

**KEBIJAKAN ANTI-PENYUAPAN DAN ANTI-KORUPSI ("ABAC")/  
ANTI-BRIBERY ANTI-CORRUPTION ("ABAC") POLICY  
PT XLSMART TELECOM SEJAHTERA TBK  
("XLSMART" ATAU "KORPORASI" / "PERUSAHAAN")/  
("XLSMART" OR "CORPORATE" / "COMPANY")**

**PT XLSMART TELECOM SEJAHTERA Tbk.**  
**CONTROL SHEET FOR OUTGOING LETTERS/DOCUMENTS**  
**For signature by Directors and/or other**

Project Name : KEBIJAKAN ANTI-PENYUAPAN DAN ANTI-KORUPSI (“ABAC”)  
/ ANTI-BRIBERY ANTI-CORRUPTION (“ABAC”) POLICY

No. Policy : CEOD-01-2020

Addressed to : • President Director & CEO  
• All Director

Content : KEBIJAKAN ABAC / ABAC POLICY

Purpose : Untuk ditandatangani Kebijakan ABAC terlampir /  
To Sign the attached ABAC Policy

Name of Prime Mover : Yofie

**TO BE NOTED BY**

| NAME                   | TITLE                                    | REMARKS                                                                                               |
|------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rajeev Sethi           | President Director & CEO                 | <i>Digital approval from the respective persons will be generated by the system on the last page.</i> |
| Gezang Putri Agung     | GH Transformation and Integration Office |                                                                                                       |
| Shasidharan Prapakaran | Chief of Risk & Compliance               |                                                                                                       |

**UNIT OFFICE MEMO**

|  |
|--|
|  |
|--|

## EXECUTIVE SUMMARY OF POLICY/ RINGKASAN EKSEKUTIF KEBIJAKAN

No : CEOD-01 -2020

Title : KEBIJAKAN ANTI-PENYUAPAN DAN ANTI-KORUPSI (“ABAC”)/  
ANTI-BRIBERY ANTI-CORRUPTION (“ABAC”) POLICY

XLSMART menyadari dan sangat percaya bahwa para pemangku kepentingannya sangat penting untuk keberhasilan pencapaian tujuan bisnisnya. XLSMART berkomitmen untuk tanpa toleransi terhadap segala bentuk penyuapan dan korupsi dalam menjalankan bisnisnya.

Keyakinan XLSMART adalah bahwa tidak ada peluang bisnis atau hubungan yang lebih berharga daripada merek dan reputasi XLSMART, anak perusahaan, afiliasi, dan perusahaan investasinya.

XLSMART secara tegas melarang penerimaan dan pemberian suap atau partisipasi dalam tindakan atau situasi apa pun yang dapat menyebabkan atau dianggap sebagai suap. Para pemangku kepentingan juga diharuskan untuk mematuhi instrumen tata kelola ABAC XLSMART (Kerangka Kerja, Kebijakan dan Prosedur, Kode Etik) yang akan diatur oleh divisi Risiko & Kepatuhan XLSMART.

Semua pemangku kepentingan termasuk tetapi tidak terbatas pada BOC, BOD, karyawan, rekan bisnis, agen, distributor, vendor, dan konsultan memainkan peran

*XLSMART recognizes and strongly believes that its stakeholders are fundamental to the successful pursuit of its business goals. It is committed to zero tolerance of any forms of bribery and corruption in the course of its business. XLSMART’s belief is that no one business opportunity or relationship is valued more than the brand and reputation of XLSMART, its subsidiaries, associates and investee companies.*

*XLSMART strictly prohibits the receipt and the giving of bribes or participation in any acts or situations that may lead to or be perceived as bribes. The stakeholders are also required to adhere to XLSMART’s ABAC governance instruments (Framework, Policies and Procedures, Code of Conduct) which will be governed by XLSMART’s dedicated Risk & Compliance division.*

*All stakeholders including but not limited to our BOC, BOD, employees, business associates, agencies, distributors, vendors, and consultants play an important role in XLSMART’s commitment*

penting dalam komitmen XLSMART untuk menjalankan bisnisnya secara adil, tidak memihak, dan sepenuhnya sesuai dengan semua hukum dan peraturan yang berlaku di Indonesia.

Untuk tetap mengikuti perkembangan sehubungan dengan perkembangan apa pun, XLSMART berhak untuk memperbarui kebijakan dan Instrumen Tata Kelola lainnya. XLSMART akan mengambil tindakan yang diperlukan sesuai dengan Instrumen Tata Kelola XLSMART terhadap orang-orang yang tidak mematuhi, termasuk tetapi tidak terbatas pada mengakhiri semua hubungan kerja atau bisnis.

XLSMART berkomunikasi secara terbuka, transparan, dan jujur tanpa takut akan konsekuensi atau pembalasan, melalui saluran pelaporan pelanggaran yang disebut “Speak Up Channel”. Pembalasan dan diskriminasi terhadap siapa pun yang melaporkan dengan itikad baik insiden ketidakpatuhan atau pelanggaran kebijakan XLSMART tidak akan ditoleransi. Silakan merujuk ke kebijakan & prosedur Pelaporan Pelanggaran/Berbicara dan saluran Speak Up untuk melaporkan kekhawatiran apa pun tentang ketidakpatuhan dan praktik yang tidak etis.

*to conducting its business fairly, impartially and in full compliance with all applicable laws and regulations in Indonesia.*

*To keep abreast of the developments, XLSMART reserves the right to update the policies and any other Governance Instruments. It will take necessary action consistent with XLSMART’s Governance Instruments against persons that do not comply with it, including but not limited to terminating all work or business relationships.*

*XLSMART communicates in an open, transparent and honest manner without fear of repercussion or retaliation, through a whistle-blowing channel called “Speak Up Channel”. Retaliation and discrimination against anyone who reports in good faith incidents of non-compliance or violation(s) of XLSMART’s policies will not be tolerated. Please refer to the Whistleblowing/Speaking Up policy & procedures and Speak Up channel to report any concerns about any non-compliance and unethical practices.*

**APPROVAL PAGE OF THE POLICY**

No: CEOD-01 -2020

Title: ABAC POLICY / KEBIJAKAN ABAC

Revision No: V2.0

Revision Date: 15 April 2026

| THE BOARD OF DIRECTORS OF THE COMPANY |                    |                  |
|---------------------------------------|--------------------|------------------|
|                                       |                    |                  |
| Rajeev Sethi                          | Andrijanto Muljono | Antony Susilo    |
| <i>President Director</i>             | <i>Director</i>    | <i>Director</i>  |
|                                       |                    |                  |
| David Arcelus Oses                    | Feiruz Ikhwan      | Jeremiah Ratadhi |
| <i>Director</i>                       | <i>Director</i>    | <i>Director</i>  |
|                                       |                    |                  |
| Merza Fachys                          | Sanjay Vaghasia    | Shurish S.       |
| <i>Director</i>                       | <i>Director</i>    | <i>Director</i>  |
|                                       |                    |                  |
|                                       | Yessie D. Yosetya  |                  |
|                                       | <i>Director</i>    |                  |

**Remark: Sign-off will be auto-generated via single approval system on the last page of this document**

| <b>PT XLSMART Tbk.</b><br><b>CORPORATE POLICY DOCUMENT</b> |                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Judul/<br><i>Title</i>                                     | KEBIJAKAN ANTI-PENYUAPAN DAN ANTI-KORUPSI ("ABAC") /<br><i>ANTI-BRIBERY ANTI CORRUPTION "ABAC" POLICY</i> |
| Pemilik Kebijakan/<br><i>Policy Owner</i>                  | Risk Management & Compliance Division                                                                     |
| Tanggal Efektif/<br><i>Effective Date</i>                  | 1 June 2026                                                                                               |
| Nomor Dokumen/<br><i>Document Number</i>                   | CEOD-01-2020                                                                                              |
| Versi, Revisi terakhir/<br><i>Version, Last Revised</i>    | 2.0,, 6 December 2022                                                                                     |
| Klasifikasi/<br><i>Classification</i>                      | XLSMART Public                                                                                            |

## Daftar Isi/ Table of Contents

|                                                                                                                                                                                          |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>EXECUTIVE SUMMARY OF POLICY/.....</b>                                                                                                                                                 | <b>3</b>  |
| <b>RINGKASAN EKSEKUTIF KEBIJAKAN .....</b>                                                                                                                                               | <b>3</b>  |
| <b>1. Maksud/Purpose.....</b>                                                                                                                                                            | <b>9</b>  |
| <b>2. Ruang Lingkup dan Tujuan / Scope and Objectives.....</b>                                                                                                                           | <b>9</b>  |
| <b>3. Unsur-unsur Kebijakan / Policy Elements .....</b>                                                                                                                                  | <b>10</b> |
| <b>4. Definisi dan Singkatan / Definition and Abbreviation.....</b>                                                                                                                      | <b>12</b> |
| <b>5. Referensi dan Dokumen Terkait / Reference and Related Documents .....</b>                                                                                                          | <b>20</b> |
| <b>6. Riwayat Modifikasi / Modification History .....</b>                                                                                                                                | <b>21</b> |
| <b>7. Keyakinan dan Nilai-Nilai XLSMART / Our Beliefs and Values .....</b>                                                                                                               | <b>32</b> |
| <b>8. Pendahuluan / Introduction .....</b>                                                                                                                                               | <b>35</b> |
| <b>9. Tanggung jawab / Responsibilities .....</b>                                                                                                                                        | <b>37</b> |
| <b>10. Ketidakpatuhan terhadap Kebijakan ABAC / Non-compliance to ABAC Policy.....</b>                                                                                                   | <b>39</b> |
| <b>11. Penyuapan / Bribery.....</b>                                                                                                                                                      | <b>41</b> |
| <b>12. Apakah yang bernilai atau gratifikasi? / What is anything of value or gratification?.....</b>                                                                                     | <b>43</b> |
| <b>13. Hadiah, Hiburan, dan Keramahmatan / Gift, Entertainment and Hospitality .....</b>                                                                                                 | <b>44</b> |
| <b>14. Donasi dan Sponsor / Donation and Sponsorship.....</b>                                                                                                                            | <b>48</b> |
| <b>15. Tanggung Jawab Sosial Perusahaan / Corporate Social Responsibility ("CSR").....</b>                                                                                               | <b>49</b> |
| <b>16. Pembayaran Uang Pelicin / Facilitation Payments .....</b>                                                                                                                         | <b>50</b> |
| <b>17. Konflik Kepentingan / Conflict of Interest .....</b>                                                                                                                              | <b>51</b> |
| <b>18. Hubungan dengan Pihak Ketiga / Dealing with Third Parties .....</b>                                                                                                               | <b>53</b> |
| <b>19. Interaksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah dan Orang yang Populer secara Politis / Interactions with Public/Government Officials and Politically Exposed Persons ("PEP").....</b> | <b>54</b> |
| <b>20. Kontribusi Politik / Political Contributions .....</b>                                                                                                                            | <b>57</b> |
| <b>21. Merger, Akuisisi, dan Investasi / Merger, Acquisitions, and Investments .....</b>                                                                                                 | <b>59</b> |
| <b>22. Menghindari Nepotisme / Avoiding Nepotism.....</b>                                                                                                                                | <b>60</b> |
| <b>23. Anti Pencucian Uang/Penanggulangan Pendanaan Terorisme / Anti-Money Laundering/Counter Terrorism Funding .....</b>                                                                | <b>61</b> |
| <b>24. Pencatatan dan Pelaporan / Record-keeping and Documentation .....</b>                                                                                                             | <b>62</b> |
| <b>25. Saluran Pelaporan / Speak up Channel.....</b>                                                                                                                                     | <b>64</b> |

|                                                                                                |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>26. Pelatihan dan Komunikasi / <i>Training and Communication</i> .....</b>                  | <b>66</b> |
| <b>27. Divisi Risk &amp; Compliance / <i>Risk &amp; Compliance Division</i> .....</b>          | <b>67</b> |
| <b>28. Tinjauan dan Pembaharuan Kebijakan / <i>Review and updates to this Policy</i> .....</b> | <b>68</b> |

## 1. Maksud/Purpose

Kebijakan ini disusun sebagai bentuk komitmen XLSMART untuk (i) menjunjung tinggi nilai-nilai inti i-CARE; (ii) melaksanakan bisnis dengan tanpa toleransi dari segala bentuk suap dan korupsi; dan (iii) memastikan kepatuhan terhadap seluruh ketentuan hukum dan peraturan perundang-undangan yang berlaku terkait ABAC. Standar yang lebih tinggi akan diberlakukan apabila terdapat pertentangan atau hal yang berlawanan dalam Kebijakan ini dengan ketentuan hukum, Undang-Undang, regulasi manapun.

*This Policy sets out XLSMART's commitment to (i) uphold its core values of i-CARE; (ii) conduct business with zero tolerance of any forms of bribery and corruption; and (iii) ensure compliance with all applicable laws and regulations relating to ABAC. The higher standards shall prevail to the extent this Policy contradicts or is inconsistent with any law, statute, or regulatory requirements.*

## 2. Ruang Lingkup dan Tujuan / Scope and Objectives

2.1 Kebijakan ini berlaku bagi:

2.1.1 *Seluruh Pemangku Kepentingan termasuk semua anggota Direksi dan Dewan Komisaris berikut Komite Dewan dan semua personel lainnya di XLSMART; dan*

2.1.2 *Semua Pihak Ketiga yang sedang menjalankan bisnis dengan XLSMART.*

Perusahaan patungan di mana XLSMART bukan pemegang saham pengendali atau co-venture dan perusahaan asosiasi didorong untuk mengadopsi Kebijakan ini atau kebijakan serupa.

2.1 This Policy applies to:

2.1.1 *All stakeholders include all members of the BOD and BOC and its Board Committees and all other Personnel at XLSMART; and.*

2.1.2 *All Third Parties that conduct business with XLSMART.*

*Joint-venture companies in which XLSMART does not have a controlling stake or co-venture and associated companies are encouraged to adopt this Policy or similar*

|                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                      | <i>principles.</i>                                                                                                                                                               |  |
| 2.2 Tujuan kebijakan ini ditetapkan:                                                                                                                                                                                                 | 2.2 <i>The objectives of this Policy are set out below:</i>                                                                                                                      |  |
| 2.2.1 <i>Untuk memperkuat i-CARE sebagai nilai-nilai utama XLSMART, XLSMART tidak mentolerir segala bentuk penyuapan dan korupsi, serta berkomitmen untuk mematuhi semua peraturan perundang-undangan terkait ABAC yang berlaku;</i> | 2.2.1 To reinforce XLSMART's core values of i-CARE, XLSMART's zero tolerance of any forms of bribery and corruption, and its commitment to comply with all applicable ABAC laws; |  |
| 2.2.2 <i>Untuk memberikan panduan kepada Pemangku Kepentingan dan Pihak Ketiga mengenai keadaan yang dapat atau mungkin dianggap tidak pantas, tidak etis, atau terkait dengan penyuapan dan korupsi;</i>                            | 2.2.2 To guide Stakeholders and Third-Parties on circumstances that can be or may be perceived to be improper, unethical, or related to bribery and corruption;                  |  |
| 2.2.3 <i>Untuk memberikan informasi tentang saluran yang bersifat rahasia yang tersedia bagi semua Pemangku Kepentingan dan Pihak Ketiga untuk menyampaikan hal-hal yang menjadi perhatian tanpa takut adanya pembalasan</i>         | 2.2.3 To provide information on the available confidential channel available to all Stakeholders and Third-Parties to raise concerns without fear of reprisal.                   |  |

### 3. Unsur-unsur Kebijakan / Policy Elements

|                                        |                            |
|----------------------------------------|----------------------------|
| 3.1. Keyakinan dan Nilai-Nilai XLSMART | 3.1 Our Beliefs and Values |
| 3.2. Tanggung jawab                    | 3.2 Responsibilities       |

|                                                                |                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.3. Ketidakpatuhan terhadap Kebijakan ABAC                    | 3.3 Non-compliance to ABAC Policy                                                          |
| 3.4. Penyuapan                                                 | 3.4 Bribery                                                                                |
| 3.5. Apakah yang bernilai atau gratifikasi?                    | 3.5 What is anything of value or gratification?                                            |
| 3.6. Hadiah, Hiburan, dan Keramah tamahan                      | 3.6 Gift, Entertainment and Hospitality                                                    |
| 3.7. Donasi dan Sponsor                                        | 3.7 Donation and Sponsorship                                                               |
| 3.8. Tanggung Jawab Sosial Perusahaan                          | 3.8 Corporate Social Responsibility ("CSR")                                                |
| 3.9. Pembayaran Uang Pelicin                                   | 3.9 Facilitation Payments                                                                  |
| 3.10. Konflik Kepentingan                                      | 3.10 Conflict of Interest                                                                  |
| 3.11. Hubungan dengan Pihak Ketiga                             | 3.11 Dealing with Third Parties                                                            |
| 3.12. Interaksi dengan Pejabat Publik                          | 3.12 Interactions with Public/Government Officials and Politically Exposed Persons ("PEP") |
| 3.13. Kontribusi Politik                                       | 3.13 Kontribusi Politik / Political Contributions                                          |
| 3.14. Merger, Akuisisi, dan Investasi                          | 3.14 Merger, Acquisitions, and Investments                                                 |
| 3.15. Menghindari Nepotisme                                    | 3.15 Avoiding Nepotism                                                                     |
| 3.16. Anti Pencucian Uang / Penanggulangan Pendanaan Terorisme | 3.16 Anti-Money Laundering/Counter Terrorism Funding                                       |
| 3.17. Pencatatan dan Pelaporan                                 | 3.17 Record-keeping and Documentation                                                      |
| 3.18. Saluran Pelaporan                                        | 3.18 Speak up Channel                                                                      |
| 3.19. Pelatihan dan Komunikasi                                 | 3.19 Pelatihan dan Komunikasi / Training and Communication                                 |
| 3.20. Divisi Risk & Compliance                                 | 3.20 Divisi Risk & Compliance / Risk & Compliance Division                                 |

## 4. Definisi dan Singkatan / *Definition and Abbreviation*

### 4.1 Definisi / Definition

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>"Kebijakan ABAC"</b> atau <b>"Kebijakan Ini"</b> didefinisikan sebagai Kebijakan Anti Penyuapan dan Anti Korupsi.</p> <p><b>"Kebijakan GDS"</b> didefinisikan sebagai kebijakan Hadiah, Donasi dan Sponsor.</p> <p><b>"Prosedur ABAC"</b> mengacu kepada Prosedur Anti Penyuapan dan Anti Korupsi.</p> <p><b>"Prosedur GDS"</b> didefinisikan sebagai Prosedur Hadiah, Donasi dan Sponsor.</p> <p><b>"Instrumen XLSMART"</b> didefinisikan sebagai semua kebijakan dan prosedur yang berlaku, termasuk namun tidak terbatas pada Kode Etik, Kebijakan Perusahaan dan Batasan Kewenangan XLSMART.</p> <p><b>"Batasan Kewenangan XLSMART"</b> didefinisikan sebagai semua Batasan Wewenang yang berlaku di XLSMART, termasuk namun tidak terbatas pada Batasan Wewenang Keuangan, Batasan Wewenang Operasional, dan Batasan Wewenang Tingkat Direktorat.</p> | <p><b><i>"ABAC Policy" or "This Policy" is defined as this Anti-Bribery and Anti-Corruption Policy.</i></b></p> <p><b><i>"GDS Policy" is defined as the Gifts, Donations &amp; Sponsorships Policy.</i></b></p> <p><b><i>"ABAC Procedure" refers to Anti-Bribery and Anti-Corruption Procedure</i></b></p> <p><b><i>"GDS Procedure" is defined as this Gifts, Donations &amp; Sponsorships Procedure.</i></b></p> <p><b><i>"XLSMART Instruments" is defined as all applicable policies and procedures, including but not limited to the Code of Conduct, Company Policies, and Limits of Authorities of XLSMART.</i></b></p> <p><b><i>"XLSMART Limit of Authorities " is defined as all applicable Limits of Authorities in XLSMART, including but not limited to Financial LOA, Operational LOA and Directorate-Level LoAs.</i></b></p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>"Dewan Komisaris"</b> didefinisikan sebagai organ Perusahaan yang bertugas melakukan pengawasan secara umum dan/atau secara khusus sebagaimana ditentukan dalam Anggaran Dasar ("AD") Perusahaan dan memberikan arahan kepada BOD</p>                                                                                               | <p><b>"Board of Commissioner"</b> is defined as an organ of the Company which is tasked with conducting direct supervision in general and/or specifically in accordance with the Article of Association ("AOA") and provide advice to the BOD.</p>                                                                                                               |
| <p><b>"Direksi"</b> didefinisikan sebagai organ Perusahaan yang diberikan wewenang dan bertanggung jawab penuh mengelola Perusahaan demi kepentingan perusahaan sesuai dengan tujuan dan sasaran perusahaan dan/atau mewakili XLSMART baik di dalam maupun di luar pengadilan sebagaimana ditentukan dalam Anggaran Dasar Perusahaan.</p> | <p><b>"Board of Directors"</b> is defined as an organ of the Company's that is authorized and fully responsible for the management of the company for the interests of the company in accordance with the purpose and objectives of the company, as well as representing the company, both in and out of court, in accordance with the provisions of the AOA</p> |
| <p><b>"Komite Dewan"</b> mengacu pada Komite Pendukung Dewan Komisaris XLSMART.</p>                                                                                                                                                                                                                                                       | <p><b>"Board of Committee"</b> refers to any supporting Committees of the BOC of XLSMART.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p><b>"Anak perusahaan"</b> didefinisikan sebagai perusahaan atau entitas mana pun di mana XLSMART, secara langsung atau tidak langsung, memiliki kepemilikan saham atau kontrol lebih dari 50%.</p>                                                                                                                                      | <p><b>"Subsidiaries"</b> is defined as any company or entity in which XLSMART, directly or indirectly, has more than 50% shareholding or control.</p>                                                                                                                                                                                                            |
| <p><b>"Asosiasi"</b> didefinisikan sebagai entitas dimana XLSMART mempunyai pengaruh signifikan namun bukan sebagai pengendali ataupun pengendalian bersama, secara umum memiliki diantara 20% dan 50% dari hak suara.</p>                                                                                                                | <p><b>"Associates"</b> is defined as entities in which the Company has significant influence but not control or joint control, generally accompanying a shareholding of between 20% and 50% of the voting rights. Significant influence is the power</p>                                                                                                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Pengaruh signifikan tersebut adalah kekuatan untuk ikut serta dalam pengambilan keputusan atas kebijakan keuangan dan operasional asosiasi dan bukan kekuatan untuk melakukan pengendalian atau pengendalian bersama terhadap kebijakan-kebijakan tersebut untuk</p> <p><b>"Pemangku Kepentingan"</b> didefinisikan sebagai pihak internal dan eksternal yang memiliki hubungan dengan XLSMART yang mencakup semua anggota Dewan Komisaris dan Direksi, <i>and sub-BOC &amp; BOD Committees, Personnel, Third Parties, and other external stakeholder(s)</i> untuk atau atas nama XLSMART.</p> <p><b>"Personel"</b> didefinisikan sebagai seluruh karyawan dan pejabat XLSMART, termasuk Dewan Direksi, Dewan Komisaris, dan anggota komite Dewan Komisaris.</p> <p><b>"Pihak Ketiga" atau "Para Pihak Ketiga"</b> didefinisikan sebagai pemasok, kontraktor, sub-kontraktor, kompetitor, Badan Usaha Milik Negara, regulator, investor, media, analis vendor, agen, <i>intermediaries</i>, konsultan, perwakilan, distributor, mitra usaha patungan, rekan bisnis dan pemangku kepentingan eksternal lainnya yang bertindak untuk atau atas</p> | <p><i>to participate in the associates' financial and operating policy decisions but not the power to exercise control or joint control over those policies.</i></p> <p><b>"Stakeholders"</b> <i>is defined as internal and external parties that have dealings with XLSMART, which includes all members of the BOC and BOD, and sub-BOC &amp; BOD Committees, Personnel, Third Parties, and other external stakeholders (s) acting for or on behalf of XLSMART</i></p> <p><b>"Personnel"</b> <i>is defined as all the employees and officers of XLSMART, including BoD, BoC and BoC committee member.</i></p> <p><b>"Third-party" or "Third Parties"</b> <i>are defined as XLSMART's suppliers, contractors, sub-contractors, competitors, state-owned enterprises, regulators, investors, media, analysts, vendors, agents, intermediaries, consultants, representatives, distributors, joint venture partners, business partners and other</i></p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>nama XLSMART.</p> <p><b>“Mitra Bisnis”</b> didefinisikan sebagai pihak eksternal yang memiliki hubungan bisnis formal dengan XLSMART yang melibatkan kolaborasi, pengaturan komersial, atau tujuan bisnis bersama, termasuk namun tidak terbatas pada mitra yang terlibat dalam kegiatan bersama, aliansi strategis, atau pengaturan yang menghasilkan pendapatan.</p> <p><b>“Kerabat”</b> didefinisikan sebagai berikut :-</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Pasangan hidup Personel</li> <li>b) Saudara laki-laki atau perempuan Personel</li> <li>c) Orang tua dan kakek-nenek Personel</li> <li>d) Anak-anak dan cucu Personel</li> <li>e) Keponakan laki-laki atau perempuan Personel</li> <li>f) Paman, bibi atau sepupu Personel</li> <li>g) Menantu laki-laki atau menantu perempuan Personel</li> <li>h) Pasangan hidup dari saudara laki-laki atau perempuan Personel</li> <li>i) Orang tua pasangan Personel (ibu mertua atau ayah mertua)</li> </ul> <p><b>“Donasi”</b> didefinisikan sebagai sesuatu yang dikontribusikan, dalam bentuk uang tunai atau dalam bentuk lainnya, langsung ataupun tidak</p> | <p><i>external stakeholders (s) acting for or on behalf of XLSMART.</i></p> <p><b>“Business Partner”</b> are defined as external parties with whom XLSMART has a formal business relationship involving collaboration, commercial arrangements, or shared business objectives, including but not limited to partners involved in joint activities, strategic alliances, or revenue-generating arrangements.</p> <p><b>“Relative”</b> is defined as any of the following:-</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Personnel’s spouse</li> <li>b) Personnel’s brothers or sisters</li> <li>c) Personnel’s parents and grandparents</li> <li>d) Personnel’s children and grandchildren</li> <li>e) Personnel’s nephew or niece</li> <li>f) Personnel’s uncle, aunt or cousin</li> <li>g) Personnel’s son-in-law or daughter-in-law</li> <li>h) Spouse of the Personnel’s brothers or sisters</li> <li>i) Personnel’s spouse’s parents (mother-in-law or father-in-law)</li> </ul> <p><b>“Donation”</b> is defined as a contribution, in cash or in-kind, directly or indirectly, to a charitable organisation or association without expecting</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>langsung, kepada organisasi atau asosiasi tanpa mengharapkan insentif, keuntungan, atau pengembalian.</p> <p><b>"Hadiah"</b> didefinisikan sebagai apa pun yang bernilai, baik itu dalam bentuk lainnya atau uang tunai, yang diberikan kepada atau diterima dari pihak ketiga sebagai pemberian dan tanpa mengharapkan pembayaran atau timbal balik yang setara dari penerima.</p> <p><b>"Hiburan, Keramahtamahan"</b> didefinisikan sebagai apa pun yang bernilai yang termasuk namun tidak terbatas pada akomodasi, tiket perjalanan, tiket acara, makanan yang disediakan atau diselenggarakan oleh Pihak Ketiga secara langsung atau tidak langsung melalui perwakilan, agen dan rekan bisnis untuk membangun dan/atau membina hubungan baik/ hubungan antar pemegang kepentingan.</p> <p><b>Kegiatan Tanggung Jawab Sosial Perusahaan" atau "Kegiatan CSR"</b> didefinisikan sebagai Tindakan sukarela, diatur oleh internal dan dilakukan sesuai etika untuk memastikan keberlanjutan masyarakat dan lingkungan.</p> <p><b>"Sponsor"</b> didefinisikan sebagai dukungan finansial atau non-finansial, yang diberikan</p> | <p><i>any incentives, advantages, or returns</i></p> <p><b><i>"Gift"</i></b> <i>is defined as anything of value, in cash or kind, given to or received from a third party as a present and without expecting payment or fair value compensation from the recipient.</i></p> <p><b><i>"Entertainment, Corporate Hospitality"</i></b> <i>is defined as anything of value which includes but is not limited to accommodation, travel tickets, event tickets, meals provided or hosted by a Third Party directly or indirectly through its representatives, agents, and business associates to develop, foster or to continue a relationship or maintain good business/stakeholder relationship.</i></p> <p><b><i>"Corporate Social Responsibility Activity" or "CSR Activity"</i></b> <i>is defined as a voluntary, self-regulated, and ethics-driven action to ensure the sustainability of society and our environment.</i></p> <p><b><i>"Sponsorship(s)"</i></b> <i>is defined as financial or non-financial support extended to an individual,</i></p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

kepada individu, entitas, organisasi atau asosiasi untuk mendanai, mengurus atau melanjutkan proyek, aktivitas, individu atau kegiatan dengan tujuan utama untuk mempromosikan *brand* perusahaan dan membangun reputasi sebagai imbalannya.

**"Public/Government Official"** didefinisikan sebagai

- Setiap orang yang memegang jabatan legislatif, eksekutif, administratif, atau yudisial, baik yang diangkat maupun yang dipilih; dan
- Setiap orang yang bertindak dalam kapasitas resmi untuk atau atas nama departemen atau badan pemerintah atau instrumen pemerintah.

**"Orang yang Populer secara Politis" ("PEP")** adalah individu yang telah dipercayakan dengan fungsi publik yang menonjol, termasuk namun tidak terbatas pada:

- Pejabat Publik/Pemerintah;
- Pejabat partai politik seperti pejabat senior yang diangkat ke posisi di partai politik besar di dalam negeri atau di luar negeri; dan
- Setiap kerabat atau rekanan Pejabat Publik/Pemerintah atau pejabat partai politik, termasuk namun tidak terbatas

*entity, organisation, or association to fund, care or sustain a project, activity, individual, or event to promote our brand and build our reputation in return.*

**"Public/Government Official"** is defined as:

- Any person who holds a legislative, executive, administrative or judicial office whether appointed or elected; and
- Any person acting in an official capacity for or on behalf of a government department or agency or instrument of a government.

**"Politically Exposed Person (PEP)"** shall be construed as individuals, who have been entrusted with prominent public functions, including but not limited to:

- Public/Government Officials;
- Political party officials such as senior officials appointed to roles in major political parties domestically or in foreign countries; and
- Any relatives or associates of a Public/Government Official or political party official, including but not limited to, spouses, parents, siblings, children and spouses' parents, persons who are nominees or

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>pada, pasangan, orang tua, saudara kandung, anak-anak dan orang tua pasangan, orang yang merupakan calon atau karyawan Pejabat Publik/Pemerintah atau organisasi di mana Pejabat Publik/Pemerintah tersebut, kerabatnya atau rekanannya memiliki kepentingan pengendali.</p> <p><b>"Nepotisme"</b> didefinisikan sebagai tindakan untuk mempengaruhi suatu keputusan di mana seorang Personel mencari keuntungan yang tidak semestinya bagi Kerabatnya yang dipekerjakan atau akan dipekerjakan di XLSMART meskipun Kerabat atau teman tersebut tidak memenuhi kualifikasi atau layak.</p> <p><b>"Pembayaran Uang Pelicin"</b> didefinisikan sebagai pemberian (baik berupa uang atau bentuk lainnya) yang dilakukan secara langsung atau tidak langsung yang bermaksud untuk mengamankan atau mempercepat kinerja seseorang yang melaksanakan tugas atau fungsi rutin atau administratif pemerintahan.</p> <p><b>"Pencucian Uang"</b> didefinisikan sebagai proses di mana para kriminal berusaha</p> | <p>employees of a Public/Government Official or an organization in which such Public/Government Official, his relatives or associates have a controlling interest.</p> <p><b><i>"Nepotism" is defined as the act of influence whereby a Personnel seeks unfair advantage for their Relatives employed or employed in XLSMART even though the said Relatives or friend is not qualified or deserving.</i></b></p> <p><b><i>"Facilitation payment" is defined as 'speed' or 'grease' payment (financial or non-financial) made directly or indirectly to secure or expedite a person's performance carrying out a routine or administrative duty or function.</i></b></p> <p><b><i>"Money Laundering" is defined as a process whereby criminals attempt to hide and disguise</i></b></p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>menyembunyikan dan menyamarkan asal usul dan kepemilikan yang sebenarnya dari hasil kegiatan kriminal mereka sehingga menghindari penyelidikan, penuntutan dan penyitaan dana ilegal.</p> <p><b>"Pendanaan Terorisme"</b> didefinisikan sebagai proses di mana teroris mendanai kegiatan mereka untuk melakukan tindakan terorisme.</p> <p><b>"Saluran Pelaporan"</b> didefinisikan sebagai Platform pelaporan pelanggaran atau Speak Up yang telah diadopsi oleh XLSMART sebagai saluran komunikasi resminya bagi pihak mana pun untuk menyampaikan keluhan atau kekhawatiran.</p> | <p><i>the true origin and ownership of the proceeds from their criminal activities, thereby avoiding prosecution, conviction, and confiscation of the criminal funds.</i></p> <p><b><i>"Terrorism Funding"</i></b> is defined as a process by which terrorists fund their operations to perform terrorist acts.</p> <p><b><i>"Whistleblowing or Speak Up Channel"</i></b> is defined as the whistleblowing or Speak Up platform which has been adopted by XLSMART as its official communication channel for any party to lodge a complaint or concern.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 4.2 Definisi / Definition

| Singkatan/ <i>Abbreviation</i> | Deskripsi/ <i>Description</i>                                                                                               |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ABAC                           | Anti Penyuapan dan Anti Korupsi/ <i>Anti-Bribery and Anti-Corruption</i>                                                    |
| AOA                            | Articles of Association                                                                                                     |
| AML                            | Anti Pencucian Uang dan Penanggulangan Pendanaan Terorisme/ <i>Anti-Money Laundering and Counter Financing of Terrorism</i> |
| BOC                            | Dewan Komisaris/ <i>Board of Commissioner</i>                                                                               |
| BOD                            | Direksi/ <i>Board of Directors</i>                                                                                          |
| BRCC                           | Komite Risiko dan Kepatuhan/ <i>Board Risk and Compliance Committee</i>                                                     |
| CEO                            | Chief Executive Officer                                                                                                     |
| CRCO                           | Chief Risk and Compliance Officer                                                                                           |
| CSR                            | Tanggung Jawab Sosial Perusahaan/ <i>Corporate Social Responsibility</i>                                                    |

|                        |                                                                              |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| ECH                    | Entertainment & Corporate Hospitality                                        |
| EIC                    | Komite Etik & Integritas/ <i>Ethics &amp; Integrity Committee</i>            |
| GDS                    | Hadiah, Donasi, dan Sponsor/ <i>Gifts, Donations, and Sponsorship</i>        |
| GHRC                   | Group Head Risk and Compliance                                               |
| HOD                    | Head of Department                                                           |
| HC                     | Human Capital                                                                |
| i-CARE                 | Integrity, Customer at Heart, Act Like Owners, Rise as One, Enjoy every Step |
| LOA                    | Batasan Kewenangan/ <i>Limits of Authority</i>                               |
| PEP(s)                 | Orang yang Populer Secara Politis/ <i>Politically Exposed Person(s)</i>      |
| R&C                    | Risk and Compliance Division                                                 |
| XLSMART or the Company | PT XLSMART Telecom Sejahtera Tbk                                             |
| XLSMART Group          | PT XLSMART Telecom Sejahtera Tbk. and Subsidiaries                           |

## 5. Referensi dan Dokumen Terkait / *Reference and Related Documents*

### 5.1 Referensi

Kebijakan ini harus dibaca bersamaan dengan dokumen-dokumen berikut, yang merupakan referensi resmi :

- Code of Conduct Perusahaan
- Terms of Reference for BRCC and RBCC
- XLSMART Finance Limit of Authority (LOA)
- UU No. 11 tahun 1980 tentang on Tindakan Pidana Penyuapan (Undang-Undang Anti-Penyuapan)
- UU No. 31 tahun 1999 Pemberantasan

### 5.1 Reference

This Policy shall be read in conjunction with the following documents, which constitute formal references:

- Company Code of Conduct
- Terms of Reference for BRCC and RBCC
- XLSMART Finance Limit of Authority (LOA)
- Law No. 11 of 1980 on the Criminal Act of Bribery (the Anti-Bribery Law)
- Law No. 31 of 1999 on the Eradication of Crimes of Corruption
- Law No. 20 of 2001 on the Eradication of

#### Kejahatan Korupsi

#### Crimes of Corruption (Amendment)

- UU No. 20 tahun 2001 tentang perubahan atas undang-undang nomor 31 tahun 1999 tentang pemberantasan tindak pidana korupsi
- UU No 1 tahun 2023 tentang Kitab Undang-undang Hukum Pidana
- ISO 37001:2025 Anti Bribery Management System
- Law No 1 of 2023 on the Penal Code
- ISO 37001:2025 Sistem Management Anti Penyuapan

#### 5.2 Document Terkait

- ABAC Procedure
- GDS Policy
- GDS Procedure
- BAMS Policy
- BAMS Procedure
- Enterprise Risk Management Policy and Framework
- Kebijakan dan Prosedur Whistleblowing

#### 5.2 Related Documents

- ABAC Procedure
- GDS Policy
- GDS Procedure
- BAMS Policy
- BAMS Procedure
- Enterprise Risk Management Policy and Framework
- Whistleblowing Policy and Procedure

## 6. Riwayat Modifikasi / *Modification History*

| Version                           | Remark                                                                                                                                                        | Modifier             |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| V.01 – 1<br>September 2020        | dokumen Inisial / Initial document                                                                                                                            | Risk &<br>Compliance |
| Amandemen 01 – 6<br>December 2022 | Definitions <ul style="list-style-type: none"><li>• Perbarui definisi untuk memastikan konsistensi dengan Kebijakan &amp; Prosedur GDS dan Prosedur</li></ul> | Risk &<br>Compliance |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>ABAC. / update the definitions to ensure consistency with the GDS Policy &amp; Procedures and the ABAC Procedures</p> <p>Ruang Lingkup, Tujuan dan Penerapan / Scope, Objectives and Applicability</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Merumuskan kembali Pasal 5 guna memastikan kejelasan, di mana: / Re-phrase Article 5 to ensure clarity whereby : <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Pasal 5.1 berkaitan dengan ruang lingkup Kebijakan; / Article 5.1 relates to the scope of the Policy;</li> <li>○ Pasal 5.2 menyatakan tujuan Kebijakan; dan / Article 5.2 states the objectives of the Policy; and</li> <li>○ Pasal 5.3 menyatakan keberlakuan Kebijakan (yaitu, berlaku untuk Dewan Direksi, karyawan, dll.; dan untuk Pihak Ketiga seperti vendor, pemasok, kontraktor, dll.). / Article 5.3 states the applicability of the Policy (i.e., that it is applicable to the BOD, employees etc.; and to Third Parties such as vendors, suppliers, contractors, etc.).</li> </ul> </li> </ul> <p>Tanggung Jawab / Responsibilities</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perbarui Peran dan Tanggung Jawab untuk memastikan konsistensi dengan Prosedur ABAC / update the Roles and Responsibilities to ensure consistency with the ABAC Procedures</li> </ul> <p>Ketidakpatuhan terhadap Kebijakan ABAC / Non-compliance to ABAC Policy</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perubahan pada Pasal 7.2 untuk memberikan kejelasan mengenai Saluran Pengaduan dengan menyediakan tautan terbaru untuk mengajukan</li> </ul> |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>pengaduan dan memperbarui referensi ke Unit Investigasi Grup (bukan “Unit Investigasi”). / Amendment in Article 7.2 to provide clarity on the Speak Up Channel by providing the updated link to lodge a complaint and to update reference to the Group Investigations Unit (instead of “Investigations Unit”).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Penambahan Pasal 7.3 jika terjadi pelanggaran terhadap Kebijakan ABAC yang dilakukan oleh Pihak Ketiga. / Addition of Article 7.3 in the event a non-compliance of the ABAC Policy is committed by a Third Party.</li> </ul> <p>Bribery / Penyuapan</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perubahan judul Pasal 8 menjadi “Suap &amp; Korupsi”. / Amendment to the title for Article 8 to read as “Bribery &amp; Corruption”.</li> <li>• Klarifikasi definisi “Suap” pada Pasal 8.1 / Clarity on the definition of “Bribery” at Article 8.1</li> <li>• Definisi “Korupsi” dalam Pasal 8.2 diperluas dengan memasukkan frasa “sesuatu yang bernilai atau berupa imbalan...” / The definition of “Corruption” in Article 8.2 is further enhanced to include the phrase “anything of value or gratification...”.</li> <li>• Penambahan Pasal 8.3 untuk menegaskan kembali larangan suap &amp; korupsi / Inclusion of Article 8.3 to reiterate the prohibition of bribery &amp; corruption</li> </ul> <p>Hadiah, Hiburan, dan Keramah-tamahan / Gifts, Entertainment and Corporate Hospitality</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perubahan pada Pasal 10.1 untuk menyatakan “Kebijakan Larangan Pemberian Hadiah” (sesuai</li> </ul> |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>dengan Kebijakan GDS) sebagai pengganti “tidak dianjurkan untuk memberi atau menerima hadiah, hiburan, dan keramahtamahan”. / Amendment in Article 10.1 to state the <b>“No Gift Policy”</b> (as per the GDS Policy) instead of being “discouraged from giving or accepting gifts, entertainment and corporate hospitality”.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perubahan pada Pasal 10.2 untuk merujuk pada “Prinsip-Prinsip VITAL” sebagai pengganti 9 prinsip. / Amendment in Article 10.2 to refer to the <b>“VITAL Principles”</b> instead of <b>9 principles</b>.</li> <li>• Penambahan diagram tentang Prinsip-Prinsip VITAL dan deskripsi pada setiap elemen Prinsip-Prinsip V.I.T.A.L. / Inclusion of a diagram on the VITAL Principles and description on each element of the V.I.T.A.L Principles</li> </ul> <p>Conflict of Interest / Konflik Kepentingan</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perubahan pada Pasal 14.3 untuk memberikan kejelasan kepada karyawan (yaitu, merujuk pada “Prosedur ABAC” daripada “Instrumen Tata Kelola Grup Axiata”). / Amendment in Article 14.3 to provide clarity to employee (i.e., reference to the “ABAC Procedures” instead of “Axiata Group’s Governance Instruments”.</li> <li>• Penambahan Pasal 14.5 dalam hal Terjadinya Konflik Kepentingan oleh Pihak Ketiga / Inclusion of Article 14.5 in the event of a Conflict of Interest by a Third Party</li> </ul> <p>Hubungan dengan Pihak Ketiga atau partner bisnis / Dealing with Third Parties or Business Partners</p> |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perubahan judul menjadi “Pihak Ketiga” (sesuai dengan istilah yang telah didefinisikan) dan penghapusan “Mitra Bisnis” karena akan menjadi pengulangan istilah yang telah didefinisikan. / Amendment of the title to read as “Third Parties” (as per defined terms) and deleted “Business Partners” as it would be a repetition of the defined term.</li> <li>• Pasal 15.1 diubah agar hanya merujuk pada istilah yang telah didefinisikan. / Article 15.1 amended to refer to defined terms only.</li> <li>• Penambahan Pasal 15.2 baru untuk memberikan kejelasan mengenai harapan Axiata terhadap Pihak Ketiganya terkait masalah Suap &amp; Korupsi. / Inclusion of a new Article 15.2 to provide clarity on Axiata’s expectations on its Third Parties on matters relating to Bribery &amp; Corruption.</li> <li>• Penghapusan prinsip-prinsip CODE dalam Pasal 15.2 karena merupakan proses tata kelola internal dan telah ditangani dengan semestinya dalam Prosedur ABAC / Deletion of the CODE principles in Article 15.2 as it is an internal governance process and have been duly addressed in the ABAC Procedures</li> </ul> <p>Interaksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah dan Orang-Orang yang Terlibat dalam Politik (“PEP”) / Interactions with Public/Government Officials and Politically Exposed Persons (“PEPs”)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kejelasan mengenai dokumen yang harus dirujuk ketika berurusan dengan Pejabat Publik/Pemerintah dan PEP (yaitu, Prosedur ABAC). / Clarity on the documents to be referred to when dealing with</li> </ul> |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>Public/Government Officials and PEPs (ie., the ABAC Procedures).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Penghapusan Pasal 16.4 dan 16.5 karena definisi Pejabat Publik/Pemerintah dan PEP telah tercantum dalam Pasal 2 (Definisi). / Deletion of Article 16.4 and 16.5 as the definitions of Public/Government Officials and PEPs are provided in Article 2 (Definitions).</li> <li>• Amandemen Pasal 16.7 yang berkaitan dengan prinsip “PLOD” di mana untuk “Deklarasi”, prinsipnya adalah bahwa seorang karyawan wajib mendeklarasikan setiap hiburan dan keramahatamahan yang diterima dengan Pejabat Publik/Pemerintah dan PEP (bukan deklarasi “interaksi” dengan mereka). / Amendment to Article 16.7 relating to the “PLOD” principles whereby for “Declaration”, the principle is that an employee is required to declare <b>any entertainment and corporate hospitality incurred</b> with any Public/Government Officials and PEPs (instead of declaration of “<b>interactions</b>” with them).</li> </ul> <p>Kanal Speak Up / Speak Up Channel</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Penggunaan istilah yang telah didefinisikan untuk kejelasan. / Use of defined terms for clarity.</li> <li>• Referensi ke tautan pelaporan whistleblowing yang baru: <a href="https://axiatagroup.integrityline.com">https://axiatagroup.integrityline.com</a> / Reference to the new whistleblowing link: <a href="https://axiatagroup.integrityline.com">https://axiatagroup.integrityline.com</a></li> </ul> <p>Pelatihan dan Komunikasi/ Training and Communication</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perumusan ulang Pasal 23.1 tentang tujuan</li> </ul> |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>pelatihan dan kesadaran mengenai hal-hal terkait ABAC dan komitmen Axiata untuk menyediakan pelatihan dan kesadaran yang relevan kepada karyawannya yang sesuai dengan peran, risiko, dan skenario bisnis yang dihadapi karyawan. / Rephrase of Article 23.1 on the purpose of training and awareness on ABAC matters and Axiata's commitment to provide the relevant training and awareness to its employees that is appropriate to the roles, risks and business scenarios the employees face.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perumusan ulang Pasal 23.2 untuk menyatakan bahwa (i) semua Personel harus menyelesaikan program pelatihan ABAC wajib yang diselenggarakan oleh Grup Axiata dalam jangka waktu yang ditentukan; dan (ii) bahwa program pelatihan tersebut akan dipantau oleh Divisi Risiko dan Kepatuhan untuk penyelesaiannya. / Rephrase of Article 23.2 to state that (i) all Personnel must complete any mandatory ABAC training programs organized by Axiata Group within the stipulated timeline; and (ii) that the training programs shall be monitored by the Risk and Compliance Division for its completion</li> </ul> <p>Divisi Risk &amp; Compliance / Risk &amp; Compliance Division</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perubahan pada Pasal 24.1 untuk merujuk pada “program ABAC Grup Axiata” alih-alih “kerangka kerja dan kegiatan/hal-hal terkait”. / Amendment to Article 24.1 to refer to the “Axiata Group ABAC program” instead of the “framework and activities/matters”.</li> </ul> |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pencantuman GCRCO dalam Pasal 24.2 / Inclusion of the GCRCO in Article 24.2</li> <li>• Pencantuman tanggung jawab Divisi R&amp;C untuk / Inclusion of the responsibility of the R&amp;C Division to: <ul style="list-style-type: none"> <li>e. “menerapkan dan memperkuat prosedur yang memadai di Grup Axiata sesuai dengan semua hukum dan peraturan yang berlaku” pada Pasal 24.2(i). /</li> <li>e. “implement and strengthen the adequate procedures in Axiata Group in accordance with all applicable laws and regulations” at Article 24.2(i).</li> <li>f. Untuk menetapkan, memantau, dan melaporkan Daftar Risiko Korupsi untuk Grup Axiata kepada BRCC dan Dewan Direksi. /</li> <li>f. To establish, monitor and report on the Corruption Risk Register for Axiata Group to the BRCC and the Board.</li> </ul> </li> <li>• Pasal 24.3 diubah agar selaras dengan persyaratan dalam Bab 15 (Tata Kelola Perusahaan) dari Persyaratan Pencatatan Pasar Utama yang menyatakan bahwa emiten yang terdaftar dan dewan direksinya harus memastikan bahwa risiko korupsi dimasukkan dalam penilaian risiko tahunan Grup. / Article 24.3 is amended to be aligned with the requirements in <b>Chapter 15 (Corporate Governance) of the Main Market Listing Requirements which provides</b> that a listed issuer and its board of directors must ensure that corruption risk is included in its annual risk assessment of the Group</li> </ul> |  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |
| Amandemen 02 – 6<br>December 2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Perubahan pada nama perusahaan menjadi PT XLSMART Telecom Sejahtera Tbk (XLSMART), Nilai Inti menjadi i-CARE dan logo XLSMART / Changes the company name to PT XLSMART Telecom Sejahtera Tbk (XLSMART), Core Value to i-CARE and XLSMART logo</li> <li>Penambahan Referensi dan Dokumen Terkait / Inclusion of Reference and Related Documents \</li> </ul> <p>Pasal 2 Ruang Lingkup dan Tujuan / Scope and Objectives</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Revisi penyesuaian Bahasa Indonesia Perusahaan patungan di mana XLSMART bukan pemegang saham pengendali atau co-venture dan perusahaan asosiasi <b>didorong untuk mengadopsi</b> kebijakan ini atau kebijakan serupa /revision adjustment to Bahasa Indonesia of Joint-venture companies in which XLSMART does not have a controlling stake or co-venture and associated companies are encouraged to adopt this Policy or similar principles.</li> </ul> <p>Pasal 4.1 Definisi / Definitions</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Revisi daftar definisi dan singkatan / Revision to the list of definition and abbreviations</li> <li>Perbarui definisi BOD dan BOC untuk memastikan konsistensi dengan AOA / update the definitions of BOD and BOC to ensure consistency with AOA</li> <li>Perubahan definisi kerabat/ Update the definition of Relative</li> <li>Penambahan definisi Mitra Bisnis / Adding definition</li> </ul> | Risk & Compliance |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>of Business Partners</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perbarui Update "Batasan Kewenangan XLSMART" dengan penambahan <b>Batasan Wewenang Tingkat Direktorat.</b> / Update XLSMART Limit of Authorities by adding <b>Directorate-Level LoAs.</b></li> </ul> <p>Pasal 12 Apakah yang bernilai atau gratifikasi? / What is anything of value or gratification?</p> <p>Revisi penyesuaian Bahasa Indonesia pasal 12.1 Gratifikasi atau suap dapat berupa bentuk apa pun, secara moneter atau lainnya, untuk mendapatkan atau mempertahankan <b>keuntungan bisnis atau pribadi yang tidak semestinya</b>/revision adjustment to Indonesian article 12.1 Gratification or bribe may be in any form, monetary or otherwise, to obtain or retain an <b>undue business or personal advantage</b></p> <p>Pasal 13 Hadiah, Hiburan, dan Keramahtamahan / Gift, Entertainment and Hospitality</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Update the approval of giving and receiving Gift in accordance with the LOA :</li> </ul> <p>Persetujuan sesuai dengan LOA harus diperoleh untuk memberikan atau menerima segala bentuk Hadiah./ Approval in accordance with the LOA must be obtained for giving and receiving any Gifts</p> <p>Pasal 14 Donation and Sponsorship / Donasi dan sponsor</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perbarui pasal 14.2 agar lebih jelas ketentuannya :</li> </ul> <p>pemberian Donasi atau Sponsor tidak boleh digunakan untuk mempengaruhi pengambilan keputusan secara tidak semestinya atau untuk</p> |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>mendapatkan keuntungan bisnis yang tidak semestinya / Update article 14.2 to make its provisions clearer : Donations and sponsorships must not be used to improperly influence decision-making or secure undue business advantage.</p> <p>Pasal 27 Divisi Risk &amp; Compliance / Risk &amp; Compliance Division</p> <p>Perubahan untuk mengadopsi ISO 37001:2025 Sistem Manajemen Anti Penyuapan / Changes to adopt ISO 37001:2025 Anti Bribery Management System</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perbarui pasal 27.2 XLSMART menetapkan Divisi RC untuk bertindak sebagai fungsi anti penyuapan dan anti korupsi/ Update article 27.2 <i>XLSMART appoint the RC Division to act as an anti-bribery and anti-corruption function</i></li> <li>• Perbarui pasal 27.2.a memberikan saran dan bimbingan kepada Personel, <b>mitra bisnis dan pemasok kunci</b> terkait ABAC / <i>update article 27.2.a provide advice and guidance to Personnel, <b>key business partners and suppliers</b> on ABAC matters;</i></li> <li>• Perbarui pasal 27.2.b <i>mengambil langkah-langkah <b>termasuk peran fungsional dan koordinatif</b> yang tepat untuk memastikan bahwa pemantauan, pengukuran, analisis, dan evaluasi ABAC yang memadai telah dilakukan / update function : take appropriate steps <b>including functional and coordination roles</b> to ensure that adequate monitoring, measurement, analysis, and evaluation of ABAC is performed</i></li> </ul> |  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>Pasal 25 Kanal Speak Up / Speak Up Channel</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perbarui Kanal Speak Up / Update the Speak Up Channel</li> </ul> <p>Pasal 28 Tinjauan dan Pembaharuan Kebijakan / Review and updates to this Policy</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ubah peninjauan dan pembaruan Kebijakan ini menjadi setiap tahun. / Change the review and updates to this Policy to annually</li> <li>• Penggantian pembaruan dan amandemen direkomendasikan oleh CRCO untuk disetujui oleh Direksi XLSMART serta disampaikan oleh BRCC XLSMART / Changes the updates and amendments are recommended by CRCO to be approved by the XLSMART Board of Directors and updated by the XLSMART BRCC.</li> </ul> |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

## 7. Keyakinan dan Nilai-Nilai XLSMART / *Our Beliefs and Values*

7.1 Alasan XLSMART hadir adalah untuk berkomitmen penuh kepada masyarakat Indonesia agar dapat memiliki hidup tanpa batas melalui konektivitas. Dengan komitmen terhadap keunggulan, inovasi yang luar biasa terhadap produk & layanan, kami percaya kami mampu meningkatkan dan memberdayakan kualitas hidup individu, komunitas, dan kesejahteraan sosial.

7.1 *The reason XLSMART exists is to be fully committed for Indonesians to live beyond through connectivity. With excellence commitment, excellence innovation to product & services, we believe we are able to improve & empower the quality of life of individuals, community, and social well-being*

7.2 PT XLSMART Telecom Sejahtera Tbk

7.2 *PT XLSMART Telecom Sejahtera Tbk (XLSMART), as a leading*

(XLSMART) sebagai perusahaan telekomunikasi terkemuka di Indonesia memiliki visi untuk menjadi perusahaan telekomunikasi yang paling dicintai pelanggan (Indonesia's most loved company), tempat kerja terbaik, serta penyedia layanan yang paling efisien di Indonesia pada tahun 2027. Perusahaan juga menjunjung tinggi nilai-nilai inti i-CARE yang mencakup Integrity, Customer at Heart, Act Like Owners, Rise As One, dan Enjoy Every Step.

7.3 Sebagai wujud nyata dari visi, misi serta nilai-nilai perusahaan i-CARE, maka setiap Direktur, Karyawan dan perwakilan perusahaan dituntut untuk selalu menjalankan bisnis perusahaan dengan penuh integritas dengan tetap memperhatikan peraturan yang berlaku, termasuk Peraturan Perusahaan dan Etika Kerja

7.4 Setiap Pemangku Kepentingan memainkan peran penting dalam komitmen XLSMART untuk menjalankan bisnisnya secara adil dan sepenuhnya sesuai dengan semua hukum dan peraturan yang berlaku di Indonesia. Standar yang lebih tinggi akan berlaku apabila

*telecommunications company in Indonesia, envisions becoming Indonesia's most loved telecommunications company, the best place to work, and the most efficient service provider by 2027. The Company also upholds its Corporate Values, known as i-CARE, which encompass Integrity, Customer at Heart, Act Like Owners, Rise As One, and Enjoy Every Step.*

7.3 *As a real manifestation of the aforesaid vision, mission and core values i-CARE, every Director, Employee and company representative is demanded to always carry on company's business with full integrity while still observing the applicable regulations, including the Company Regulation and Work Ethics*

7.4 *Each Stakeholder plays an important role in XLSMART's commitment to conducting its business fairly, impartially, and fully complying with Indonesia's applicable laws and regulations. The higher standards shall prevail to the extent this Policy contradicts or is inconsistent with any law, statute, or*

terdapat pertentangan atau perbedaan antara kebijakan ini dengan ketentuan hukum, peraturan perundang-undangan, atau persyaratan hukum mana pun.

## 7.5 i-CARE

Budaya kami didefinisikan sebagai integrity, Customer at Heart, Act Like Owners, Rise As One, Enjoy Every Step ("i-CARE"). Nilai-nilai ini memandu cara kami bekerja, membuat keputusan, dan berkolaborasi setiap hari, membantu kami membangun tempat kerja yang positif, bertanggung jawab, dan berfokus pada pelanggan di mana kami tumbuh dan sukses bersama.

- **Integrity** - Integritas adalah nilai dasar yang tidak dapat dinegosiasikan. Ini merupakan persyaratan dasar untuk berpartisipasi dalam organisasi XLSMART.
- **Customer at Heart** - Berkomitmen untuk memahami kebutuhan pelanggan secara mendalam melalui mendengarkan secara aktif serta melakukan perbaikan berkelanjutan guna memberikan pengalaman terbaik

*regulatory requirements.*

## 7.5 i-CARE

Our culture is defined by Integrity, Customer at Heart, Act Like Owners, Rise as One, and Enjoy Every Step ("i-CARE"). These values guide how we work, make decisions, and collaborate every day, helping us build a positive, responsible, and customer-focused workplace where we grow and succeed together.

- **Integrity as License to play** – *integrity is a non-negotiable foundational value. it is a basic requirement for participation in XLSMART organization*
- **Customer at Heart** – *Strive to deeply understand customer needs through active listening and continuously improve to deliver the exceptional experience for our customers.*

bagi pelanggan kami

- **Act like Owner** - Menjalankan tanggung jawab secara menyeluruh dengan dedikasi dan efisiensi tinggi untuk mencapai hasil optimal bagi XLSMART.
- **Rise as one** - Merangkul keberagaman perspektif, pendapat, dan masukan yang dihargai sebagai bagian dari kolaborasi efektif untuk tumbuh dan mencapai keberhasilan bersama.
- **Enjoy Every Step** - Menciptakan lingkungan kerja yang positif dan menyenangkan dengan menyederhanakan kompleksitas, menumbuhkan energi positif, serta secara konsisten merayakan keberhasilan dan belajar dari setiap pengalaman bersama.

- **Act like Owner – Responsibilities**  
*are carried out end-to-end to achieve excellent results, wholeheartedly and efficiently to achieve the best outcomes for XLSMART.*
- **Rise as one – Embrace diverse perspectives, opinions, and feedback are welcomed and valued, enabling effective collaboration to grow and win together.**
- **Enjoy Every Step – A joyful work environment is created by simplifying complexities and building positive energy, while victories are consistently celebrating wins and learn from mistakes together.**

## 8. Pendahuluan / Introduction

*Kami percaya bahwa tidak ada satu peluang atau hubungan bisnis yang memiliki nilai lebih daripada brand dan reputasi XLSMART.*

*We strongly believe that no one business opportunity or relationship is valued more than the brand and reputation of XLSMART.*

8.1 XLSMART bangga dengan keyakinan dan nilai-nilai inti i-CARE dan berkomitmen untuk melakukan bisnis tanpa toleransi terhadap segala bentuk penyuapan dan korupsi.

8.2 Perusahaan memegang nilai-nilai inti i-CARE dan melarang penerimaan dan pemberian suap, atau partisipasi dalam setiap tindakan atau situasi yang dapat menyebabkan, atau dianggap sebagai suap seperti menjanjikan, menawarkan, menerima, meminta hadiah dan keramahtamahan, apa pun yang bernilai, pembayaran uang pelicin, atau pembayaran yang tidak wajar, ke atau dari individu entitas atau agensi, untuk mendapatkan, mempertahankan atau memberikan keuntungan bisnis atau perlakuan menguntungkan yang tidak etis. Semua Pemangku Kepentingan berkomitmen menjunjung tinggi komitmen mereka untuk mencegah penyuapan dan tindakan korupsi dan untuk mematuhi Kebijakan ini.

8.3 Batasan kewenangan XLSMART,

8.1 *XLSMART takes pride in its beliefs and core values of i-CARE and is committed to conducting business with zero tolerance for any forms of bribery and corruption.*

8.2 *The Company embraces the core values of i-CARE and strictly prohibits the receipt and the giving of bribes or participation in any acts or situations that may lead to, or be perceived as, bribes such as promises, offers, acceptance, receipt, or solicitation of gifts and hospitality, anything of value, facilitation payment, or improper payment, to or from any person, entity or agency, to obtain, retain or provide an improper business advantage or favorable treatment. All Stakeholders are committed to upholding their commitment to preventing bribery and corruption and complying with this Policy.*

8.3 *XLSMART's LoA, GDS Policy & Procedure,*

kebijakan & prosedur GDS, dan prosedur ABAC berisi rincian langkah-langkah dan pedoman untuk mendukung implementasi Kebijakan ini.

*and ABAC procedures detail the steps and guidelines to support the implementation of this Policy.*

## 9. Tanggung jawab / Responsibilities

9.1 Ketentuan berikut menggambarkan peran dan tanggung jawab organ tata kelola untuk memastikan kepatuhan terhadap Kebijakan ini.

9.1 *The following illustrates the role and responsibilities of the governing parties to ensure compliance with this Policy.*

### **Dewan Komisaris dan Direksi / BOC and BOD**

- Menerima, mematuhi, dan menjunjung tinggi i-CARE sebagai nilai-nilai XLSMART dalam setiap proses pengambilan keputusan.
- Untuk memastikan bahwa organisasi menjunjung standar etika tertinggi dalam menjalankan bisnisnya.
- Menciptakan dan mendorong lingkungan yang positif, terbuka, jujur, dan transparan di mana Personel dan para Pihak Ketiga merasa nyaman untuk menyampaikan dan melaporkan hal-hal yang menjadi perhatian.
- Tidak mentolerir atau mengizinkan diskriminasi atau pembalasan terhadap mereka yang mengajukan atau memberikan laporan sesuai kenyataan.
- Embraces, adhere to and uphold the XLSMART value of i-CARE in any decision-making process.
- To ensure that the organisation upholds the highest ethical standards in its business operations.
- Create and encourage a positive, open, honest, and transparent environment where Personnel and Third Parties are comfortable raising and reporting concerns.
- Does not tolerate or allow discrimination or retaliation against those who raise or report genuine concerns.

- Menetapkan fungsi yang tepat atau penanggung jawab untuk menekan risiko penyuapan dan korupsi dalam organisasi melalui program ABAC.
- Establish a proper function or person in charge to curb bribery and corruption risks in the organisation through an ABAC program.

### Karyawan/ Employee

- **Membaca, memahami dan mematuhi Kebijakan ini** selama melaksanakan dan melakukan tugas untuk atau atas nama XLSMART.
- ***Read, understand, and adhere to this Policy** during performing and carrying out duties for or on behalf of XLSMART.*
- Memegang teguh Prinsip tidak melakukan perbuatan melanggar hukum atau tidak konsisten menerapkan kebijakan dan nilai-nilai inti XLSMART.
- *Embrace the principle of not operating outside the law or being inconsistent with the policies and values.*
- **Mematuhi** ABAC dan mengikuti pelatihan rutin terkait ABAC.
- ***Acknowledge** ABAC compliance and attend regular training on ABAC-related matters.*
- **Melaporkan** kecurigaan atau pelanggaran, terhadap ketidakpatuhan.
- ***Raise or speak up regarding** suspected or actual concerns, violations, or non-compliance.*

### Pihak Ketiga/ Third Party

- **Memahami dan berbagi** nilai-nilai inti dan etika yang sama dengan XLSMART.
- ***Understand and share** the same core and ethical values as XLSMART.*
- Bertindak sesuai dengan kebijakan ini yang konsisten dengan nilai-nilai inti XLSMART selama melaksanakan pekerjaan untuk atau atas nama XLSMART.
- *Any actions for and on behalf of XLSMART shall be carried out by following this Policy consistent with XLSMART's core values.*

## **10. Ketidapatuhan terhadap Kebijakan ABAC / Non-compliance to ABAC Policy**

10.1 Kegagalan untuk mematuhi Kebijakan ini dapat mengakibatkan seorang individu mendapatkan sanksi termasuk pemutusan hubungan kerja, sesuai dengan Kebijakan Sanksi XLSMART.

10.1 *Failure to comply with this Policy may subject an individual to disciplinary action, up to and including termination of employment, in accordance with XLSMART's Disciplinary Policy.*

10.2 Ketidapatuhan terhadap Kebijakan ini oleh Personel atau pelanggaran tersebut harus segera dilaporkan melalui saluran Speak Up <https://bit.ly/XLSMART-WBS-EN> (english) / <https://bit.ly/XLSMART-WBS-ID> (bahasa) atau email ke [investigation@xlsmart.co.id](mailto:investigation@xlsmart.co.id) dan 0819-3770-1234 (Call, SMS and WhatsApp). Laporan tersebut akan diselidiki dengan tetap dijaga kerahasiannya, dan seluruh keluhan yang disampaikan melalui Speak Up Channel akan diterima dan dinilai oleh Administrator saluran Speak Up, terdiri dari Group Head Internal Audit ("GHIA") XLSMART dan anggota staf dari Unit Investigasi XLSMART, sebuah fungsi dari Departemen Internal Audit XLSMART. Eskalasi atas laporan tersebut akan diselidiki secara rahasia sesuai dengan kebijakan pelaporan pelanggaran (*whistleblowing*) XLSMART.

10.2 Non-compliance to this Policy by a Personnel or any such violation should be escalated immediately via the Speak Up channel at <https://bit.ly/XLSMART-WBS-EN> (english) / <https://bit.ly/XLSMART-WBS-ID> (bahasa) or email to [investigation@xlsmart.co.id](mailto:investigation@xlsmart.co.id) and 0819-3770-1234 (Call, SMS and WhatsApp). All investigations will be done confidentially, and all complaints lodged via the Speak Up Channel will be received and assessed by the Administrators of the Speak Up channel, comprised of XLSMART's Group Head of Internal Audit ("GHIA") and a staff member from XLSMART's Investigations Unit, a function of XLSMART's Internal Audit Department. Such escalations will be investigated confidentially regarding the XLSMART whistleblowing policy.

10.3 Kegagalan Pihak Ketiga untuk mematuhi kebijakan ini dan peraturan perundang-undangan terkait ABAC lainnya yang berlaku dapat mengakibatkan pemutusan hubungan antara pihak yang melakukan ketidakpatuhan dengan XLSMART serta dampak merugikan lainnya. .

Jika pihak ketiga dan mitra bisnis diketahui telah melanggar Kebijakan ABAC ini, atau hukum atau peraturan apa pun yang berlaku di Indonesia, pelanggaran tersebut dapat mengakibatkan pengakhiran kontrak dan jika diperlukan, maka dapat dilanjutkan melalui proses hukum.

10.4 XLSMART berkomitmen untuk melindungi, dengan cara yang sesuai, siapa pun yang dengan itikad baik melaporkan adanya pelanggaran, dan mereka yang berpartisipasi dalam atau melakukan penyelidikan, dari pembalasan.

10.3 *Failure by a Third Party to comply with this Policy and any applicable ABAC laws may result in the termination of the non-complying party's relationship with XLSMART and other adverse consequences.*

*Suppose the third parties and business partners are found to have breached this ABAC Policy or any laws or regulations applicable in Indonesia. In that case, such breach may result in termination of the contract(s) and, if required, be subject to legal proceedings.*

10.4 *XLSMART is committed to protecting, within reason and means, anyone who reports or raises a concern in good faith and those who participate in or conduct an investigation from retaliation.*

## 11. Penyuapan / Bribery

### Apa itu penyuapan?



**Tujuan untuk mempengaruhi tindakan seseorang**

11.1 Penyuapan adalah tindakan memberi/menawarkan atau menerima atau berjanji untuk memberikan/menawarkan atau menerima apa pun yang bernilai atau gratifikasi guna mendapatkan keuntungan bernilai yang tidak semestinya (dalam bentuk finansial ataupun non-finansial), langsung ataupun tidak langsung, terlepas dari lokasi dan melanggar ketentuan hukum yang berlaku **dengan maksud mempengaruhi** tindakan atau keputusan seseorang untuk mendapatkan atau mempertahankan keuntungan yang tidak pantas atau menahan tindakan yang berkaitan dengan pelaksanaan tugas orang tersebut.

### What is bribery?



**With the intention of influencing a person's actions**

11.1 *Bribery is an act of giving/offering or receiving/accepting or promising to give/offer or receive/accept anything of value or gratification soliciting an undue advantage of any value (which could be financial or non-financial), directly or indirectly, irrespective of location(s) and in violation of applicable law **to influence** a person's actions or decisions to obtain or retain an improper advantage or refrain from acting in relation to the performance of that person's duties.*

## Apa itu korupsi?



### Menggunakan jabatan atau kekuasaan untuk keuntungan bagi diri sendiri

11.2 Korupsi **melibatkan penyalahgunaan jabatan atau kekuasaan untuk mendapatkan** keuntungan bagi diri sendiri, kerabat atau rekanan, dengan menawarkan secara langsung atau tidak langsung, memberikan, menerima atau menjanjikan apa pun yang bernilai atau gratifikasi yang memiliki nilai (yang bisa berupa uang atau bentuk lainnya), kepada/dari pihak lain dengan tujuan mendapatkan atau mempertahankan bisnis atau untuk mendapatkan keuntungan bisnis yang tidak pantas, tidak sah, tidak bermoral atau tidak sesuai dengan standar etika.

11.3 XLSMART dengan tegas melarang penerimaan dan pemberian suap, atau partisipasi dalam tindakan atau situasi apa pun yang dapat menyebabkan, atau dianggap sebagai, suap seperti janji, penawaran, penerimaan, resi, permintaan hadiah dan keramahan, apa pun

## What is corruption?



### Misuse of office or position or power for gain to oneself

11.2 *Corruption involves the misuse of office or position or power for gain to oneself, relatives, or associates by directly or indirectly offering, giving, receiving, or promising anything of value or gratification of value (which could be financial or non-financial), to/from any person one is dealing with to obtain or retain business or to gain an improper business advantage which is illegitimate, immoral or incompatible with ethical standards.*

11.3 *XLSMART strictly prohibits the receipt and the giving of bribes or participation in any acts or situations that may lead to, or be perceived as, bribes such as promises, offers, acceptance, receipt or solicitation of gifts and hospitality, anything of value, facilitation payment, or improper*

yang bernilai, pembayaran uang pelicin, atau pembayaran yang tidak sesuai, kepada atau dari individu, entitas atau agensi mana pun, untuk mendapatkan, mempertahankan atau memberikan keuntungan bisnis atau perlakuan khusus yang tidak etis.

*payment, to or from any person, entity or agency, to obtain, retain or provide an improper business advantage or favourable treatment*

## 12. Apakah yang bernilai atau gratifikasi? / *What is anything of value or gratification?*



Kas atau setara kas, hadiah dan keramahtamahan, janji atau penawaran layanan



*Cash or cash equivalent, gifts, and hospitality promises or offers of services*

12.1 Gratifikasi atau suap dapat berupa bentuk apa pun, secara moneter atau lainnya, untuk mendapatkan atau mempertahankan keuntungan bisnis atau pribadi yang tidak semestinya yang termasuk namun tidak terbatas pada:

- a. Kas atau setara kas, misalnya, uang, pinjaman, keamanan berharga (saham, obligasi dll.), rabat, komisi, diskon dan perhiasan;
- b. Hadiah dan keramahtamahan yang mewah atau dianggap mewah, misalnya, menyediakan/menerima akomodasi hotel bintang 5 dan tiket pesawat kelas satu, paket wisata untuk diri sendiri dan/atau kerabat;
- c. Janji atau pemberian kontrak, pekerjaan

12.1 Gratification or bribe may be in any form, monetary or otherwise, to obtain or retain an undue business or personal advantage, which includes but is not limited to:

- a. Cash or cash equivalent, for example, money, loan, valuable security (shares, bonds, etc.), rebates, commissions, discounts, and jewelry;
- b. Gifts and hospitality that are or deemed to be lavish, for example, providing or receiving 5-star hotel and first-class air travel, tour packages for self and/or relatives;
- c. Promises or the award of contract, employment, or business opportunity

atau kesempatan bisnis kepada Pemangku Kepentingan mana pun (secara langsung atau tidak langsung) yang melanggar instrumen XLSMART; dan

- d. Pemberian barang atau jasa gratis kepada Pemangku Kepentingan mana pun di luar tujuan bisnis yang wajar, dapat dibenarkan, dan disetujui.

to any Stakeholder (directly or indirectly) in breach of XLSMART instruments; and

- d. Provision of free goods or services to any Stakeholder beyond reasonable, justified, and approved business purposes

### 13. Hadiah, Hiburan, dan Keramah-tamahan / *Gift, Entertainment and Hospitality*



*Contoh hadiah yang wajar berupa keranjang buah, bunga, topi, cangkir, alat tulis, dan apresiasi lain dari XLSMART yang disetujui sesuai dengan ambang batas yang berlaku*



*Common examples of modest and acceptable gifts are fruit baskets, flowers, caps, mugs, pen drives, and other tokens of XLSMART corporate gifts that are priced within the Company approved threshold*

- 13.1 XLSMART telah mengadopsi “Kebijakan Tanpa Hadiah” dimana semua Pemangku Kepentingan dilarang untuk, secara langsung ataupun tidak langsung, menerima atau memberikan hadiah. Namun, dengan pengecualian tertentu, Hadiah dapat diberikan berdasarkan persetujuan sesuai dengan LOA yang berlaku dan kepatuhan terhadap prinsip VITAL..

- 13.1 XLSMART has adopted a “No Gift Policy” whereby all Stakeholders are prohibited from, directly or indirectly, receiving or providing gifts. However, subject to certain narrow exceptions, Gifts may be given subject to approval in accordance with the LOA and compliance with VITAL Principles.

- 13.2 Para Pihak Ketiga dilarang untuk

- 13.2 Third Parties are prohibited from giving

memberikan segala bentuk Hadiah, Donasi, Hiburan dan Keramahtamahan Perusahaan kepada Personel XLSMART ataupun kerabatnya, jika dengan alasan tertentu dapat menimbulkan gambaran mempengaruhi hubungan atau keputusan bisnis dengan XLSMART.

- 13.3 *XLSMART menyadari bahwa pada waktu-waktu tertentu penerimaan atau penawaran hadiah, hiburan, dan keramahtamahan perusahaan yang sederhana dapat secara etis memberikan kontribusi bagi hubungan bisnis yang baik. Semua Pemangku Kepentingan diwajibkan untuk mematuhi prinsip-prinsip VITAL sebelum menerima atau memberikan Hadiah, Donasi, Hiburan, dan Keramahtamahan Perusahaan:*

**Value** – Hadiah, Donasi, Hiburan dan Keramahtamahan Perusahaan yang diberikan atau diterima tidak boleh (secara nyata atau persepsi) mewah, berlebihan, diluar norma, atau diluar batas yang ditentukan LOA. Pengecualian tertentu dari Kebijakan “**Tanpa Hadiah**” harus dinilai dengan seksama dan disetujui sesuai dengan Prosedur GDS

any Gifts, Donations, Entertainment, and Corporate Hospitality to XLSMART Personnel or Relatives if it could reasonably give the appearance of influencing the business relationship with XLSMART or any business decision arising out of the business relationship.

- 13.3 *XLSMART recognises that occasional acceptance or offer of modest gifts, entertainment, and corporate hospitality may be a legitimate contribution to good business relationships. All Stakeholders are required to observe the VITAL Principles before accepting or providing Gifts, Donations, Entertainment, and Corporate Hospitality:*

**Value** – Gifts, Donations, Entertainment, and Corporate Hospitality offered or received shall not be (actual or perceived) extravagant, excessive, outside the norm, or exceed the aggregated or equivalent threshold stipulated in the LOA. Exceptions to the general rule of the “**No Gift**” Policy must be

dan Instrumen XLSMART.

**Intention** – Apa pun yang Bernilai yang ditawarkan atau diterima tidak boleh dilihat atau dapat dipersepsikan untuk mendapatkan “keuntungan” atau “manfaat”, baik dari sisi finansial atau sebaliknya, dengan niat mempengaruhi proses pembuatan keputusan dengan cara yang tidak etis untuk mendapatkan, mengamankan atau mempertahankan kesempatan meskipun diberikan dalam waktu-waktu tertentu atau masuk dalam nilai yang disetujui.

**Timing** – Semua yang Bernilai tidak dapat diberikan atau diterima dalam periode dimana dapat dijadikan gambaran (secara nyata atau persepsi) bahwa pemberian atau penerimaan tersebut ditujukan untuk mempengaruhi pembuatan keputusan secara tidak etis untuk mendapatkan, mengamankan atau mempertahankan sebuah kesempatan bisnis.

**Avoid Conflict of Interest** – Apa pun yang bernilai seharusnya tidak diberikan atau diterima jika berpotensi secara nyata atau

*assessed with caution and approved in accordance with GDS Procedures and XLSMART Instruments*

**Intention** --Anything of Value offered or received should not convey an expressed or perceived “advantage” or “benefit”, monetary or otherwise, with the intention to influence the decision-making process to obtain, secure improperly, or retain opportunity, although it is occasional or within the approved value.

**Timing** – Anything of Value should not be offered or received during the period that may give the appearance (actual or perceived) of it being offered or received to improperly influence the decision made to obtain, secure, or retain a business opportunity.

**Avoid Conflict of Interest** – Anything of Value should not be offered or

dipersepsikan dapat menimbulkan konflik kepentingan dan menciptakan sebuah kewajiban atau dampak terhadap objektivitas Personel dalam membuat keputusan yang adil untuk dan untuk atas nama Perusahaan. Semua Personel harus menahan diri untuk tidak memanfaatkan posisi mereka atau menggunakan otoritas mereka untuk kepentingan pribadi mereka sendiri dengan merugikan XLSMART.

**Limited Frequency** – Apa pun yang Bernilai yang diberikan atau diterima dari suatu pihak seharusnya tidak terjadi secara repetitive atau memiliki pola berulang, meskipun nilainya rendah, untuk menghindari adanya konflik kepentingan baik secara nyata atau dipersepsikan sebagai konflik kepentingan atau pengaruh yang tidak wajar.



Persetujuan sesuai dengan LOA harus diperoleh untuk memberikan atau menerima segala bentuk Hadiah.

*Segala bentuk Hiburan dan Keramah-tamahan Perusahaan diberikan dan diterima sesuai dengan LOA. Jika anda tidak yakin atau ragu silahkan berkonsultasi dengan atasan langsung atau Divisi Risk & Compliance.*

*received if it gives rise to actual/real or perceived conflict/conflict of interest and creates an obligation or impact on the objectivity of the Personnel in making an impartial decision for and on behalf of the Company. All Personnel should refrain from taking advantage of their position or exercising their authority for their own personal interest at the expense of XLSMART.*

**Limited Frequency** – Anything of Value offered to or received from a party should not be repetitive or have a recurring pattern, albeit the value is low to avoid any actual or perceived conflicts/conflicts of interest or inappropriate influence.



*Approval in accordance with the LOA must be obtained for giving and receiving any Gifts*

*Any Entertainment and Corporate Hospitality offered and received shall be in accordance with the LOA. If you are unsure or in doubt, please consult or contact your Line Manager or Risk & Compliance Division.*

## 14. Donasi dan Sponsor / *Donation and Sponsorship*



Donasi adalah sesuatu yang diberikan (dalam bentuk tunai atau dalam bentuk lainnya) sebagai sumbangan tanpa mengharapkan keuntungan atau pengembalian.



*Donation is something contributed or given (in cash or in-kind) by XLSMART as charity without expecting any advantages or returns.*



Sponsor adalah dukungan finansial yang diberikan kepada asosiasi, organisasi, atau kegiatan untuk branding atau manfaat lain sebagai imbalan, misalnya tiket acara, keramahatan, dll.



*Sponsorship is financial support given to an association, organisation, or event for branding display or other benefits in return, e.g., tickets/passes, hospitality, etc.*

14.1 XLSMART sesekali memberikan Donasi dan berpartisipasi dalam kegiatan pemberian Sponsor untuk mencapai tujuan bisnis. Pemberian Donasi atau Sponsor tidak akan melanggar nilai-nilai inti, Kebijakan ini dan Hukum yang berlaku di Indonesia.

*14.1 XLSMART occasionally makes Donations and participates in Sponsorships to further our business objectives. Such Donations or Sponsorships shall not violate our core values, policies, and applicable laws in Indonesia.*

*Semua Pemangku Kepentingan melakukan penilaian yang matang dan uji tuntas untuk menentukan kewajaran transaksi.*

*Semua Pemangku Kepentingan melakukan penilaian yang matang dan uji tuntas untuk menentukan kewajaran transaksi.*

14.2 Pemberian Donasi atau Sponsor tidak boleh digunakan untuk mempengaruhi pengambilan keputusan secara tidak semestinya atau untuk mendapatkan

*14.2 The Donations or Sponsorships must not be used to improperly influence decision-making or secure undue business advantage.*

- keuntungan bisnis yang tidak semestinya.
- 14.3 Penilaian dan uji tuntas harus dilakukan untuk memeriksa tujuan dan motivasi dalam memberikan Donasi atau Sponsor, termasuk reputasi atau status penerima manfaat. Semua bentuk Sponsor atau Donasi yang diberikan harus diproses secara transparan sesuai dengan Instrumen XLSMART
- 14.3 *Good judgement and due diligence must be exercised to assess the purpose and intention of the Donation or Sponsorship and the reputation or status of the beneficiaries. All Sponsorships or Donations shall be offered and made transparently in accordance with XLSMART's Instruments.*

## 15. Tanggung Jawab Sosial Perusahaan / Corporate Social Responsibility ("CSR")



CSR adalah kegiatan yang diatur oleh internal dan dilakukan sesuai nilai etika XL untuk memastikan keberlanjutan masyarakat dan lingkungan melalui aktivitas yang sifatnya sukarela.



*CSR is a self-regulated and ethics-driven activity to ensure the sustainability of society and our environment through voluntary activity.*

- 15.1 XLSMART secara aktif mendukung berbagai jenis kegiatan CSR di Indonesia, untuk memastikan keberlanjutan masyarakat dan lingkungan.
- 15.1 *XLSMART actively supports various types of CSR activities in Indonesia to ensure the sustainability of society and our environment.*
- 15.2 Kegiatan CSR harus diperiksa dengan cermat dan dinilai keabsahannya secara legal dan dengan motivasi yang murni bukan untuk mempengaruhi keputusan bisnis secara tidak wajar.
- 15.2 *CSR activities must be carefully examined and assessed for legitimacy and genuineness in not being carried out to influence a business outcome improperly.*
- 15.3 Penerima yang diusulkan harus merupakan organisasi resmi terdaftar dan penerima
- 15.3 *The proposed recipient must be a legitimate organisation and the rightful*

yang sah. Oleh karena itu, uji tuntas yang sesuai harus dilakukan untuk memastikan apakah ada Pejabat Publik/Pemerintah yang berafiliasi dengan organisasi tersebut. Harus ada seleksi transparan dan proses pengambilan keputusan, yang dicatat dan didokumentasikan.

*recipient. Therefore, appropriate due diligence must be conducted to ascertain whether any Public/Government Officials are affiliated with the organisation. There should be a transparent selection and decision-making process, keeping proper records.*

15.4 Kegiatan CSR harus disetujui dan dilaksanakan sesuai dengan Instrumen XLSMART, dimana kegiatan disusun untuk memastikan bahwa tujuan yang dimaksudkan terpenuhi dan manfaatnya diteruskan kepada penerima yang dituju.

*15.4 CSR activities must be approved and implemented in accordance with XLSMART's Instruments, wherein the activities are structured to ensure that the intended purpose is met and benefits are extended to the intended recipient(s).*

## **16. Pembayaran Uang Pelicin / *Facilitation Payments***

16.1 Pembayaran Uang Pelicin adalah gratifikasi atau perangsang untuk mengamankan atau mempercepat fungsi rutin yang mana satu orang bertanggung jawab untuk melakukan sebagai bagian dari peran dan tanggung jawab hariannya. Pembayaran biasanya merupakan pembayaran dalam jumlah kecil yang dibayarkan secara tidak resmi untuk mempercepat proses administrasi rutin pada hal-hal seperti visa,

*16.1 Facilitation Payments are gratification or inducements to secure or expedite a routine function that one person shall be or is responsible for performing as part of their daily roles and responsibilities. The payments are usually small payments paid unofficially to expedite routine administrative processes on matters such as visas, permits, licenses, and customs clearance.*

izin, lisensi, dan izin khusus lainnya.

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>16.2 Pemangku kepentingan dilarang untuk secara langsung atau tidak langsung menawarkan, menjanjikan, memberikan, meminta atau menerima, setuju untuk menerima, atau berusaha untuk mendapatkan apa pun yang mungkin dianggap sebagai Pembayaran Uang Pelicin dalam bentuk apa pun.</p> <p>16.3 Pada situasi atau keadaan luar biasa tertentu di mana Pemangku Kepentingan mungkin harus melakukan Pembayaran Uang Pelicin di bawah tekanan atau paksaan, termasuk situasi yang mengancam kehidupan, anggota badan, dan kebebasan yang mengancam jiwa baik secara nyata maupun potensial. Dalam keadaan pengecualian tersebut, harus segera melaporkan kejadian tersebut ke CRCO yang ditunjuk dan melampirkan dokumen yang berisi rincian kejadian dengan alasan pemberian uang pelicin. CRCO yang ditugaskan akan mengambil tindakan sesegera mungkin.</p> | <p>16.2 <i>Stakeholders are prohibited from directly or indirectly offering, promising, giving, soliciting or accepting, agreeing to accept, or attempting to obtain anything that might be regarded as a Facilitation Payment.</i></p> <p>16.3 <i>There may be certain exceptional situations or circumstances where stakeholders (s) may have to make Facilitation Payments under duress or coercion, including life-threatening and actual or potential loss of life, limb and liberty situations. However, it must be immediately reported to the designated CRCO, and appropriate document(s) of such incident along with the reasons must be recorded. The CRCO shall take immediate action(s) as may be required.</i></p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## **17. Konflik Kepentingan / *Conflict of Interest***

- |                                                                                           |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>17.1 Jika ada konflik kepentingan yang diidentifikasi, bahkan jika dirasa ada atau</p> | <p>17.1 <i>If any conflict of interest is identified, even if it is perceived or potential, the</i></p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|

potensial, Pemangku Kepentingan harus segera menyatakan dan melaporkan situasi sebagaimana dimaksud dalam Instrumen XLSMART. Pemangku Kepentingan juga harus mengambil tindakan yang diperlukan untuk segera menjauhkan atau menghindarkan dirinya dari situasi tersebut.

17.2 Semua Pemangku Kepentingan memiliki kewajiban kontraktual dan bertanggung jawab atas keputusan yang dibuat atau tindakan yang diambil, yang selalu harus memperhatikan kepentingan terbaik XLSMART.

17.3 Semua Pemangku Kepentingan harus mengenali dan menghindari situasi konflik kepentingan (aktual, nyata, dirasakan atau potensial) untuk menjaga integritas dan mengembangkan kepercayaan dengan membuat keputusan bisnis yang profesional dan tidak memihak.

17.4 Konflik kepentingan muncul ketika objektivitas seseorang dikompromikan atau dianggap telah dikompromikan, dan ada konflik antara tugas atau tanggung jawab profesionalnya di XLSMART dengan kepentingan pribadinya.

*Stakeholder must immediately declare and report the situation(s) as referred to in the XLSMART's Governance Instruments. The Stakeholder shall also take the necessary actions to immediately distance, recuse or remove themselves from the situation.*

17.2 *All Stakeholders have a contractual obligation and are accountable for decisions made, or actions taken, which should always be in the best interest of XLSMART.*

17.3 *All Stakeholders shall recognise and avoid conflict of interest situations (actual, real, perceived, or potential) to maintain the integrity and develop trust by making professional and impartial business decisions.*

17.4 *Conflict of interest arises when an individual's objectivity is compromised or perceived to have been compromised, and there is a conflict between their professional duties or responsibilities at XLSMART and their personal interest*

***Membuat keputusan yang tidak memihak demi kepentingan terbaik XLSMART dengan mengenali konflik kepentingan baik aktual maupun potensial***

***To make impartial decisions in the best interest of XLSMART by recognising the actual or potential conflict of interest.***

17.5 Apabila terjadi konflik kepentingan dengan Pihak Ketiga, maka mereka perlu melaporkan informasi yang sama ke bagian Pengadaan XLSMART sesuai dengan Kode Etik Pemasok.

17.5 *If the event of any conflict of interest by a Third Party, they must report the same to XLSMART Procurement in accordance with the Supplier Code of Conduct*

**18. Hubungan dengan Pihak Ketiga / *Dealing with Third Parties***

18.1 Kesuksesan XLSMART dibangun bersama-sama dengan para partner bisnis yang memiliki nilai dan prinsip etika yang sama. XLSMART membangun kepercayaan dalam hubungan bisnis yang konstruktif dengan membuat perjanjian kontrak dengan pihak ketiga baik individu maupun organisasi/perusahaan yang melakukan kerjasama dengan XLSMART.

18.1 *The XLSMART's commercial success is built upon knowing our business partner who shares the same ethical values and beliefs. XLSMART builds trust and a constructive business relationship or enters into a contractual agreement with third parties and any person or organisation working on behalf of XLSMART.*

18.2 Untuk panduan lebih lanjut mengenai hubungan bisnis dengan Pihak Ketiga, semua Personel diharuskan untuk merujuk pada Prosedur ABAC.

18.2 *For further guidance on business relationships with Third Parties, all Personnel are required to refer to the ABAC Procedures.*

18.3 Seluruh Pihak Ketiga diharapkan untuk:

- Mematuhi kebijakan ini
- Untuk menjalankan Kode Etik Pemasok, Form Deklarasi Pemasok, dan/atau

18.3 All Third Parties are expected to:

- Comply with this Policy.
- To execute the Supplier Code of Conduct, Supplier Declaration Form, and/or any

dokumen lainnya yang disyaratkan XLSMART sebelum dimulai aktifitas bisnis apapun dengan XLSMART.

- Participate in any due diligence activities as prescribed by XLSMART;
- Untuk selalu memastikan kepatuhan terhadap semua ketentuan hukum dan peraturan perundang-undangan yang berlaku (termasuk namun tidak terbatas pada Undang-Undang Anti Suap dan Anti Korupsi) setiap saat;
- Memastikan bahwa setiap sub-kontraktor yang ditunjuk mengetahui, antara lain, Kebijakan ini, XLSMART *Zero Tolerance* terhadap suap dan korupsi serta Kebijakan "Tanpa Hadiah"; dan
- Selalu melaksanakan aktifitas bisnis apapun untuk dan atas nama XLSMART secara profesional dan beretika.

other documents as shall be prescribed by XLSMART prior to commencement of any business activities with XLSMART.

- Participate in any due diligence activities as prescribed by XLSMART;
- Ensure compliance with all applicable laws and regulations (including but not limited to anti-bribery and anti-corruption laws) at all times;
- Ensure that any sub-contractors appointed are made aware, amongst others, of this Policy, XLSMART's zero tolerance to bribery and corruption and also its "No Gift" Policy; and
- Carry out any business activities for and on behalf of XLSMART professionally and ethically at all times.

## **19. Interaksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah dan Orang yang Populer secara Politis / *Interactions with Public/Government Officials and Politically Exposed Persons ("PEP")***

19.1 XLSMART beroperasi di industri dimana terjadi interaksi rutin dengan Pejabat Publik/Pemerintah (termasuk regulator) dan PEP, yang berada dalam posisi (aktual atau persepsi) untuk

19.1 *XLSMART operates in an industry with regular interactions with Public/Government Officials (including regulators) and PEPs, who are in a position (actual or perceived) to make*

membuat atau mempengaruhi keputusan yang berdampak pada bisnis dan operasinya.

*or influence decisions that have an effect or impact on its business and operations.*

19.2 XLSMART tidak akan pernah secara tidak benar mempengaruhi Pejabat Publik/Pemerintah dan PEP untuk mencari atau mempertahankan keuntungan bisnis dan akan melakukan upaya dengan komitmen untuk bertransaksi secara adil dan transparan. Tingkat kehati-hatian dan penilaian yang baik harus dilakukan dalam semua transaksi dan interaksi dengan regulator, Pejabat Publik/Pemerintah dan PEP.

19.2 *XLSMART shall never improperly influence Public/Government Official and PEP to seek or retain a business advantage and will make committed efforts to transact fairly and transparently. A high degree of caution and diligence shall be exercised in all dealings and interactions with regulators, Public/Government Officials, and PEPs.*

19.3 Ketika berurusan atau berinteraksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah dan PEP, karyawan diminta untuk mematuhi kode etik XLSMART, prosedur ABAC dan kebijakan & prosedur GDS dan hukum yang berlaku, dan semua aturan dan peraturan di Indonesia yang mengatur interaksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah.

19.3 *When dealing or interacting with Public/Government Officials and PEPs, employees are required to adhere to the ABAC procedures and GDS P&P and applicable laws and all rules and regulations in Indonesia governing interactions with Public/Government Officials.*

**Hal-hal yang perlu diingat saat berinteraksi dengan Pejabat Publik / Pemerintah dan PEP**

***Things to keep in mind while interacting with Public/Government Officials and PEPs***

19.4 Semua Pemangku Kepentingan secara

19.4 *All Stakeholders are strictly prohibited*

tegas dilarang untuk melakukan segala bentuk tindakan suap dan korupsi yang melibatkan Pejabat Publik/Pemerintah dan PEP.

*from any acts of bribery and corruption involving Public/Government Officials and PEPs.*

19.5 Semua Pemangku Kepentingan, yang diwajibkan untuk berinteraksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah (dalam dan luar negeri) dan PEP untuk atau atas nama XLSMART harus melakukan pemeriksaan secara seksama dengan memperhatikan prinsip-prinsip "PLOD" sebagaimana dijelaskan di bawah ini:

19.5 *All Stakeholders who are required to interact with Public/Government Officials (domestic and foreign) and PEPs for or on behalf of XLSMART shall exercise due care by observing "PLOD" principles as explained below:*

**Perception** - Semua interaksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah atau PEP harus dilakukan secara profesional dan selaras dengan nilai-nilai dan kode etik XLSMART.

**Perception** - *All our interactions with Public/Government Officials or PEPs must be conducted professionally and aligned with the XLSMART's values and code of conduct.*

**Legitimacy** - Semua interaksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah atau PEP akan selalu selaras dengan tujuan perusahaan XLSMART.

**Legitimacy** - *All our interactions with Public/Government Officials or PEPs shall always be aligned with the XLSMART's corporate objectives.*

**Objectivity** - Semua interaksi dengan Pejabat Publik/Pemerintah atau PEP harus dilakukan secara objektif dalam memajukan nilai-nilai perusahaan dan hubungan

**Objectivity** - *All our interactions with the Public/Government Officials or PEPs shall be conducted objectively in furtherance of our corporate values and*

komersial.

*commercial relationships.*



**D****Declaration** - Semua Hadiah, Hiburan dan Keramahtamahan Perusahaan terkait Pejabat Publik/Pemerintah atau PEP harus dideklarasikan secara oleh Personel melalui sistem VITAL dan disetujui sesuai dengan LOA.

**D****Declaration** – Any Gifts, Entertainment, and Corporate Hospitality with Public/Government Officials or PEPs shall be declared by a Personnel via the VITAL System and approved in accordance with the LOA.

19.6 Dengan tetap menjaga hubungan kerja profesional dengan Pejabat Publik/Pemerintah dan PEP, semua Pemangku Kepentingan harus berhati-hati dan teliti dalam setiap interaksi.

19.6 *While maintaining professional working relationships with Public/Government Officials and PEPs, all Stakeholders shall exercise due care and diligence in all the dealings.*

19.7 Pemangku Kepentingan juga tidak boleh menggunakan/menerima dana swasta untuk, atas nama atau untuk keuntungan Perusahaan dan/atau pemangku kepentingan mana pun, saat berhadapan dengan Pejabat Publik/Pemerintah, PEP atau kerabat atau rekanan mereka.

19.7 *The Stakeholder(s) shall also not use/receive private funds for, on behalf of, or to benefit the Company and/or any of the Stakeholder(s) while dealing with Public/Government Officials, PEPs, or any of their relatives or associates.*

## 20. Kontribusi Politik / *Political Contributions*

20.1 XLSMART melarang segala jenis atau bentuk kontribusi politik. Pemangku kepentingan tidak boleh menggunakan

20.1 *XLSMART prohibits any kind or form of political contributions. Stakeholder(s) must not use XLSMART's funds and*

dana dan sumber daya XLSMART untuk memberikan kontribusi atau sumbangan untuk setiap kampanye politik, partai politik, kandidat partai politik atau pejabat atau organisasi afiliasi Pemangku Kepentingan mana pun.

*resources to make contributions or donations to any political campaigns, political parties, political candidates or their respective offices/officials, or any Stakeholder affiliated organisations.*

20.2 Pemangku kepentingan dilarang bertindak sebagai berikut:

- a. Menggunakan posisi mereka untuk mempengaruhi setiap orang untuk memberikan kontribusi politik atau untuk mendukung politisi atau partai mereka di negara mana pun;
- b. Memberikan kontribusi atau mengeluarkan biaya apa pun menggunakan sumber daya XLSMART yang menguntungkan kampanye politik, partai, atau politisi mana pun di negara mana pun;
- c. Menggunakan Personel, asset, fasilitas, peralatan dan sumber daya XLSMART untuk mendukung kandidat partai atau kampanye politik; dan
- d. Berkontribusi atau memberi donasi untuk kegiatan sosial, yayasan sosial dan sejenisnya yang merupakan

20.2 *Stakeholder(s) are prohibited from acting as follows:*

- a. *Using their position to influence any person to make any political contributions or to support politicians or their parties in any country;*
- b. *Making any contribution or incurring any expenditure using XLSMART's resources to benefit any political campaign, party, or politician in any country;*
- c. *Using XLSMART's Personnel, assets, facilities, equipment, and resources to support any government party candidates or political campaigns; and*
- d. *Contributing or donating to a charity of a Public/Government Official's choice.*

pilihan Pejabat Publik/Pemerintah.

## 21. Merger, Akuisisi, dan Investasi / Merger, Acquisitions, and Investments

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>21.1 XLSMART melakukan investasi, mengakuisisi, menggabungkan, atau memanfaatkan bentuk investasi lain untuk memperluas jangkauannya ke bisnis baru dan wilayah geografis baru.</p> <p>21.2 Segala bentuk investasi untuk memperluas operasi XLSMART's memaparkan Group dan Perusahaan untuk mewarisi potensi risiko penipuan, suap, dan korupsi, dll. Oleh karena itu, kontrol yang tepat harus diberlakukan untuk mengurangi, memagari, atau meminimalkan risiko terkait seperti melakukan uji tuntas yang komprehensif.</p> <p>21.3 Uji tuntas ABAC akan diterapkan pada semua investasi dengan pendekatan berbasis risiko, secara ekstensif dan komprehensif dimana uji tuntas harus proporsional terhadap investasi dan kemungkinan risiko yang dipersepsikan. Proses uji tuntas harus berlangsung sebelum dan dimanapun dapat diaplikasikan, saat sesudah akuisisi dan investasi dilakukan.</p> | <p>21.1 <i>XLSMART invests, acquires, merges, or leverages other forms of investments to extend its reach to new businesses, geographical areas, and countries.</i></p> <p>21.2 <i>Any form of investment to expand XLSMART's footprint exposes the Group and the Company to inheriting potential fraud, bribery, corruption risks, etc. Therefore, appropriate controls must be in place to mitigate, ring-fence, or minimise those associated risks, such as conducting comprehensive due diligence.</i></p> <p>21.3 <i>ABAC due diligence shall be applied to all investments on a risk-based approach, with the extensiveness and comprehensiveness of the due diligence proportionate to the investment and the perceived likelihood of risk. Due diligence processes shall take place before and, where applicable, post-acquisition and investment.</i></p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

- |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>21.4 XLSMART atau Direksi Anak Perusahaan dan komite terkait yang mengawasi merger, akuisisi, atau investasi harus berupaya mengembangkan pemahaman penuh tentang risiko suap dan korupsi yang terkait dengan perusahaan target.</p> | <p>21.4 <i>XLSMART or its respective subsidiaries' Board and relevant committees overseeing mergers, acquisitions, or investments should seek to develop a full understanding of bribery and corruption risks related to the target companies.</i></p> |
| <p>21.5 Komite yang menangani merger, akuisisi, atau investasi memastikan bahwa target (yaitu perusahaan yang menjadi target merger, akuisisi, atau investasi) memiliki Instrumen yang setara dengan yang dimiliki oleh XLSMART.</p>    | <p>21.5 <i>The working committee handling the merger, acquisition, or investment shall ensure that the target (i.e., a company that is a target for a merger, acquisition, or investment) has the equivalent of XLSMART's Instruments.</i></p>         |

## 22. Menghindari Nepotisme / *Avoiding Nepotism*

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>22.1 XLSMART mematuhi proses transparan dan adil dalam melakukan rekrutmen dan tidak melarang adanya kerabat bekerja untuk Perusahaan.</p> <p>Namun, Perusahaan melarang nepotisme dan berkomitmen untuk meminimalkan konflik kepentingan yang aktual, potensi, atau yang dirasakan, yang mungkin timbul ketika Personel merupakan atasan langsung Personel lain atau memiliki ikatan sehubungan dengan otoritas pekerjaan selain dari hubungan kekerabatan,</p> | <p>22.1 <i>XLSMART adheres to a transparent and fair manner in its recruitment process and does not discourage multiple relatives from working for the Company.</i></p> <p><i>However, the Company strictly condemns nepotism and is committed to minimising potential, actual, or perceived conflicts of interest that may arise when a Personnel reports to another Personnel or is bound by work authority and relative relationships, intimate relationships, and such</i></p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | hubungan suami istri maupun hubungan serupa lainnya.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      | <i>similar relationships.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 22.2 | XLSMART juga berhak mengambil tindakan yang relevan ketika hubungan antar Personel memiliki dampak terhadap etika kerja.                                                                                                                                                                                                                                   | 22.2 | <i>XLSMART also reserves the right to take relevant action when its personnel relationships impact work ethics.</i>                                                                                                                                                                                                                    |
| 22.3 | Setiap permintaan/referensi untuk pekerjaan yang diterima dari pejabat publik, pihak ketiga atau pelanggan harus menjalani proses rekrutmen yang umum dan akan diidentifikasi secara terpisah (terlepas dari apakah ditunjuk atau ditolak). Penerimaan atau penawaran apa pun yang bernilai atau dalam bentuk lainnya dalam kasus ini tidak diperbolehkan. | 22.3 | <i>Any requests/references for employment received from public officials, third parties, or customers shall undergo regular recruitment due process and shall be identified separately (irrespective of whether appointed or rejected). Acceptance of offer of anything of value or in-kind for such cases is strictly prohibited.</i> |
| 22.4 | Jika ada departemen yang bermaksud untuk mempekerjakan kerabat Pejabat Publik/Pemerintah atau pelanggan, maka hal ini harus dideklarasikan kepada CRCO, dan uji tuntas harus dilakukan sebelum proses rekrutmen dimulai.                                                                                                                                   | 22.4 | <i>In case any department intends to hire a relative of a Public/Government Official or customer, it should be declared to the CRCO, and due diligence should be conducted on the individual before recruitment</i>                                                                                                                    |

## **23. Anti Pencucian Uang/Penanggulangan Pendanaan Terorisme / Anti-Money Laundering/Counter Terrorism Funding**

|      |                                                                                                             |       |                                                                                                            |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 23.1 | XLSMART melarang segala bentuk tindakan pencucian uang/pendanaan terorisme berdasarkan peraturan perundang- | 23.1. | <i>XLSMART strictly prohibits money laundering/terrorism funding under Indonesia's applicable laws and</i> |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

undangan yang berlaku di Indonesia.

*regulations.*

23.2 Semua Personel diharapkan memperhatikan risiko terkait bisnis Perusahaan yang dapat digunakan untuk kegiatan pencucian uang/pendanaan terorisme dan harus membiasakan diri dalam menjalankan Kebijakan ABAC XLSMART

*23.2. All Personnel is expected to be mindful of the risk that the Company's business may be used for money laundering/terrorism funding activities and must familiarise themselves with the XLSMART's Policy.*

23.3 Jika ada keraguan atau jika ada transaksi yang mencurigakan atau kasus yang berpotensi menjadi tindakan pencucian uang/terorisme, Personel harus segera melaporkan kepada atasan langsung atau divisi legal/R&C.

*23.3. When in doubt or if any suspicious transactions or potential money laundering/terrorism funding cases are observed, Personnel shall immediately notify their immediate Line Manager or the legal/R&C Division.*

23.4 Setiap ketidakpatuhan terhadap undang-undang tindak pidana pencucian uang/pendanaan terorisme di Indonesia akan diselidiki dengan seksama. Tindakan yang tepat dan segera akan diambil berdasarkan hasil investigasi untuk memastikan komitmen terhadap Instrumen XLSMART.

*23.4. Any non-compliance with money laundering/terrorism funding laws in Indonesia will be investigated diligently. Appropriate and immediate actions shall be taken based on the outcome of the investigation to ensure we remain committed to XLSMART's Instruments.*

## **24. Pencatatan dan Pelaporan / Record-keeping and Documentation**

24.1 XLSMART berkomitmen untuk mendokumentasikan transaksi secara

*24.1 XLSMART is committed to maintaining accurate and detailed books and*

akurat dan terperinci yang selalu mencerminkan semua transaksi Perusahaan secara wajar.

Semua transaksi harus dipertanggungjawabkan secara transparan dan akurat dan dengan mengungkap alasan bisnis, tujuan, substansi dan legalitas semua transaksi lokal dan lintas batas, pembayaran dan pengeluaran.

*records that always fairly reflect all transactions of the Company.*

*All transactions shall be accounted for transparently and accurately reflect and disclose the business rationale, purpose, substance, and legality of all local and cross-border transactions, payments, and expenses.*

24.2 XLSMART menegaskan bahwa Perusahaan tidak akan:

- a. Mengubah, menyembunyikan informasi apa pun, memalsukan dan menghilangkan atau merepresentasikan fakta yang tidak sesuai dari catatan apa pun;
- b. Mendorong atau mengizinkan siapa pun untuk mengkompromikan keakuratan dan integritas catatan Perusahaan; dan
- c. Terlibat dalam skema apapun untuk menipu siapa pun.

24.2 *XLSMART affirms that it will not:*

- a. *Alter, conceal any information, falsify and omit or misrepresent the facts of any record;*
- b. *Encourage or allow anyone else to compromise the accuracy and integrity of the Company's records; and*
- c. *Engage in any scheme to defraud anyone.*

24.3 Manajemen data dan kebijakan penyimpanan dokumen harus memastikan bahwa data yang disimpan harus dapat memenuhi persyaratan hukum, pajak, dan peraturan yang relevan di Indonesia dan

24.3 *Our records management and retention policies shall also ensure that records are maintained to meet the relevant legal, tax, and regulatory requirements in Indonesia. The records no longer needed or beyond*

catatan yang tidak lagi diperlukan atau berada di luar periode penyimpanan berdasarkan undang-undang dihancurkan dengan aman.

*the statutory retention period are securely disposed of.*

- 24.4 Semua Personel harus mengambil langkah-langkah yang memadai untuk menyimpan informasi yang mungkin relevan untuk tujuan litigasi atau tunduk pada larangan atau ketentuan hukum sampai mereka diberi wewenang secara tertulis untuk melakukan sebaliknya oleh departemen terkait.

*24.4 All Personnel should take adequate measures to retain information that may be relevant for litigation purposes or be subject to a legal prohibition or stipulation until they are authorised in writing to do otherwise by the relevant department.*

## 25. Saluran Pelaporan / Speak up Channel



**XLSMART menyediakan Saluran Speak Up. Saluran pelaporan ini tersedia selama 24 jam sehari, **tujuh** hari seminggu.**



***XLSMART has provided Speak Up channel. This reporting channel is Available 24 hours a day, **seven** days a week.***

- 25.1 XLSMART berkomitmen untuk menjunjung tinggi standar perilaku dan etika tertinggi, dengan menunjukkan kejujuran, keadilan, dan akuntabilitas dalam semua perilaku dan transaksi.

*25.1 XLSMART is committed to upholding the highest standards of lawful and ethical conduct by demonstrating honesty, fairness, and accountability in all our conduct and dealings.*

- 25.2 Untuk mendorong Pemangku Kepentingan dan para Pihak Ketiga untuk menyuarakan keprihatinan mereka, termasuk perilaku aktual atau dicurigai,

***25.2 To encourage Stakeholders and Third-Parties to voice their concerns, including actual or suspected misconduct, and illegal or unethical behavior, XLSMART has provided***

perilaku ilegal dan tidak etis, XLSMART menyediakan saluran pelaporan Speak Up channel XLSMART <https://bit.ly/XLSMART-WBS-EN> (inggris) / <https://bit.ly/XLSMART-WBS-ID> (bahasa) atau email ke [investigation@xlsmart.co.id](mailto:investigation@xlsmart.co.id) and 0819-3770-1234 (Call, SMS and WhatsApp).

*the Speak Up channel at <https://bit.ly/XLSMART-WBS-EN> (english) / <https://bit.ly/XLSMART-WBS-ID> (bahasa) or email to [investigation@xlsmart.co.id](mailto:investigation@xlsmart.co.id) and 0819-3770-1234 (Call, SMS and WhatsApp)*

25.3 Saluran Speak Up ini tersedia 24 jam sehari, 7 hari seminggu. Selain itu, kekhawatiran yang dilaporkan dapat disampaikan dalam Bahasa Indonesia.

*25.3 This Speak Up channel is available 24 hours a day, seven days a week. In addition, reported concerns can be submitted in the Indonesian Language.*

25.4 Seseorang dapat memilih untuk tetap anonim jika diinginkan dan identitasnya akan dilindungi sesuai dengan Kebijakan dan Prosedur Whistleblowing/Speaking Up ini di semua tahapan penyelidikan.

*25.4 An individual can opt to remain anonymous if they wish, and their identity will be protected in accordance with this Whistleblowing/Speaking Up Policy and Procedures at all stages of the investigation.*

25.5 Seseorang harus memastikan bahwa ada keyakinan atau dasar yang wajar untuk dugaan dan pengungkapan pelanggaran yang dibuat dengan itikad baik dan bukan untuk keuntungan pribadi atau dimotivasi oleh niat buruk atau tidak murni. Hanya rumor atau informasi yang di dengar dari pihak lain bukan merupakan dasar untuk pelaporan.

*25.5 An individual shall ensure that there is a reasonable belief or basis for the concern and that the disclosure is made in good faith and not for personal gain or motivated by ill or malicious intention. Mere rumor or hearsay information is not the basis for speaking up or to whistle blow.*

- |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>25.6 Untuk informasi lebih lanjut tentang saluran Speak Up, dapat mengacu kepada Kebijakan dan Prosedur Whistleblowing/Speaking Up XLSMART.</p> | <p>25.6 <i>For further information on the Speak Up channel, refer to XLSMART's Whistleblowing/Speaking Up Policy and Procedures.</i></p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 26. Pelatihan dan Komunikasi / *Training and Communication*

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>26.1 Pelatihan adalah kunci untuk membangun, mengasah kembali, atau meningkatkan kompetensi dan kemampuan yang diperlukan bagi setiap Personel di XLSMART. Dalam hal ini, XLSMART akan memberikan komunikasi dan pelatihan ABAC yang diperlukan kepada Personel-nya, selama sesuai dengan peran, risiko, dan skenario bisnis yang mereka hadapi.</p> | <p>26.1 <i>Training is key to building, refreshing, or improving the necessary competencies and capability of every Personnel in XLSMART. In this regard, XLSMART will provide the necessary ABAC awareness and training to its Personnel, as appropriate to their roles, risks and business scenarios they encounter.</i></p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Komunikasi dan pelatihan ini akan diperbarui sesuai kebutuhan. Semua karyawan baru yang kegiatan sehari-harinya dapat terpengaruh oleh Kebijakan ini akan menerima pelatihan yang relevan dalam jangka waktu yang ditetapkan setelah resmi bergabung menjadi karyawan XLSMART sebagaimana diatur dalam prosedur ABAC.

- 26.2 *This awareness and training will be updated for necessary changes. All new employees whose day-to-day activities may be affected by this Policy will receive the relevant training within a set timeframe after commencing employment with XLSMART as stipulated in the ABAC procedures.*

- |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>26.1 Semua Personel diwajibkan menyelesaikan program pelatihan ABAC yang diselenggarakan oleh XLSMART dalam waktu yang telah ditetapkan. Program pelatihan</p> | <p>26.3 <i>All Personnel must complete any mandatory ABAC training programs organised by XLSMART within the stipulated timeline. The RC Division shall</i></p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

tersebut akan dimonitor oleh divisi RC untuk memastikan penyelesaiannya.

*monitor such training programs for their completion.*

26.2 XLSMART harus mengkomunikasikan kepada seluruh Pemangku Kepentingan tentang keharusan untuk mematuhi Kebijakan ini pada tahap awal hubungan bisnis melalui saluran komunikasi yang sesuai.

*26.4 XLSMART shall communicate to its Stakeholders the necessity to comply with this Policy at the outset of business relations through the appropriate communication channels.*

## **27. Divisi Risk & Compliance / Risk & Compliance Division**

27.1 XLSMART menetapkan Divisi RC untuk bertindak sebagai fungsi anti penyuapan dan anti korupsi secara khusus mengawasi desain, implementasi, pemantauan dan pengaturan program ABAC XLSMART.

*27.1 XLSMART appoint the RC Division to act as an anti-bribery and anti-corruption function to oversee the design, implementation, monitoring, and management of the XLSMART ABAC program.*

27.2 Divisi R&C akan melakukan fungsi sebagaimana ditetapkan di bawah ini dalam struktur Perusahaan, yang dilengkapi untuk bertindak secara efektif terhadap segala bentuk penyuapan dan korupsi:

*27.2 The R&C Division shall perform functions as set out below within the Company's structure, equipped to act effectively against bribery and corruption:*

- a. memberikan saran dan bimbingan kepada Personel, mitra bisnis dan pemasok kunci terkait ABAC;
- b. mengambil langkah-langkah yang tepat untuk memastikan bahwa pemantauan, pengukuran, analisis, dan evaluasi

- a. provide advice and guidance to Personnel, key business partners and suppliers on ABAC matters;*
- b. take appropriate steps to ensure that adequate monitoring, measurement, analysis, and evaluation of ABAC is*

|                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ABAC yang memadai telah dilakukan;                                                                                                                                                               | <i>performed;</i>                                                                                                                                                                                             |
| c. melaporkan kinerja dan pemantauan ABAC kepada Top Manajemen dan BRCC secara teratur; dan                                                                                                      | <i>c. report on the performance and monitoring of ABAC to the top management and the BRCC regularly; and</i>                                                                                                  |
| d. Sumber daya yang sesuai akan disediakan untuk operasional ABAC yang efektif dan R&C harus dikelola oleh orang-orang yang memiliki kompetensi, status, wewenang, dan independensi yang sesuai. | <i>d. Appropriate resources shall be provided for the effective operations of ABAC, and the R&amp;C shall be staffed by persons who have the appropriate competency, status, authority, and independence.</i> |
| e. Untuk menerapkan dan memperkuat kelengkapan prosedur di XLSMART sesuai dengan semua peraturan perundang-undangan yang berlaku.                                                                | <i>e. To implement and strengthen the adequate procedures in XLSMART in accordance with all applicable laws and regulations.</i>                                                                              |
| f. Untuk menentukan, memantau, dan melaporkan Daftar Risiko Korupsi XLSMART kepada BRCC dan BOD.                                                                                                 | <i>f. To establish, monitor, and report on the Corruption Risk Register for XLSMART to the BRCC and BOD.</i>                                                                                                  |
| XLSMART harus memastikan bahwa risiko korupsi telah termasuk ke dalam Penilaian risiko tahunan Perusahaan.                                                                                       | <i>XLSMART shall ensure that its corruption risk is included in its annual risk assessment of the Company.</i>                                                                                                |

## 28. Tinjauan dan Pembaharuan Kebijakan / Review and updates to this Policy

### 28.1 Tinjauan dan Pembaruan

28.1.1 Kebijakan ini dimonitor dan ditinjau setidaknya satu (1) tahun sekali oleh Divisi R&C. Pembaruan dan

### 28.1 Review and Update

28.1.1 This Policy shall be monitored and reviewed at a minimum once a year by the R&C Division. The required

amandemen tersebut akan direkomendasikan oleh CRCO untuk disetujui oleh Direksi XLSMART serta disampaikan oleh BRCC XLSMART, sesuai dengan instrumen tata kelola XLSMART. Semua Pemangku Kepentingan akan menerima pemberitahuan tentang setiap revisi yang dilakukan terhadap Kebijakan ini.

28.1.2 Jika perlu revisi, pemilik bisnis harus menyesuaikan dokumen. Dokumen baru harus disetujui melalui sistem getapprove dan matriks persetujuan mengacu pada Kantor Transformasi LOA Non-Keuangan.

28.1.3 Jika tidak ada perubahan, fungsi terkait harus mendapatkan konfirmasi dari Group Head untuk menyatakan bahwa dokumen proses bisnis masih berlaku melalui email.

## **28.2 Penyimpanan dan komunikasi dokumen proses bisnis**

28.2.1 Pemilik usaha wajib mengunggah dokumen terbaru yang telah disetujui di XLSMART SuperApp (<https://www.newxlife.xlsmart.co.id/>). Pemilik usaha harus memelihara repositori dokumen, misalnya jika

*updates and amendments shall be recommended by the CRCO to be approved by the XLSMART BOD and updated by XLSMART's BRCC , in accordance with the XLSMART governance instruments. All Stakeholders shall be informed of any revisions made to this Policy.*

28.1.2 If need revision, business owner shall adjust the documents. The new document shall be approved via getapprove system and the approval matrix refers to Non-Financial LOA Transformation Office.

28.1.3 If no changes, respective function must obtain confirmation from Group Head to declare that business process document are still valid by email.

## **28.2 Business Process Document depository & communication**

28.2.1 Business owner is mandatory to upload the latest approved document in XLSMART SuperApp (<https://www.newxlife.xlsmart.co.id/>). Business owner must maintain the document repository, such as if

dokumen proses usaha sudah tidak berlaku, pemilik usaha harus menghapusnya dari repositori XLSMART SuperApp.

28.2.2 Pemilik proses terkait akan berkoordinasi dengan Departemen Corporate Communication untuk mengirimkan pengumuman melalui email mengenai dokumen pembaruan terbaru kepada seluruh karyawan di XLSMART.

### 28.3 Pengecualian terhadap Tata Kelola

Tata kelola proses pengecualian harus sesuai dengan matriks berikut, untuk detail lebih lanjut lihat SOP-CEOD-TO-001 Kebijakan, Prosedur & Pengembangan LOA

business process document is no longer valid, Business owner must take out from XLSMART SuperApp repository.

28.2.2 Respective process owner shall liaise with Corporate Communication Department to blast email announcement on the latest update document to all employees in XLSMART.

### 28.3 Exception to Governance

The governance of exception process must comply with follow matrix, for further detail refer to SOP-CEOD-TO-001 Policy, Procedure & LOA Development

| New Governance              |                 | Approval matrix                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Type of governance document |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Type of internal control    | Not Comply      | <b>2</b> <b>Exception to Governance</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Any request that not follow general rules or usual pattern that governed in designated business process document</li> <li>Max 5 times/process*</li> <li>Example : Open PO extension, Advance PO</li> <li>Mechanic: Get approve</li> </ul> | <b>3</b> <b>Un-Regulated</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Request due to unclear written rules/guideline</li> <li>Mechanic: Get approve</li> </ul>                                                                                                                                                      |
|                             | Defined/ Comply | <b>1</b> <b>BAU Approval</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>List examples : <ul style="list-style-type: none"> <li>Budget approval</li> <li>Add home pass</li> <li>Travel expense</li> <li>Marketing request, etc</li> </ul> </li> <li>Mechanic : Approval via respective system or <u>getapprove</u></li> </ul> | <b>BOD resolution &amp; MOM</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>List examples : <ul style="list-style-type: none"> <li>BOD resolution, Minutes of meeting (MoM), Steerco, War Room, across Division/Dept, etc</li> <li>Approval target changes/program charter, budget changes, etc</li> </ul> </li> </ul> |
|                             |                 | LOA/Policy/SOP/WI/Guidelines                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Non-SOPs                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

**1** BAU Approval refer to respective LOA/Policy/SOP/WI/guidelines  
**2** Exception to Governance Approval:  

- Requestor** : L3 – L1.5/L1 Chief or Director
- Impacted LOA/Policy/SOP Owner** : L2
- Observer** : L2 Risk & Compliance

**3** Un - Regulated Approval  

- Requestor** : according to LOA (financial or operational)
- Observer** :L3 BPM

**2 3** **Periodic Review**

- Quarter review by Business Owner

**Remark:**

- IOM terminology will be terminated from approval type in getapprove.

AKHIR DOKUMEN/ END OF DOCUMENT