

|                |                                                                                                                                                                                        |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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"/>            | Disemak dan disahkan salinan asal   |
| A-1-2 | Salinan asal cetakkan carian SSM                            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Salinan ssm dilampirkan dan disemak |
| A-1-3 | Semakan penukaran nama syarikat                             | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | Tidak berkaitan                     |

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_216_1479258829_borang_9.JPG           | borang 9   |
| 2 | 1_216_1479257690_GRATED_SDN._BHD_._.pdf | 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"/> | mendapati ianya dimiliki 100% bumiputera                               |
| <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"/> | pengarah adalah berketurunan bumiputera                                |
| <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 menunjukkan key personal pegang oleh bumiputera       |
| A-2-c-2          | Memeriksa penyata caruman KWSP terkini                                                                                                                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Disemak dan mendapati terdapat nama key personal di dalam caruman KWSP |
| <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 penandatangan cek yang telah disahkan                                                                                                                                            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | resolusi menunjukkan hanya pengarah yang berkuasa menandatangani cek   |
| A-2-d-2          | Memeriksa contoh cek yang telah ditandatangani                                                                                                                                                      | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | contoh cek menunjukkan ianya ditandatangani oleh org yang betul        |

ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian<br>Juruaudit                  | Keputusan |        |          |                      |
|------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|----------------------|
|                                                            | Status    | Markah | Pemberat | Markah<br>Diperolehi |
| YA<br>Kami mendapati syarikat adalah berstatus bumiputera. | MEMATUHI  | 1      | 15       | 15                   |

SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                             | Keterangan             |
|---|---------------------------------------|------------------------|
| 1 | 2_216_1479259195_24_1.JPG             | 24 (1)                 |
| 2 | 2_216_1479259281_24_2.JPG             | 24 (2)                 |
| 3 | 2_216_1479259330_24_3.JPG             | 24 (3)                 |
| 4 | 2_216_1479259375_49.JPG               | 49 (1)                 |
| 5 | 2_216_1479259407_49_b.JPG             | 49 (2)                 |
| 6 | 2_216_1479259555_21544-1167988332.jpg | Carta organisasi       |
| 7 | 2_216_1479259622_contoh_cek.JPG       | contoh tandatangan cek |
| 8 | 2_216_1479259600_bank_reso.JPG        | resolution             |

|                       |                                                                                                                                                                              |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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"/>            | Tiada laporan audit 2 tahun kebelakang. ini kerana syarikat hanya melakukan audit sehingga tahun 2012 dan masih dalam proses menyiapkan laporan audit pada tahun 2013 dan 2014. berdasarkan laporan audit 2012 menunjukkan aktiviti syarikat dalam menjalankan aktiviti jual beli kenderaan |
| A-3-2 | Memeriksa Tata Wujud & Tata Urus syarikat (M&A) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | M&a bertepatan dengan aktiviti yang dijalankan syarikat                                                                                                                                                                                                                                     |
| A-3-3 | Memeriksa profil syarikat (jika ada)            | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | Tidak berkaitan                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| A-3-4 | Memeriksa latar belakang key personal           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | Key personal mempunyai pengalaman melakukan jual beli kenderaan selama lebih kurang 17 tahun                                                                                                                                                                                                |

## ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian<br>Juruaudit                                                                                         | Keputusan |        |          |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|----------|----------------------|
|                                                                                                                                   | Status    | Markah | Pemberat | Markah<br>Diperolehi |
| YA<br><br>Kami mendapati syarikat mempunyai pengalaman dalam bidang penjualan kereta atau motosikal lebih daripada dua (2) tahun. | MEMATUHI  | 1      | 15       | 15                   |

## SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                             | Keterangan   |
|---|---------------------------------------|--------------|
| 1 | 7_216_1479260020_MNA.JPG              |              |
| 2 | 7_216_1479260097_0936311080428984.jpg | Audit report |
| 3 | 7_216_1479260035_MNA2.JPG             | m&A          |

---

|                       |                                                               |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------|
| <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"/>            | Sebanyak 1 juta saham diterbitkan |
| 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"/>            | Sebanyak 1 juta saham diterbitkan |
| A-4-3 | Memeriksa penyata bank / resit kemasukan modal                                                                  | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | Tidak berkaitan                   |

## ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                             | Keterangan    |
|---|---------------------------------------|---------------|
| 1 | 8_216_1479260154_24_1.JPG             | 24-1          |
| 2 | 8_216_1479260164_24_2.JPG             | 24-2          |
| 3 | 8_216_1479260174_24_3.JPG             | 24-3          |
| 4 | 8_216_1479260237_236092-854127744.jpg | Annual return |

---

|                       |                                                                                                                                                         |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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"/>            | Terdapat pertukaran saham pada tahun 2013. moohamad jabri bin mohamad marikan telah melepaskan pegangan saham sebanyak rm500,000                                                                                                                                                               |
| 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"/>            | Disemak dan terdapat peletakan jawatan mohammad jabri bin mohamad marikan dan hasanal bin mohamad marikan. kedua-dua pengarah merupakan pengarah bagi moga motors sdn bhd. mereka menjadi pengarah di shawna kerana syarikat ini menjual kenderaan ap melalui pembelian ap moga motors sdn bhd |
| 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 type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | Tidak berkaitan                                                                                                                                                                                                                                                                                |

ULASAN & KEPUTUSAN

| Ulasan Keseluruhan Pencarian<br>Juruaudit                                                                                                                                                                                                             | Keputusan         |        |          |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|----------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Status            | Markah | Pemberat | Markah<br>Diperolehi |
| TIDAK<br>Kami mendapati pihak syarikat telah melakukan perubahan pemegang saham dalam tempoh tiga (3) tahun kebelakangan. Pengarah yang meletakkan jawatan dan melepaskan pegangan saham merupakan pengarah dan pemegang saham di Moga Motors Sdn Bhd | TIDAK<br>MEMATUHI | 0      | 10       | 0                    |

SENARAI LAMPIRAN

| # | Nama Fail                   | Keterangan |
|---|-----------------------------|------------|
| 1 | 9_216_1479260791_32a_2.JPG  | 32a 2      |
| 2 | 9_216_1479260811_32_a_3.JPG | 32a 3      |
| 3 | 9_216_1479260856_49.JPG     | 49         |

---

|                       |                                                                                                                                                             |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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"/> | Pengarah dan pemegang saham tidak mempunyai kepentingan di syarikat ap yang lain |
| 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"/> | Pengarah dan pemegang saham tidak mempunyai kepentingan di syarikat ap yang lain |

## ULASAN & KEPUTUSAN

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

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"/> | Pengarah dan pemegang saham tidak mempunyai kepentingan di syarikat ap yang lain |
| 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"/> | Pengarah dan pemegang saham tidak mempunyai kepentingan di syarikat ap yang lain |

## 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 |
|             |        |              |        |             |        |             |        |

