



## ASN Sukuk

Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Disember 2023



## ISI KANDUNGAN

<b>1. MAKLUMAT TABUNG</b>	<b>1</b>
<b>2. PRESTASI TABUNG</b>	<b>3</b>
<b>3. LAPORAN PENGURUS</b>	<b>6</b>
<b>4. PENYATA PENGURUS</b>	<b>9</b>
<b>5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH</b>	<b>10</b>
<b>6. LAPORAN PENASIHAT SYARIAH</b>	<b>11</b>
<b>7. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN SUKUK</b>	<b>12</b>
<b>8. PENYATA KEWANGAN</b>	<b>15</b>
8.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Disember 2023	15
8.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Disember 2023	16
8.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 31 Disember 2023	17
8.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Disember 2023	18
8.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Disember 2023	19
8.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 31 Disember 2023	20
<b>9. ALAMAT CAWANGAN ASN</b>	<b>47</b>
<b>10. MAKLUMAT KORPORAT</b>	<b>49</b>

**LAPORAN PENGURUS  
ASN SUKUK**



Pemegang-pemegang unit ASN Sukuk yang dihormati,

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

## **1. MAKLUMAT TABUNG**

### **1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG**

<b>Nama Tabung</b>	<b>Kategori</b>	<b>Jenis Tabung</b>
<b>ASN Sukuk</b>	Sukuk	Pendapatan

### **1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG**

Objektif pelaburan ASN Sukuk adalah untuk memberikan peluang pendapatan yang stabil dan pertumbuhan modal kepada pelabur melalui pelaburan dalam portfolio sukuk dan aset cair Islamik.

### **1.3 TAHUN KEWANGAN BERAKHIR**

30 Jun.

#### 1.4 PENANDA ARAS TABUNG

ASN Sukuk menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks Refinitiv-Bond Pricing Agency Malaysia (RF BPAM) Sukuk dan Kadar Deposit-i Tetap Maybank 1 bulan (Maybank 1 bulan) bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

<b>Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai</b>	<b>%</b>
Indeks RF BPAM Sukuk <i>Sumber: www.bpam.com.my</i>	90
Maybank 1 bulan <i>Sumber: www.maybank2u.com.my</i>	10

#### 1.5 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

ASN Sukuk akan mengagihkan perolehan yang dibuat setiap tahun, jika ada, tertakluk kepada kelulusan daripada pemegang amanah.

#### 1.6 PEGANGAN UNIT

Pada 31 Disember 2023, seramai 23,613 individu telah menyertai ASN Sukuk. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	8,602	36.43	6,528,675.55	0.70
5,001 hingga 10,000	3,502	14.83	27,603,249.08	2.98
10,001 hingga 50,000	7,366	31.19	193,699,703.34	20.90
50,001 hingga 500,000	3,962	16.78	512,555,145.11	55.33
500,001 dan ke atas	181	0.77	186,189,691.51	20.09
<b>JUMLAH</b>	<b>23,613</b>	<b>100.00</b>	<b>926,576,464.59</b>	<b>100.00</b>

## 2. PRESTASI TABUNG

### 2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Sukuk mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Pada 31.12.2023 (%)	Pada 30 Jun 2023 (%)
<b>Pelaburan di Pasaran Modal:</b>		
a) Sekuriti Berpendapatan Tetap	97.11	91.56
b) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	2.89	8.44
<b>Jumlah</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

### 2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Prestasi Maklumat Kewangan:

	Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.12.2023	Tempoh Kewangan dari Tarikh Pelancaran 25 November 2022 sehingga 30 Jun 2023
<b>Sebelum Pengagihan Pendapatan</b>		
NAB (RM'000)	967,858	735,010
NAB Seunit (RM)	1.0433	1.0384
<b>Selepas Pengagihan Pendapatan</b>		
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	-	1.88
NAB (RM'000)	967,007	721,704
NAB Seunit (RM)	1.0433	1.0196
NAB Seunit Terendah (RM)	1.0124	1.0001
NAB Seunit Tertinggi (RM)	1.0433	1.0391
Unit Dalam Edaran ('000)	927,700	707,800
Tarikh Pengagihan Pendapatan	-	1 Julai 2023
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) <sup>1</sup>	0.41	0.49
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) <sup>2</sup>	0.43	0.81
<b>Pulangan</b>		
Pulangan Pendapatan (%) <sup>3</sup>	-	1.84
Pulangan Modal (%) <sup>4</sup>	2.32	1.96
Jumlah Pulangan (%) <sup>5</sup>	2.32	3.84

**Nota:**

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Sukuk yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Sukuk untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.
2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN Sukuk untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.
3. Pulangan Pendapatan (%):  $\left[ \frac{\text{Penggajian Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Penggajian Pendapatan}} \right] \times 100$
4. Pulangan Modal (%):  $\left[ \left( \frac{\text{NAB Seunit Selepas Penggajian Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
5. 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 enam bulan berakhir 31 Disember 2023, ASN Sukuk tidak mengisytiharkan sebarang pengagihan pendapatan.

### 2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Sukuk adalah seperti berikut:

	31 Disember 2023	
	1 tahun	Sejak Penubuhannya
Pulangan Tahunan (%) <sup>1</sup>	5.94	5.68
Penanda Aras (%)	6.54	7.21

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

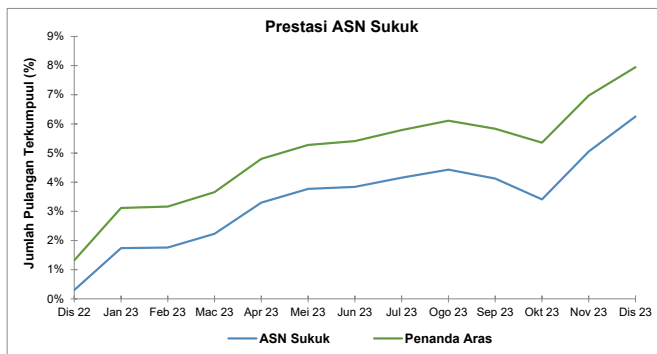
Prestasi bagi ASN Sukuk berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.12.2023	Tempoh Kewangan Berakhir 30 Jun 2023
Jumlah Pulangan (%)	2.32	3.84 <sup>1</sup>
Penanda Aras (%)	2.40	5.42

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

**Nota:**

1. Pengiraan bagi Jumlah Pulangan bermula daripada 25 November 2022 (tarikh pelancaran) hingga 30 Jun 2023.



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 Sukuk telah mencatatkan peningkatan NAB sebanyak 34.11% daripada RM0.74 bilion kepada RM0.98 bilion bagi tempoh kewangan berakhir 31 Disember 2023. NAB seunit pula mencatatkan peningkatan sebanyak 2.32% daripada RM1.0196 kepada RM1.0433 bagi tempoh yang sama.

## 2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023.

## 2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

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

## 2.9 DAGANGAN SILANG

Sepanjang tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Sukuk. 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 kepada 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 urusniaga yang dikendalikan untuk unit amanah.



### 3. LAPORAN PENGURUS

#### 3.1 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Sukuk ("Tabung") adalah untuk melabur di dalam sekuriti berpendapatan tetap dan wang tunai yang patuh Syariah, seperti yang dibenarkan dalam Surat Ikatan Tabung.

#### 3.2 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023, strategi pelaburan Tabung telah dilaksanakan dengan perumpukan aset dalam sekuriti berpendapatan tetap pada purata 92.7%, melebihi penanda aras (90% Indeks FTSE BPAM Sukuk : 10% tunai). Dalam aset sekuriti berpendapatan tetap, secara purata perumpukan aset dalam sekuriti hutang kerajaan Malaysia yang patuh Syariah iaitu Government Investment Issues (GII) adalah sekitar 33% (penanda aras 42.6%), manakala pegangan dalam sukuk korporat adalah sekitar 53% (penanda aras: 24.9%). Pengurus Pelaburan telah menjalankan perumpukan aset yang aktif setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global bagi memastikan objektif Tabung tercapai serta menjana jumlah pulangan yang kompetitif dalam keadaan pasaran yang mencabar.

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023, Tabung telah melabur dalam instrumen yang boleh memberikan pulangan yang bersesuaian dengan risiko yang diambil. Pelaburan sekuriti berpendapatan tetap yang dilakukan lebih tertumpu di dalam sukuk korporat, yang mempunyai kadar hasil yang lebih tinggi dalam usaha memberikan pendapatan yang kompetitif kepada tabung. Pelaburan dilakukan dalam sektor Pengangkutan, Tenaga, Utiliti dan Kewangan yang mempunyai tempoh matang antara 3 sehingga 10 tahun. Sektor-sektor ini dilihat mempunyai prestasi kewangan yang kukuh, selaras dengan strategi Tabung untuk mempelbagaikan dedahan dalam pelbagai sektor.

Pelaburan juga dibuat di dalam sekuriti hutang kerajaan Malaysia iaitu GII. Strategi pelaburan dalam GII ini adalah untuk pegangan taktikal kerana kenaikan Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) oleh Bank Negara Malaysia (BNM) dijangka telah sampai ke penghujung kitaran kenaikan kadar. Kadar hasil dijangka akan menurun dan menyebabkan harga sekuriti berpendapatan tetap naik, memberikan peluang untuk Tabung menjana keuntungan modal. Secara keseluruhan, untuk pelaburan domestik Tabung, kadar hasil hingga matang bagi pegangan portfolio sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap adalah 4.43% dengan durasi boleh ubah portfolio selama 6.99 tahun, manakala purata penarafan kredit adalah "AA".

Dalam usaha menjana pulangan yang kompetitif, Tabung turut mengekalkan pelaburan di dalam pasaran sekuriti berpendapatan tetap antarabangsa. Pelaburan ini adalah lebih bersifat taktikal dan untuk mempelbagaikan pegangan sekuriti berpendapatan tetap. Sukuk antarabangsa yang diutamakan adalah yang mempunyai tahap kecairan yang tinggi dan memberi pulangan yang setimpal atau lebih tinggi daripada pasaran tempatan, selain mempunyai potensi untuk menjana laba modal. Contohnya, sukuk kerajaan negara membangun seperti Arab Saudi yang mempunyai penarafan "A" dan memberikan kadar hasil melebihi 5%.

Di samping itu, pelaburan Tabung juga dibuat dalam pasaran wang bagi membolehkan Tabung memiliki kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian, seiring dengan perumpukan aset aktif.

### 3.3 ULASAN EKONOMI, PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023, Malaysia dan negara-negara lain terutamanya Amerika Syarikat dan Eropah berhadapan kadar kenaikan inflasi global yang perlahan berbanding separuh tahun pertama 2023. Selain itu, Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) di negara-negara Eropah juga lebih rendah. Berdasarkan pejabat statistik rasmi Kesatuan Eropah (European Union), Eurostat, KDNK suku ketiga tahun 2023 bagi 20 buah negara Eropah menguncup 0.1% berbanding suku kedua tahun 2023. Di Amerika Syarikat pula, kadar kenaikan inflasi yang perlahan di dalam komponen makanan, minyak dan gas menyebabkan purata kenaikan inflasi menurun. Ekoran itu, bank-bank pusat antarangsa yang telah mengetatkan dasar monetari secara agresif pada separuh tahun pertama 2023, telah pun berhenti menaikkan kadar faedah.

Ekonomi Malaysia turut terkesan, mencatatkan pertumbuhan KDNK Malaysia pada suku ketiga tahun 2023 yang lebih perlahan sebanyak +3.3% (Suku ketiga 2022, +14.1%). Pertumbuhan yang lemah ini disebabkan eksport yang terus menguncup berikutan pertumbuhan global yang lebih lemah daripada jangkaan dan keadaan pasaran kewangan global yang semakin tidak menentu.

Dengan penurunan kadar inflasi yang berterusan, kali terakhir Lembaga Rizab Persekutuan Amerika Syarikat (Federal Reserve Board) menaikkan kadar faedah adalah pada bulan Julai 2023 yang lepas. Kadar faedah telah pun ditetapkan pada kadar yang sama tanpa sebarang kenaikan di dalam mesyuarat-mesyuarat berikutnya. Sementara itu, kali terakhir Bank of England (BOE) dan European Central Bank (ECB) menaikkan kadar dasar masing-masing adalah pada bulan Ogos 2023 dan September 2023 sebanyak 25 mata asas. Secara umumnya, kadar hasil sekuriti hutang 2-tahun Amerika Syarikat (Treasuries) turun daripada 4.90% kepada 4.25%, manakala sekuriti hutang 2-tahun United Kingdom (Gilts) turun daripada 5.27% kepada 4.99%, ekoran jangkaan inflasi telah dijinakkan serta jangkaan kadar faedah rizab persekutuan akan dipotong seawal suku kedua tahun 2024.

Selari dengan bank-bank pusat dunia, BNM turut menghentikan kenaikan kadar faedah dengan dasar monetari yang masih kekal akomodatif terhadap pertumbuhan ekonomi. Berdasarkan kadar inflasi Malaysia yang lebih terkawal, ditambah pula dengan risiko kelembapan ekonomi dunia yang kian meningkat, OPR telah dikekalkan sepanjang enam bulan yang lepas pada 3.00%. Seiring dengan pengekalakan OPR, penanda aras Deposit Tetap 1-bulan Maybank kekal pada 2.60%.

Ekoran itu, pasaran sekuriti berpendapatan tetap di Malaysia turut mencatatkan prestasi yang baik. Secara keseluruhannya, penanda aras kadar hasil sekuriti GII 10-tahun turun sebanyak 10 mata asas. Penanda aras Indeks FTSE BPAM Sukuk pula mencatatkan jumlah pulangan sebanyak 2.53%. Selain itu, penawaran sekuriti berpendapatan tetap adalah sebanyak RM191.7 bilion, diterbitkan sepanjang tempoh enam bulan berakhir tahun 2023, berbanding RM141.4 bilion pada separuh pertama tahun 2023. Daripada jumlah tersebut, RM51.5 bilion (26.9%) adalah terbitan sekuriti hutang kerajaan Malaysia, manakala RM51.9 bilion (27.1%) adalah terbitan sukuk korporat.

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah mengukuh sebanyak 1.64% dan ditutup pada paras RM4.5900/USD pada 31 Disember 2023 berbanding RM4.6665/USD pada 30 Jun 2023 disebabkan oleh susut nilai USD akibat kadar inflasi di Amerika Syarikat yang semakin perlahan dan jangkaan kadar faedah akan dipotong pada tahun 2024. Dalam tinjauan, Ringgit Malaysia telah didagangkan pada paras paling rendah RM4.7937/USD pada 23 Oktober 2023, manakala paras paling tinggi adalah RM4.5188 pada 1 Ogos 2023.

### 3.4 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Tabung Kewangan Antarabangsa (International Monetary Fund, IMF) menjangkakan pertumbuhan ekonomi dunia tumbuh pada kadar 2.9% pada tahun 2024, merosot daripada 3.0% pada tahun lepas. Ini adalah akibat daripada dasar monetari yang ketat oleh bank-bank pusat antarabangsa dan pengurangan bantuan fiskal oleh kerajaan seluruh dunia. Mengambil kira kadar kenaikan inflasi telah perlahan dan kadar pertumbuhan ekonomi yang kurang memberangsangkan, bank-bank pusat dunia dijangka akan memotong kadar faedah dalam tahun 2024. Pengurus Pelaburan akan menumpukan pegangan yang lebih tinggi dalam sekuriti berpendapatan tetap berbanding penanda aras dalam sekitar 93%-95% (penanda aras: 90% sukuk) dan menurunkan pegangan dalam tunai, lebih rendah berbanding penanda aras dalam sekitar 5%-7% (penanda aras: 10% tunai).

Strategi Tabung melibatkan peningkatan pelaburan dalam GII yang mampu menjana keuntungan modal disebabkan oleh GII merupakan aset yang paling sensitif kepada pergerakan kadar faedah. Selain itu, Pengurus Pelaburan juga akan meneruskan pelaburan dalam sukuk korporat yang memberikan kadar hasil yang lebih tinggi. Pelaburan Tabung dalam sukuk korporat akan dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kadar hasil yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh Tabung. Pegangan akan tertumpu pada sukuk korporat dengan purata penarafan "AA" dan tempoh matang antara 5 sehingga 10 tahun. Syarikat-syarikat yang mempunyai asas kewangan yang kukuh dan stabil dipilih untuk memberikan pendapatan yang kompetitif kepada Tabung. Tabung juga akan mempelbagaikan pelaburan dalam sukuk korporat menerusi kepelbagaian sektor. Pengurus Pelaburan akan menyeimbangkan semula perumpukan aset di antara sukuk korporat dan sukuk hutang kerajaan Malaysia berdasarkan pandangan semasa ekonomi. Durasi boleh ubah Tabung juga akan mengambil kira faktor ekonomi domestik dan global, seperti kadar inflasi dan kadar pertumbuhan ekonomi.

Pelaburan di pasaran sekuriti pendapatan tetap antarabangsa juga akan terus dilaksanakan secara taktikal, setelah mengambil kira faktor seperti kadar hasil, penarafan kredit dan pergerakan mata wang bagi menambahkan lagi pulangan kepada para pelabur. Pengurus Pelaburan akan mencari peluang dalam pasaran sukuk negara membangun seperti Indonesia dan Arab Saudi, yang mempunyai penarafan antarabangsa yang stabil dan kadar hasil yang lebih tinggi daripada sukuk tempatan. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi memastikan kecairan yang mencukupi.

Pengurus Pelaburan akan sentiasa memantau perkembangan ekonomi dan pasaran semasa dengan aktif serta melakukan pelarasan strategi dalam usaha untuk menjana kadar hasil yang kompetitif berbanding penanda aras serta dalam masa yang sama mencapai objektif Tabung.

#### 4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

##### **ASN SUKUK**

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN SUKUK ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023, berserta dengan nota-nota yang dilampirkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134: Interim Financial Reporting di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Disember 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 7 Februari 2024.

**RAJA TAN SRI DATO' SERI ARSHAD BIN  
RAJA TUN UDA**  
Pengerusi

**AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON**  
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia  
7 Februari 2024

## 5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH

Kepada para pemegang unit **ASN SUKUK** ("Tabung")

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 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;
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 **AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

**ZAINUDIN BIN SUHAIMI**

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

7 Februari 2024

## 6. LAPORAN PENASIHAT SYARIAH

Kepada para pemegang unit **ASN SUKUK** ("Tabung")

Kami dengan ini mengesahkan bahawa:

1. Sepanjang pengetahuan kami, setelah membuat semua pertanyaan yang munasabah, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD telah mengendalikan dan mengurus Tabung dalam tempoh yang dirangkumi dalam penyata kewangan bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023 menurut prinsip-prinsip dan keperluan Syariah dan mematuhi garis panduan yang ditetapkan, peraturan dan keputusan yang dikeluarkan oleh Suruhanjaya Sekuriti Malaysia berkaitan dengan hal-hal Syariah.
2. Aset Tabung terdiri daripada instrumen yang dikelaskan sebagai patuh Syariah.

Untuk **Ahli Jawatankuasa Penasihat Syariah bagi tabung unit amanah patuh Syariah Amanah Saham Nasional Berhad**

**DATUK PROF. DR. MOHAMAD AKRAM BIN LALDIN**

Pengerusi

Kuala Lumpur, Malaysia

7 Februari 2024

## 7. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN SUKUK

### Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN SUKUK ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 31 Disember 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 13 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 Disember 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 dihuraikan 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 Lembaga Piawaian Etika Antarabangsa untuk Kod Akauntan Etika Akauntan Profesional ("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 setengah 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 samada lain-lain maklumat tersebut secara materialnya tidak selaras dengan penyata kewangan atau pengetahuan diperolehi dari audit, atau sebaliknya menunjukkan ksilapan material yang ketara dengan membaca lain-lain maklumat yang dikenal pasti di atas apabila ia tersedia.

Apabila kami membaca laporan setengah 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 bertanggungjawab untuk penyediaan penyata kewangan Unit Amanah yang memberikan pandangan yang benar dan saksama menurut MFRS 134. Pengurus juga bertanggungjawab untuk kawalan dalaman yang ditentukan oleh Pengurus untuk membolehkan penyediaan penyata

keuangan Unit Amanah yang bebas daripada salah sangkaan material, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan.

Dalam menyediakan penyata kewangan Unit Amanah, Pengurus bertanggungjawab untuk menilai kemampuan Unit 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 Unit Amanah atau untuk menghentikan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik melainkan untuk melakukannya.

Pemegang Amanah bertanggungjawab untuk mengawasi proses pelaporan kewangan Unit 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 adil.

### **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 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. 03083/07/2025 J  
Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia

7 Februari 2024

## 8. PENYATA KEWANGAN

### 8.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023

	Nota	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2023 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2022 RM
<b>PENDAPATAN</b>			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		18,813,919	472,543
Keuntungan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		579,063	-
Keuntungan tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		5,974,293	183,765
Keuntungan bersih daripada liabiliti derivatif		22,466	-
Keuntungan bersih kadar tukaran asing		18,834	-
		<u>25,408,575</u>	<u>656,308</u>
<b>PERBELANJAAN</b>			
Yuran pengurus	4	3,377,340	109,975
Yuran pemegang amanah	5	225,156	1,014
Imbuan juruaudit		20,600	1,014
Perbelanjaan pentadbiran		36,443	6,738
		<u>3,659,539</u>	<u>118,741</u>
<b>PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI CUKAI</b>	6	21,749,036	537,567
<b>PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>		<u>21,749,036</u>	<u>537,567</u>
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		15,694,058	353,802
Tidak ternyata		6,054,978	183,765
		<u>21,749,036</u>	<u>537,567</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

**8.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023**

	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2023 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2022 RM
<b>PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>	21,749,036	537,567
<b>Lain-lain pendapatan komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya</b>		
<b>JUMLAH PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TEMPOH SEMASA</b>	<u>21,749,036</u>	<u>537,567</u>
Lain-lain pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	15,694,058	353,802
Tidak ternyata	<u>6,054,978</u>	<u>183,765</u>
	<u>21,749,036</u>	<u>537,567</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

**8.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN  
PADA 31 DISEMBER 2023**

	Nota	31.12.2023 RM	30.6.2023 RM
<b>ASET</b>			
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FTVPL)	7	939,933,773	660,800,945
Deposit dengan institusi kewangan	9	26,242,435	60,765,264
Pendapatan belum diterima	10	11,401,513	7,641,534
Jumlah terhutang daripada PNB	11	2,086,030	6,334,850
Tunai di bank		<u>582,815</u>	<u>79,376</u>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b><u>980,246,566</u></b>	<b><u>735,621,969</u></b>
<b>LIABILITI</b>			
Peruntukan pengagihan		-	13,306,640
Liabiliti derivatif (FVTPL)	8	2,328	91,444
Jumlah terhutang kepada pengurus		620,908	435,849
Pelbagai pemiutang		91,983	84,485
Jumlah terhutang kepada PNB	11	<u>11,673,090</u>	<u>-</u>
<b>JUMLAH LIABILITI</b>		<b><u>12,388,309</u></b>	<b><u>13,918,418</u></b>
<b>NILAI ASET BERSIH</b>		<b><u>967,858,257</u></b>	<b><u>721,703,551</u></b>
<b>EKUITI</b>			
Modal pemegang unit	12	939,006,567	714,600,897
Rizab-rizab lain		<u>28,851,690</u>	<u>7,102,654</u>
<b>JUMLAH EKUITI</b>		<b><u>967,858,257</u></b>	<b><u>721,703,551</u></b>
<b>UNIT DALAM EDARAN</b>	12	<b><u>927,700,000</u></b>	<b><u>707,800,000</u></b>
<b>NILAI ASET BERSIH SEUNIT</b>		<b><u>1.0433</u></b>	<b><u>1.0196</u></b>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

**8.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023**

	Modal	Rizab-rizab		Jumlah Ekuiti RM
	Pemegang Unit RM	-Ternyata RM	-Tak ternyata RM	
<b>Pada 1 Julai 2022</b>	-	-	-	-
Penjadian unit untuk jualan	227,936,986	-	-	227,936,986
Pembatalan unit	(35,976,443)	-	-	(35,976,443)
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh semasa	96,677	-	-	96,677
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tempoh semasa	-	353,802	183,765	537,567
<b>Pada 31 Disember 2022</b>	<b>192,057,220</b>	<b>353,802</b>	<b>183,765</b>	<b>192,594,787</b>
<b>Pada 1 Julai 2023</b>	714,600,897	79,514	7,023,140	721,703,551
Penjadian unit untuk jualan	277,716,746	-	-	277,716,746
Penjadian unit untuk pengagihan (30 Jun 2023)	12,539,050	-	-	12,539,050
Pembatalan unit	(66,824,988)	-	-	(66,824,988)
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh semasa	974,862	-	-	974,862
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tempoh semasa	-	15,694,058	6,054,978	21,749,036
<b>Pada 31 Disember 2023</b>	<b>939,006,567</b>	<b>15,773,572</b>	<b>13,078,118</b>	<b>967,858,257</b>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

**8.5 PENYATA ALIRAN TUNAI  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023**

	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2023 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2022 RM
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN</b>		
Perolehan daripada jualan pelaburan	248,004,050	-
Pembelian pelaburan	(526,317,549)	(146,139,579)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	20,721,316	226,885
Yuran pengurusan dibayar	(3,192,280)	-
Yuran pemegang amanah dibayar	(212,818)	-
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(61,883)	(5,724)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti operasi dan pelaburan	<u>(261,059,164)</u>	<u>(145,918,418)</u>
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN</b>		
Perolehan daripada penjadian unit	296,224,550	221,963,310
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(55,896,970)	(16,700,000)
Pengagihan kepada pemegang unit	(13,306,640)	-
Tunai bersih dihasilkan daripada daripada aktiviti pembiayaan	<u>227,020,940</u>	<u>205,263,310</u>
<b>(PENURUNAN)/PENINGKATAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG</b>		
	(34,038,224)	59,344,892
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TEMPOH</b>	18,835	-
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TEMPOH</b>	<u>60,844,639</u>	<u>-</u>
	<u>26,825,250</u>	<u>59,344,892</u>
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:</b>		
Tunai di bank	582,815	3,000
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 9)	26,242,435	59,341,892
Tunai dan persamaan tunai	<u>26,825,250</u>	<u>59,344,892</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

## **8.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 31 DISEMBER 2023**

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

ASN SUKUK (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 1 September 2022, 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 Klausa 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 25 November 2022 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausa 12.3 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 1 November 2022.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 7 Februari 2024.

### **2. ASAS PENYEDIAAN**

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standard 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 Julai 2023 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") tetapi belum berkuatkuasa pada tarikh kelulusan penyata kewangan ini adalah tidak berkaitan dengan Unit Amanah.

### **3. MAKLUMAT DASAR-DASAR PERAKAUNAN MATERIAL**

#### **(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 diiktiraf. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan FVTPL diiktiraf dalam untung rugi.

**(b) Aset-aset kewangan**

Kesemua pembelian dan penjualan aset kewangan yang biasa adalah diiktiraf dan dinyahiktirafkan berdasarkan tarikh jualbeli. 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 rosotnilai (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 keuntungan 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 menetapkan pelaburan tersebut bukan untuk jualbeli pada awal pengiktirafan sebagai FVTOCI.

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

- hanya diperolehi dengan tujuan utamanya untuk dijual dalam tempoh terdekat; atau
- Pada permulaan pengiktirafan, hanya adalah sebahagian dari portfolio instrumen kewangan yang diurus secara keseluruhannya oleh Unit Amanah yang mana telah menunjukkan corak pengambilan untung jangka pendek; atau
- hanya 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 dalam akaun untung atau rugi.

Pendapatan keuntungan atas instrumen hutang pada FVTPL dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi bersih seperti yang dijelaskan di atas.

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung atau rugi apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 15: "Revenue from contract with customers", dan dinyatakan berasingan dalam 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 ditarikbalik (berasaskan pada setiap instrumen) bagi menandakan pelaburan dalam instrumen ekuiti sebagai FVTOCI. Penandaan sebagai FVTOCI tidak dibenarkan sekiranya instrumen ekuiti tersebut dipegang bagi tujuan jualbeli. 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) Rosotnilai 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 rosotnilai 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 entiti 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 memindahkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindahkan dan tidak juga mengekalkan semua risiko dan pulangan pemilikan tetapi masih menguasai aset yang telah dipindahkan tersebut, Unit Amanah hendaklah mengambilkira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan pulangan 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.

Bagi 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 pada awalnya dikenalpasti pada nilai saksama termasuk kos transaksi secara langsung dan seterusnya dinilai pada kos dilunaskan menggunakan kaedah kadar keuntungan 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 instrumen '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 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 diukur 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 didalam 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 didalam pendapatan komprehensif ("OCI") atau penyata untung atau rugi, masing-masing juga turut diiktiraf didalam 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 tertunda 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 diakses 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. Walaubagaimanapun, ketidaktentuan 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 mengguna 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 pengurus yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023 ialah 0.75% [25 November 2022 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022: 0.75%] setahun daripada nilai aset bersih Unit Amanah.

#### 5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausula 13.2 Surat Iktan 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 0.05% setahun daripada NAB Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023 ialah RM225,156 [25 November 2022 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022: RM1,014].

#### 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, dari 1 Januari 2023 sehingga 31 Disember 2027 kecuali pendapatan dividen dan pendapatan yang diterima dari luar negara.

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

	Nota	31.12.2023	30.6.2023
		RM	RM
<b>Pada kos:</b>			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga		<u>927,020,995</u>	<u>653,862,460</u>
<b>Pada nilai saksama:</b>			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga		<u>939,933,773</u>	<u>660,800,945</u>

**Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga**

		<b>31.12.2023</b>	<b>30.6.2023</b>
		<b>RM</b>	<b>RM</b>
<b>Pada kos:</b>			
Nota Islam jangka sederhana	(i)	681,325,718	317,904,556
Terbitan Pelaburan Kerajaan	(ii)	227,535,142	326,871,704
Sukuk Kerajaan Luar Negara	(iii)	13,571,324	4,497,397
Sukuk Korporat Luar Negara	(iv)	4,588,811	4,588,803
		<u>927,020,995</u>	<u>653,862,460</u>
<b>Pada nilai saksama:</b>			
Nota Islam jangka sederhana	(i)	693,709,120	322,213,000
Terbitan Pelaburan Kerajaan	(ii)	227,869,700	329,468,400
Sukuk Kerajaan Luar Negara	(iii)	13,748,893	4,516,074
Sukuk Korporat Luar Negara	(iv)	4,606,060	4,603,471
		<u>939,933,773</u>	<u>660,800,945</u>

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

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

	<b>Nilai Nominal RM</b>	<b>Kos Diselaraskan RM</b>	<b>Nilai Saksama RM</b>	<b>Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %</b>
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana</b>				
4.62% Berih Restu Berhad 5.6.2025	5,000,000	5,030,980	5,057,200	0.52
4.13% BGSM Management Sdn. Bhd. 3.12.2027	5,000,000	4,935,882	4,998,400	0.52
4.40% CIMB Group Holdings Berhad 8.9.2027	5,000,000	4,928,180	5,059,050	0.52

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.95% CIMB Group Holdings Berhad 2.12.2027	10,000,000	10,027,797	10,318,800	1.07
4.40% CIMB Group Holdings Berhad 8.9.2032	5,000,000	5,040,569	5,059,050	0.52
4.36% CIMB Group Holdings Berhad 21.10.2033	5,000,000	5,000,000	5,057,000	0.52
4.17% DanaInfra Nasional Berhad 8.2.2028	10,000,000	10,092,364	10,162,400	1.05
4.58% DanaInfra Nasional Berhad 20.10.2032	10,000,000	10,395,464	10,524,600	1.09
4.93% DanaInfra Nasional Berhad 24.7.2034	5,000,000	5,355,951	5,444,300	0.56
4.79% DanaInfra Nasional Berhad 6.4.2035	5,000,000	5,330,152	5,391,200	0.56
4.23% DanaInfra Nasional Berhad 23.11.2035	10,000,000	10,083,994	10,257,600	1.06
4.76% DanaInfra Nasional Berhad 2.5.2036	5,000,000	5,321,786	5,379,950	0.56
4.34% DanaInfra Nasional Berhad 27.10.2036	10,000,000	10,117,618	10,349,000	1.07



	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.85% DanaInfra Nasional Berhad 3.5.2041	10,000,000	10,698,470	10,780,100	1.11
5.07% DanaInfra Nasional Berhad 20.10.2042	10,000,000	10,722,790	11,081,100	1.14
5.22% DanaInfra Nasional Berhad 14.11.2042	10,000,000	11,103,514	11,276,000	1.17
4.72% DanaInfra Nasional Berhad 1.4.2043	10,000,000	10,203,682	10,630,600	1.10
5.29% DanaInfra Nasional Berhad 22.7.2044	15,000,000	16,811,135	17,123,550	1.77
4.52% Danga Capital Berhad 6.9.2027	5,000,000	5,086,885	5,118,750	0.53
5.02% Danga Capital Berhad 21.9.2033	5,000,000	5,283,032	5,416,650	0.56
3.42% Danum Capital Berhad 21.2.2035	15,000,000	13,690,115	14,173,500	1.46
4.54% Edotco Malaysia Sdn. Bhd. 9.9.2032	10,000,000	10,013,839	10,333,800	1.07

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.60% Exsim Capital Resources Berhad 11.12.2026	10,000,000	10,026,433	10,070,800	1.04
5.60% Exsim Capital Resources Berhad 28.5.2027	6,000,000	6,018,367	6,055,260	0.63
5.05% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 5.9.2025	5,000,000	5,047,599	5,077,600	0.52
5.42% Golden Assets International Finance Limited 8.4.2027	5,000,000	5,171,772	5,192,100	0.54
4.76% IJM Corporation Berhad 10.4.2029	10,000,000	10,270,479	10,331,900	1.07
4.63% Imtiaz Sukuk II Berhad 7.11.2025	10,000,000	10,047,128	10,124,600	1.05
4.38% Imtiaz Sukuk II Berhad 12.5.2027	10,000,000	10,083,117	10,121,400	1.05

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.15% Imtiaz Sukuk II Berhad 2.10.2028	10,000,000	10,000,000	10,050,900	1.04
5.68% Jimah East Power Sdn. Bhd. 12.4.2028	10,000,000	10,429,394	10,558,100	1.09
5.68% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.12.2028	5,000,000	5,271,996	5,279,050	0.55
5.77% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.12.2029	5,000,000	5,324,600	5,336,550	0.55
5.10% Johor Port Berhad 4.10.2027	5,000,000	5,147,309	5,170,600	0.53
3.75% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27.9.2029	5,000,000	4,924,872	4,937,300	0.51
3.95% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27.9.2034	5,000,000	4,747,619	4,902,800	0.51
5.34% Lebuhraya DUKE Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2028	5,000,000	5,064,677	5,089,550	0.53

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.64% Lebuhraya DUKE Fasa 3 Sdn. Bhd. 22.8.2031	5,000,000	5,119,571	5,183,050	0.54
5.95% Lebuhraya DUKE Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2034	8,000,000	8,382,315	8,467,520	0.87
6.33% Lebuhraya DUKE Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2038	10,000,000	10,715,721	10,884,200	1.12
6.43% Lebuhraya DUKE Fasa 3 Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2039	10,000,000	10,784,442	10,960,700	1.13
4.90% Lembaga Pembiayaan Perumahan Sektor Awam 5.4.2033	5,000,000	5,364,156	5,388,300	0.56
4.65% Petroleum Sarawak Exploration & Production Sdn. Bhd. 22.2.2033	10,000,000	10,036,573	10,401,200	1.07
3.67% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 24.12.2024	10,000,000	9,938,333	9,931,400	1.03

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.72% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 27.12.2032	15,000,000	15,000,000	14,989,050	1.55
4.58% Point Zone (M) Sdn. Bhd. 7.3.2029	5,000,000	5,114,811	5,126,200	0.53
4.69% Point Zone (M) Sdn. Bhd. 13.3.2030	5,000,000	5,000,000	5,164,100	0.53
4.86% Point Zone (M) Sdn. Bhd. 11.3.2033	10,000,000	10,182,561	10,455,600	1.08
4.20% Prasarana Malaysia Berhad 12.9.2031	5,000,000	5,096,914	5,109,650	0.53
4.28% Prasarana Malaysia Berhad 30.1.2036	5,000,000	5,082,657	5,147,900	0.53
5.01% Prasarana Malaysia Berhad 14.9.2037	5,000,000	5,467,757	5,511,650	0.57

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.20% Press Metal Aluminium Holdings Berhad 16.10.2026	5,000,000	5,016,727	5,030,700	0.52
4.30% Press Metal Aluminium Holdings Berhad 18.9.2028	5,000,000	5,021,206	5,057,750	0.52
4.45% Press Metal Aluminium Holdings Berhad 18.9.2030	15,000,000	15,086,350	15,250,650	1.57
5.00% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 11.1.2030	5,000,000	5,165,430	5,283,600	0.54
5.15% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 12.1.2032	5,000,000	5,319,077	5,403,750	0.56
4.729% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 12.1.2033	10,000,000	10,391,553	10,562,900	1.09
4.773% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 12.1.2034	10,000,000	10,110,500	10,611,600	1.10

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.63% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 11.1.2036	10,000,000	10,681,271	11,441,600	1.18
4.954% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 12.1.2037	10,000,000	10,343,455	10,803,100	1.12
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi - Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	25,000,000	25,727,592	25,866,000	2.67
6.63% Projek Lintasan Sungai Besi - Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	10,000,000	10,310,910	10,398,100	1.07
4.50% Public Islamic Bank Berhad 17.12.2027	10,000,000	10,000,000	10,228,100	1.06
4.38% RHB Bank Berhad 17.11.2028	15,000,000	15,000,000	15,238,200	1.57
5.20% RP Hydro (Kelantan) Sdn. Bhd. 14.1.2030	5,000,000	5,000,000	5,040,800	0.52

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.62% RP Hydro (Kelantan) Sdn. Bhd. 14.1.2030	5,000,000	5,000,000	5,068,000	0.52
5.95% RP Hydro (Kelantan) Sdn. Bhd. 14.7.2038	10,000,000	10,000,000	10,210,800	1.05
6.07% RP Hydro (Kelantan) Sdn. Bhd. 12.7.2041	5,000,000	5,000,000	5,097,450	0.53
3.30% Sarawak Energy Berhad 14.6.2030	10,000,000	9,534,573	9,649,600	1.00
5.04% Sarawak Energy Berhad 25.4.2031	10,000,000	10,490,410	10,676,600	1.10
4.27% Sarawak Energy Berhad Berhad 4.7.2033	10,000,000	10,000,000	10,196,600	1.05
5.01% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2028	5,000,000	5,122,365	5,219,900	0.54
5.05% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2029	5,000,000	5,136,146	5,262,500	0.54



	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.11% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2032	5,000,000	5,161,635	5,369,350	0.55
5.50% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2037	5,000,000	5,538,461	5,601,800	0.58
5.65% Sime Darby Plantation Berhad 24.3.2026	10,000,000	10,224,916	10,336,600	1.07
4.28% Sime Darby Property Berhad 21.8.2030	2,000,000	2,000,000	2,027,140	0.21
4.75% Solarpack Suria Sungai Petani Sdn. Bhd. 6.4.2028	5,000,000	5,018,749	5,100,850	0.53
4.88% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2025	10,000,000	10,076,928	10,129,700	1.05
5.18% Tenaga Nasional Berhad 3.8.2037	10,000,000	10,318,451	11,001,900	1.14

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.58% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 29.3.2033	10,000,000	10,000,000	10,472,100	1.08
4.67% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 29.3.2038	5,000,000	5,000,000	5,287,650	0.55
4.84% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 27.3.2043	10,000,000	10,393,641	10,772,100	1.11
<b>Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana</b>	<b>666,000,000</b>	<b>681,325,718</b>	<b>693,709,120</b>	<b>71.67</b>

**(ii) Terbitan Pelaburan Kerajaan**

4.07% Government of Malaysia 30.9.2026	10,000,000	10,153,747	10,152,000	1.05
3.599% Government of Malaysia 31.7.2028	50,000,000	49,967,424	50,000,000	5.17
4.369% Government of Malaysia 31.10.2028	10,000,000	10,329,041	10,329,500	1.07
4.13% Government of Malaysia 9.7.2029	10,000,000	10,157,137	10,215,000	1.05

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(ii) Terbitan Pelaburan Kerajaan (samb.)</b>				
4.245% Government of Malaysia 30.9.2030	20,000,000	20,537,503	20,560,000	2.12
4.193% Government of Malaysia 7.10.2032	40,000,000	40,996,850	41,100,000	4.25
4.582% Government of Malaysia 30.8.2033	10,000,000	10,652,412	10,638,300	1.10
4.417% Government of Malaysia 30.9.2041	10,000,000	10,276,507	10,387,100	1.07
4.291% Government of Malaysia 14.8.2043	40,000,000	41,066,183	41,095,600	4.25
5.357% Government of Malaysia 15.5.2052	20,000,000	23,398,338	23,392,200	2.41
<b>Jumlah Terbitan Pelaburan Kerajaan</b>	<b>220,000,000</b>	<b>227,535,142</b>	<b>227,869,700</b>	<b>23.54</b>
<b>(iii) Sukuk Kerajaan Luar Negara</b>				
<b>Arab Saudi</b>				
5.268% KSA Sukuk Ltd. 25.10.2028	1,500,000	7,036,339	7,143,251	0.74
4.27% KSA Sukuk Ltd. 22.5.2029	1,450,000	6,534,985	6,605,642	0.68
<b>Jumlah Sukuk Kerajaan Luar Negara</b>	<b>2,950,000</b>	<b>13,571,324</b>	<b>13,748,893</b>	<b>1.42</b>

	Nilai Nominal	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
<b>(iv) Sukuk Korporat Luar Negara</b>				
<b>Malaysia</b>				
4.687% Khazanah Global Sukuk Berhad 1.6.2028	1,000,000	4,588,811	4,606,060	0.48
<b>Jumlah Sukuk Korporat Luar Negara</b>	<b>1,000,000</b>	<b>4,588,811</b>	<b>4,606,060</b>	<b>0.48</b>
<b>Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga</b>	<b>889,950,000</b>	<b>927,020,995</b>	<b>939,933,773</b>	<b>97.11</b>

## 8. DERIVATIF (FVTPL)

Aset derivatif pada 31 Disember 2023 adalah seperti berikut:

	Tarikh matang	Amaun Nosional RM	Nilai Saksama RM	Aset/(Liabiliti) RM
<b>31.12.2023</b>				
<b>Kontrak belian hadapan</b>				
Beli MYR 1,136,250 Jual USD 250,000	17.1.2024	1,136,250	1,146,146	(9,896)
Beli MYR 3,408,825 Jual USD 750,000	17.1.2024	3,408,825	3,438,439	(29,614)
Beli MYR 2,292,250 Jual USD 500,000	26.2.2024	2,292,250	2,288,160	4,090
Beli MYR 1,140,375 Jual USD 250,000	5.6.2024	1,140,375	1,139,460	915
Beli MYR 2,294,500 Jual USD 500,000	14.6.2024	2,294,500	2,278,068	16,432
Beli MYR 2,290,850 Jual USD 500,000	15.7.2024	2,290,850	2,275,105	15,745
		<u>12,563,050</u>	<u>12,565,378</u>	<u>(2,328)</u>

	Tarikh matang	Amaun Nosional RM	Nilai Saksama RM	Aset/(Liabiliti) RM
<b>30.6.2023</b>				
<b>Kontrak belian hadapan</b>				
Beli MYR 3,431,775				
Jual USD 750,000	17.7.2023	3,431,775	3,495,222	(63,447)
Beli MYR 2,294,150				
Jual USD 500,000	15.9.2023	2,294,150	2,322,147	(27,997)
		<u>5,725,925</u>	<u>5,817,369</u>	<u>(91,444)</u>

**Keuntungan/(kerugian) bersih daripada derivatif (FVTPL)**

	31.12.2023 RM	30.6.2023 RM
Kerugian ternyata kontrak mata wang asing hadapan	(66,650)	-
Keuntungan/(kerugian) tidak ternyata nilai saksama kontrak mata wang asing hadapan	89,116	(91,444)
	<u>22,466</u>	<u>(91,444)</u>

**9. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN**

	31.12.2023 RM	30.6.2023 RM
<b>Pada kos:</b>		
Bank-bank berlesen	<u>26,242,435</u>	<u>60,765,264</u>

Purata wajaran kadar pendapatan efektif ("PWKPE") tahunan dan purata kematangan bagi simpanan dengan institusi kewangan pada tarikh penyata kedudukan kewangan adalah seperti berikut:

	31.12.2023		30.6.2023	
	WAEIR (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)	WAEIR (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)
Bank-bank berlesen	<u>3.40</u>	<u>2</u>	<u>3.25</u>	<u>5</u>

Tiada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang lebih daripada 90 hari (30 Jun 2023: RM tiada)

**10. PENDAPATAN BELUM DITERIMA**

	31.12.2023 RM	30.6.2023 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	<u>11,401,514</u>	<u>7,641,534</u>

## 11. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA/KEPADA PNB

	31.12.2023	30.6.2023
	RM	RM
Jumlah terutang daripada PNB:		
Penjadian unit	2,086,030	6,334,850
Jumlah terutang kepada PNB:		
Pembatalan unit	11,673,090	-

## 12. MODAL PEMEGANG UNIT

	31.12.2023		30.6.2023	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tempoh/ tarikh dilancarkan	707,800,000	714,600,897	-	-
Penjadian unit untuk:				
-  Jualan	273,200,000	277,716,746	975,600,000	985,313,932
-  Penggajian	12,300,000	12,539,050	-	-
	285,500,000	290,255,796	975,600,000	985,313,932
Pembatalan unit	(65,600,000)	(66,824,988)	(267,800,000)	(270,713,035)
	219,900,000	223,430,808	707,800,000	714,600,897
Pengimbangan pengagihan bagi				
-  Tempoh semasa/ tahun	-	974,862	-	706,537
-  Penggajian	-	-	-	(706,537)
Pada akhir tempoh/ tahun	927,700,000	939,006,567	707,800,000	714,600,897

## 13. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2023, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 31 Disember 2023, PNB dibenarkan dan telah memegang 823,535 unit (30 Jun 2023 : 39,919,661 unit) yang merangkumi 0.09% (30 Jun 2023 : 5.64%) daripada jumlah unit yang 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 ialah seperti berikut:

Syarikat	Nilai Urusniaga	Yuran Broker		
	RM	%	RM	%
Malayan Banking Berhad*	174,453,597	22.88	-	-
Hong Leong Islamic Bank Berhad**	130,394,700	17.10	-	-
CIMB Bank Berhad**	102,269,269	13.41	-	-
Affin Bank Berhad**	87,893,912	11.53	-	-
United Overseas Bank (Malaysia) Bhd.	52,482,737	6.88	-	-
RHB Investment Bank Berhad**	45,612,438	5.98	-	-
Hong Leong Bank Berhad*	41,569,258	5.45	-	-
CIMB Islamic Bank Berhad**	20,992,756	2.75	-	-
Standard Chartered Bank Berhad	20,436,839	2.68	-	-
Bank Islam Malaysia Berhad*	20,138,874	2.64	-	-
Lain-lain	66,340,487	8.70	-	-
	<b>762,584,867</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

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

\*\* 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 broker saham.

#### 15. PUSING GANTI PORTFOLIO

	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2023	25.11.2022 sehingga 31.12.2022
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.43 kali	0.50 kali

Pusing Ganti Portfolio dikira berdasarkan nisbah antara purata jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tempoh kewangan kepada purata NAB harian Unit Amanah.

## 16. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2023	25.11.2022 sehingga 31.12.2022
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	0.41%	0.08%

Nisbah Perbelanjaan Pengurusan dikira berdasarkan nisbah antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah kepada purata NAB harian Unit Amanah.

## 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 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.

	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
<b>31.12.2023</b>				
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL)</b>				
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	939,933,773	-	939,933,773
	-	939,933,773	-	939,933,773
<b>Liabiliti derivatif melalui untung atau rugi (FVTPL)</b>				
Kontrak hadapan mata wang asing	-	2,328	-	2,328
	-	2,328	-	2,328
<b>30.6.2023</b>				
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL)</b>				
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	660,800,945	-	660,800,945
	-	660,800,945	-	660,800,945



	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
<b>30.6.2023 (samb.)</b>				
<b>Liabiliti derivatif melalui untung atau rugi (FVTPL)</b>				
Kontrak hadapan mata wang asing	-	91,444	-	91,444
	-	91,444	-	91,444

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

## 18. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

### (i) Tunai dan persamaan tunai, Deposit dengan Institusi Kewangan dan Pendapatan Belum Diterima/Pelbagai Pemiutang

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

### (ii) Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga

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

### (iii) Derivatif

Nilai saksama bagi liabiliti derivatif yang terdiri daripada kontrak mata wang asing hadapan adalah berdasarkan pada kadar mata wang asing pada tempoh laporan yang disenaraikan oleh Bloomberg berbanding dengan kadar hadapan mata wang asing yang telah dipersetujui dengan broker.

## 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 Jun 2023.
- (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 25 November 2022 sehingga 31 Disember 2022.

## 21. MATA WANG

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

## 9. ALAMAT CAWANGAN ASNB

WILAYAH PERSEKUTUAN	
Kaunter Utama ASNB Tingkat 1, Balai PNB, 201-A, Jalan Tun Razak, 50400 <b>Kuala Lumpur</b> , Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur	Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya, Presint 3, Persiaran Perdana, 62675 <b>Putrajaya</b> , Wilayah Persekutuan Putrajaya
SELANGOR	
Lot 18-1 & 18-2, Pusat Dagangan UMNO Shah Alam, Persiaran Damai Seksyen 11, 40000 <b>Shah Alam</b> , Selangor	No.7 Jalan Medan Niaga 2, Medan Niaga Kuala Selangor , 45000 <b>Kuala Selangor</b> , Selangor
MELAKA	
No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim, Jalan KPAA 1, <b>Bukit Baru</b> , 75150 Melaka	No. 120 & 121, Jalan Dato' Bandar Tunggal, 70000 <b>Seremban</b> , Negeri Sembilan
PERAK	
No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1, Greentown Business Centre, 30450 <b>Ipoh</b> , Perak	No. 273, Jalan Intan 12, Bandar Baru Teluk Intan, 36000 <b>Teluk Intan</b> , Perak
PAHANG	
No. 71 & 73, Tingkat Bawah , Jalan Tun Ismail, 25000 <b>Kuantan</b> , Pahang	No.8, Jalan Ahmad Shah, Bandar Seri Semantan, 28000 <b>Temerloh</b> , Pahang
PULAU PINANG	
A-12A-1 dan A-12A-2 Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue, 11900 <b>Bayan Lepas</b> , Pulau Pinang	No. 12, Jalan Todak 3, Pusat Bandar Seberang Jaya, 13700 <b>Seberang Jaya</b> , Pulau Pinang
PERLIS	
Lot 7, Jalan Indera Kayangan, 01000 <b>Kangar</b> , Perlis	No. 15, Jalan Batas Baru, 20300 <b>Kuala Terengganu</b> , Terengganu  <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
KEDAH	
27, Kompleks Shahab Perdana, Jalan Sultanah Sambungan, 05250 <b>Alor Setar</b> , Kedah	No.51 dan 53, Jalan Perdana Heights 2/2, Perdana Heights, 08000 <b>Sungai Petani</b> , Kedah
JOHOR	
No. 9 & 9A dan No. 10 & 10A, Jalan Abdul Rahman, Badar Penggaram 83000 <b>Batu Pahat</b> Johor	Lot No 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2, Uda Business Centre 81200 <b>Johor Bahru</b> Johor
No.6 dan 7, Jalan Muhibbah, Taman Muhibbah, 85000 <b>Segamat</b> , Johor	

KELANTAN	
Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan, 15350 <b>Kota Bharu</b> , Kelantan  <i>Ahad - Khamis            8:15am - 4:00pm            (Kecuali Cuti Umum)</i>	No. 52, 52A & 52B, Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5, 16800 <b>Pasir Puteh</b> , Kelantan  <i>Ahad - Khamis            8:15am - 4:00pm            (Kecuali Cuti Umum)</i>
SABAH	
Tingkat Bawah dan Satu, No. A-G-18 & A-1-18, Blok A, Sutera Avenue, Jalan Coastal 88100 <b>Kota Kinabalu</b> , Sabah	TB 4287 & TB 4280 Tingkat Bawah & 1 Town Ext II Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau 91000 <b>Tawau</b> , Sabah
Tingkat Bawah, Lot 1, Circular Blok A Harbour Town, Jalan Pantai, 91100 <b>Lahad Datu</b> , Sabah	Lot 8 & 9, Blok B, Pusat Komersil Datun, Jalan Masak, 89008 <b>Keningau</b> , Sabah
Lot 15, Tingkat Bawah, Bandar Pasaraya, Fasa I, 90000 <b>Sandakan</b> , Sabah	
SARAWAK	
Tingkat Bawah, Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre, Seksyen 6, Jalan Kulas, 93400 <b>Kuching</b> , Sarawak	Lot 1959, Tingkat Bawah Lot 1960 & 1961, Marina Square Phase 2, Marina Park City, 98000 <b>Miri</b> , Sarawak
Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28, Jalan Keppel, 97000 <b>Bintulu</b> , Sarawak	Lot 1457 & 1458 Sg. Kudang Shophouse Ground Floor, Jalan Buangsiol 98700 <b>Limbang</b> , Sarawak
4C, Ground Floor Lot 832 Jalan Sabu 95000 <b>Sri Aman</b> , Sarawak	Lot 1007 & 1008 Jalan Kampung Nyabor 96000 <b>Sibu</b> , Sarawak

## 10. MAKLUMAT KORPORAT

### **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

### **E MEL**

asnbcare@pnb.com.my

### **LAMAN WEB**

www.asnb.com.my

### **PORTAL**

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

### **E MEL**

art@artrustees.com.my

### **LAMAN WEB**

www.artrustees.my

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN



