



## ASN Equity 5

Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Mac 2023



**Pemegang Unit Amanah yang Dihormati,**

**PENERBITAN PROSPEKTUS INDUK TAMBAHAN KEDUA BERTARIKH 1 APRIL 2023**

---

Notis ini adalah untuk memaklumkan kepada anda bahawa Prospektus Induk bertarikh 1 Februari 2020 (PI) dan Prospektus Induk Tambahan Pertama (PITP) bertarikh 20 Oktober 2021 telah dikemas kini melalui Prospektus Induk Tambahan Kedua yang bertarikh 1 April 2023 (PITKD). Kemas kini yang dilakukan di dalam PI dan PITP adalah seperti berikut:

- 1) Kemas kini definisi berkenaan "*Cooling-off Right*" dan "*Eligible Market*" di bawah "*Glosari Terma / Singkatan*";
- 2) Penambahan definisi berkenaan "*Distribution Channel*" di bawah "*Glosari Terma / Singkatan*";
- 3) Kemas kini berkenaan "*Had dan Sekatan Pelaburan*" di bawah "*Informasi Tabung*";
- 4) Kemas kini berkenaan "*Komisen Ringan*" di bawah "*Fi, Caj dan Perbelanjaan*";
- 5) Kemas kini berkenaan "*Pembelian Dana/ Pelaburan Permulaan Minimum / Pelaburan Penambahan dan Pelaburan Maksimum*", "*Jualan Balik Dana*" dan "*Pelaburan Balik bagi Dana Berubah-Ubah*" di bawah "*Butir-butir Transaksi*";
- 6) Kemas kini berkenaan "*Tempoh Bertenang*" untuk memberi kejelasan dan kefahaman yang lebih baik kepada Pemegang Unit di bawah "*Informasi Tambahan*";
- 7) Kemas kini berkenaan "*Hebahan Maklumat kepada Pemegang Unit*" di bawah "*Informasi Tambahan*";
- 8) Penambahan berkenaan "*Situasi-situasi Penamatan*" bagi Dana Unit Amanah di bawah "*Informasi Tambahan*";
- 9) Senarai surat ikatan tambahan yang telah dikemas kini di bawah "*Senarai Surat Ikatan yang dimeterai antara Pengurus dan Pemegang Amanah*";
- 10) Maklumat mengenai pelantikan baharu Encik Muzzaffar bin Othman sebagai Ahli Lembaga Pengarah ASNB di bawah "*Latar Belakang Pengurus*";
- 11) Kemas kini profil pengurus bagi Dana Unit Amanah di bawah "*Pengurus Pelaburan bagi Dana Unit Amanah*";
- 12) Kemas kini berkenaan "*Hak dan Liabiliti bagi Pemegang Unit*" di bawah "*Terma-terma Penting bagi Surat Ikatan*";
- 13) Kemas kini berkenaan "*Mesyuarat Secara Maya bagi Pemegang Unit*" di bawah "*Mesyuarat Pemegang Unit*";
- 14) Kemas kini berkenaan "*Pengecualian dan Variasi*" yang diluluskan oleh Suruhanjaya Sekuriti Malaysia untuk Dana Harga Tetap dan Dana Harga Berubah-Ubah di bawah "*Kelulusan dan Syarat*";
- 15) Kemas kini pernyataan berkenaan "*Transaksi Pihak Berkaitan yang Berpotensi dan Sedia Ada*" di bawah "*Transaksi Pihak Berkaitan / Konflik Kepentingan*";
- 16) Penambahan berkenaan "*Konflik Kepentingan*" di bawah "*Transaksi Pihak Berkaitan / Konflik Kepentingan*";
- 17) Kemas kini pernyataan berkenaan "*Polisi Pengurusan Konflik Kepentingan*" di bawah "*Transaksi Pihak Berkaitan / Konflik Kepentingan*"; dan
- 18) Kemas kini senarai ejen ASNB.

Notis ini adalah untuk pemberitahuan sahaja dan tidak memerlukan tindakan susulan anda. Kami memberi jaminan bahawa pindaan ini tidak akan menjejaskan kepentingan anda sebagai Pemegang Unit, dan objektif serta strategi pelaburan tabung unit amanah juga kekal sama. PITKD ini boleh diperolehi di laman web ASNB di [www.asnb.com.my](http://www.asnb.com.my). Jika anda mempunyai sebarang pertanyaan mengenai notis ini, sila hubungi pusat panggilan ASNB di 03-7730 8899 atau e-mel kami di [asnbcare@pnb.com.my](mailto:asnbcare@pnb.com.my).

## ISI KANDUNGAN

|                                                                                  |           |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. MAKLUMAT TABUNG</b>                                                        | <b>1</b>  |
| <b>2. PRESTASI TABUNG</b>                                                        | <b>3</b>  |
| <b>3. LAPORAN PENGURUS</b>                                                       | <b>8</b>  |
| <b>4. PENYATA PENGURUS</b>                                                       | <b>14</b> |
| <b>5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH</b>                                              | <b>15</b> |
| <b>6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY 5</b>     | <b>16</b> |
| <b>7. PENYATA KEWANGAN</b>                                                       | <b>19</b> |
| 7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Mac 2023           | 19        |
| 7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tempoh Kewangan Berakhir<br>31 Mac 2023 | 20        |
| 7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 31 Mac 2023                                  | 21        |
| 7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tempoh Kewangan Berakhir<br>31 Mac 2023  | 22        |
| 7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Mac 2023               | 23        |
| 7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 31 Mac 2023                           | 24        |
| <b>8. ALAMAT CAWANGAN ASN B</b>                                                  | <b>47</b> |
| <b>9. MAKLUMAT KORPORAT</b>                                                      | <b>49</b> |

**LAPORAN PENGURUS  
ASN EQUITY 5**



**ASN Equity 5**

Pemegang-pemegang unit ASN Equity 5 yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Equity 5 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Setengah Tahunan ASN Equity 5 bagi tempoh kewangan berakhir 31 Mac 2023.

**1. MAKLUMAT TABUNG**

**1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG**

| <b>Nama Tabung</b>  | <b>Kategori</b> | <b>Jenis Tabung</b> |
|---------------------|-----------------|---------------------|
| <b>ASN Equity 5</b> | Ekuiti          | Pertumbuhan         |

**1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG**

Objektif pelaburan ASN Equity 5 adalah untuk menjana pulangan yang berpatutan dalam bentuk pengagihan pendapatan dan pertumbuhan modal kepada pemegang-pemegang unit melalui kepelbagaian portfolio pelaburan.

**1.3 TAHUN KEWANGAN BERAKHIR**

30 September.

**1.4 PENANDA ARAS TABUNG**

ASN Equity 5 menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 (FBM 100) dan Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan (Maybank 12 bulan) bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

| <b>Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai</b>                                                   | <b>%</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| FBM 100<br>Sumber: <a href="http://www.bursamalaysia.com.my">www.bursamalaysia.com.my</a>  | 80       |
| Maybank 12 bulan<br>Sumber: <a href="http://www.maybank2u.com.my">www.maybank2u.com.my</a> | 20       |

### 1.5 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

ASN Equity 5 akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

### 1.6 PEGANGAN UNIT

Pada 31 Mac 2023, seramai 13,298 individu telah menyertai ASN Equity 5. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

| Saiz Pegangan         | Pemegang Unit |               | Unit Dilanggan        |               |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                       | Bilangan      | %             | Unit                  | %             |
| 5,000 dan ke bawah    | 5,856         | 44.04         | 3,664,294.20          | 1.01          |
| 5,001 hingga 10,000   | 1,173         | 8.82          | 7,539,337.54          | 2.07          |
| 10,001 hingga 50,000  | 4,361         | 32.79         | 98,767,833.46         | 27.12         |
| 50,001 hingga 500,000 | 1,848         | 13.90         | 195,337,572.86        | 53.64         |
| 500,001 dan ke atas   | 60            | 0.45          | 58,835,987.46         | 16.16         |
| <b>JUMLAH</b>         | <b>13,298</b> | <b>100.00</b> | <b>364,145,025.52</b> | <b>100.00</b> |

## 2. PRESTASI TABUNG

### 2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Equity 5 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

| Sektor                                                             | Pada<br>31.03.2023 | Pada Tahun Kewangan Berakhir<br>30 September (%) |        |        |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                    |                    | 2022                                             | 2021   | 2020   |
| Pelaburan di Pasaran Ekuiti:                                       |                    |                                                  |        |        |
| Perkhidmatan Komunikasi                                            | 3.12               | 1.99                                             | 4.34   | 3.83   |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna                                      | 3.78               | 4.23                                             | 10.65  | 5.80   |
| Barangan Asasi Pengguna                                            | 4.96               | 7.11                                             | 10.29  | 9.02   |
| Tenaga                                                             | 3.56               | 3.21                                             | 1.87   | 8.01   |
| Kewangan                                                           | 31.77              | 36.95                                            | 11.96  | 18.52  |
| Penjagaan Kesihatan                                                | 2.17               | 3.17                                             | 2.04   | 10.46  |
| Perindustrian                                                      | 12.07              | 8.27                                             | 11.31  | 10.13  |
| Teknologi Maklumat                                                 | 7.11               | 4.76                                             | 16.86  | 11.82  |
| Bahan Asas                                                         | 7.33               | 7.55                                             | 11.75  | 3.33   |
| Hartanah                                                           | 3.13               | 3.25                                             | 4.56   | 0.71   |
| Utiliti                                                            | 5.30               | 2.58                                             | 2.81   | 6.60   |
| Jumlah                                                             | 84.30              | 83.07                                            | 88.44  | 88.23  |
| Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:                              |                    |                                                  |        |        |
| a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF) | 0.79               | 0.87                                             | -      | -      |
| b) Sekuriti Berpendapatan Tetap                                    | 3.18               | 9.46                                             | -      | 4.24   |
| c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih                             | 11.73              | 6.60                                             | 11.56  | 7.53   |
| Jumlah                                                             | 100.00             | 100.00                                           | 100.00 | 100.00 |

## 2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Prestasi Maklumat Kewangan:

|                                                   | Bagi Tempoh<br>Enam Bulan<br>Berakhir<br>31.03.2023 | Tahun Kewangan Berakhir<br>30 September |                |                |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                   |                                                     | 2022                                    | 2021           | 2020           |
| Sebelum Pengagihan Pendapatan                     |                                                     |                                         |                |                |
| NAB (RM'000)                                      | 322,184                                             | 321,484                                 | 338,043        | 379,939        |
| NAB Seunit (RM)                                   | 0.8829                                              | 0.8512                                  | 0.9824         | 0.9184         |
| Selepas Pengagihan Pendapatan                     |                                                     |                                         |                |                |
| Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)          | -                                                   | 2.34                                    | 2.85           | 3.10           |
| NAB (RM'000)                                      | 322,184                                             | 312,646                                 | 328,236        | 367,114        |
| NAB Seunit (RM)                                   | 0.8829                                              | 0.8278                                  | 0.9539         | 0.8874         |
| NAB Seunit Terendah (RM)                          | 0.8192                                              | 0.8278                                  | 0.8825         | 0.7201         |
| NAB Seunit Tertinggi (RM)                         | 0.8958                                              | 0.9830                                  | 0.9250         | 0.9755         |
| Unit Dalam Edaran ('000)                          | 364,900                                             | 377,700                                 | 344,100        | 413,700        |
| Tarikh Pengagihan Pendapatan                      | -                                                   | 2 Oktober 2022                          | 2 Oktober 2021 | 2 Oktober 2020 |
| Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) <sup>1</sup>   | 0.66                                                | 1.49                                    | 1.64           | 1.53           |
| Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) <sup>2</sup> | 0.32                                                | 1.36                                    | 1.22           | 1.27           |
| Pulangan                                          |                                                     |                                         |                |                |
| Pulangan Pendapatan (%) <sup>3</sup>              | -                                                   | 2.83                                    | 2.99           | 3.49           |
| Pulangan Modal (%) <sup>4</sup>                   | 6.66                                                | -13.22                                  | 7.49           | -3.92          |
| Jumlah Pulangan (%) <sup>5</sup>                  | 6.66                                                | -10.77                                  | 10.71          | -0.56          |

### Nota:

- Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Equity 5 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 5 untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.
- Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 5 untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.
- Pulangan Pendapatan (%):  $\left[ \frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$
- Pulangan Modal (%):  $\left[ \left( \frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
- Jumlah Pulangan (%):  $\left[ \left( 1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left( 1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right] \times 100$



## 2.3 PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tempoh kewangan berakhir 31 Mac 2023, ASN Equity 5 tidak mengisytiharkan sebarang pengagihan pendapatan.

## 2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Equity 5 adalah seperti berikut:

|                                   | 31 Mac 2023 |         |                    |
|-----------------------------------|-------------|---------|--------------------|
|                                   | 1 Tahun     | 3 Tahun | Sejak Penubuhannya |
| Pulangan Tahunan (%) <sup>1</sup> | -2.61       | 6.73    | 0.15               |
| Penanda Aras (%)                  | -6.36       | 3.23    | -2.88              |

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

### Nota:

1. Pengiraan pulangan tahunan (annualized return) adalah seperti berikut:-

$$= \left[ \left[ (1 + r_1) \times (1 + r_2) \times \dots \times (1 + r_n) \right]^{\frac{1}{n}} - 1 \right] \times 100$$

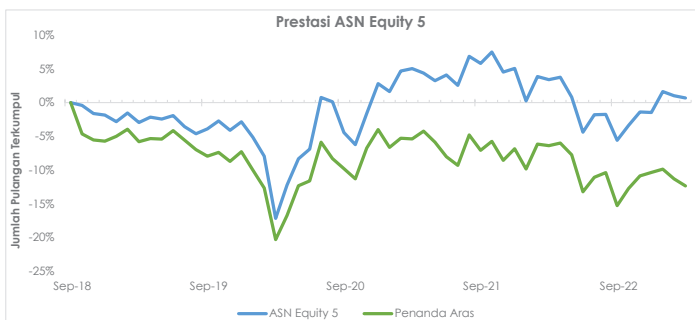
Di mana, r = pulangan tahunan; n = bilangan tahun.

## 2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

Prestasi bagi ASN Equity 5 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

|                     | Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.03.2023 | Tahun Kewangan Berakhir 30 September |       |       |       |
|---------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|-------|-------|-------|
|                     |                                            | 2022                                 | 2021  | 2020  | 2019  |
| Jumlah Pulangan (%) | 6.66                                       | -10.77                               | 10.71 | -0.56 | -3.89 |
| Penanda Aras (%)    | 3.47                                       | -8.83                                | 3.01  | -2.00 | -7.95 |

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.



Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Sila ambil perhatian bahawa Pengurus tidak menjamin pulangan pelaburan, Pengagihan pendapatan dan harga unit jika dibayar mungkin turun atau naik. Prestasi Tabung masa lalu tidak semestinya mencerminkan prestasi masa hadapan.

## 2.6 ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG

ASN Equity 5 telah mencatatkan peningkatan NAB sebanyak 3.05% daripada RM0.3126 bilion kepada RM0.3222 bilion bagi tempoh kewangan berakhir 31 Mac 2023. NAB seunit turut mencatatkan peningkatan sebanyak 6.66% daripada RM0.8278 kepada RM0.8829 bagi tempoh yang sama.

## 2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tempoh kewangan berakhir 31 Mac 2023.

## 2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

ASNB dan ASN Equity 5 tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjejaskan kepentingan pemegang unit.

## **2.9 DAGANGAN SILANG**

Sepanjang dalam tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Equity 5. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garis Panduan bagi Fungsi Pematuhan kepada Institusi Pengurusan Dana "*Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies*". Pengurus Pelaburan perlu mendapatkan kelulusan Jawatankuasa Pelaburan sebelum melakukan transaksi dagangan silang dan menyimpan rekod transaksi serta memaklumkan Jawatankuasa Pelaburan selepas pelaksanaan transaksi tersebut.

## **2.10 KOMISEN RINGAN**

ASNB dan Pengurus Pelaburan tabung unit amanahnya tidak menerima komisen ringan daripada broker dan/atau wakil urusan yang dikendalikan untuk unit amanah.

### 3. LAPORAN PENGURUS

#### 3.1 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Equity 5 ("Tabung") adalah untuk melabur di dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, instrumen berpendapatan tetap, instrumen pasaran wang dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam Surat Ikatan Tabung.

Tabung boleh melaburkan 70% sehingga 90% daripada NAB dalam ekuiti dan bakinya di dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, Tabung boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran. Tabung juga boleh membuat pelaburan asing, bergantung kepada keadaan pasaran, pergerakan mata wang di samping perubahan asas ekonomi serta kestabilan sosial dan politik sesebuah negara.

#### 3.2 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023, Tabung telah melaksanakan perumpukan aset antara ekuiti domestik dan antarabangsa serta sekuriti berpendapatan tetap dan wang tunai yang difikirkan wajar dan mampu memberi pulangan yang kompetitif dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global, kadar pulangan pasaran saham serta sekuriti berpendapatan tetap dalam memastikan objektif Tabung tercapai. Tumpuan lebih diberikan kepada aset ekuiti berbanding dengan aset sekuriti berpendapatan tetap dan wang tunai untuk menjana pulangan yang lebih tinggi dalam bentuk pulangan modal dan juga dividen, sejajar dengan risiko pasaran yang diambil. Dalam tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023, Tabung telah mengekalkan perumpukan aset ekuiti pada julat 81-87% berbanding penanda aras Tabung iaitu sebanyak 80% ekuiti.

##### i. Ekuiti

Dalam persekitaran saham yang sangat mencabar bagi pasaran domestik dan antarabangsa, pelaburan Tabung dalam ekuiti telah dilakukan secara selektif dalam sektor-sektor dan saham-saham syarikat yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh, prospek perniagaan yang mampan, dan juga kurang dipengaruhi oleh ketidaktentuan ekonomi dan pasaran saham domestik dan antarabangsa.

##### a. Domestik

Tabung telah meningkatkan pelaburan di dalam sektor Kewangan yang dijangka mendapat manfaat daripada pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan yang lebih baik serta kenaikan Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR). Kadar OPR telah dinaikkan sebanyak sekali oleh Bank Negara Malaysia (BNM) daripada 2.50% kepada 2.75% pada November 2022, supaya kadar inflasi tidak terus melonjak seperti yang berlaku di Amerika Syarikat dan Kesatuan Eropah (EU). Peningkatan Kadar OPR ini akan memberi manfaat kepada keuntungan syarikat-syarikat di dalam sektor Kewangan. Pada masa yang sama, pelaburan juga tertumpu dalam sektor Barangan Bukan Asasi Pengguna, yang disokong oleh perbelanjaan rakyat ekoran daripada kerancakan semula ekonomi tempatan. Tabung juga telah

menyertai tawaran awal permulaan dalam saham sektor Teknologi Maklumat terutamanya dalam syarikat-syarikat yang mempunyai model perniagaan yang kukuh dan mempunyai produk-produk berteknologi tinggi seperti alat pembuatan dan pemrosesan semikonduktor. Di samping itu, Tabung turut melabur secara taktikal di dalam sektor Bahan Asas ekoran peningkatan permintaan yang menyokong harga aluminium untuk kekal berada pada paras yang tinggi.

#### **b. Antarabangsa**

Tabung telah membuat pelaburan dalam pasaran ekuiti antarabangsa sehingga 10% daripada NAB dalam usaha menjana pulangan yang lebih kompetitif dan mempelbagaikan risiko Tabung. Pelaburan di pasaran saham antarabangsa dipelbagaikan ke beberapa pasaran utama dunia, seperti pasaran saham Amerika Syarikat, Kesatuan Eropah (EU) dan juga Asia Pasifik. Pelaburan antarabangsa telah ditumpukan kepada sektor Tenaga dan sektor Bahan Asas yang mendapat manfaat daripada peningkatan harga komoditi seiring dengan kadar inflasi. Di samping itu, pelaburan taktikal juga telah dilaksanakan bagi menjana keuntungan dalam sektor yang menerima impak positif daripada pembukaan semula ekonomi di China seperti sektor Barangan Bukan Asasi Pengguna.

#### **ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai**

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023, Tabung telah berusaha untuk mempelbagaikan aset Tabung melalui pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap berdasarkan pulangan yang bersesuaian dengan risiko kredit bagi setiap terbitan. Pelaburan di dalam sekuriti berpendapatan tetap dilakukan dalam sekuriti kerajaan iaitu Malaysian Government Securities (MGS) dan Government Investment Issues (GII). Strategi pelaburan dalam MGS dan GII ini adalah lebih kepada penjanaan keuntungan modal kerana bon terbitan kerajaan Malaysia mempunyai kecairan yang lebih tinggi dan dijangka akan mendapat manfaat kenaikan harga, ekoran risiko kemelesetan ekonomi domestik dan antarabangsa. Purata kadar hasil bagi pegangan portfolio sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap adalah 3.86% dengan purata tempoh matang portfolio selama 6.4 tahun.

Pelaburan Tabung juga dibuat dalam pasaran wang bagi membolehkan Tabung memiliki kecairan yang mencukupi untuk memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian, seiring dengan perumpukan aset aktif.

### **3.3 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM**

Bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023, pasaran saham antarabangsa kembali pulih selepas merekodkan pulangan negatif sebanyak -19.23% (MSCI World Islamic) untuk tahun kewangan berakhir 30 September 2022, ekoran sentimen para pelabur yang semakin pulih, didorong oleh ekonomi yang memberangsangkan. Walau bagaimanapun, kadar inflasi global tetap berada pada aras yang tinggi disebabkan peningkatan harga minyak dan gas serta komoditi-komoditi di seluruh dunia ekoran konflik geopolitik antara Rusia dan Ukraine. Selain itu, situasi inflasi dunia juga telah diburukkan lagi oleh gangguan rantaian

bekalan disebabkan oleh dasar sifar COVID-19 di China. Ini telah mendesak bank-bank pusat antarabangsa untuk mengetatkan dasar monetari secara agresif bagi mengawal inflasi. Oleh yang demikian, kadar pertumbuhan ekonomi dunia telah disemak lebih rendah. Pada separuh pertama tahun kewangan, China telah membuka semula ekonomi negaranya namun kesan pembukaan semula itu kurang memberangsangkan dari yang dijangka. Krisis perbankan yang melanda Silicon Valley Bank (SVB) dan juga Credit Suisse pada suku pertama 2023 juga telah memberi kesan negatif terhadap sentimen para pelabur.

Namun begitu, pasaran saham masih menunjukkan daya tahan yang kukuh dan masih merekodkan pertumbuhan yang mampan. Indeks komposit utama antarabangsa seperti Indeks MSCI ACWI Islamic telah mencatatkan peningkatan sebanyak 20.36%. Peningkatan ketara dalam tempoh tinjauan dengan prestasi tertinggi telah dicatatkan oleh Taiwan (TWSE, 18.20%) diikuti oleh Amerika Syarikat (Nasdaq, 15.57%) dan Korea Selatan (KOSPI, 14.91%). Pasaran di rantau ASEAN turut merekodkan pulangan yang positif dengan prestasi tertinggi dicatatkan oleh Filipina (PSEI, 13.21%), diikuti oleh Singapura (STI, 4.11%). Indeks pasaran saham domestik iaitu Indeks Komposit FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur (FBM KLCI), turut mencatatkan peningkatan sebanyak 2.00% daripada paras 1,394.63 mata pada 30 September 2022 kepada 1,422.59 mata pada 31 Mac 2023. Paras tertinggi indeks adalah pada 24 November 2022 dengan 1,501.88 mata dan paras terendah pada 13 Oktober 2022 dengan 1,373.36 mata.

Hampir kesemua sektor di pasaran saham domestik mencatatkan pulangan positif dengan prestasi tertinggi dicatatkan oleh sektor Tenaga (+24.86%), diikuti oleh sektor Penjagaan Kesihatan (+19.42%). Prestasi positif sektor Tenaga adalah disebabkan oleh peningkatan harga minyak mentah, berikutan konflik Rusia-Ukraine dan keputusan Organization of the Petroleum Exporting Countries (OPEC) untuk mengurangkan bekalan minyak mentah buat pasaran global. Manakala, prestasi positif sektor Penjagaan Kesihatan adalah disebabkan oleh harga jualan purata sarung tangan getah yang meningkat. Antara saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan ketara dalam tempoh tinjauan adalah CELCOMDIGI Bhd (+28.40%), Press Metal Aluminium Bhd (+20.54%) dan Dialog Group Bhd (+18.59%). Sementara itu, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara adalah Mr DIY Group Bhd (-21.32%), Petronas Chemicals Group Bhd (-15.73%) dan Telekom Malaysia Bhd (-10.42%).

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku keempat 2022 telah meningkat sebanyak +7.0% hasil daripada kesan positif pakej bantuan dan rangsangan ekonomi yang mendorong kepada perbelanjaan rakyat. Pertumbuhan suku keempat 2022 turut disokong oleh pelaksanaan langkah Bajet 2022 serta kesan peralihan kepada fasa endemik yang mendorong aktiviti ekonomi dan sosial yang lebih rancak yang mendorong pertumbuhan sektor perkhidmatan sebanyak 8.9%. Secara keseluruhan, prestasi ekonomi Malaysia meningkat sebanyak 8.7% pada tahun 2022 berbanding 3.1% pada tahun sebelumnya yang merupakan pertumbuhan tahunan tertinggi yang dicatatkan dalam tempoh 22 tahun (sebelum ini pada tahun 2000: 8.9%).

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah merekodkan peningkatan sebanyak 4.79% dan ditutup pada paras RM4.4152/USD pada 31 Mac 2023 berbanding RM4.6375/USD pada 30 September 2022. Peningkatan ini telah didorong oleh pembukaan semula negara China yang telah memberi impak positif kepada ekonomi dan mata wang serantau. Selain itu,

mata wang USD juga mengalami kelemahan berikutan jangkaan pasaran untuk kenaikan kadar faedah rizab persekutuan yang kurang agresif dalam masa terdekat, selari dengan kenaikan kadar inflasi Amerika Syarikat yang semakin perlahan. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit Malaysia telah didagangkan pada paras tertinggi RM4.2430/USD pada 30 Januari 2023 manakala paras terendah adalah RM4.7480/USD pada 4 November 2022.

### **3.4 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN**

Bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023, Kadar OPR telah dinaikkan sebanyak 25 mata asas pada bulan November 2022 oleh BNM daripada 2.50% kepada 2.75%. Walau bagaimanapun dasar monetari masih kekal akomodatif terhadap pertumbuhan ekonomi domestik. Kegiatan ekonomi yang meningkat dengan pembukaan semula ekonomi domestik dan global serta keadaan pasaran pekerja yang bertambah baik terus menyokong momentum pertumbuhan ekonomi yang positif. Selari dengan peningkatan Kadar OPR, kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan turut naik sebanyak 25 mata asas daripada 2.60% kepada 2.85%.

Namun, dalam tempoh yang sama, kadar hasil MGS 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.33%, 3.57% dan 3.92%, masing-masing turun sebanyak 54, 44 dan 52 mata asas didorong oleh jangkaan para pelabur bahawa ekonomi global akan meleset berikutan kadar inflasi global yang berada pada tahap kemuncak. Penurunan ini juga dilihat lebih tinggi berbanding penurunan kadar hasil sekuriti bon korporat bertaraf AA berjangka 3 sehingga 10 tahun yang menurun antara 32 sehingga 51 mata asas didorong oleh permintaan pelabur yang lebih tinggi untuk MGS berbanding bon korporat.

### **3.5 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN**

Tabung Kewangan Antarabangsa (IMF) mengunjurkan bahawa kadar pertumbuhan dunia akan menurun pada tahap 2.8% untuk tahun 2023 berbanding 3.4% bagi tahun 2022. Oleh sebab itu, untuk tahun kewangan berakhir 30 September 2023, keadaan pasaran modal tempatan dan antarabangsa dijangka akan terus mencabar disebabkan oleh konflik geopolitik di Eropah serta berulangnya ketegangan antara Amerika Syarikat dan China. Selain itu, keputusan oleh OPEC untuk mengurangkan lagi pengeluaran minyak sebanyak 1.16 juta tong minyak sehari bermula Mei 2023 sehingga akhir 2023 akan menjadikan jumlah pengurangan pengeluaran sebanyak 3.66 juta tong minyak sehari, atau 3.7% daripada permintaan global secara keseluruhan. Keputusan ini boleh mengakibatkan risiko kemelesatan ekonomi dalam masa terdekat sekiranya bank-bank pusat dunia terpaksa menaikkan kadar faedah dengan banyak dalam tempoh masa yang singkat untuk mengawal kadar inflasi daripada terus meningkat ekoran daripada kenaikan harga minyak.

Oleh yang demikian, Pengurus Pelaburan akan terus memantau perkembangan ekonomi dan pasaran semasa serta sentiasa melakukan pelarasan terhadap strategi pelaburan Tabung berdasarkan prestasi pasaran tempatan dan antarabangsa dengan sewajarnya. Pengurus Pelaburan juga akan terus mempelbagaikan aset dalam portfolio pelaburan meliputi ekuiti, sekuriti berpendapatan tetap dan wang tunai yang dijangka dapat membantu kadar pulangan Tabung supaya kekal kompetitif berbanding penanda aras

serta dapat mengurangkan risiko portfolio pelaburan pada masa yang sama. Pengurus Pelaburan juga mungkin mengambil posisi defensif dengan meningkatkan pelaburan di dalam aset berisiko rendah seperti pelaburan dalam pasaran wang jika berlaku perubahan negatif yang ketara kepada ekonomi dan juga pasaran modal.

#### **i. Ekuiti**

Pelaburan ekuiti Tabung akan dilakukan secara selektif dalam saham-saham syarikat yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh berdasarkan prospek ekonomi dan juga menepati tema pelaburan semasa, di samping memberikan dividen yang stabil dalam memastikan pulangan yang kompetitif kepada Tabung. Pengimbangan aktif antara pasaran domestik dan antarabangsa akan dilakukan berdasarkan analisis pelbagai faktor termasuk persekitaran makroekonomi, kadar tukaran wang dan aliran pelaburan. Pelaburan akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang dijangka mampu memberikan pulangan yang lebih baik, sejajar dengan risiko pasaran yang diambil.

##### **a. Domestik**

Strategi pelaburan ekuiti domestik akan terus ditumpukan kepada sektor tenaga, di mana syarikat perkhidmatan minyak mentah dan gas dijangka mendapat manfaat daripada harga minyak mentah yang tinggi serta prospek belanjawan yang lebih positif daripada perbelanjaan modal Petronas bagi tahun 2023 - 2027 iaitu sebanyak RM300 bilion atau secara purata RM60 bilion untuk setiap tahun. Peruntukan untuk tahun 2023 - 2027 menunjukkan peningkatan sebanyak 43% berbanding tempoh lima tahun sebelumnya. Sektor lain yang turut mendapat perhatian ialah sektor Teknologi Maklumat yang mendapat kesan positif daripada pemindahan rantaian bekalan keluar dari China. Pengurus Pelaburan juga akan melabur di dalam industri-industri yang akan mendapat manfaat daripada peningkatan pelancong-pelancong dari China, serta mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang mengalami kemeruapan untuk menjana keuntungan daripada penjualan saham.

##### **b. Antarabangsa**

Pengurus Pelaburan akan melabur dalam pasaran ekuiti antarabangsa secara berhemah mengikut kesesuaian keadaan ekonomi global dan kadar mata wang asing. Pelaburan antarabangsa akan dilakukan secara selektif, berdasarkan geografi yang ditetapkan setelah membuat pertimbangan mengenai perkembangan makro dan mikro ekonomi dunia, risiko geopolitik dan aliran dagangan sedunia. Pelaburan antarabangsa akan tertumpu kepada sektor-sektor dan syarikat-syarikat yang dijangka akan kekal defensif dalam keadaan ekonomi global yang mencabar. Antara aspek yang akan diberi perhatian adalah keupayaan syarikat untuk mengekalkan kadar keuntungan dalam persekitaran kadar inflasi yang tinggi serta kemungkinan kemelesetan ekonomi global. Antara sektor antarabangsa yang akan menjadi tumpuan adalah sektor Penjagaan Kesihatan terutamanya Farmaseutikal yang mempunyai sifat defensif, disokong oleh keperluan penduduk dunia untuk kekal menggunakan ubat-ubatan tanpa mengira



keadaan ekonomi semasa. Selain itu, pelaburan antarabangsa secara taktikal juga akan dilakukan dalam sektor yang dijangka akan mendapat keuntungan daripada unjuran harga komoditi utama dunia yang dijangkakan kekal stabil pada paras yang tinggi seperti sektor Tenaga.

## **ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai**

Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh Tabung.

Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap akan tertumpu kepada sekuriti terbitan kerajaan iaitu MGS dan GIL dalam usaha untuk menjana keuntungan modal. Kenaikan kadar hasil yang ketara menjadikan instrumen pelaburan tersebut lebih menarik dalam menawarkan potensi keuntungan modal.

Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi memastikan kecairan yang mencukupi untuk memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian.

#### 4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

##### **ASN EQUITY 5**

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN EQUITY 5 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023, berserta dengan nota-nota yang dilampirkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Laporan Kewangan MFRS 134 Interim Financial Reporting di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Mac 2023, dan prestasi kewangannya, serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada Unit Amanah, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 10 Mei 2023.

**AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON**

Pengarah

**MUZZAFFAR BIN OTHMAN**

Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

10 Mei 2023

## 5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada para pemegang unit **ASN EQUITY 5** ("Tabung")

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023, dan kami dengan ini mengesahkan bahawa pada pengetahuan kami, setelah melakukan segala pernyataan yang munasabah, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD telah melaksana dan mengurus Tabung dalam tempoh penyata kewangan selaras dengan perkara berikut:

1. Had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada syarikat pengurusan mengikut Surat Ikatan, undang-undang sekuriti dan Garis Panduan Dana Unit Amanah; dan
2. Penilaian dan penentuan harga dibuat selaras dengan Surat Ikatan; dan
3. Sebarang penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Surat Ikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan.

Untuk **AMANAH RAYA TRUSTEES BERHAD**

**ZAINUDIN BIN SUHAIMI**

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

10 Mei 2023

## 6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY 5

### Laporan penyata kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN EQUITY 5 ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 31 Mac 2023, penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 19 sehingga 46.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134 : Interim Financial Reporting ("MFRS 134") bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Mac 2023 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

### Pendapat

Kami telah menjalankan audit kami menurut piawaian pengauditan berkenaan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Tanggungjawab kami di bawah piawaian tersebut diuraikan dengan lanjut dalam laporan kami di bawah seksyen "Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan". Kami percaya bahawa bukti audit yang kami perolehi adalah mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami.

### Tanggungjawab kebebasan dan lain-lain tanggungjawab etika

Kami bebas daripada Unit Amanah selaras dengan Undang-Undang Kecil (atas Etika Profesional, Kelakuan dan Amalan) Institut Akauntan Malaysia ("Undang-Undang Kecil") dan Kod Akauntan Etika Akauntan Profesional (termasuk Piawaian Kebebasan Antarabangsa) ("Kod IESBA"), dan kami telah memenuhi lain-lain tanggungjawab etika mengikut undang-undang kecil dan Kod IESBA.

### Maklumat selain daripada Penyata Kewangan dan Laporan Juruaudit mengenainya

Pengurus Unit Amanah adalah bertanggungjawab untuk lain-lain maklumat. Lain-lain maklumat tersebut merangkumi maklumat yang terkandung dalam Laporan Tahunan Unit Amanah tetapi tidak termasuk penyata kewangan dan laporan juruaudit yang dilampirkan.

Laporan tahunan ini dijangka tersedia kepada kami selepas tarikh laporan juruaudit ini.

Pendapat kami mengenai penyata kewangan tidak meliputi lain-lain maklumat dan kami tidak akan menyatakan sebarang bentuk jaminan ke atas kesimpulan mengenainya.

Sehubungan dengan audit kami terhadap penyata kewangan, tanggungjawab kami adalah untuk mempertimbangkan sama ada lain-lain maklumat tersebut secara materialnya tidak selaras dengan penyata kewangan atau pengetahuan diperolehi dari audit, atau sebaliknya menunjukkan kesilapan material yang ketara dengan membaca lain-lain maklumat yang dikenal pasti di atas apabila ia tersedia.

Apabila kami membaca laporan tahunan, sekiranya kami mendapati terdapat salah nyata yang ketara di dalamnya, kami perlu menyampaikan perkara itu kepada yang berkaitan dengan tadbir urus dan melaporkan fakta-fakta tersebut mengikut kesesuaian.

### **Tanggungjawab Pengurus dan Pemegang Amanah terhadap Penyata Kewangan**

Pengurus Unit Amanah adalah bertanggungjawab ke atas penyediaan penyata kewangan Amanah yang memberi gambaran yang benar dan saksama menurut MFRS 134. Pengurus juga bertanggungjawab untuk kawalan dalaman yang ditentukan oleh Pengurus untuk membolehkan penyediaan penyata kewangan Amanah yang bebas daripada salah sangkaan material, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan.

Dalam menyediakan penyata kewangan Amanah, Pengurus bertanggungjawab untuk menilai kemampuan Amanah untuk terus berjalan, dengan mendedahkan, sebagaimana yang berlaku, perkara-perkara yang berkaitan dengan keprihatinan berterusan dan menggunakan asas perakaunan berterusan kecuali para pengarah berhasrat untuk membubarkan Amanah atau untuk menghentikan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik melainkan untuk melakukannya.

Pemegang Amanah bertanggungjawab untuk mengawasi proses pelaporan kewangan Amanah. Pemegang Amanah juga bertanggungjawab untuk memastikan bahawa Pengurus menyimpan perakaunan yang betul dan rekod lain yang diperlukan untuk membolehkan penyampaian penyata kewangan ini benar dan saksama.

### **Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan**

Objektif kami adalah untuk memperoleh jaminan yang munasabah sama ada penyata kewangan Unit Amanah secara keseluruhannya adalah bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, dan mengeluarkan laporan juruaudit yang merangkumi pendapat kami. Jaminan yang munasabah adalah tahap jaminan yang tinggi, tetapi bukan satu jaminan bahawa audit yang dijalankan mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa akan sentiasa mengesan salah nyata yang ketara apabila ia wujud.

Salah nyata boleh timbul daripada penipuan atau kesilapan dan dianggap ketara jika, secara individu atau dalam agregat, salah nyata ini dijangkakan akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang diambil pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

Sebagai sebahagian daripada audit mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa, kami menjalankan pertimbangan profesional dan mengekalkan keraguan profesional semasa menjalankan audit. Kami juga:

- Mengetahui dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Unit Amanah, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, reka bentuk dan melaksanakan prosedur audit yang responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan

memandangkan penipuan mungkin melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.

- Memperoleh pemahaman mengenai kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah.
- Menilai kesesuaian polisi-polisi perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan berkaitan pendedahan yang dibuat oleh Pengurus.
- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan  
Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan usaha berterusan dan, berdasarkan bukti audit yang diperolehi, sama ada wujud ketidakpastian yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang boleh membuang keraguan ketara pada keupayaan Unit Amanah untuk terus sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa wujud ketidakpastian, kami dikehendaki untuk menyatakannya dalam laporan juruaudit kami kepada pendedahan yang berkaitan dalam penyata kewangan Unit Amanah atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi untuk mengubah pendapat kami. Kesimpulan kami adalah berdasarkan kepada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan yang akan berlaku pada masa akan datang boleh menyebabkan Unit Amanah untuk menghentikan terus usaha yang berterusan.
- Menilai pembentangan keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan Unit Amanah, termasuk pendedahan, dan sama ada penyata kewangan berdasarkan asas urus niaga asas dan peristiwa dalam cara yang mencapai pembentangan saksama.

Kami berkomunikasi dengan Pengurus mengenai, antara perkara-perkara lain, skop yang dirancang dan masa untuk audit dan penemuan penting, termasuk sebarang kekurangan yang ketara dalam kawalan dalaman yang dikenal pasti semasa audit kami.

### **Perkara-perkara lain**

Laporan ini dibuat semata-mata untuk pemegang Unit Amanah, sebagai sebuah badan, dan bukan untuk tujuan lain. Kami tidak bertanggungjawab kepada mana-mana pihak lain untuk kandungan laporan ini.

#### **Ernst & Young PLT**

202006000003

(LLP0022760-LCA) & AF 0039

Akauntan Bertauliah

#### **Dato' Megat Iskandar Shah Bin Mohamad Nor**

No. 03083/07/2023 J

Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia

10 Mei 2023

## 7. PENYATA KEWANGAN

### 7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 MAC 2023

|                                                                                                         | Nota | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>31.3.2023<br>RM | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>31.3.2022<br>RM |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>PENDAPATAN</b>                                                                                       |      |                                                  |                                                  |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan,<br>sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain<br>pendapatan |      | 894,053                                          | 360,745                                          |
| Pendapatan dividen                                                                                      |      | 5,509,533                                        | 4,380,803                                        |
| Keuntungan/(kerugian) ternyata daripada penjualan<br>pelaburan (FVTPL)                                  |      | 1,540,902                                        | (1,268,169)                                      |
| Keuntungan/(kerugian) tidak ternyata daripada perubahan<br>nilai saksama pelaburan (FVTPL)              |      | 7,030,278                                        | (13,926,681)                                     |
| (Kerugian)/keuntungan bersih kadar tukaran asing                                                        |      | (820,218)                                        | 124,118                                          |
|                                                                                                         |      | <u>14,154,548</u>                                | <u>(10,329,184)</u>                              |
| <b>PERBELANJAAN</b>                                                                                     |      |                                                  |                                                  |
| Yuran pengurus                                                                                          | 4    | 1,639,767                                        | 1,575,383                                        |
| Yuran pemegang amanah                                                                                   | 5    | 114,784                                          | 110,277                                          |
| Ganjaran juruaudit                                                                                      |      | 16,800                                           | 15,000                                           |
| Yuran ejen cukai                                                                                        |      | 2,350                                            | 2,350                                            |
| Perbelanjaan pentadbiran                                                                                |      | <u>367,604</u>                                   | <u>987,251</u>                                   |
|                                                                                                         |      | <u>2,141,305</u>                                 | <u>2,690,261</u>                                 |
| <b>PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SEBELUM CUKAI</b>                                                       |      | 12,013,243                                       | (13,019,445)                                     |
| <b>CUKAI</b>                                                                                            | 6    | -                                                | -                                                |
| <b>PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SELEPAS CUKAI</b>                                                       |      | <u>12,013,243</u>                                | <u>(13,019,445)</u>                              |
| Pendapatan/(kerugian) bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:                                    |      |                                                  |                                                  |
| Ternyata                                                                                                |      | 5,768,873                                        | 765,117                                          |
| Tidak ternyata                                                                                          |      | <u>6,244,370</u>                                 | <u>(13,784,562)</u>                              |
|                                                                                                         |      | <u>12,013,243</u>                                | <u>(13,019,445)</u>                              |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 MAC 2023**

|                                                                                                                      | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>31.3.2023<br>RM | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>31.3.2022<br>RM |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SELEPAS CUKAI</b>                                                                    | 12,013,243                                       | (13,019,445)                                     |
| <b>Lain-lain pendapatan komprehensif tidak dikelaskan<br/>semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya</b> |                                                  |                                                  |
| Keuntungan bersih daripada perubahan<br>nilai saksama pelaburan (FVTOCI)                                             | 8,989,496                                        | 6,295,509                                        |
| <b>JUMLAH PENDAPATAN/(KERUGIAN) KOMPREHENSIF<br/>BAGI TEMPOH SEMASA</b>                                              | <u>21,002,739</u>                                | <u>(6,723,936)</u>                               |
| Lain-lain pendapatan/(kerugian) komprehensif terdiri<br>daripada berikut:                                            |                                                  |                                                  |
| Ternyata                                                                                                             | 7,334,421                                        | 1,583,409                                        |
| Tidak ternyata                                                                                                       | <u>13,668,318</u>                                | <u>(8,307,345)</u>                               |
|                                                                                                                      | <u>21,002,739</u>                                | <u>(6,723,936)</u>                               |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.



### 7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 31 MAC 2023

|                                                                                 | Nota | 31.3.2023<br>RM    | 30.9.2022<br>RM    |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| <b>ASET</b>                                                                     |      |                    |                    |
| Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI) | 7    | 195,882,407        | 189,642,096        |
| Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FTV PL)                  | 8    | 88,503,083         | 102,383,304        |
| Deposit dengan institusi kewangan                                               | 9    | 34,115,230         | 22,605,564         |
| Tuntutan cukai                                                                  |      | 502                | -                  |
| Pendapatan belum diterima                                                       | 10   | 1,100,192          | 2,313,190          |
| Jumlah terhutang daripada broker saham                                          |      | -                  | 111,541            |
| Jumlah terhutang daripada PNB                                                   | 11   | 264,600            | 170,480            |
| Tunai di bank                                                                   |      | 3,800,695          | 5,666,027          |
| <b>JUMLAH ASET</b>                                                              |      | <b>323,666,709</b> | <b>322,892,202</b> |
| <b>LIABILITI</b>                                                                |      |                    |                    |
| Peruntukan pengagihan                                                           |      | -                  | 8,838,180          |
| Jumlah terhutang kepada Pengurus                                                |      | 273,285            | 184,770            |
| Jumlah terhutang kepada PNB                                                     | 11   | 1,043,400          | 273,726            |
| Pelbagai pemiutang                                                              |      | 165,889            | 949,350            |
| <b>JUMLAH LIABILITI</b>                                                         |      | <b>1,482,574</b>   | <b>10,246,026</b>  |
| <b>NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH</b>                                            |      | <b>322,184,135</b> | <b>312,646,176</b> |
| <b>EKUITI</b>                                                                   |      |                    |                    |
| Modal pemegang unit                                                             | 12   | 356,051,198        | 367,515,978        |
| Rizab-rizab lain                                                                |      | (33,867,063)       | (54,869,802)       |
| <b>JUMLAH EKUITI / NILAI ASSET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT</b>                   |      | <b>322,184,135</b> | <b>312,646,176</b> |
| <b>UNIT DALAM EDARAN</b>                                                        | 12   | <b>364,900,000</b> | <b>377,700,000</b> |
| <b>NILAI ASET BERSIH SEUNIT</b>                                                 |      | <b>0.8829</b>      | <b>0.8278</b>      |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 MAC 2023**

|                                                                      | Modal                  | Rizab-rizab lain  |                     | Jumlah<br>Ekuiti<br>RM |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
|                                                                      | Pemegang<br>Unit<br>RM | -Ternyata<br>RM   | -Tak ternyata<br>RM |                        |
| <b>Pada 1 Oktober 2021</b>                                           | 337,061,210            | 4,732,593         | (13,557,990)        | 328,235,813            |
| Penjualan unit untuk<br>jualan                                       | 50,822,570             | -                 | -                   | 50,822,570             |
| Penjualan unit untuk<br>pengagihan pendapatan<br>(30 September 2021) | 9,825,170              | -                 | -                   | 9,825,170              |
| Pembatalan unit                                                      | (50,955,070)           | -                 | -                   | (50,955,070)           |
| Jumlah pendapatan/<br>(kerugian) komprehensif<br>bagi tempoh semasa  | -                      | 765,117           | (7,489,053)         | (6,723,936)            |
| Pindahan keuntungan<br>ternyata ke pendapatan<br>belum diagihkan     | -                      | 818,293           | (818,293)           | -                      |
| <b>Pada 31 Mac 2022</b>                                              | <b>346,753,880</b>     | <b>6,316,003</b>  | <b>(21,865,336)</b> | <b>331,204,547</b>     |
| <b>Pada 1 Oktober 2022</b>                                           | 367,515,978            | 5,705,443         | (60,575,245)        | 312,646,176            |
| Penjualan unit untuk<br>jualan                                       | 10,020,509             | -                 | -                   | 10,020,509             |
| Penjualan unit untuk<br>pengagihan pendapatan<br>(30 September 2022) | 9,832,951              | -                 | -                   | 9,832,951              |
| Pembatalan unit                                                      | (31,318,240)           | -                 | -                   | (31,318,240)           |
| Pengimbangan pengagihan<br>bagi tempoh semasa                        | -                      | -                 | -                   | -                      |
| Jumlah pendapatan<br>komprehensif<br>bagi tempoh semasa              | -                      | 5,768,873         | 15,233,866          | 21,002,739             |
| Pindahan keuntungan<br>ternyata ke pendapatan<br>belum diagihkan     | -                      | 1,565,548         | (1,565,548)         | -                      |
| <b>Pada 31 Mac 2023</b>                                              | <b>356,051,198</b>     | <b>13,039,864</b> | <b>(46,906,927)</b> | <b>322,184,135</b>     |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI**  
**BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 MAC 2023**

|                                                                                                      | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>31.3.2023<br>RM | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>31.3.2022<br>RM |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI<br/>DAN PELABURAN</b>                                      |                                                  |                                                  |
| Perolehan daripada jualan pelaburan                                                                  | 117,663,786                                      | 282,753,353                                      |
| Pembelian pelaburan                                                                                  | (92,578,244)                                     | (247,675,502)                                    |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti<br>berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan | 1,430,408                                        | 351,613                                          |
| Dividen bersih diterima                                                                              | 6,412,260                                        | 3,942,341                                        |
| Yuran pengurusan dibayar                                                                             | (1,640,208)                                      | (1,587,526)                                      |
| Yuran pemegang amanah dibayar                                                                        | (114,815)                                        | (111,127)                                        |
| Perbelanjaan pentadbiran dibayar                                                                     | (405,605)                                        | (987,047)                                        |
| Tunai bersih dihasilkan daripada<br>aktiviti operasi dan pelaburan                                   | <u>30,767,582</u>                                | <u>36,686,105</u>                                |
| <b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN</b>                                                     |                                                  |                                                  |
| Perolehan daripada penjadian unit                                                                    | 19,759,340                                       | 55,890,240                                       |
| Tunai dibayar untuk pembatalan unit                                                                  | (31,224,190)                                     | (53,553,110)                                     |
| Pengagihan kepada pemegang unit                                                                      | (8,838,180)                                      | (9,806,850)                                      |
| Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan                                                     | <u>(20,303,030)</u>                              | <u>(7,469,720)</u>                               |
| <b>PENINGKATAN BERSIH DALAM<br/>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI</b>                                        | 10,464,552                                       | 29,216,385                                       |
| <b>PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG</b>                                                                    | (820,218)                                        | 125,868                                          |
| <b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA<br/>AWAL TEMPOH</b>                                                | <u>28,271,591</u>                                | <u>40,290,989</u>                                |
| <b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA<br/>AKHIR TEMPOH</b>                                               | <u>37,915,925</u>                                | <u>69,633,242</u>                                |
| <b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI<br/>DARIPADA:</b>                                               |                                                  |                                                  |
| Tunai di bank                                                                                        | 3,800,695                                        | 7,147,874                                        |
| Deposit dengan institusi kewangan                                                                    | 34,115,230                                       | 62,485,368                                       |
| Tunai dan persamaan tunai                                                                            | <u>37,915,925</u>                                | <u>69,633,242</u>                                |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

## **7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 31 MAC 2023**

### **1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA**

ASN EQUITY 5 (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 17 Ogos 2018, antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 7 Surat Ikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 24 September 2018 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 12 Surat Ikatan.

ASNB adalah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia dan dimiliki sepenuhnya oleh Permodalan Nasional Berhad ("PNB"). Kegiatan utama ASNB ialah mengurus unit amanah.

PNB ialah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia. Kegiatan utama Syarikat ialah membeli dan memegang saham untuk meningkatkan hak milik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah di bawah Perjanjian Pengurusan Pelaburan bertarikh 17 Ogos 2018.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 10 Mei 2023.

### **2. ASAS PENYEDIAAN**

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tempoh berakhir 31 Mac 2023, telah disediakan selaras dengan Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134: Interim Financial Reporting ("MFRS 134").

#### **(a) Perubahan dalam polisi perakaunan**

MFRS baru dan telah disemak perlu digunakan oleh entiti dengan tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 Oktober 2022 tidak memberi kesan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

#### **(b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa**

Piawaian, Pindaan dan Tafsiran Jawatankuasa Isu-isu ("IC") yang telah diterbitkan oleh Malaysian Accounting Standards Board ("MASB") pada tarikh kelulusan penyata kewangan ini adalah tidak berkaitan dengan Unit Amanah.

### **3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING**

#### **(a) Instrumen kewangan**

Aset dan liabiliti kewangan diiktiraf apabila Unit Amanah terlibat dalam kontrak instrumen.

Aset dan liabiliti kewangan dinilai pada nilai saksama. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan (selain daripada aset dan liabiliti kewangan FVTPL) ditambah atau ditolak daripada nilai saksama aset atau liabiliti kewangan tersebut, yang difikirkan sesuai, pada permulaan ia dikenalpasti. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan FVTPL dikenalpasti dalam untung rugi.

#### **(b) Aset-Aset Kewangan**

Kesemua pembelian dan penjualan aset kewangan yang biasa adalah diiktiraf dan dinyahiktirafkan berdasarkan asas perniagaan. Pembelian atau penjualan yang biasa adalah pembelian dan penjualan aset kewangan yang memerlukan penyerahan aset dalam tempoh masa yang telah ditetapkan oleh peraturan atau amalan pasaran.

Aset kewangan yang diiktiraf akan dikira keseluruhannya pada kos dilunaskan atau nilai saksama, bergantung kepada pengelasan aset tersebut.

##### **(i) Pengelasan aset kewangan**

Instrumen hutang yang memenuhi kriteria berikut akan diukur pada kos dilunaskan setelah ditolak kerugian rosot nilai (kecuali instrumen hutang yang ditetapkan pada nilai saksama melalui untung atau rugi pada permulaan pengiktirafan):

- Aset tersebut dipegang berdasarkan model perniagaan di mana aset dipegang untuk mendapatkan aliran tunai secara kontraktual.
- Terma-terma kontraktual instrumen tersebut akan menghasilkan pembayaran prinsipal dan faedah semata-mata atas baki prinsipal pada tarikh-tarikh tertentu.

Instrumen hutang yang tidak memenuhi kriteria di atas diklasifikasikan sebagai FVTPL atau nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif ("FVTOCI") (lihat di bawah).

Instrumen ekuiti diklasifikasikan sebagai FVTPL atau FVTOCI, bergantung kepada objektif pelaburan.

**(ii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL)**

Pelaburan dalam instrumen ekuiti dikelaskan sebagai FVTPL melainkan Unit Amanah menandakan pelaburan tersebut bukan untuk jualbeli pada awal pengiktirafan sebagai FVTOCI.

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

- ianya diperolehi dengan tujuan utamanya untuk dijual dalam tempoh terdekat; atau
- pada permulaan pengiktirafan, ianya adalah sebahagian dari portfolio instrumen kewangan yang diurus secara keseluruhannya oleh Unit Amanah yang mana telah menunjukkan corak pengambilan untung jangka pendek; atau
- ianya adalah instrumen derivatif yang tidak ditandakan dan tidak berkesan sebagai instrumen perlindungan nilai atau sebagai jaminan kewangan.

Instrumen hutang yang tidak menepati ciri-ciri kos dilunaskan (rujuk ke atas) akan dikira sebagai FVTPL. Instrumen hutang yang menepati ciri-ciri kos dilunaskan tetapi telah ditandakan sebagai FVTPL akan dikira sebagai FVTPL. Instrumen hutang akan ditandakan sebagai FVTPL sekiranya penandaan tersebut akan menghilangkan atau mengurangkan perbezaan yang ketara dalam pengiraan atau penilaian aset atau liabiliti yang dilakukan ke atas pelaburan tersebut. Unit Amanah telah menandakan aset kewangan yang dipegang untuk tujuan jualbeli sebagai FVTPL.

Instrumen hutang dikelaskan semula dari kos dilunaskan kepada FVTPL apabila model perniagaan telah berubah sehingga menyebabkan ciri-ciri kos dilunaskan tidak lagi dipenuhi. Pengelasan semula instrumen hutang yang ditandakan sebagai FVTPL adalah tidak dibenarkan.

Aset kewangan FVTPL dikira pada nilai saksama pada setiap penghujung tempoh pelaporan dengan sebarang untung atau rugi hasil dari penilaian semula diambil kira di dalam akaun untung atau rugi.

Pendapatan faedah atas instrumen hutang pada FVTPL dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi.

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung rugi apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 15: Revenue from contracts with customers dan dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi.

### **(iii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)**

Pada permulaan pengiktirafan, Unit Amanah diberi pilihan untuk membuat pemilihan yang tidak boleh ditarik balik (berasaskan pada setiap instrumen) bagi menandakan pelaburan dalam instrumen ekuiti sebagai FVTOCI. Penandaan sebagai FVTOCI tidak dibenarkan sekiranya instrumen ekuiti tersebut dipegang bagi tujuan jual beli. Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

Instrumen hutang dengan matlamat untuk mencapai pengumpulan aliran tunai kontraktual dan penjualan aset kewangan ditetapkan sebagai FVTOCI.

Pelaburan dalam instrumen ekuiti pada FVTOCI pada permulaannya diukur pada nilai saksama ditambah kos transaksi. Berikutnya, ianya diukur pada nilai saksama dengan keuntungan dan kerugian hasil dari perubahan nilai saksama dikira dalam lain-lain pendapatan komprehensif dan dikumpul di dalam rizab-rizab lain.

Keuntungan atau kerugian terkumpul tidak akan dikelaskan semula pada untung atau rugi atas penjualan pelaburan tersebut. Walau bagaimanapun, keuntungan atau kerugian terkumpul atas instrumen hutang akan diklasifikasikan semula menjadi untung atau rugi semasa penjualan instrumen tersebut.

### **(iv) Rosot nilai dalam aset kewangan**

Kerugian kredit diiktiraf berdasarkan model "Expected Credit Loss" ("ECL"). Unit Amanah mengiktiraf elaan kerugian untuk ECL pada instrumen kewangan yang tidak diukur pada FVTPL (aset kewangan yang merupakan instrumen hutang). Model rosot nilai ini tidak digunakan untuk pelaburan ekuiti.

ECL adalah anggaran kebarangkalian kerugian kredit. ECL diukur seperti berikut:

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.

Nilai semasa tunai mengalami kekurangan (iaitu perbezaan antara aliran tunai yang disebabkan oleh Unit Amanah mengikut kontrak dan aliran tunai yang dijangka diterima oleh Unit Amanah);

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.

Perbezaan di antara jumlah bawaan kasar dan nilai semasa bagi anggaran aliran tunai masa hadapan.

Pada setiap tarikh pelaporan, Unit Amanah akan menilai sama ada aset kewangan yang dibawa pada kos yang dilunaskan telah merosot kredit. Aset kewangan adalah 'rosot kredit' apabila satu atau lebih peristiwa yang menjejaskan anggaran aliran tunai masa depan aset kewangan telah berlaku.

Bukti yang menunjukkan aset kewangan telah mengalami rosot kredit merangkumi data yang boleh diperhatikan seperti berikut:

- Pengeluar atau rakan niaga mengalami masalah kewangan yang ketara.
- Instrumen mengalami penurunan nilai penarafan kredit yang ketara dari agensi penarafan.
- Perlanggaran kontrak seperti ingkar dan lewat tempoh; atau
- Ketiadaan pasaran aktif bagi sekuriti disebabkan oleh masalah kewangan.

#### **(v) Penyahiktirafan Aset Kewangan**

Unit Amanah menyahiktirafkan aset kewangan hanya apabila hak atas aliran tunai dari aset tersebut berakhir, atau apabila Unit Amanah memindahmilikkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindahmilikkan dan tidak juga mengekalkan semua risiko dan pulangan pemilikan tetapi masih menguasai aset yang telah dipindahkan tersebut, Unit Amanah hendaklah mengambil kira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan pulang pemilikan, Unit Amanah akan terus mengiktiraf aset tersebut dan juga pinjaman bercagar bagi hasil yang diterima.

Bagi penyahiktirafan aset kewangan pada kos dilunaskan, perbezaan di antara nilai dibawa dan jumlah yang diterima akan diambil kira dalam akaun untung atau rugi.

Bagi penyahiktirafan aset kewangan pada FVTOCI, keuntungan atau kerugian terkumpul dalam rizab penilaian pelaburan tidak dikelaskan kembali ke akaun untung atau rugi tetapi dikelaskan ke rizab bolehagih ternyata.

Pada penyahiktirafan aset kewangan pada FVTPL, keuntungan atau kerugian tak ternyata kumulatif dipindahkan ke akaun untung atau rugi semasa pelupusan.



### **(c) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti**

#### **(i) Pengelasan sebagai hutang atau ekuiti**

Instrumen hutang atau ekuiti yang dikeluarkan oleh Unit Amanah dikelaskan sama ada sebagai liabiliti kewangan atau ekuiti bergantung kepada asas perjanjian dan definisi liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti.

#### **(ii) Liabiliti Kewangan**

Dalam skop MFRS 9, liabiliti kewangan diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan hanya apabila Unit Amanah menjadi pihak kepada kontrak instrumen kewangan.

Liabiliti kewangan Unit Amanah termasuk lain-lain pemiutang diiktiraf pada awalnya pada nilai saksama ditambah kos urusniaga secara langsung dan kemudiannya diukur pada kos pelunasan menggunakan kaedah faedah berkesan.

#### **(iii) Penyahiktirafan Liabiliti Kewangan**

Unit Amanah menyahiktirafkan liabiliti kewangan hanya apabila tanggungan atau kewajipannya dilepaskan, dibatalkan atau tamat tempoh. Perbezaan di antara nilai dibawa liabiliti kewangan dan jumlah yang dibayar, termasuk sebarang aset bukan tunai yang dipindahmilik atau liabiliti diambilalih, diambil kira dalam akaun untung rugi.

#### **(iv) Modal Pemegang Unit**

Modal pemegang unit kepada Unit Amanah menepati tafsiran instrument 'puttable' yang dikelaskan sebagai instrumen ekuiti mengikut pindaan MFRS 132 Financial Instruments: Presentation.

Pengimbangan pengagihan mewakili purata jumlah yang boleh diagih yang termasuk dalam harga penjadian dan pembatalan unit. Jumlah tersebut dipulangkan kepada pemegang unit sama ada melalui pengagihan dan/atau dipinda dengan sepenuhnya apabila unit dibatalkan.

### **(d) Pengiktirafan Pendapatan**

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan sekim pelaburan kolektif tidak tersenarai diambil kira mengikut asas pengisytiharan, apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan.

Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan diambil kira berdasarkan perbezaan di antara pendapatan bersih dengan nilai dibawa oleh pelaburan tersebut.

Pendapatan daripada pelaburan pada kos terlunas diakru berdasarkan kaedah kadar faedah berkesan / kadar keuntungan berkesan.

#### **(e) Mata wang asing**

##### Mata wang fungsian dan pelaporan

Perkara berkaitan mata wang asing yang terkandung di dalam penyata kewangan Unit Amanah adalah diukur dengan menggunakan mata wang persekitaran ekonomi utama di mana Unit Amanah beroperasi ("mata wang fungsian").

Pengurus telah membuat pertimbangan yang teliti bagi menentukan mata wang fungsian yang menggambarkan kesan ekonomi sewajarnya terhadap transaksi asas berdasarkan keadaan dan peristiwa, telah menentukan RM sebagai mata wang fungsian terutamanya disebabkan oleh faktor-faktor berikut:

- (i) Unit-unit bagi Unit Amanah didenominasi dalam RM.
- (ii) Sebahagian besar perbelanjaan Unit Amanah didenominasi dalam RM.
- (iii) Sebahagian besar NAB Unit Amanah dilaburkan di dalam pelaburan yang didenominasi dalam RM.

Disebabkan itu, penyata kewangan Unit Amanah disediakan dalam RM iaitu mata wang fungsian dan presentasi Unit Amanah.

##### Transaksi dan imbalan

Transaksi mata wang asing ditukarkan kepada mata wang fungsian dengan menggunakan kadar tukaran semasa pada tarikh transaksi atau valuasi di mana urusniaga akan dinilai semula. Keuntungan dan kerugian tukaran asing terhasil dari penyelesaian sesuatu transaksi dan dari perubahan kadar tukaran bagi aset dan liabiliti kewangan pada akhir tahun diiktiraf di dalam Penyata Untung Atau Rugi.

Perkara bukan kewangan diukur pada nilai saksama di dalam mata wang asing adalah ditukarkan berdasarkan kadar tukaran pada tarikh di mana nilai saksama ditentukan. Keuntungan atau kerugian yang terhasil daripada pertukaran perkara-perkara bukan kewangan yang diukur pada nilai saksama akan diambilkira sama seperti pengiktirafan keuntungan dan kerugian daripada perubahan nilai saksama sesuatu perkara (i.e perbezaan pertukaran bagi perkara-perkara yang keuntungan dan kerugian pada nilai saksama diiktiraf di dalam pendapatan komprehensif ("OCI") atau penyata untung atau rugi, masing-masing juga turut diiktiraf di dalam OCI atau penyata untung atau rugi).

#### **(f) Tunai dan persamaan tunai**

Bagi tujuan Penyata Aliran Tunai, tunai dan persamaan tunai terdiri daripada tunai di bank, simpanan dalam panggilan dan simpanan jangka pendek berkecairan tinggi dengan tempoh matang tiga bulan atau kurang di mana perubahan dalam nilai mempunyai risiko yang tidak ketara.

#### **(g) Cukai pendapatan**

Aset dan liabiliti cukai semasa diukur pada jumlah yang dijangka akan dikutip semula daripada atau dibayar kepada pihak berkuasa cukai. Kadar dan undang-undang cukai yang digunakan untuk mengira jumlah adalah yang telah digubal atau sebahagian besarnya digubal pada tarikh laporan.

Cukai semasa diiktiraf dalam untung atau rugi kecuali setakat mana cukai yang berkaitan dengan perkara yang diiktiraf di luar daripada keuntungan atau kerugian, sama ada dalam lain-lain pendapatan komprehensif atau terus ke ekuiti.

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

#### **(h) Pengukuran nilai saksama**

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

Nilai saksama adalah harga yang diterima untuk menjual aset atau bayaran untuk memindahkan liabiliti dalam urus niaga yang teratur antara peserta pasaran pada tarikh pengukuran. Pengukuran nilai saksama adalah berdasarkan kepada anggapan bahawa transaksi untuk menjual atau memindahkan liabiliti berlaku sama ada:

- Dalam pasaran utama bagi aset atau liabiliti, atau
- Sekiranya ketiadaan pasaran utama, dalam pasaran yang paling berfaedah bagi aset atau liabiliti.

Pasaran yang paling utama atau berfaedah mesti boleh dimasuki oleh Unit Amanah.

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti dikira dengan menggunakan andaian bahawa peserta pasaran menilai aset atau liabiliti, bertindak demi kepentingan ekonomi mereka yang terbaik.

Unit Amanah menggunakan teknik penilaian yang sesuai dengan keadaan dan maklumat yang mencukupi untuk mengukur nilai saksama, memaksimumkan penggunaan input yang boleh diperhatikan dan meminimumkan penggunaan input yang tidak boleh diperhatikan.

Semua aset yang mana nilai saksama diukur atau dinyatakan di dalam penyata kewangan dikategorikan dalam turutan nilai saksama, seperti berikut, berdasarkan input paras terendah yang penting kepada ukuran nilai saksama secara keseluruhan:

- Aras 1: Harga tak terlaras disebut harga dalam pasaran aktif bagi aset dan liabiliti atau serupa.
- Aras 2: Input yang berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.
- Aras 3: Input yang tidak berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran.

Bagi aset yang diiktiraf di dalam penyata kewangan secara berulang, Unit Amanah akan tentukan sama ada pemindahan berlaku antara Tahap dalam turutan dengan menilai semula pengkategorian (berdasarkan kepada input paras terendah yang penting kepada pengukuran nilai saksama secara keseluruhan) pada akhir setiap tempoh pelaporan.

#### **(i) Penilaian dan Anggaran Perakaunan Yang Ketara**

Penyediaan penyata kewangan Unit Amanah memerlukan Pengurus untuk membuat pertimbangan, anggaran dan andaian yang memberi kesan kepada jumlah hasil, perbelanjaan, aset dan liabiliti dan pendedahan liabiliti luar jangka pada tarikh laporan. Walau bagaimanapun, ketidakpastian tentang andaian dan anggaran ini boleh menyebabkan keputusan yang mana memerlukan pelarasan ketara kepada jumlah dibawa oleh aset atau liabiliti pada masa akan datang.

Tiada pertimbangan utama telah dibuat oleh Pengurus dalam menggunakan pakai dasar-dasar perakaunan Unit Amanah. Tiada terdapat andaian utama mengenai masa depan dan lain - lain sumber utama ketidakpastian anggaran pada tarikh laporan ini, yang mempunyai risiko penting yang boleh menyebabkan pelarasan penting kepada jumlah dibawa aset dan liabiliti dalam tempoh kewangan akan datang.

### **4. YURAN PENGURUS**

Klausula 13.1 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.5% setahun daripada Nilai Aset Bersih ("NAB") boleh agih kepada pemegang-pemegang Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023 ialah 1% (31 Mac 2022 : 1%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

### **5. YURAN PEMEGANG AMANAH**

Klausula 13.2 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak 0.07% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023 ialah RM 114,784 (31 Mac 2022 : RM 110,227).

### **6. CUKAI**

Unit Amanah telah diberikan pengecualian daripada cukai pendapatan oleh Menteri Kewangan mengikut bidangkuasa yang diberikan kepadanya di bawah Seksyen 127(3A) Akta Cukai Pendapatan, 1967, sehingga tahun takiran 2026

kecuali pendapatan faedah. Walaubagaimanapun pendapatan faedah dikecualikan di bawah Akta Cukai Pendapatan 1967 jadual 6 perenggan 35 dan 35A.

Disebabkan oleh pengecualian daripada cukai, potongan cukai di sumber bagi pendapatan dividen yang diperolehi daripada REITs akan dibayar semula oleh Lembaga Hasil Dalam Negeri.

## 7. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI LAIN-LAIN PENDAPATAN KOMPREHENSIF

|                                        | 31.3.2023<br>RM | 30.9.2022<br>RM |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Pada Kos:</b>                       |                 |                 |
| Pelaburan disebut harga - dalam negara |                 |                 |
| Saham biasa                            | 214,855,900     | 216,039,537     |
| <b>Pada Nilai Saksama:</b>             |                 |                 |
| Pelaburan disebut harga - dalam negara |                 |                 |
| Saham biasa                            | 195,882,407     | 189,642,096     |

### (a) Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga – dalam negara pada 31 Mac 2023 adalah seperti berikut:

| Syarikat                             | Unit      | Kos<br>RM  | Nilai Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023<br>% |
|--------------------------------------|-----------|------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                      |           |            |                     |                                                                   |
| <b>Perkhidmatan Komunikasi</b>       |           |            |                     |                                                                   |
| Astro Malaysia Holdings Berhad       | 3,827,100 | 4,695,905  | 2,659,834           | 0.83                                                              |
| Telekom Malaysia Berhad              | 1,050,000 | 5,953,185  | 5,145,000           | 1.60                                                              |
|                                      | 4,877,100 | 10,649,090 | 7,804,834           | 2.43                                                              |
| <b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b> |           |            |                     |                                                                   |
| Innature Berhad                      | 5,626,500 | 3,911,144  | 3,291,503           | 1.02                                                              |

|                                   |            |            |                     | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023 |
|-----------------------------------|------------|------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|
| Syarikat                          | Unit       | Kos<br>RM  | Nilai Saksama<br>RM | %                                                            |
| Barangan Asasi                    |            |            |                     |                                                              |
| Pengguna                          |            |            |                     |                                                              |
| IOI Corporation Berhad            | 1,250,000  | 5,932,875  | 4,762,500           | 1.48                                                         |
| Kuala Lumpur Kepong Berhad        | 356,000    | 9,573,138  | 7,397,680           | 2.30                                                         |
| United Plantations Berhad         | 233,800    | 3,507,000  | 3,834,320           | 1.19                                                         |
|                                   | 1,839,800  | 19,013,013 | 15,994,500          | 4.97                                                         |
| Kewangan                          |            |            |                     |                                                              |
| Alliance Bank Malaysia Berhad     | 1,220,100  | 4,349,941  | 4,148,340           | 1.29                                                         |
| AMMB Holdings Berhad              | 850,000    | 3,501,991  | 3,187,500           | 0.99                                                         |
| CIMB Group Holdings Berhad        | 3,350,000  | 17,502,838 | 17,788,500          | 5.52                                                         |
| Hong Leong Bank Berhad            | 492,300    | 9,854,819  | 9,954,306           | 3.09                                                         |
| Hong Leong Financial Group Berhad | 200,000    | 3,864,007  | 3,596,000           | 1.12                                                         |
| Malayan Banking Berhad            | 1,750,000  | 15,476,120 | 14,997,500          | 4.65                                                         |
| Public Bank Berhad                | 6,949,600  | 32,522,722 | 27,798,400          | 8.63                                                         |
| RHB Bank Berhad                   | 1,090,436  | 6,427,387  | 6,084,633           | 1.89                                                         |
|                                   | 15,902,436 | 93,499,825 | 87,555,179          | 27.18                                                        |
| Penjagaan Kesihatan               |            |            |                     |                                                              |
| IHH Healthcare Berhad             | 1,042,300  | 6,516,884  | 5,993,225           | 1.86                                                         |
| Perindustrian                     |            |            |                     |                                                              |
| Econpile Holdings Berhad          | 7,231,800  | 5,321,437  | 1,482,519           | 0.46                                                         |
| Gamuda Berhad                     | 500,000    | 1,806,200  | 2,040,000           | 0.63                                                         |
| IJM Corporation Berhad            | 2,062,000  | 3,742,981  | 3,299,200           | 1.02                                                         |
| Malaysia Airports Holdings Berhad | 395,300    | 2,632,861  | 2,684,087           | 0.83                                                         |
| MISC Berhad                       | 700,000    | 5,112,959  | 5,054,000           | 1.57                                                         |
| Nationgate Holdings Berhad        | 6,000,000  | 2,280,000  | 7,500,000           | 2.33                                                         |
| Oppstar Berhad                    | 1,297,400  | 817,362    | 2,763,462           | 0.86                                                         |
| Sime Darby Berhad                 | 700,000    | 1,527,368  | 1,505,000           | 0.47                                                         |
|                                   | 18,886,500 | 23,241,168 | 26,328,268          | 8.17                                                         |

|                                 |            |             |                     | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023<br>% |
|---------------------------------|------------|-------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Syarikat                        | Unit       | Kos<br>RM   | Nilai Saksama<br>RM |                                                                   |
| Teknologi                       |            |             |                     |                                                                   |
| Inari Amertron Berhad           | 500,000    | 1,953,405   | 1,230,000           | 0.38                                                              |
| Pentamaster Corporation Berhad  | 200,000    | 998,472     | 980,000             | 0.30                                                              |
|                                 | 700,000    | 2,951,877   | 2,210,000           | 0.68                                                              |
| Bahan Asas                      |            |             |                     |                                                                   |
| Petronas Chemicals Group Berhad | 1,500,000  | 13,110,370  | 10,605,000          | 3.29                                                              |
| Press Metal Berhad              | 1,700,000  | 10,751,391  | 8,279,000           | 2.57                                                              |
| Ta Ann Holdings Berhad          | 305,500    | 1,810,370   | 965,380             | 0.30                                                              |
|                                 | 3,505,500  | 25,672,131  | 19,849,380          | 6.16                                                              |
| Hartanah                        |            |             |                     |                                                                   |
| Sime Darby Property Berhad      | 10,395,500 | 7,111,767   | 5,041,818           | 1.56                                                              |
| Sunway Berhad                   | 2,980,000  | 5,270,809   | 4,738,200           | 1.47                                                              |
|                                 | 13,375,500 | 12,382,576  | 9,780,018           | 3.03                                                              |
| Utiliti                         |            |             |                     |                                                                   |
| Tenaga Nasional Berhad          | 1,850,000  | 17,018,192  | 17,075,500          | 5.30                                                              |
| Jumlah saham biasa              | 67,605,636 | 214,855,900 | 195,882,407         | 60.80                                                             |
| Jumlah pelaburan disebut harga  |            |             |                     |                                                                   |
| - Dalam Negara                  | 67,605,636 | 214,855,900 | 195,882,407         | 60.80                                                             |

## 8. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI

| Pada Kos                                                             |     | 31.3.2023<br>RM | 30.9.2022<br>RM |
|----------------------------------------------------------------------|-----|-----------------|-----------------|
|                                                                      |     |                 |                 |
| Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga | (a) | 10,295,466      | 29,586,606      |
| Terbitan Pelaburan Kerajaan                                          |     | 10,295,466      | 19,845,330      |
| Sekuriti Kerajaan Malaysia                                           |     | -               | 9,741,276       |

|                                        |     | 31.3.2023   | 30.9.2022   |
|----------------------------------------|-----|-------------|-------------|
|                                        |     | RM          | RM          |
| <b>Pada Kos (samb.)</b>                |     |             |             |
| Pelaburan disebut harga - dalam negara | (b) | 60,661,129  | 67,080,986  |
| Saham biasa                            |     | 60,374,109  | 66,318,236  |
| REITs                                  |     | 287,020     | 762,750     |
| Pelaburan disebut harga - luar negara  | (c) | 45,460,704  | 40,660,205  |
| Saham biasa                            |     | 42,254,527  | 37,171,895  |
| Skim Pelaburan Kolektif                |     | 3,206,177   | 3,488,310   |
|                                        |     | 116,417,299 | 137,327,797 |
| <b>Pada Nilai Saksama:</b>             |     |             |             |
| Sekuriti berpendapatan tetap dan       |     |             |             |
| sekuriti hutang tidak disebut harga    | (a) | 10,250,000  | 29,580,000  |
| Terbitan Pelaburan Kerajaan            |     | 10,250,000  | 19,880,000  |
| Sekuriti Kerajaan Malaysia             |     | -           | 9,700,000   |
| Pelaburan disebut harga - dalam negara | (b) | 46,853,804  | 48,006,722  |
| Saham biasa                            |     | 46,554,084  | 47,203,472  |
| REITs                                  |     | 299,720     | 803,250     |
| Pelaburan disebut harga - luar negara  | (c) | 31,399,279  | 24,796,582  |
| Saham biasa                            |     | 28,847,939  | 22,065,175  |
| Skim Pelaburan Kolektif                |     | 2,551,340   | 2,731,407   |
|                                        |     | 88,503,083  | 102,383,304 |

**(a) Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga**

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 31 Mac 2023 adalah seperti berikut:

|                                                                                                 |                           | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023 |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| Nilai<br>Nominal<br>RM                                                                          | Kos<br>Diselaraskan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM                                       | %                 |
| <b>(i) Terbitan Pelaburan Kerajaan</b>                                                          |                           |                                                              |                   |
| 4.25% Government<br>of Malaysia<br>30.9.2030                                                    | 10,000,000                | 10,295,466                                                   | 10,250,000        |
| <b>Jumlah pelaburan<br/>berpendapatan tetap<br/>dan sekuriti hutang<br/>tidak disebut harga</b> |                           | <b>10,000,000</b>                                            | <b>10,295,466</b> |
|                                                                                                 |                           | <b>10,250,000</b>                                            | <b>3.18</b>       |



**(b) Pelaburan disebut harga - dalam negara**

Pelaburan disebut harga pada 31 Mac 2023 adalah seperti berikut:

|                                   |            |            | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023<br>% |
|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------|
| Syarikat                          | Nilai      | Kos<br>RM  | Nilai<br>Saksama<br>RM                                            |
| Saham biasa                       |            |            |                                                                   |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna     |            |            |                                                                   |
| Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad       | 1,350,000  | 3,428,770  | 2,092,500                                                         |
| Tenaga                            |            |            |                                                                   |
| Velesto Energy Berhad             | 2,800,000  | 546,000    | 588,000                                                           |
| Yinson Holdings Berhad            | 2,881,800  | 8,741,646  | 7,406,226                                                         |
|                                   | 5,681,800  | 9,287,646  | 7,994,226                                                         |
| Kewangan                          |            |            |                                                                   |
| Malayan Banking Berhad            | 1,675,000  | 14,698,455 | 14,354,750                                                        |
| Perindustrian                     |            |            |                                                                   |
| HSS Engineers Berhad              | 2,571,700  | 1,592,383  | 1,337,284                                                         |
| Malaysia Airports Holdings Berhad | 170,000    | 1,172,456  | 1,154,300                                                         |
| Sunway Construction Group Berhad  | 2,506,900  | 4,769,331  | 4,161,454                                                         |
|                                   | 5,248,600  | 7,534,170  | 6,653,038                                                         |
| Teknologi Maklumat                |            |            |                                                                   |
| Greatech Technology Berhad        | 470,200    | 3,400,204  | 2,327,490                                                         |
| JHM Consolidation Berhad          | 1,500,000  | 2,933,850  | 1,260,000                                                         |
| MI Technovation Berhad            | 2,170,000  | 8,997,443  | 3,862,600                                                         |
| Pentamaster Corporation Berhad    | 315,200    | 1,744,191  | 1,544,480                                                         |
| Unisem (Malaysia) Berhad          | 1,300,000  | 5,673,460  | 4,030,000                                                         |
|                                   | 5,755,400  | 22,749,148 | 13,024,570                                                        |
| Bahan asas                        |            |            |                                                                   |
| Press Metal Berhad                | 500,000    | 2,675,920  | 2,435,000                                                         |
| Jumlah saham biasa                | 20,210,800 | 60,374,109 | 46,554,084                                                        |

| Syarikat                                                 | Nilai             | Kos<br>RM         | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023<br>% |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>REIT</b>                                              |                   |                   |                        |                                                                   |
| AME Real Estate<br>Investment Trust                      | 254,000           | 287,020           | 299,720                | 0.09                                                              |
| <b>Jumlah REIT</b>                                       | <b>254,000</b>    | <b>287,020</b>    | <b>299,720</b>         | <b>0.09</b>                                                       |
| <b>Jumlah pelaburan disebut<br/>harga - dalam negara</b> |                   |                   |                        |                                                                   |
|                                                          | <b>20,464,800</b> | <b>60,661,129</b> | <b>46,853,804</b>      | <b>14.55</b>                                                      |

**(c) Pelaburan disebut harga - luar negara**

Pelaburan disebut harga – luar negara pada 31 Mac 2023 adalah seperti berikut:

| Syarikat                                     | Nilai  | Kos<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023<br>% |
|----------------------------------------------|--------|-----------|------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>Saham biasa</b>                           |        |           |                        |                                                                   |
| <b>China</b>                                 |        |           |                        |                                                                   |
| <b>Perkhidmatan komunikasi</b>               |        |           |                        |                                                                   |
| Tencent Holdings Ltd                         | 5,900  | 1,255,051 | 1,278,800              | 0.40                                                              |
| <b>Barangan Bukan<br/>Asasi Pengguna</b>     |        |           |                        |                                                                   |
| Shenzhen International<br>Group Holdings Ltd | 23,300 | 1,256,638 | 1,078,628              | 0.33                                                              |
| <b>Penjagaan Kesihatan</b>                   |        |           |                        |                                                                   |
| Aier Eye Hospital Group<br>Co Ltd            | 50,000 | 1,007,860 | 997,694                | 0.31                                                              |
| <b>Perindustrian</b>                         |        |           |                        |                                                                   |
| Contemporary Ampere<br>Technology Co Ltd     | 6,540  | 2,340,367 | 1,705,467              | 0.53                                                              |
| <b>Jerman</b>                                |        |           |                        |                                                                   |
| <b>Teknologi Maklumat</b>                    |        |           |                        |                                                                   |
| Infineon Technologies Ag                     | 8,000  | 1,405,829 | 1,444,078              | 0.45                                                              |

| Syarikat                             | Nilai      | Kos<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023<br>% |
|--------------------------------------|------------|-----------|------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>Saham biasa (samb.)</b>           |            |           |                        |                                                                   |
| <b>Hong Kong</b>                     |            |           |                        |                                                                   |
| <b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b> |            |           |                        |                                                                   |
| Alibaba Group Holdings Limited       | 35,000     | 1,964,122 | 1,974,196              | 0.61                                                              |
| Geely Automobile Holdings Limited    | 133,000    | 1,888,820 | 754,678                | 0.23                                                              |
|                                      | 168,000    | 3,852,942 | 2,728,874              | 0.84                                                              |
| <b>Indonesia</b>                     |            |           |                        |                                                                   |
| <b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b> |            |           |                        |                                                                   |
| Bukalapak.com PT Tbk                 | 10,000,000 | 2,625,289 | 729,609                | 0.23                                                              |
| GoTo Gojek Tokopedia Tbk PT          | 13,373,317 | 1,461,944 | 428,849                | 0.13                                                              |
|                                      | 23,373,317 | 4,087,233 | 1,158,458              | 0.36                                                              |
| <b>Jepun</b>                         |            |           |                        |                                                                   |
| <b>Perindustrian</b>                 |            |           |                        |                                                                   |
| Fanuc Corporation                    | 10,000     | 2,005,917 | 1,577,492              | 0.49                                                              |
| <b>Belanda</b>                       |            |           |                        |                                                                   |
| <b>Teknologi Maklumat</b>            |            |           |                        |                                                                   |
| ASML Holding NV                      | 500        | 1,407,562 | 1,497,542              | 0.46                                                              |
| <b>Singapura</b>                     |            |           |                        |                                                                   |
| <b>Perkhidmatan komunikasi</b>       |            |           |                        |                                                                   |
| PropertyGuru Group Ltd               | 14,130     | 592,326   | 311,568                | 0.10                                                              |
| Sea Ltd                              | 1,750      | 2,476,447 | 667,952                | 0.21                                                              |
|                                      | 15,880     | 3,068,773 | 979,520                | 0.31                                                              |
| <b>Perindustrian</b>                 |            |           |                        |                                                                   |
| Grab Holdings Ltd                    | 104,285    | 4,388,354 | 1,384,294              | 0.43                                                              |

| Syarikat                      | Nilai      | Kos<br>RM  | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih Pada<br>31.3.2023<br>% |
|-------------------------------|------------|------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Saham biasa (samb.)           |            |            |                        |                                                                   |
| Korea Selatan                 |            |            |                        |                                                                   |
| Barangan Asasi Pengguna       |            |            |                        |                                                                   |
| LG H&H Co Ltd                 | 500        | 1,298,219  | 1,016,367              | 0.32                                                              |
| Teknologi Maklumat            |            |            |                        |                                                                   |
| Samsung Electronics Co Ltd    | 4,600      | 987,028    | 997,395                | 0.31                                                              |
| SK Hynix Inc                  | 3,150      | 1,011,605  | 945,526                | 0.29                                                              |
|                               | 7,750      | 1,998,633  | 1,942,921              | 0.60                                                              |
| Switzerland                   |            |            |                        |                                                                   |
| Bahan Asas                    |            |            |                        |                                                                   |
| Glencore PLC                  | 53,000     | 1,244,132  | 1,342,928              | 0.42                                                              |
| Thailand                      |            |            |                        |                                                                   |
| Perindustrian                 |            |            |                        |                                                                   |
| Airports of Thailand PCL      | 137,000    | 1,286,926  | 1,254,595              | 0.39                                                              |
| Amerika Syarikat              |            |            |                        |                                                                   |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna |            |            |                        |                                                                   |
| Amazon.com Inc                | 1,500      | 1,129,938  | 683,266                | 0.21                                                              |
| Coupage Inc                   | 15,500     | 2,165,471  | 1,093,684              | 0.34                                                              |
|                               | 17,000     | 3,295,409  | 1,776,950              | 0.55                                                              |
| Bahan asas                    |            |            |                        |                                                                   |
| Chevron Corp                  | 1,750      | 1,296,727  | 1,259,192              | 0.39                                                              |
| EOG Resources Inc             | 2,400      | 1,328,070  | 1,213,247              | 0.38                                                              |
|                               | 4,150      | 2,624,797  | 2,472,439              | 0.77                                                              |
| Kewangan                      |            |            |                        |                                                                   |
| Block Inc                     | 1,500      | 665,684    | 454,121                | 0.14                                                              |
| Teknologi Maklumat            |            |            |                        |                                                                   |
| Adobe Inc.                    | 570        | 1,631,418  | 968,708                | 0.30                                                              |
| Marvell Technology Inc        | 4,750      | 951,474    | 907,030                | 0.28                                                              |
| Salesforce Inc                | 1,000      | 1,181,309  | 881,033                | 0.27                                                              |
|                               | 6,320      | 3,764,201  | 2,756,771              | 0.85                                                              |
| Jumlah saham biasa            | 23,992,942 | 42,254,527 | 28,847,939             | 8.95                                                              |

| Syarikat                                            | Unit       | Kos<br>RM  | Nilai Pasaran<br>RM | Nilai Pasaran<br>Atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>31.3.2023<br>% |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>Skim Pelaburan Kolektif</b>                      |            |            |                     |                                                                   |
| <b>Amerika Syarikat</b>                             |            |            |                     |                                                                   |
| IShares MSCI China ETF                              | 6,000      | 1,612,188  | 1,320,094           | 0.41                                                              |
| Sprott Uranium<br>Miners ETF                        | 8,900      | 1,593,989  | 1,231,246           | 0.38                                                              |
|                                                     | 14,900     | 3,206,177  | 2,551,340           | 0.79                                                              |
| <b>Jumlah Skim Pelaburan Kolektif</b>               |            |            |                     |                                                                   |
|                                                     | 14,900     | 3,206,177  | 2,551,340           | 0.79                                                              |
| <b>Jumlah Pelaburan Disebut Harga - luar negara</b> |            |            |                     |                                                                   |
|                                                     | 24,007,842 | 45,460,704 | 31,399,279          | 9.74                                                              |

## 9. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

|                    | 31.3.2023<br>RM | 30.9.2022<br>RM |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Pada kos</b>    |                 |                 |
| Bank-bank berlesen | 34,115,230      | 22,605,564      |

Purata wajaran kadar faedah efektif ("PWKFE") tahunan dan purata kematangan bagi simpanan dengan institusi kewangan pada tarikh penyata aset dan liabiliti adalah seperti berikut:

|                    | 31.3.2023         |                                | 30.9.2022         |                                |
|--------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|
|                    | PWKFE<br>(% p.a.) | Purata<br>Kematangan<br>(Hari) | PWKFE<br>(% p.a.) | Purata<br>Kematangan<br>(Hari) |
| Bank-bank berlesen | 2.82              | 4                              | 2.74              | 4                              |

Tiada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang lebih daripada 90 hari (30 September 2022: tiada).

**10. PENDAPATAN BELUM DITERIMA**

|                                                                                           | 31.3.2023<br>RM  | 30.9.2022<br>RM  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Dividen belum diterima                                                                    | 1,092,964        | 1,996,192        |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan,<br>sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain | 7,228            | 316,998          |
|                                                                                           | <u>1,100,192</u> | <u>2,313,190</u> |

**11. JUMLAH TERHUTANG KEPADA PNB**

|                                                                   | 31.3.2023<br>RM  | 30.9.2022<br>RM |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada:<br>Penjadian unit | <u>264,600</u>   | <u>170,480</u>  |
| Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada:<br>Pembatalan unit  | <u>1,043,400</u> | <u>273,726</u>  |

**12. MODAL PEMEGANG UNIT**

|                                 | 31.3.2023           |                     | 30.9.2022           |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                 | Unit                | RM                  | Unit                | RM                  |
| Pada awal tempoh/<br>tahun      | <u>377,700,000</u>  | <u>367,515,978</u>  | <u>344,100,000</u>  | <u>337,061,210</u>  |
| Penjadian unit untuk            |                     |                     |                     |                     |
| -Jualan                         | 12,700,000          | 10,020,509          | 105,600,000         | 96,917,718          |
| -Pengagihan semula<br>pelaburan | <u>10,700,000</u>   | <u>9,832,951</u>    | <u>10,300,000</u>   | <u>9,825,170</u>    |
|                                 | <u>23,400,000</u>   | <u>19,853,460</u>   | <u>115,900,000</u>  | <u>106,742,888</u>  |
| Pembatalan unit                 | <u>(36,200,000)</u> | <u>(31,318,240)</u> | <u>(82,300,000)</u> | <u>(76,288,120)</u> |
|                                 | <u>(12,800,000)</u> | <u>(11,464,780)</u> | <u>33,600,000</u>   | <u>30,454,768</u>   |
| Pengimbangan pengagihan         |                     |                     |                     |                     |
| - Bagi tempoh/tahun             | -                   | -                   | -                   | 7,782               |
| - Pengagihan<br>pendapatan      | <u>-</u>            | <u>-</u>            | <u>-</u>            | <u>(7,782)</u>      |
| Pada akhir tempoh/<br>tahun     | <u>364,900,000</u>  | <u>356,051,198</u>  | <u>377,700,000</u>  | <u>367,515,978</u>  |

### 13. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2023, pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 31 Mac 2023, PNB secara sah memegang 754,974 unit (30 September 2022 : 753,886 unit) merangkumi 0.21% (September 2022 : 0.20%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

### 14. URUS NIAGA DENGAN SYARIKAT-SYARIKAT BROKER SAHAM/ BROKER/ DEALER/ INSTITUSI KEWANGAN

Sepuluh syarikat broker saham/ broker/ dealer/ institusi kewangan terbesar mengikut nilai urus niaga adalah seperti berikut:

| Syarikat Broker                                   | Nilai Urus Niaga |        | Yuran Broker |        |
|---------------------------------------------------|------------------|--------|--------------|--------|
|                                                   | RM               | %      | RM           | %      |
| CIMB Bank Berhad*                                 | 40,029,369       | 25.33  | -            | -      |
| CIMB Islamic Bank Berhad*                         | 19,904,745       | 12.59  | -            | -      |
| Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd. | 10,737,047       | 6.79   | 15,358       | 13.86  |
| Citibank Berhad Malaysia Building Society Berhad  | 10,297,300       | 6.52   | -            | -      |
| Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.       | 9,601,000        | 6.08   | -            | -      |
| Affin Hwang Investment Bank Berhad                | 9,085,381        | 5.75   | 13,583       | 12.26  |
| Nomura Securities Malaysia Sdn. Bhd.              | 8,649,175        | 5.47   | 12,975       | 11.71  |
| Credit Suisse Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.     | 8,605,192        | 5.44   | 12,908       | 11.65  |
| UBS Securities Malaysia Sdn. Bhd.                 | 7,741,606        | 4.90   | 8,959        | 8.08   |
| Lain-lain                                         | 7,031,414        | 4.45   | 9,828        | 8.87   |
|                                                   | 26,358,825       | 16.68  | 37,205       | 33.57  |
|                                                   | 158,041,054      | 100.00 | 110,816      | 100.00 |

ASNB tidak mempunyai pegangan ekuiti secara langsung di dalam syarikat-syarikat tersebut.

\* PNB dan/atau tabung unit amanah di bawah pengurusan ASNB mempunyai pegangan ekuiti secara langsung di dalam syarikat induk terakhir bagi syarikat-syarikat berkenaan.

Segala urusan dengan syarikat-syarikat broker saham telah dilaksanakan menurut perjalanan biasa berdasarkan syarat-syarat di dalam industri.

## 15. PUSING GANTI PORTFOLIO

Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2023 Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2022

Pusing Ganti Portfolio ("PGP") 0.32 0.80

PGP adalah dikira berdasarkan pada nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan di dalam tempoh kewangan dengan purata NAB Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

## 16. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2023 Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2022

Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP") 0.66% 0.82%

NPP adalah dikira berdasarkan pada nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah yang dikembalikan dengan purata NAB Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

## 17. TURUTAN NILAI SAKSAMA

Unit Amanah menggunakan turutan berikut untuk menentukan nilai saksama semua instrumen kewangan yang dibawa pada nilai saksama:

Aras 1 : Harga tak terlaras disebut harga dalam pasaran aktif bagi aset dan liabiliti atau serupa.

Aras 2 : Input yang berdasarkan data yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.

Aras 3 : Input yang tidak berdasarkan data yang boleh dilihat di pasaran.

31.3.2023 Aras 1 Aras 2 Aras 3 Jumlah

### Pelaburan pada FVTOCI

|                         |             |   |   |             |
|-------------------------|-------------|---|---|-------------|
| Pelaburan disebut harga | 195,882,407 | - | - | 195,882,407 |
|                         | 195,882,407 | - | - | 195,882,407 |



| 31.3.2023 | Aras 1 | Aras 2 | Aras 3 | Jumlah |
|-----------|--------|--------|--------|--------|
|-----------|--------|--------|--------|--------|

**Pelaburan pada FVTPL**

|                                                                       |            |            |   |            |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|---|------------|
| Pelaburan disebut harga                                               | 78,253,083 | -          | - | 78,253,083 |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga | -          | 10,250,000 | - | 10,250,000 |
|                                                                       | 78,253,083 | 10,250,000 | - | 88,503,083 |

| 30.9.2022 | Aras 1 | Aras 2 | Aras 3 | Jumlah |
|-----------|--------|--------|--------|--------|
|-----------|--------|--------|--------|--------|

**Pelaburan pada FVTOCI**

|                         |             |   |   |             |
|-------------------------|-------------|---|---|-------------|
| Pelaburan disebut harga | 189,642,096 | - | - | 189,642,096 |
|                         | 189,642,096 | - | - | 189,642,096 |

**Pelaburan pada FVTPL**

|                                                                       |            |            |   |             |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|---|-------------|
| Pelaburan disebut harga                                               | 72,803,304 | -          | - | 72,803,304  |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga | -          | 29,580,000 | - | 29,580,000  |
|                                                                       | 72,803,304 | 29,580,000 | - | 102,383,304 |

Tiada pindahan dari Aras 1 dan Aras 2 dalam tempoh kewangan semasa dan sebelumnya.

## 18. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENZAHIRAN BERKAITAN

**(i) Tunai dan Persamaan Tunai, Instrumen Pasaran Kewangan, Jumlah Terhutang daripada/(kepada) Broker Saham, Tuntutan Cukai, Peruntukan Pengagihan, dan Pendapatan Belum Diterima**

Nilai dibawa merupakan anggaran nilai saksama disebabkan oleh tempoh matang yang pendek bagi instrumen-instrumen kewangan ini.

**(ii) Pelaburan di Sebut Harga**

Nilai saksama saham disebut harga, waran dan REITs ditentukan berdasarkan harga terakhir yang disebut di Bursa Malaysia dan Bloomberg untuk pelaburan luar negara pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

**(iii) Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga**

Nilai saksama bagi sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga, ditentukan berdasarkan harga yang dikeluarkan oleh Bond Pricing Agency Sdn. Bhd., agensi bon berdaftar dengan Suruhanjaya Sekuriti, pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

**(iv) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan**

Nilai saksama bagi skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan adalah berdasarkan kepada harga terbitan pembelian terakhir.

## **19. LAPORAN BERSEGMENT**

Unit Amanah diuruskan secara satu bahagian iaitu pelaburan di dalam pelbagai instrumen kewangan. Aktiviti-aktiviti Unit Amanah adalah berhubung-kait dan setiap aktiviti adalah berkaitan dengan satu sama lain. Justeru, semua keputusan penting operasi adalah berdasarkan satu strategi pelaburan yang diintegrasikan dan prestasi Unit Amanah dinilai secara keseluruhan.

## **20. PERBANDINGAN**

Perbandingan penyata kewangan adalah seperti berikut:

- (i) Perbandingan penyata kedudukan kewangan dan nota-nota berkenaan adalah pada tarikh 30 September 2022.
- (ii) Perbandingan penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif, penyata perubahan dalam ekuiti dan penyata aliran tunai dan nota-nota berkenaan adalah untuk tempoh dari 1 Oktober 2021 sehingga 31 Mac 2022.

## **21. MATA WANG**

Semua jumlah dinyatakan dalam Ringgit Malaysia ("RM").

## 8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

| WILAYAH PERSEKUTUAN                                                                                                                               |                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kaunter Utama ASNB<br>Tingkat 1, Balai PNB,<br>201-A, Jalan Tun Razak,<br>50400 <b>Kuala Lumpur</b> ,<br>Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur         | Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya,<br>Presint 3, Persiaran Perdana,<br>62675 <b>Putrajaya</b> ,<br>Wilayah Persekutuan Putrajaya                               |
| SELANGOR                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                    |
| Lot 18-1 & 18-2,<br>Pusat Dagangan UMNO Shah Alam,<br>Persiaran Damai Seksyen 11,<br>40000 <b>Shah Alam</b> ,<br>Selangor                         | No.7 Jalan Medan Niaga 2,<br>Medan Niaga Kuala Selangor,<br>45000 <b>Kuala Selangor</b> ,<br>Selangor                                                              |
| MELAKA                                                                                                                                            | NEGERI SEMBILAN                                                                                                                                                    |
| No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim,<br>Jalan KPAA 1, <b>Bukit Baru</b> ,<br>75150 Melaka                                                    | No. 120 & 121,<br>Jalan Dato' Bandar Tunggal,<br>70000 <b>Seremban</b> ,<br>Negeri Sembilan                                                                        |
| PERAK                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                    |
| No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1,<br>Greentown Business Centre,<br>30450 <b>Ipoh</b> ,<br>Perak                                                  | No. 273, Jalan Intan 12,<br>Bandar Baru Teluk Intan,<br>36000 <b>Teluk Intan</b> ,<br>Perak                                                                        |
| PAHANG                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                    |
| No. 71 & 73, Tingkat Bawah ,<br>Jalan Tun Ismail,<br>25000 <b>Kuantan</b> ,<br>Pahang                                                             | No.8, Jalan Ahmad Shah,<br>Bandar Seri Semantan,<br>28000 <b>Temerloh</b> ,<br>Pahang                                                                              |
| PULAU PINANG                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                    |
| A-12A-1 dan A-12A-2<br>Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue,<br>11900 <b>Bayan Lepas</b> ,<br>Pulau Pinang                                            | No. 12, Jalan Todak 3,<br>Pusat Bandar Seberang Jaya,<br>13700 <b>Seberang Jaya</b> ,<br>Pulau Pinang                                                              |
| PERLIS                                                                                                                                            | TERENGGANU                                                                                                                                                         |
| Lot 7, Jalan Indera Kayangan,<br>01000 <b>Kangar</b> ,<br>Perlis                                                                                  | No. 15, Jalan Batas Baru,<br>20300 <b>Kuala Terengganu</b> ,<br>Terengganu<br><i>Ahad - Khamis<br/>8:15am - 4:00pm<br/>(Kecuali Cuti Umum)</i>                     |
| KELANTAN                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                    |
| Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan,<br>15350 <b>Kota Bharu</b> ,<br>Kelantan<br><i>Ahad - Khamis<br/>8:15am - 4:00pm<br/>(Kecuali Cuti Umum)</i> | No. 52, 52A & 52B,<br>Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5,<br>16800 <b>Pasir Puteh</b> ,<br>Kelantan<br><i>Ahad - Khamis<br/>8:15am - 4:00pm<br/>(Kecuali Cuti Umum)</i> |
| KEDAH                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                    |
| 27, Kompleks Shahab Perdana,<br>Jalan Sultanah Sambungan,<br>05250 <b>Alor Setar</b> ,<br>Kedah                                                   | No.51 & 53, Jalan Perdana Heights 2/2,<br>Perdana Heights,<br>08000 <b>Sungai Petani</b> ,<br>Kedah                                                                |

| JOHOR                                                                                                                            |                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| No. 9 & 9A dan No. 10 & 10A,<br>Jalan Abdul Rahman, Bandar Penggaram<br>83000 <b>Batu Pahat</b><br>Johor                         | Lot No 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2,<br>Uda Business Centre<br>81200 <b>Johor Bahru</b><br>Johor                          |
| No.6 dan 7, Jalan Muhibbah,<br>Taman Muhibbah,<br>85000 <b>Segamat</b> ,<br>Johor                                                |                                                                                                                           |
| SABAH                                                                                                                            |                                                                                                                           |
| Tingkat Bawah dan Satu,<br>No. A-G-18 & A-I-18, Blok A,<br>Sutera Avenue, Jalan Coastal<br>88100 <b>Kota Kinabalu</b> ,<br>Sabah | TB 4287 & TB 4280<br>Tingkat Bawah & 1 Town Ext II<br>Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau<br>91000 <b>Tawau</b> ,<br>Sabah |
| Tingkat Bawah, Lot 1,<br>Circular Blok A Harbour Town, Jalan Pantai,<br>91100 <b>Lahad Datu</b> ,<br>Sabah                       | Lot 8 & 9, Blok B,<br>Pusat Komersil Datun, Jalan Masak,<br>89008 <b>Keningau</b> ,<br>Sabah                              |
| Lot 15, Tingkat Bawah,<br>Bandar Pasaraya, Fasa I,<br>90000 <b>Sandakan</b> ,<br>Sabah                                           |                                                                                                                           |
| SARAWAK                                                                                                                          |                                                                                                                           |
| Tingkat Bawah,<br>Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre,<br>Seksyen 6, Jalan Kulas,<br>93400 <b>Kuching</b> ,<br>Sarawak           | Lot 1959, Tingkat Bawah Lot 1960 & 1961,<br>Marina Square Phase 2,<br>Marina Park City,<br>98000 <b>Miri</b> ,<br>Sarawak |
| Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28,<br>Jalan Keppel,<br>97000 <b>Bintulu</b> ,<br>Sarawak                                       | Lot 1457 & 1458<br>Sg. Kudang Shophouse<br>Ground Floor, Jalan Buangsiol<br>98700 <b>Limbang</b> ,<br>Sarawak             |
| 4C, Ground Floor<br>Lot 832 Jalan Sabu<br>95000 <b>Sri Aman</b> ,<br>Sarawak                                                     | Lot 1007 & 1008<br>Jalan Kampung Nyabor<br>96000 <b>Sibu</b> ,<br>Sarawak                                                 |

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN



**PENGURUS**

AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD 197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

PERMODALAN NASIONAL BERHAD 197801001190 (38218-X)

**PEJABAT BERDAFTAR**

Tingkat 4, Balai PNB  
201-A, Jalan Tun Razak  
50400 Kuala Lumpur

**PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB**

03-7730 8899

**EMEL**

asnbcare@pnb.com.my

**LAMAN WEB**

[www.asnb.com.my](http://www.asnb.com.my)

**PORTAL**

[www.myasnb.com.my](http://www.myasnb.com.my)

MyASNB App

**PEMEGANG AMANAH**

AmanahRaya Trustees Berhad  
200701008892 (766894-T)

**PEJABAT BERDAFTAR**

Tingkat 11, Wisma AmanahRaya  
No. 2, Jalan Ampang, 50508 Kuala Lumpur

Telefon: 03-2036 5129/5003

Faks: 03-2072 0320

Emel: [art@arb.com.my](mailto:art@arb.com.my)

**LAMAN WEB**

[www.artrustees.my](http://www.artrustees.my)