



AGC Group

# PT ASAHIMAS FLAT GLASS Tbk

HEAD OFFICE & FACTORY :

JL. ANCOL IX/5, ANCOL BARAT, JAKARTA, 14430, INDONESIA, PO BOX : 4344 / JKTF

PHONE : (62-21) - 6904041 (HUNTING)

FAX : (62-21) - 6904128 (GENERAL) ; 6900470 (EXPORT) ; 6918709 (PROJECT & MARKETING),  
6911928 (DOMESTIC) ; 6900716 (SAFETY GLASS SALES)

## PIAGAM KOMITE AUDIT PT ASAHIMAS FLAT GLASS Tbk ("Perseroan")

## AUDIT COMMITTEE CHARTER PT ASAHIMAS FLAT GLASS Tbk ("Company")

### I. DASAR PERATURAN

Peraturan OJK (Otoritas Jasa Keuangan) Nomor 55/POJK.04/2015 tanggal 23 Desember 2015 tentang Pembentukan dan Pedoman Pelaksanaan Kerja Komite Audit.

### II. DEFINISI

II.1. Yang dimaksud dengan **Komite Audit** adalah komite yang dibentuk oleh Dewan Komisaris dalam rangka membantu melaksanakan tugas dan fungsinya. Suatu Komite yang bekerja secara profesional dan independen.

II.2. **Komisaris Independen** adalah anggota Dewan Komisaris yang berasal dari luar Emiten atau Perusahaan Publik dan tidak terafiliasi dengan Emiten, anggota Dewan Komisaris lainnya dan anggota Direksi serta dengan Pemegang saham utama dan memenuhi persyaratan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan.

II.3. Yang dimaksud dengan **Ketua** adalah Ketua Komite Audit.

### I. BASIS OF REGULATION

Regulation of FSA (Financial Services Authority) Number 55/POJK.04/2015 date 23 December 2015 regarding the Establishment of the Audit Committee and the Guidance of Audit Committee Terms of Reference.

### II. DEFINITIONS

II.1. **Audit Committee** shall mean the committee which established by the **Board of Commissioners** in order to give assistance to conduct Board of Commissioners duties and functions. A Committee that work professionally and independently.

II.2. **Independent Commissioner** shall mean member of the Board of Commissioners who comes from outside of the Issuer or Public Company's and is not affiliated with the Issuer, neither affiliated with other members of Board of Commissioners or Board of Directors, as well as with main shareholders and fulfill requirements under the Financial Services Authority Regulation.

II.3. **Chairman** shall mean Chairman of the Audit Committee.

II.4. Yang dimaksud dengan **Corporate Internal Audit** ("CIA") adalah suatu unit dalam Perseroan yang melaksanakan fungsi Internal Audit Perseroan

### III. STRUKTUR KOMITE AUDIT

III.1. Anggota **Komite Audit** diangkat dan diberhentikan oleh **Dewan Komisaris**.

III.2. **Komite Audit Perseroan** terdiri dari paling sedikit 3 (tiga) orang anggota, yang berasal dari Komisaris Independen Perseroan dan Pihak dari luar Perseroan.

III.3. Anggota **Komite Audit** yang merupakan Komisaris Independen bertindak sebagai Ketua.

Dalam hal **Komisaris Independen** yang menjadi anggota Komite Audit lebih dari satu orang maka salah satu diantaranya akan ditunjuk sebagai **Ketua**.

Komite Audit bertindak secara kolektif atas kegiatannya.

### IV. PERSYARATAN KEANGGOTAAN KOMITE AUDIT

IV.1. Wajib memiliki integritas yang tinggi, kemampuan, pengetahuan dan pengalaman sesuai dengan bidang pekerjaannya, serta mampu berkomunikasi dengan baik.

IV.2. Anggota Komite Audit harus berasal

II.4. **Corporate Internal Audit** ("CIA") shall mean a unit in the Company which conducts the function of Internal Audit of the Company.

### III. AUDIT COMMITTEE STRUCTURE

III.1. **Audit Committee** members are appointed and dismissed by the **Board of Commissioners**.

III.2. **Company's Audit Committee** consists of at least 3 (three) members, originated from Independent Commissioner of the Company and party outside the Company.

III.3. The Independent Commissioner who is also a member of the **Audit Committee** will act as the Chairman.

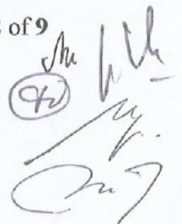
If there are more than one of **Independent Commissioners** become the members of the **Audit Committee**, then one of them will be appointed as the **Chairman**.

The Audit Committee acting collectively on their activities.

### IV. THE REQUIREMENTS OF AUDIT COMMITTEE MEMBER

IV.1. Shall have high integrity, skills, knowledge and experiences in line with his / her job and able to communicate properly.

IV.2. Audit Committee should come from

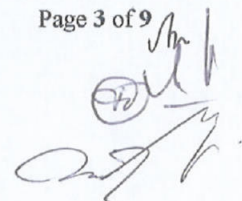


dari beberapa disiplin, yaitu yang memahami laporan keuangan, bisnis Perseroan khususnya yang terkait dengan layanan jasa atau kegiatan usaha Perseroan, proses audit, manajemen risiko, dan peraturan perundang-undangan di bidang Pasar Modal, serta memiliki waktu dan tenaga yang cukup untuk pelaksanaan tugas dalam komite secara Profesional.

- IV.3. Komite Audit wajib mematuhi kode etik Perseroan yang dituangkan pada Tatanan Perilaku yang telah ditetapkan oleh Perseroan.
- IV.4. Bersedia meningkatkan kompetensi secara terus menerus melalui pendidikan dan pelatihan.
- IV.5. Salah seorang dari anggota **Komite Audit** wajib memiliki latar belakang pendidikan dan keahlian dibidang akuntansi dan/atau keuangan.
- IV.6. Bukan merupakan orang dalam Kantor Akuntan Publik, Kantor Konsultan Hukum, Kantor Jasa Penilai Publik atau pihak lain yang memberi jasa *assurance*, jasa non *assurance*, jasa penilai dan/atau jasa konsultasi lain kepada Perseroan, dalam waktu 6 (enam) bulan terakhir.
- IV.7. Bukan merupakan orang yang bekerja atau mempunyai wewenang dan tanggung jawab untuk merencanakan, memimpin, mengendalikan atau

several diciplines, who familiar with financial statement, Company Business particularly related to services or business activities of the Company, audit process, risk management and laws and regulations in Capital Market and have sufficient time and energy to carry on the tasks of the Committee professionally.

- IV.3. Audit Committee shall comply with Company's code of ethic as described in the Code of Conduct which has been established by the Company's.
- IV.4. Willing to enhance own competence continungly through education and training.
- IV.5. One of the **Audit Committee** members shall have accounting background and expertise in Accounting and/or financial.
- IV.6. Not a person originated from the Public Accountant Firm, Legal Consultant, Public Appraisal or other parties rendering assurance services, non assurance services, appraisal services and/or other consulting services to the Company, within the last 6 (six) months.
- IV.7. Not a person who work or having authorization and responsibility for planning, managing, controlling or overseeing the Company's activities, within the last 6 (six) months prior to

Handwritten signature and a circular stamp with illegible text inside, located at the bottom right of the page.

mengawasi kegiatan Perseroan, dalam waktu 6 (enam) bulan sebelum tanggal pengangkatannya sebagai anggota Komite Audit.

- IV.8. Tidak mempunyai saham langsung maupun tidak langsung pada Perseroan.
- IV.9. Dalam hal anggota **Komite Audit** memperoleh saham Perseroan baik langsung maupun tidak langsung akibat suatu peristiwa hukum, maka saham tersebut wajib dialihkan kepada pihak lain dalam jangka waktu paling lama 6 (enam) bulan setelah diperolehnya saham tersebut.
- IV.10. Tidak mempunyai hubungan afiliasi dengan anggota **Dewan Komisaris**, anggota **Direksi** atau **Pemegang Saham Utama** Perseroan.
- IV.11. Tidak mempunyai hubungan usaha baik langsung maupun tidak langsung yang berkaitan dengan kegiatan usaha Perseroan
- IV.12. **Masa tugas** anggota **Komite Audit** tidak diperkenankan lebih lama dari masa jabatan anggota **Dewan Komisaris** sebagaimana diatur dalam Anggaran Dasar Perseroan dan dapat ditunjuk kembali hanya untuk satu periode berikutnya.

#### V. TUGAS DAN TANGGUNG JAWAB

- V.1. Melakukan penelaahan atas informasi keuangan yang akan dikeluarkan

the date of his appointment as member of the Audit Committee.

- IV.8. Not having the Company's shares directly or indirectly.
- IV.9. In case of the **Audit Committee** member receives Company's shares directly or indirectly arising from a legal issue, then the shares shall be transferred to another party not later than 6 (six) months after obtaining those shares.
- IV.10. Not having affiliated relationships with member of the **Board of Commissioners, Board of Directors** or **Major Shareholders**.
- IV.11. Not having any business relationship either directly or indirectly with the business activities of the Company.
- IV.12. **The term of duty** of the member of the **Audit Committee** may not exceed the term of office of the members of the **Board of Commissioners** as provided for in the Articles of Association of the Company, and such member can be reappointed only for one other further term of duty.

#### V. DUTIES AND RESPONSIBILITIES

- V.1. Reviewing the Financial information that will be issued by the Company to

- Perseroan kepada publik dan/atau pihak otoritas antara lain Laporan Keuangan, Proyeksi dan laporan lainnya terkait dengan informasi keuangan Perseroan.
- V.2. Melakukan penelaahan atas ketaatan Perseroan terhadap peraturan perundang-undangan yang berhubungan dengan kegiatan Perseroan.
- V.3. Memberikan pendapat independen dalam hal terjadi perbedaan pendapat dan sebagai penghubung antara Manajemen dan Akuntan (Auditor Eksternal) atas jasa yang diberikannya.
- V.4. Memberikan rekomendasi kepada **Dewan Komisaris** mengenai penunjukan Akuntan (Auditor Eksternal) yang didasarkan pada independensi, ruang lingkup penugasan dan biaya jasa audit.
- V.5. Melakukan penelaahan atas pelaksanaan pemeriksaan oleh CIA dan mengawasi pelaksanaan tindak lanjut oleh **Direksi** atas temuan CIA. Namun Komite Audit tidak terlibat dalam kegiatan rutin dan tidak melakukan duplikasi terhadap fungsi pengawasan lainnya dalam perusahaan (tugas auditor internal).
- V.6. Menelaah pengaduan yang berkaitan dengan proses akuntansi dan pelaporan keuangan Perseroan.
- V.7. Menelaah dan memberikan saran kepada **Dewan Komisaris** terkait
- the public and/or authorities, such as Financial Statements, Projections and other reports related to the Financial information of the Company.
- V.2. Reviewing the Company compliance with statutory Regulations related to the Company's activities.
- V.3. Provide independent opinion in case of opinion differences and as liaison between Management and Accountant (External Auditor) regarding their services.
- V.4. Provide recommendation to the **Board of Commissioners** concerning Accountant appointment which is based on independency, scope of assignment and fee.
- V.5. Reviewing the implementation of auditing by CIA and supervise follow up CIA findings implementation by **Board of Directors**. However the Audit Committee not involved in regular activities and not duplicate to other oversight functions within the Company (internal auditor duties)
- V.6. Reviewing complaint related to the accounting process and financial reporting of the Company.
- V.7. Reviewing and provide suggestion to the **Board of Commissioners** related

dengan adanya potensi benturan kepentingan Perseroan.

- V.8. Menjaga kerahasiaan dokumen, data dan informasi Perseroan.

#### VI. WEWENANG KOMITE AUDIT

VI.1. **Komite Audit** berwenang untuk mengakses dokumen, data dan informasi Perseroan tentang karyawan, dana, aset dan sumber daya Perseroan yang diperlukan.

VI.2. Berkomunikasi langsung dengan karyawan, Direksi dan pihak yang menjalankan fungsi Audit Internal (CIA), Manajemen Risiko dan Akuntan (Auditor Eksternal) terkait tugas dan tanggung jawab **Komite Audit**.

VI.3. Melibatkan pihak independen di luar anggota **Komite Audit** (jika diperlukan) untuk membantu pelaksanaan tugas Komite Audit.

VI.4. Melakukan kewenangan lain yang diberikan oleh **Dewan Komisaris**.

#### VII. TATA CARA DAN PROSEDUR KERJA

**Komite Audit** membuat dan melaksanakan perencanaan pertemuan **Komite Audit** yang merupakan rencana dan prosedur kerja **Komite Audit** dan berisi jadwal pertemuan, frekuensi

to any Company's potential conflict of interest.

- V.8. Keeping the confidentiality of the Company's documents, data, and information.

#### VI. AUTHORITY OF AUDIT COMMITTEE

VI.1. **Audit Committee** has the authority to access the necessary documents, data and Company information regarding the employees, fund, assets and other Company resources as required.

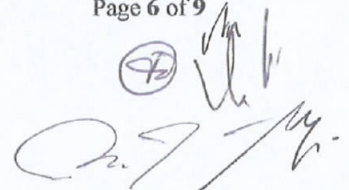
VI.2. Directly communicate with employees, Board of Directors and personnel who perform the Internal Audit function (CIA), Risk Management, and Accountant (External Auditor) related with duties and responsibilities of **Audit Committee**.

VI.3. Engage the involvement of the external party out of **Audit Committee** members (if necessary) in order to assist Audit Committee's duties.

VI.4. Conduct other authorities given by the **Board of Commissioners**.

#### VII. MANUAL AND WORK PROCEDURES

The **Audit Committee** prepares and implements the **Audit Committee** meeting planning which represent the work programs and procedures for the **Audit Committee** and consists of time

Handwritten signature and a circular stamp containing a stylized logo or initials.

pertemuan dalam tahun berjalan, dengan pihak yang terkait antara lain Manajemen Perseroan, CIA, Akuntan (Auditor Eksternal) dan pihak lainnya. Dan hal atau topik yang akan dibahas dalam pertemuan tersebut mencakup namun tidak terbatas pada laporan keuangan dan lainnya yang terkait dengan informasi keuangan Perseroan, CIA, Akuntan (Auditor Eksternal) dan lainnya.

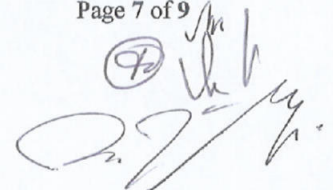
#### VIII. RAPAT DAN LAPORAN KOMITE AUDIT

- VIII.1. **Komite Audit** mengadakan rapat secara berkala paling kurang 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) bulan.
- VIII.2. Rapat **Komite Audit** hanya dapat dilaksanakan apabila dihadiri oleh lebih dari 1/2 (satu per dua) jumlah anggota.
- VIII.3. Keputusan rapat **Komite Audit** diambil berdasarkan musyawarah untuk mufakat.
- VIII.4. Setiap rapat **Komite Audit**, dituangkan dalam risalah rapat, termasuk apabila terdapat perbedaan pendapat (*dissenting opinions*), yang ditanda tangani oleh seluruh anggota **Komite Audit** yang hadir dan disampaikan kepada **Dewan Komisaris**.
- VIII.5. **Komite Audit** wajib membuat Laporan kepada **Dewan Komisaris** atas setiap penugasan yang diberikan.

schedules and frequency of meetings in current year, with related parties among others Management of the Company, CIA (External Auditor) and other parties. And issues or topic to be discussed in the meeting shall include but not limited to the financial statements and other issues related to the financial information of the Company, CIA, External Auditor and others.

#### VIII. MEETINGS AND AUDIT COMMITTEE'S REPORT

- VIII.1. **Audit Committee** Meeting shall be held periodically at least 1 (one) time in 3 (three) months.
- VIII.2. **Audit Committee** Meeting may be held only if attended by more than 1/2 (one half) of its total members.
- VIII.3. The decision of **Audit Committee** Meeting is taken by mutual deliberation to reach consensus.
- VIII.4. For each **Audit Committee** Meeting shall be stated in the minutes of meeting including if there is dissenting opinions, and signed by all of the **Audit Committee** members present at that meeting and submit to the **Board of Commissioners**.
- VIII.5. The **Audit Committee** shall report to the **Board of Commissioners** with respect to the tasks which have been



VIII.6. **Komite Audit** wajib membuat Laporan Tahunan pelaksanaan kegiatan **Komite Audit** yang diungkapkan dalam Laporan Tahunan Perseroan.

VIII.7. Perseroan wajib menyampaikan kepada Otoritas Jasa Keuangan (“OJK”) informasi mengenai pengangkatan dan pemberhentian anggota **Komite Audit** dalam jangka waktu paling lama 2 (dua) hari kerja setelah pengangkatan atau pemberhentian.

VIII.8. Informasi mengenai pengangkatan dan pemberhentian anggota **Komite Audit** wajib dimuat dalam laman (*website*) Bursa dan / atau laman (*website*) Perseroan.

**IX. KETENTUAN TENTANG PENANGANAN PENGADUAN ATAU PELAPORAN SEHUBUNGAN DENGAN DUGAAN PELANGGARAN TERKAIT PELAPORAN KEUANGAN**

**Komite Audit** berhak untuk melakukan penelaahan dan pemeriksaan terhadap dugaan pelanggaran terkait Laporan Keuangan, untuk dilaporkan kepada **Dewan Komisaris**.

assigned to them.

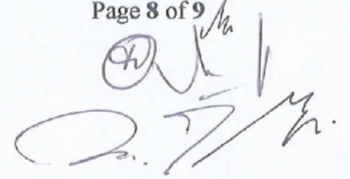
VIII.6. The **Audit Committee** shall prepare Annual Report on the implementation of the **Audit Committee’s** activities which to be disclosed in the Company’s Annual Reports.

VIII.7. The Company shall inform to the Financial Services Authority (“OJK”) on the appointment and dismissal of members of the Audit Committee not later than 2 (two) working days after the appointment or dismissal.

VIII.8. Information concerning the appointment and dismissal of **Audit Committee** member shall be accommodated on the website of Stock Exchanges and / or the website of the Company.

**IX. PROVISIONS ON THE COMPLAINT HANDLING OR REPORTING IN CONJUNCTION WITH THE ALLEGED VIOLATIONS RELATED TO THE FINANCIAL REPORTING**

**Audit Committee** entitles to conduct reviews and examination on the alleged violations related to the Financial Report, to be reported to the **Board of Commissioners**.



Jakarta, May 4<sup>th</sup>, 2016

Disetujui oleh / *Approved by* :



Fan Pei Ling  
Presiden Komisaris /  
*President Commissioner*

Masahiro Takeda  
Wakil Presiden Komisaris /  
*Vice Pres. Commissioner*

Tjahjana Setiadhi  
Komisaris / *Commissioner*

Takeo Takei  
Komisaris / *Commissioner*

Benyamin Subrata  
Komisaris Independen /  
*Independent Commissioner*

Hideya Tanaka  
Komisaris Independen /  
*Independent Commissioner*