

|                |                                                                                                                                                                                        |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bahagian       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                                                   |
| Kod            | A-1                                                                                                                                                                                    |
| Objektif Audit | Syarikat mesti berdaftar dengan SSM dan bertaraf Sdn. Bhd.                                                                                                                             |
| Perkara        | Syarikat yang berdaftar dengan Suruhanjaya Syarikat Malaysia (SSM) dan bertaraf Sdn. Bhd. Syarikat pemegang AP Terbuka sedia ada juga perlu memohon semula sebagai syarikat AP Terbuka |

PROSEDUR AUDIT

| Bil   | Butiran                                                     | Ya                                  | Tidak                    | Tidak Berkaitan          | Ulasan                                          |
|-------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
| A-1-1 | Menyemak sijil pendaftaran syarikat (Borang 9) dan disahkan | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Sijil pendaftaran syarikat telah disemak        |
| A-1-2 | Salinan asal cetakkan carian SSM                            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Telah disemak                                   |
| A-1-3 | Semakan penukaran nama syarikat                             | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Tiada sebarang penukaran terhadap nama syarikat |

ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                       | Keputusan |        |          |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                                                              | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| YA<br>Kami mendapati syarikat permohonan berdaftar dengan Suruhanjaya Syarikat Malaysia dan semua dokumen telah dikemukakan. | MEMATUHI  | 1      | 15       | 15                |

SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                               | Keterangan |
|---|-----------------------------------------|------------|
| 1 | 1_117_1477297287__20161024_161136.jpg   | Boràng 9   |
| 2 | 1_117_1477558908_ERTAMA_SDN._BHD_._.pdf | Carian SSM |

---

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Kod</b>            | A-2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Objektif Audit</b> | Semua pemilik saham, ahli lembaga pengarah, pengurusan tertinggi, pengurusan kewangan dan kuasa menandatangani cek hendaklah berstatus Bumiputera                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Perkara</b>        | <p>Syarikat berstatus Bumiputera yang memenuhi kriteria berikut :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Saham-saham syarikat dimiliki 100 peratus oleh Bumiputera</li> <li>b) Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera</li> <li>c) Jawatan Ketua Pegawai Eksekutif/Pengarah Urusan/Pengurus Besar, Pengurus Cawangan, Pengurus Pemasaran/Jualan dan jawatan-jawatan penting lain (key posts) hendaklah dipegang oleh Bumiputera</li> <li>d) Pengurusan kewangan syarikat hendaklah dikuasai oleh Bumiputera. Kuasa menandatangani cek hendaklah juga dipegang oleh Bumiputera</li> </ul> |

## PROSEDUR AUDIT

| Bil              | Butiran                                                                                                                                                                                             | Ya                                  | Tidak                               | Tidak Berkaitan          | Ulasan                                                                                                                |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Pecahan a</b> | <b>Saham-saham syarikat dimiliki 100 peratus oleh Bumiputera</b>                                                                                                                                    |                                     |                                     |                          |                                                                                                                       |
| A-2-a-1          | Memeriksa borang 24 dan borang 32A(sekiranya ada pertukaran pemilik saham) yang sah                                                                                                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | Borang 24 telah disemak , borang 32a tidak dikemukakan semasa lawatan                                                 |
| <b>Pecahan b</b> | <b>Semua Ahli Lembaga Pengarah hendaklah terdiri daripada Bumiputera</b>                                                                                                                            |                                     |                                     |                          |                                                                                                                       |
| A-2-b-1          | Memeriksa borang 49 / Sijil Anak Negeri yang sah                                                                                                                                                    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | Borang 49 telah disemak                                                                                               |
| <b>Pecahan c</b> | <b>Jawatan Ketua Pegawai Eksekutif/Pengarah Urusan/Pengurus Besar, Pengurus Cawangan, Pengurus Pemasaran/Jualan dan jawatan-jawatan penting lain (key posts) hendaklah dipegang oleh Bumiputera</b> |                                     |                                     |                          |                                                                                                                       |
| A-2-c-1          | Memeriksa carta organisasi syarikat                                                                                                                                                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | Carta organisasi telah disemak                                                                                        |
| A-2-c-2          | Memeriksa penyata caruman KWSP terkini                                                                                                                                                              | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Penyata caruman kwsp syarikat tidak menggunakan nama syarikat sendiri. penyata kwsp berdaftar di bawah pdc automobile |
| <b>Pecahan d</b> | <b>Pengurusan kewangan syarikat hendaklah dikuasai oleh Bumiputera. Kuasa menandatangani cek hendaklah juga dipegang oleh Bumiputera</b>                                                            |                                     |                                     |                          |                                                                                                                       |
| A-2-d-1          | Memeriksa resolusi penandatanganan cek yang telah disahkan                                                                                                                                          | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Resolusi cek tidak disediakan ketika lawatan                                                                          |
| A-2-d-2          | Memeriksa contoh cek yang telah ditandatangani                                                                                                                                                      | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Cek ditandatangani oleh mrs. lee chiew shan , akauntan syarikat pdc automobile                                        |

# ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian<br>Juruaudit                                                                                                                                                                                                       | Keputusan         |        |          |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|----------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                 | Status            | Markah | Pemberat | Markah<br>Diperolehi |
| TIDAK<br>Kami mendapati syarikat bukan berstatus bumiputera. Ini kerana terdapat seorang kuasa penandatanganan cek terletak di tangan bukan bumiputra . Cek syarikat di tandatangan oleh Cik Lee Chiew Shan , akauntan syarikat PDC Automobile. | TIDAK<br>MEMATUHI | 0      | 15       | 0                    |

# SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                            | Keterangan       |
|---|--------------------------------------|------------------|
| 1 | 2_117_1477297372_20161024_161242.jpg | Borang 24        |
| 2 | 2_117_1477298589_20161024_161346.jpg | Borang 49        |
| 3 | 2_117_1477298641_20161024_161516.jpg | Carta organisasi |

---

|                       |                                                                                                                                                                              |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                                         |
| <b>Kod</b>            | A-3                                                                                                                                                                          |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan syarikat mempunyai pengalaman dan sedang beroperasi dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan (kereta, motosikal dan kenderaan perdagangan) minimum 2 tahun |
| <b>Perkara</b>        | Syarikat mempunyai pengalaman dan sedang beroperasi dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan (kereta, motosikal dan kenderaan perdagangan) minimum 2 tahun            |

## PROSEDUR AUDIT

| Bil   | Butiran                                         | Ya                                  | Tidak                    | Tidak Berkaitan          | Ulasan                                                                                                               |
|-------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A-3-1 | Memeriksa laporan audit 2 tahun kebelakang      | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Laporan audit adalah 'dormant'                                                                                       |
| A-3-2 | Memeriksa Tata Wujud & Tata Urus syarikat (M&A) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | M&a syarikat telah disemak tetapi tiada klausa yang menerangkan berkenaan penjualan ataupun import/eksport kenderaan |
| A-3-3 | Memeriksa profil syarikat (jika ada)            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Profil syarikat tidak disediakan secara bertulis .                                                                   |
| A-3-4 | Memeriksa latar belakang key personal           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Latar belakang key personal telah disemak                                                                            |

ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian<br>Juruaudit                                                                                                                                                                                                                     | Keputusan                 |          |           |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------|-----------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                               | Status                    | Markah   | Pemberat  | Markah<br>Diperolehi |
| <p>TIDAK</p> <p>Kami mendapati syarikat tidak mempunyai pengalaman dalam bidang penjualan kenderaan dan tiada sebarang dokumen sokongan yang munasabah bagi menyokong perkara diatas.</p> <p>Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit A-3-1 dan A-3-2</p> | <p>TIDAK<br/>MEMATUHI</p> | <p>0</p> | <p>15</p> | <p>0</p>             |

SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                             | Keterangan      |
|---|---------------------------------------|-----------------|
| 1 | 7_117_1477624397_0161028103750[1].jpg | Audited report  |
| 2 | 7_117_1477299087_20161024_161648.jpg  | M&A Syarikat    |
| 3 | 7_117_1477299351_20161024_161719.jpg  | Profil syarikat |

---

|                       |                                                               |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                          |
| <b>Kod</b>            | A-4                                                           |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan syarikat mempunyai modal berbayar minimum RM1 juta |
| <b>Perkara</b>        | Mempunyai modal berbayar minimum RM1 juta                     |

## PROSEDUR AUDIT

| Bil   | Butiran                                                                                                         | Ya                                  | Tidak                               | Tidak Berkaitan          | Ulasan                                                |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|
| A-4-1 | Memeriksa borang 24 yang telah disahkan                                                                         | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | Borang 24 telah disemak                               |
| A-4-2 | Memeriksa “Annual Return” dan Laporan Audit yang telah disahkan oleh pihak ketiga (dua (2) tahun kebelakangan). | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | Telah disemak                                         |
| A-4-3 | Memeriksa penyata bank / resit kemasukan modal                                                                  | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Tiada perubahan modal saham untuk 3 tahun ke belakang |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                       | Keputusan |        |          |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                              | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| YA<br>Kami mendapati pihak syarikat mempunyai modal berbayar adalah sebanyak sejuta ringgit. | MEMATUHI  | 1      | 15       | 15                |



SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                             | Keterangan     |
|---|---------------------------------------|----------------|
| 1 | 8_117_1477624160_0161028110844[1].jpg | Audited report |
| 2 | 8_117_1477299427__20161024_161242.jpg | Borang 24      |
| 3 | 8_117_1477624026_0161028110628[1].jpg | Form24 2/3     |
| 4 | 8_117_1477624048_0161028110640[1].jpg | Form24 3/3     |

---

|                       |                                                                                                                                                         |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                    |
| <b>Kod</b>            | A-5                                                                                                                                                     |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan syarikat tidak mempunyai perubahan pemegang saham/Ahli Lembaga Pengarah dalam tempoh tiga tahun sebelum memohon untuk mendapatkan AP Terbuka |
| <b>Perkara</b>        | Syarikat tidak mempunyai perubahan pemegang saham/Ahli Lembaga Pengarah dalam tempoh tiga tahun sebelum memohon untuk mendapatkan AP Terbuka            |

## PROSEDUR AUDIT

| Bil   | Butiran                                                                                                                                | Ya                                  | Tidak                               | Tidak Berkaitan                     | Ulasan                             |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| A-5-1 | Memeriksa borang 24 dan borang 32A yang telah disahkan                                                                                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            | Borang 24 telah disemak            |
| A-5-2 | Memeriksa resolusi pindah milik saham yang telah disahkan                                                                              | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | Tidak berkaitan                    |
| A-5-3 | Memeriksa Borang 49 dan Borang 48A yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM.                             | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/>            | Borang 49 telah disemak            |
| A-5-4 | Memeriksa resolusi perlantikan dan perletakan jawatan pengarah yang telah disahkan oleh pihak ketiga dan dikemaskini dengan pihak SSM. | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Tiada resolusi pertukaran pengarah |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian<br>Juruaudit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Keputusan                 |          |           |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------|-----------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Status                    | Markah   | Pemberat  | Markah<br>Diperolehi |
| <p><b>TIDAK</b><br/>Kami mendapati pihak syarikat telah melakukan perubahan pemegang saham dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakangan. Berikut adalah senarai perubahan saham atau Ahli Lembaga Pengarah;</p> <p>1. Ruziah binti Baslan dilucutkan pada 7/72014<br/>2. Supiaaniza binti Mohamed Yunan dilantik pada 7/7/2014</p> <p>Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit A-5-1 dan A-5-3.</p> | <b>TIDAK<br/>MEMATUHI</b> | <b>0</b> | <b>10</b> | <b>0</b>             |

## SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                             | Keterangan |
|---|---------------------------------------|------------|
| 1 | 9_117_1477300136__20161024_161242.jpg | Borang 24  |
| 2 | 9_117_1477905362_0161031171548[1].jpg | Form24 2/3 |
| 3 | 9_117_1477905381_0161031171556[1].jpg | Form24 3/3 |
| 4 | 9_117_1477905492_0161031171744[1].jpg | Form49     |

---

|                       |                                                                                                                                                             |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                        |
| <b>Kod</b>            | A-6                                                                                                                                                         |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka kereta lain                                    |
| <b>Perkara</b>        | Sekiranya syarikat memohon AP Terbuka kereta, pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka kereta lain |

## PROSEDUR AUDIT

| Bil   | Butiran                                                                                                              | Ya                                  | Tidak                    | Tidak Berkaitan          | Ulasan        |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| A-6-1 | Menyemak data peribadi terhadap pemegang saham dan pengarah melalui Borang B5/semakan sistem.                        | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Telah disemak |
| A-6-2 | Menyemak nama dan pemegang saham serta pengarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Telah disemak |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                                                | Keputusan |        |          |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                                                                                       | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| YA<br>Kami mendapati tiada pemegang saham, ahli lembaga pengarah, atau pengurusan syarikat mempunyai kepentingan di dalam syarikat AP Kereta terbuka. | MEMATUHI  | 1      | 15       | 15                |

SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail | Keterangan |
|---|-----------|------------|
|---|-----------|------------|

---

|                       |                                                                                                                                                                   |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bahagian</b>       | A - Syarat Kelayakan                                                                                                                                              |
| <b>Kod</b>            | A-7                                                                                                                                                               |
| <b>Objektif Audit</b> | Memastikan pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka motosikal lain                                       |
| <b>Perkara</b>        | Sekiranya syarikat memohon AP Terbuka motosikal, pemegang saham/Pengarah/Pengurusan syarikat tidak mempunyai kepentingan dalam syarikat AP Terbuka motosikal lain |

## PROSEDUR AUDIT

| Bil   | Butiran                                                                                                              | Ya                                  | Tidak                    | Tidak Berkaitan          | Ulasan        |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| A-7-1 | Menyemak data peribadi terhadap pemegang saham dan pengarah melalui Borang B5/semakan sistem.                        | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Telah disemak |
| A-7-2 | Menyemak nama dan pemegang saham serta pengarah pada Borang 24 dan Borang 49 terkini pada 281 permohonan AP terbuka. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Telah disemak |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit                                                                                                                   | Keputusan |        |          |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|-------------------|
|                                                                                                                                                          | Status    | Markah | Pemberat | Markah Diperolehi |
| YA<br>Kami mendapati tiada pemegang saham, ahli lembaga pengarah, atau pengurusan syarikat mempunyai kepentingan di dalam syarikat AP motosikal terbuka. | MEMATUHI  | 1      | 15       | 15                |

SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail | Keterangan |
|---|-----------|------------|
|---|-----------|------------|

---

PENGESAHAN

| JURUAUDIT I |        | JURUAUDIT II |        | DISEMAK     |        | DIPERAKUI   |        |
|-------------|--------|--------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| TANDATANGAN | TARIKH | TANDATANGAN  | TARIKH | TANDATANGAN | TARIKH | TANDATANGAN | TARIKH |
|             |        |              |        |             |        |             |        |

