpin KAP : N/A

Daftar Rekan AP : Daftar Rekan (0)

NPWP : 906552112025000

Alamat : The Plaza Office Tower, Lantai
32, Jl. M.H. Thamrin Kav. 28-30

Provinsi : DKI JAKARTA

Kota : JAKARTA PUSAT, KAB.

Kode Pos :

Telepon : 021-50818000

Faximile :

Email : iddtl@deloitte.com

Website :

Status : Tidak Aktif Tetap

Keterangan : perubahan nama KAP menjadi
KAP Liana Ramon Xenia &
Rekan telah disetujui

Keterangan Detail :

Sanksi OJK

No. Surat Sanksi :

Tgl. Surat Sanksi :

Tgl. Berlaku Sanksi :

Jenis Sanksi :

Surat Tanda Terdaftar Kantor Akuntan Publik OJK

No. STTD : STTD-KAP-
022/PM.223/2019

Tgl. STTD : 28/06/2019

No. SK Pembatalan : KEP-69/PM.021/2024

Tgl. Pembatalan : 09/07/2024

Keterangan Pembatalan : Pengunduran Diri

Data Izin Kantor Akuntan Publik

No. Surat Izin Usaha : 308/KM 1/2019

Tgl. Surat Izin Usaha : 17/06/2019

Kerjasama Kantor Akuntan Publik Asing / Organisasi Audit
Asing (KAPA / OAA)

Nama : Deloitte Touche Tohmatsu
Limited

No. Surat : S-206/IKM 1/2019

Tgl. Surat : 19/06/2019

Sanksi KEMENKEU

No. Surat Sanksi :

Tgl. Surat Sanksi :

Tgl. Berlaku Sanksi :

Jenis Sanksi :

[Kembali](#) [Home](#)

Liana Ramon Xenia & Rekan



Profil Kantor Akuntan Publik

Nama	: KAP Liana Ramon Xenia & Rekan
Nama Pemimpin KAP	: Liana Lim
Daftar Rekan AP	: Daftar Rekan (14)
NPWP	: 906552112025000
Alamat	: The Plaza Office Tower Lantai 32, Jl. M.H. Thamrin Kav. 28-30
Provinsi	: DKI JAKARTA
Kota	: JAKARTA PUSAT, KAB
Kode Pos	:
Telepon	: 02150818000
Faximile	:
Email	: liddtli@deloitte.com
Website	:
Status	: Aktif
Keterangan	:
Keterangan Detail	:

Sanksi OJK

No. Surat Sanksi	:
Tgl. Surat Sanksi	:
Tgl. Berlaku Sanksi	:
Jenis Sanksi	:

[Kembali](#) [Home](#)

Surat Tanda Terdaftar Kantor Akuntan Publik OJK

No. STTD	: STTD KAP-30/PM.021/2024
Tgl. STTD	: 23/08/2024
No. SK Pembatalan	:
Tgl. Pembatalan	:
Keterangan Pembatalan	:

Data Izin Kantor Akuntan Publik

No. Surat Izin Usaha	: 432/KM.1/2024
Tgl. Surat Izin Usaha	: 12/07/2024

Kerja Sama Kantor Akuntan Publik Asing / Organisasi Audit Asing (KAPA / OAA)

Nama	: Deloitte Southeast Asia Ltd
No. Surat	: S-127/IMK.1/PPPK/2024
Tgl. Surat	: 18/07/2024

Sanksi KEMENKEU

No. Surat Sanksi	:
Tgl. Surat Sanksi	:
Tgl. Berlaku Sanksi	:
Jenis Sanksi	: