



Tangerang, 24 Juni/June 2022

No. 064/LK-COS/VI/2022

Kepada Yth./To:

Otoritas Jasa Keuangan (“OJK”)

Financial Services Authority (“OJK”)

Gedung Soemitro Djojohadikusumo

Jalan Lapangan Banteng Timur 2-4, Lantai 3

Jakarta 10710

Up./Attn.: **Bapak Ir. Hoesen MM**

Kepala Eksekutif Pengawas Pasar Modal/ Chief Executive Capital Market Supervisor

Perihal/ Subject : Penyampaian Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit PT Lippo Karawaci Tbk (“Perseroan”) terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Laporan Keuangan

Submission of the Evaluation Report of the Audit Committee of PT Lippo Karawaci Tbk (the “Company”) on the Implementation of the Provision of Audit Services on Financial Statements

Dengan hormat,

Dear Sir,

Guna memenuhi Peraturan OJK No. 13/POJK.03/2017 tentang Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik Dalam Kegiatan Jasa Keuangan, bersama ini kami sampaikan hasil evaluasi Komite Audit Perseroan terhadap pelaksanaan pemberian jasa audit atas Laporan Keuangan Perseroan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021.

To comply with OJK Regulation No. 13/POJK.03/2017 concerning the Use of Public Accountant and Public Accounting Firms in Financial Services Activities, we hereby submit the evaluation results of the Company's Audit Committee on the implementation of providing audit services to the Company's Financial Statements for the financial year ended 31 December 2021.

Demikian kami sampaikan, terima kasih atas perhatian Bapak.

Thank you for your attention.

Hormat kami/ *Sincerely yours,*

PT Lippo Karawaci Tbk.

Murni Nurdini

Corporate Secretary

Dokumen Ini Ditandatangani secara Elektronik/ *This Document Is Signed Electronically*

Menara Matahari Lantai 22, Jln. Boulevard Palem Raya No. 7, Lippo Karawaci Central, Kab. Tangerang 15811, Banten, Indonesia

T. +62 21 2566 9000 | F. +62 21 2566 9088 / 99

www.lippokarawaci.co.id



**REKOMENDASI DAN EVALUASI KOMITE AUDIT
PT LIPPO KARAWACI TBK (“PERSEROAN”)
DALAM PENUNJUKAN AKUNTAN PUBLIK
DAN/ATAU KANTOR AKUNTAN PUBLIK**

**PT LIPPO KARAWACI TBK’S AUDIT COMMITTEE
RECOMMENDATION AND ASSESSMENT
ON THE APPOINTMENT OF PUBLIC
ACCOUNTANT AND/OR PUBLIC ACCOUNTANT
FIRM**

Setelah dilakukan penilaian dan pertimbangan yang matang, Komite Audit Dewan merekomendasikan kepada Dewan Komisaris mengenai penunjukan Auditor Publik untuk tahun 2022 sebagai berikut: Menunjuk Akuntan Publik (“AP”) dan Kantor Akuntan Publik (“KAP”) untuk mengaudit Laporan Keuangan Perseroan dan entitas anak untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022, yaitu KAP AAJAMR. Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan, dengan Jul Edy Siahaan (Izin Akuntan Publik No.AP.1169) sebagai Akuntan Publik.

Kami menyampaikan rekomendasi ini dengan pertimbangan sebagai berikut:

- 1. Independensi AP, KAP dan Orang Dalam KAP**
AP dan KAP adalah pihak yang independen terhadap Perseroan. Tidak terdapat adanya hubungan – dalam arti terafiliasi, antara personel di KAP dengan karyawan maupun manajemen Perseroan baik langsung maupun tidak langsung.
- 2. Ruang lingkup audit**
Ruang lingkup audit adalah audit umum atas laporan keuangan konsolidasian Perseroan yang disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia, yang terdiri dari laporan posisi keuangan konsolidasian tanggal 31 Desember 2022 dan laporan laba rugi konsolidasian dan komprehensif lainnya, laporan perubahan ekuitas konsolidasian, laporan arus kas konsolidasian untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022, dan catatan atas laporan keuangan konsolidasian
- 3. Imbalan jasa audit**
Biaya jasa audit yang diajukan oleh KAP Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan, dengan AP Jul Edy Siahaan, masih dalam batasan yang wajar.

After due assessment and consideration, the Board Audit Committee recommends to the Board of Commissioners, the following:

To appoint Public Accountant (“AP”) and Public Accounting Firm (“KAP”) to audit the Financial Statements of the Company and its subsidiaries for the year ending 31 December 2022, which is KAP AAJAMR. Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan, with Jul Edy Siahaan (Public Accountant License No.AP.1169) as Public Accountant.

Our recommendations are based on the following considerations:

1. Independence of AP, KAP and Insider of the KAP

AP and KAP are independent parties to the Company. There is no relationship – in the sense of being affiliated, between personnel at KAP and employees and management of the Company, either directly or indirectly.

2. Scope of Audit

The scope of audit is a general audit of consolidated financial statements of the Company prepared in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards, comprising of the consolidated statement of financial position as of December 31, 2022 and the related consolidated statement of profit and loss and other comprehensive income, consolidated statement of changes in equity, consolidated statement of cash flows for the year ending December 31, 2022, and notes to the consolidated financial statements.

3. Audit Service Fee

The audit service fee proposed by KAP Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan, with AP Jul Edy Siahaan, is reasonable.



- | | |
|---|--|
| <p>4. Keahlian AP, KAP dan Tim Audit dari KAP
AP dan KAP terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan dan berpengalaman dalam mengaudit ruang lingkup usaha Perusahaan. KAP memiliki reputasi yang baik di bidang jasa audit.</p> <p>5. Metodologi, teknik dan sarana audit yang digunakan KAP
KAP menerapkan pendekatan Risk-based Audit, teknik dan sarana audit berdasarkan standar audit yang berlaku di Indonesia.</p> <p>6. Potensi Risiko atas penggunaan jasa audit oleh KAP yang sama
Audit Laporan Keuangan Perseroan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 oleh AP Jul Edy Siahaan merupakan tahun ketiga atau tahun terakhir yang diperbolehkan berdasarkan ketentuan Peraturan Pasar Modal yang berlaku.</p> <p>Potensi risiko atas penggunaan jasa audit oleh KAP yang sama telah diminimalisasi melalui evaluasi independensi KAP, AP dan tim audit. Komite Audit juga akan melakukan review atas strategi audit dan temuan audit.</p> | <p>4. AP Skills, KAP and Audit Team of the KAP
<i>AP and KAP are registered with the Financial Services Authority and experienced in auditing the scope of the Company's business. KAP has a good reputation in the field of audit services.</i></p> <p>5. Methodology, technique and audit facilities used by KAP
<i>KAP implements a Risk-based Audit approach, techniques and audit facilities in accordance with the auditing standards applicable in Indonesia.</i></p> <p>6. Potential Risks on the use of audit services by the same KAP
<i>The audit of the Company's Financial Statements for the year ending December 31, 2022 by, AP Jul Edy Siahaan, is the third year or last year permitted under the provisions of the applicable Capital Market Regulations.</i></p> <p><i>The potential risk of using the same audit services KAP has been minimized through evaluation of the independence of the KAP, AP and audit team. Audit Committee will also review audit strategy and audit findings.</i></p> |
|---|--|



Komite Audit juga telah melakukan evaluasi terhadap pelaksanaan Jasa Audit atas Laporan Keuangan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021 dan telah melaporkan bahwa audit telah dilakukan sesuai dengan standar yang berlaku di Indonesia.

The Audit Committee has evaluated the implementation of the Audit Services on the Financial Statements for the financial year ended December 31, 2021 and has reported that the audit is in accordance with standards applicable in Indonesia.

a. Kesesuaian Pelaksanaan Audit oleh KAP dan/atau AP dengan Standar Audit yang Berlaku

Berdasarkan hasil penelaahan dan evaluasi yang kami lakukan, audit yang dilakukan oleh AP dan/atau KAP atas laporan keuangan konsolidasian untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021 telah sesuai dengan standar audit yang berlaku di Indonesia.

a. Conformity of the Audit by AP and/or KAP with Applicable Audit Standards

Based on the results of our review and evaluation, the audit conducted by AP and/or KAP on the consolidated financial statements for the year ended 31 December 2021 is in accordance with audit standards applicable in Indonesia.

b. Kecukupan Waktu Pekerjaan Lapangan

KAP and AP memiliki waktu yang cukup untuk melaksanakan audit. Audit dimulai di bulan Agustus 2021 dan selesai di bulan Maret 2022.

b. Sufficient Time for Field Work

KAP and AP has sufficient time to carry out the audit. The audit begins in August 2021 and finishes in March 2022.

c. Pengkajian Cakupan Jasa yang Diberikan dan Kecukupan Uji Petik

Pengamatan dan penilaian kami atas ruang lingkup jasa yang diberikan, yaitu memberikan opini atas laporan keuangan konsolidasian dengan tujuan untuk memperoleh keyakinan yang memadai tentang apakah laporan keuangan konsolidasian secara keseluruhan bebas dari salah saji material. Pelaksanaan pengujian berdasar untuk memperoleh bukti audit yang cukup guna mendukung opini auditor adalah cukup dan sesuai dengan standar audit yang berlaku di Indonesia.

c. Assessment of the Scope of Services provided and Adequacy of Audit Sampling

Our observations and assessments of the scope of services provided, namely providing an opinion on the consolidated financial statements with the aim of gaining adequate confidence about whether the consolidated financial statements as a whole are free from material misstatement. The conduct and completion of stringent tests to obtain sufficient audit evidence in order to support the auditor's opinion is sufficient and in accordance with audit standard applicable in Indonesia.

d. Rekomendasi Perbaikan yang Diberikan AP dan KAP

Kami telah menerima rekomendasi perbaikan yang diberikan oleh AP dan/atau KAP dan telah dibahas oleh Komite Audit dan disampaikan kepada Direksi untuk ditindaklanjuti. Audit Internal telah ditugaskan untuk membantu Komite Audit dalam memantau dan memastikan bahwa langkah-langkah perbaikan yang diperlukan telah diambil.

d. Recommendations for Improvement Provided by AP and KAP

We have received, from AP and/or KAP, recommendations for improvement, and these recommendations have been discussed by the Audit Committee and submitted to the Board of Directors for follow-up. Internal Audit has been assigned to assist the Audit Committee in monitoring and ensuring that the necessary corrective steps have been taken and implemented.



Tangerang, 22 Juni/June 2022

Komite Audit/*Audit Committee*
PT Lippo Karawaci Tbk