

**ASNB**

# Laporan Interim



## **ASN Imbang 2**

**Bagi Tempoh Kewangan Enam Bulan Berakhir 30 Jun 2019**



## NOTIS PENTING

Mulai April 2018, penghantaran penyata pengagihan pendapatan, laporan tahunan dan/atau laporan interim bagi kesemua tabung unit amanah ASNB adalah secara elektronik kepada semua pemegang unit. Penyata pengagihan pendapatan akan dihantar ke alamat emel yang berdaftar dengan ASNB, manakala laporan tahunan dan/atau laporan interim boleh diakses melalui laman web [ASNB www.asnb.com.my](http://ASNB.www.asnb.com.my).

Pemegang unit/penjaga berdaftar boleh membuat permohonan untuk mendapatkan Penyata Pengagihan Pendapatan secara fizikal dengan menghadirkan diri ke cawangan ASNB atau ejen ASNB di seluruh negara atau dengan melaksanakan cetakan layan diri melalui ASNB Portal.

Bagi pemegang unit yang telah memaklumkan kepada pihak ASNB secara bertulis untuk menerima penyata pengagihan pendapatan, laporan tahunan dan/atau laporan interim secara fizikal, penghantaran penyata pengagihan pendapatan, laporan tahunan dan/atau laporan interim akan dihantar melalui pos ke alamat pemegang unit yang berdaftar dengan ASNB dalam tempoh dua bulan selepas tahun kewangan berakhir atau tempoh interim.

Pemegang unit/penjaga berdaftar juga boleh membatalkan persetujuan yang telah dibuat bagi penerimaan penyata pengagihan pendapatan, laporan tahunan dan/atau laporan interim secara elektronik pada bila-bila masa dengan memaklumkan kepada ASNB secara bertulis dengan menyatakan maklumat pemegang unit iaitu nama, nombor kad pengenalan, nombor telefon, alamat surat menyurat, alamat emel dan nombor ahli bagi mana-mana produk ASNB ke cawangan ASNB yang berhampiran atau, emel ke [asnbcare@pnb.com.my](mailto:asnbcare@pnb.com.my).

Terima Kasih.

*Untuk keterangan lanjut sila hubungi  
Pusat Khidmat Pelanggan ASNB  
Di talian 03-7730 8899 atau emel ke [asnbcare@pnb.com.my](mailto:asnbcare@pnb.com.my)*

## ISI KANDUNGAN

| Bil.  | Tajuk                                   | Muka Surat |
|-------|-----------------------------------------|------------|
| I.    | Maklumat Tabung                         | 3          |
| II.   | Prestasi Tabung                         | 4          |
| III.  | Laporan Pengurus                        | 7          |
| IV.   | Penyata Pengurus                        | 11         |
| V.    | Penyataan Pemegang Amanah               | 12         |
| VI.   | Laporan Juruaudit Bebas                 | 13         |
| VII.  | Penyata Kewangan                        |            |
|       | A. Penyata Untung atau Rugi             | 16         |
|       | B. Penyata Pendapatan Komprehensif      | 17         |
|       | C. Penyata Kedudukan Kewangan           | 18         |
|       | D. Penyata Perubahan Dalam Ekuiti       | 19         |
|       | E. Penyata Aliran Tunai                 | 20         |
|       | F. Nota-nota Berkenaan Penyata Kewangan | 21         |
| VIII. | Alamat Cawangan ASNB                    | 52         |
| IX.   | Maklumat Korporat                       | -          |

**LAPORAN PENGURUS**  
**ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2, "ASN IMBANG 2"**  
**[Tabung di bawah naungan ASN Umbrella]**



Pemegang-pemegang unit ASN Imbang (Mixed Asset Balanced) 2, "ASN Imbang 2" yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Imbang 2 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Interim ASN Imbang 2 bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019.

## **I. MAKLUMAT TABUNG**

### **A. KATEGORI/ JENIS TABUNG**

| <b>Nama Tabung</b>                                                                                              | <b>Kategori</b>            | <b>Jenis Tabung</b>           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| <b>ASN Imbang<br/>(Mixed Asset Balanced) 2, "ASN Imbang 2"</b><br><i>(Tabung di bawah naungan ASN Umbrella)</i> | Aset<br>Campuran<br>Imbang | Pertumbuhan dan<br>Pendapatan |

### **B. OBJEKTIF PELABURAN TABUNG**

Objektif pelaburan ASN Imbang 2 adalah untuk menyediakan peluang pelaburan yang menjana pertumbuhan dan pulangan jangka panjang yang berpatutan bagi memenuhi sebahagian atau kesemua keperluan kecairan berkala pemegang-pemegang unit dan membolehkan mereka memenuhi keperluan perancangan kewangan untuk pendidikan mereka dan/atau anak-anak dan/atau individu di bawah jagaan mereka.

### **C. TAHUN KEWANGAN BERAKHIR**

31 Mac

### **D. PENANDA ARAS TABUNG**

ASN Imbang 2 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><i>(sumber: <a href="http://www.bursamalaysia.com.my">www.bursamalaysia.com.my</a>)</i>  | 50       |
| Maybank 12 bulan<br><i>(sumber: <a href="http://www.maybank2u.com.my">www.maybank2u.com.my</a>)</i> | 50       |

### **E. POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN**

ASN Imbang 2 akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

## F. PEGANGAN UNIT

Pada 30 September 2019, seramai 84,032 individu telah menyertai ASN Imbang 2. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

| Saiz Pegangan         | Pemegang Unit |        | Unit Dilanggan   |        |
|-----------------------|---------------|--------|------------------|--------|
|                       | Bilangan      | %      | Unit             | %      |
| 5,000 dan ke bawah    | 48,094        | 57.24  | 38,604,442.97    | 2.44   |
| 5,001 hingga 10,000   | 5,407         | 6.43   | 36,733,151.25    | 2.32   |
| 10,001 hingga 50,000  | 22,474        | 26.74  | 481,035,339.54   | 30.35  |
| 50,001 hingga 500,000 | 7,854         | 9.35   | 815,249,092.78   | 51.43  |
| 500,001 dan ke atas   | 203           | 0.24   | 213,304,802.15   | 13.46  |
| <b>JUMLAH</b>         | 84,032        | 100.00 | 1,584,926,828.69 | 100.00 |

## II. PRESTASI TABUNG

### A. PERUMPUKAN ASET

- Perumpukan Aset bagi ASN Imbang 2 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

| Sektor                                              | Bagi Tempoh<br>Enam Bulan<br>Berakhir<br>30.09.2019 | Tahun Kewangan Berakhir<br>31 Mac<br>(%) |               |               |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                     |                                                     | 2019                                     | 2018          | 2017          |
| <b>Pelaburan di Pasaran Ekuiti:</b>                 |                                                     |                                          |               |               |
| Perkhidmatan Komunikasi                             | 3.79                                                | 5.67                                     | 5.07          | 5.39          |
| Barangan bukan asasi pengguna                       | 1.00                                                | 2.37                                     | 2.55          | 2.81          |
| Barangan asasi pengguna                             | 3.29                                                | 4.97                                     | 6.79          | 5.80          |
| Tenaga                                              | 3.26                                                | 5.69                                     | 7.12          | 2.99          |
| Kewangan                                            | 12.89                                               | 18.58                                    | 19.86         | 17.37         |
| Penjagaan kesihatan                                 | 1.75                                                | 2.83                                     | 2.37          | 1.07          |
| Perindustrian                                       | 3.87                                                | 4.40                                     | 6.12          | 11.24         |
| Teknologi maklumat                                  | 0.61                                                | 1.62                                     | 1.14          | 1.36          |
| Bahan asas                                          | 0.09                                                | 0.69                                     | 3.19          | 0.56          |
| Hartanah                                            | 4.82                                                | 6.78                                     | 6.36          | 10.06         |
| Utiliti                                             | 3.20                                                | 3.86                                     | 3.10          | 4.04          |
| <b>Jumlah</b>                                       | <b>38.57</b>                                        | <b>57.46</b>                             | <b>63.67</b>  | <b>62.69</b>  |
| <b>Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:</b>        |                                                     |                                          |               |               |
| a) Pelaburan di dalam Unit Amanah                   | 0.13                                                | 0.16                                     | 0.17          | 0.22          |
| b) Sekuriti Berpendapatan Tetap                     | 39.17                                               | 32.95                                    | 21.55         | 11.57         |
| c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih <sup>1</sup> | 22.13                                               | 9.43                                     | 14.61         | 25.52         |
| <b>Jumlah</b>                                       | <b>100.00</b>                                       | <b>100.00</b>                            | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |

Nota (1) : Termasuk deposit dan tunai dengan industri kewangan (19.91%) dan akaun belum terima (2.45%) selepas ditolak akaun belum bayar (-0.23%).

## B. MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Prestasi Maklumat Kewangan Bagi Tempoh Tiga (3) Tahun:

| Sebelum Pengagihan Pendapatan                     | Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2019 | Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac |              |              |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|--------------|--------------|
|                                                   |                                            | 2019                           | 2018         | 2017         |
| NAB (RM'000)                                      | 1,468,480                                  | 1,246,401                      | 1,166,672    | 889,250      |
| NAB Seunit (RM)                                   | 0.9261                                     | 0.9577                         | 1.0277       | 1.0055       |
| <b>Selepas Pengagihan Pendapatan</b>              |                                            |                                |              |              |
| Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)          | -                                          | 4.20                           | 4.80         | 4.50         |
| NAB(RM'000)                                       | 1,468,480                                  | 1,191,739                      | 1,112,179    | 849,453      |
| NAB Seunit (RM)                                   | 0.9261                                     | 0.9157                         | 0.9797       | 0.9605       |
| NAB Seunit Terendah (RM)                          | 0.9409                                     | 0.9156                         | 0.9598       | 0.9150       |
| NAB Seunit Tertinggi (RM)                         | 0.9060                                     | 0.9865                         | 1.0552       | 1.0084       |
| Unit Dalam Edaran ('000)                          | 1,585,679                                  | 1,301,479                      | 1,135,279    | 884,379      |
| Tarikh Pengagihan Pendapatan                      | -                                          | 1 April 2019                   | 1 April 2018 | 1 April 2017 |
| Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) <sup>1</sup>   | 0.57                                       | 1.13                           | 1.31         | 1.48         |
| Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) <sup>2</sup> | 0.38                                       | 0.39                           | 0.57         | 0.94         |
| Pulangan:                                         |                                            |                                |              |              |
| Pulangan Pendapatan (%) <sup>3</sup>              | -                                          | 4.59                           | 4.90         | 4.69         |
| Pulangan Modal (%) <sup>4</sup>                   | 1.14                                       | -6.53                          | 2.00         | 1.65         |
| Jumlah Pulangan (%) <sup>5</sup>                  | 1.14                                       | -2.25                          | 7.00         | 6.41         |

### Nota:

- Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Imbang 2 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Imbang 2 untuk tahun 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 Imbang 2 untuk tahun 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 (%):  $\left[ \left( 1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left( 1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right] \times 100$

### C. PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, ASN Imbang 2 tidak mengisytiharkan sebarang pengagihan pendapatan.

### D. JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Jumlah pulangan tahunan bagi ASN Imbang 2 adalah seperti berikut:

|                                   | Pada 30 September 2019 |         |         |
|-----------------------------------|------------------------|---------|---------|
|                                   | 1 Tahun                | 3 Tahun | 5 Tahun |
| Pulangan Tahunan (%) <sup>1</sup> | -0.66                  | 3.92    | 1.91    |
| Penanda Aras (%) <sup>2</sup>     | -3.79                  | 1.49    | 0.40    |

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

#### **Nota:**

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

$$\left[ \left( (1 + r_1) \times (1 + r_2) \times (1 + r_3) \times \dots \times (1 + r_n) \right)^{\frac{1}{n}} - 1 \right] \times 100$$

Di mana,  $r$  = pulangan tahunan  $n$  = bilangan tahun

2. Pengiraan bagi penanda aras telah diselaraskan berdasarkan kombinasi penanda aras cipta-suai yang terbaru.

### E. PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

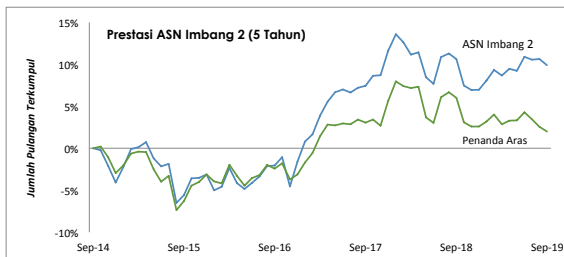
Prestasi bagi ASN Imbang 2 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

|                               | Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2019 | Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac |      |      |       |       |
|-------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|------|------|-------|-------|
|                               |                                            | 2018                           | 2017 | 2016 | 2015  | 2014  |
| Jumlah Pulangan (%)           | 1.14                                       | -2.25                          | 7.00 | 6.41 | -2.48 | 2.41  |
| Penanda Aras (%) <sup>1</sup> | -0.84                                      | -4.03                          | 5.66 | 3.48 | -1.58 | -0.55 |

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

#### **Nota:**

1. Pengiraan bagi penanda aras telah diselaraskan berdasarkan kombinasi penanda aras cipta-suai yang terbaharu.



Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

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



## F. ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG

ASN Imbang 2 telah mencatatkan kenaikan NAB sebanyak 23.22% kepada RM1.47 bilion, berbanding RM 1.19 bilion bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019. NAB seunit turut mencatatkan kenaikan sebanyak 1.14 % daripada RM 0.9157 kepada RM 0.9261 bagi tempoh yang sama.

## G. PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tempoh kewangan enam bulan berakhir 30 September 2019.

## H. SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

ASNB dan ASN Imbang 2 tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjejaskan kepentingan pemegang unit.

## I. DAGANGAN SILANG

Sepanjang dalam tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Imbang 2. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garispanduan bagi Fungsi Pematuhan kepada Institusi Pengurusan Dana "Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies" dan disemak semula serta diluluskan oleh Ahli Jawatankuasa Pelaburan.

## J. KOMISYEN RINGAN

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

# III. LAPORAN PENGURUS

## A. POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Imbang 2 adalah untuk melabur dalam portfolio pelaburan yang dipelbagaikan terutamanya dalam sekuriti dan saham yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, instrumen berpendapatan tetap dan pasaran wang serta lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang dibenarkan dalam Suratikatan.

## B. STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Strategi pelaburan ASN Imbang 2 bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang lebih tinggi dalam ekuiti berbanding sekuriti berpendapatan tetap dan wang tunai. Pengagihan aset dilaksanakan dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif tabung tercapai.

Secara puratanya, pengagihan aset adalah lebih tinggi dalam ekuiti pada kadar 53% ekuiti: 37% sekuriti berpendapatan tetap: 10% tunai berbanding dengan penanda aras 50% ekuiti: 50% sekuriti berpendapatan tetap dan tunai. Perumpukan aset ini dilaksanakan bagi memastikan tabung menjana jumlah pulangan yang kompetitif dalam keadaan pasaran yang mencabar.

## **i. Ekuifi**

Bagi pelaburan domestik, pelaburan tertumpu kepada sektor-sektor yang dilihat mempunyai fundamental yang kukuh dan asas perniagaan yang kukuh disamping memberikan pulangan dividen yang stabil dalam memastikan pulangan yang kompetitif kepada tabung didalam ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta global. Antara saham yang dilaburkan adalah di dalam sektor-sektor yang mempunyai prospek yang kukuh seperti sektor teknologi dan kepenggunaan.

ASN Imbang 2 juga telah membuat pelaburan di pasaran saham luar negara dalam usaha menjana pulangan yang lebih kompetitif. Pelaburan Tabung dalam pasaran saham antarabangsa tertumpu kepada sektor-sektor dan saham-saham syarikat yang mempunyai asas serta prospek perniagaan yang kukuh. Antara pasaran saham antarabangsa yang menjadi tumpuan oleh tabung adalah Amerika Syarikat dan juga Eropah, dimana pelaburan dibuat didalam sektor kesihatan dan sektor kepenggunaan yang bersifat defensif. Percaturan pelaburan ini membolehkan Tabung mencapai jumlah pulangan yang memuaskan.

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

Bagi enam bulan pertama untuk tahun kewangan berakhir pada 30 September 2019, ASN Imbang 2 telah berusaha meningkatkan pulangan tabung melalui pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap yang memberi perolehan yang bersesuaian dengan risiko kredit setiap terbitan. Antara pembelian sekuriti berpendapatan tetap termasuklah terbitan bon korporat oleh Kuala Lumpur Kepong Berhad (AA1), Telekom Malaysia Berhad (AAA) dan Jimah East Power Sdn Bhd (AA-). Selain bon korporat, ASN Imbang 2 juga turut melabur di dalam sekuriti kerajaan Malaysia iaitu Malaysian Government Securities (MGS) dan Government Investment Issues (GII). Purata kadar hasil bagi pegangan portfolio sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap yang dipegang adalah 4.40%, manakala purata penarafan kredit adalah "AA2".

Selain bon korporat, ASN Imbang 2 juga turut melabur di dalam MGS dan GII yang mempunyai kecairan lebih tinggi berbanding korporat bon di samping menjana keuntungan modal pada purata kadar hasil melebihi 4.00%. Pulangan pada kadar ini adalah lebih tinggi berbanding pasaran wang.

Pelaburan ASN Imbang 2 dalam pasaran wang membolehkan tabung memiliki kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian seiring dengan perumpukan aset aktif.

## **C. ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM**

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, pasaran saham utama dunia seperti Australia ASX 200 Index (+8.21%), Jerman DAX Index (+7.83%) dan Amerika Syarikat S&P 500 Index (5.02%) telah mencatatkan pertumbuhan positif didorong oleh pertumbuhan pendapatan yang positif oleh syarikat-syarikat korporat serta pelonggaran dasar monetari di Amerika Syarikat, Australia dan Eropah yang dijangka akan memberi sokongan dan pemangkin kepada pertumbuhan semula ekonomi dunia yang telah mengalami kelembapan kesan daripada ketidaktentuan situasi politik dunia serta peruncingan perang perdagangan antara Amerika Syarikat dan China.

Namun demikian, pasaran-pasaran utama Asia telah mencatatkan pertumbuhan negatif seperti Hang Seng Index (-10.19%), Shanghai Composite Index (-6.00%) dan Jakarta Composite Index (-4.63%) disebabkan oleh ketidaktentuan prospek ekonomi di rantau ini ekoran perang perdagangan di antara Amerika Syarikat dan China. Pasaran saham Hong Kong (HSI) khususnya telah mencatatkan kerugian selepas negara tersebut mengalami kelumpuhan ekonomi akibat daripada pergolakan politik domestik.

Sejajar dengan penurunan pasaran-pasaran saham utama Asia, bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, penanda aras utama pasaran tempatan iaitu FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI) telah mencatatkan penurunan sebanyak 59.72 mata atau -3.63% untuk ditutup pada paras 1,583.91 mata pada 30 September 2019, berbanding 1,643.63 mata yang dicatatkan pada 30 Mac 2019. Paras tertinggi indeks iaitu 1,694.55 mata telah dicatatkan pada 2 Julai 2019, manakala paras terendah indeks iaitu 1,583.91 mata telah dicatatkan pada 30 September 2019. Prestasi pasaran saham tempatan terjejas ekoran sentimen pelabur domestik yang lemah serta penarikan modal oleh pelabur asing daripada pasaran saham tempatan disebabkan prestasi keuntungan korporat yang kurang memberangsangkan serta harga komoditi seperti minyak sawit mentah yang merudum.

Antara sektor yang mengalami penurunan tertinggi adalah sektor hartanah iaitu sebanyak (-15.19%), diikuti dengan sektor kewangan sebanyak (-9.78%), dan sektor perindustrian sebanyak (-9.26%). Sektor tenaga mencatatkan kenaikan tertinggi dalam tempoh tinjauan, iaitu sebanyak (7.24%), diikuti dengan sektor teknologi (+7.20%) dan sektor pembinaan (+6.33%). Antara saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Hong Leong Bank Berhad (-19.41%), Petronas Chemicals Group Berhad (-16.35%) dan Hong Leong Financial Group Berhad (-13.90%). Sementara itu, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan positif adalah Malaysia Airports Holdings Berhad (+21.66%), MISC Berhad (+18.91%) dan Hartalega Holdings Berhad (+14.21%).

Seiring dengan penurunan FBM KLCI, nilai mata wang Ringgit Malaysia juga telah menyusut nilai sebanyak 2.52% untuk ditutup pada paras RM4.1877/USD pada 30 September 2019 berbanding RM4.0820/USD pada 30 Mac 2019. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras terendah RM4.2203/USD pada 3 September 2019, manakala paras tertinggi adalah RM4.0790/USD pada 3 April 2019.

Ekonomi Malaysia telah mencatatkan pertumbuhan sebanyak 4.9% pada suku kedua 2019 berbanding 4.5% pada suku pertama 2019, disokong oleh permintaan dalam negeri yang berterusan dan kukuh. Bank Negara Malaysia (BNM) mengunjurkan pertumbuhan ekonomi Malaysia dijangka kekal antara 4.3% hingga 4.8% pada tahun 2019.

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

Pada 7 Mei 2019, Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) telah diturunkan kepada kadar 3.00% oleh Jawatankuasa Dasar Kewangan BNM. Langkah ini diambil berikutan terdapat risiko penurunan terhadap pertumbuhan ekonomi daripada ketidaktentuan dalam persekitaran global dan domestik, ketegangan perdagangan dan kelemahan berterusan dalam sektor berkaitan komoditi.

Sejajar dengan kadar ini, Maybank 12 bulan yang juga merupakan penanda aras tabung, telah turun kepada kadar 3.10%. Manakala kadar hasil MGS, telah mencatatkan penurunan dalam tempoh yang sama. Kadar hasil MGS 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.14%, 3.25% dan 3.36%, masing-masing jatuh sebanyak 25, 34 dan 40 mata asas bagi tempoh tersebut.

Sementara itu, kadar hasil sekuriti bon korporat bertaraf AA dan AAA berjangka 3 sehingga 10 tahun telah mencatatkan penurunan kadar hasil antara 43 hingga 61 mata asas. Penurunan kadar hasil bagi kedua-dua sekuriti kerajaan dan korporat ini adalah berikutan permintaan yang kukuh daripada pelabur yang inginkan aset-aset yang disifatkan mempunyai risiko pelaburan yang lebih rendah berbanding ekuiti ekoran ketidaktentuan pasaran saham.

## **E. STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN**

Bagi enam bulan seterusnya untuk tabung ASN Imbang 2, pengurus tabung menjangkakan pasaran saham Malaysia serta dunia kekal mencabar. Oleh itu, pengurus tabung ASN Imbang 2 akan melaksanakan perumpukan aset yang aktif diantara pelaburan ekuiti, pelaburan berpendapatan tetap dan pasaran wang demi memastikan pulangan tabung kekal kompetitif. Pelaburan akan dilaburkan di dalam pasaran domestik dan juga antarabangsa.

### **i. Ekuiti**

Bagi enam bulan seterusnya untuk tabung ASN Imbang 2, pelaburan akan dilakukan di pasaran saham Malaysia dan juga antarabangsa. Pengurus tabung akan melakukan peruntukan aset secara aktif sejajar dengan turun naik harga pasaran domestik dan juga antarabangsa.

Strategi pelaburan ekuiti domestik akan tertumpu kepada sektor-sektor yang mempunyai fundamental dan asas perniagaan yang kukuh disamping memberikan pulangan dividen yang stabil. Namun, pelaburan ekuiti akan berbentuk selektif dalam usaha memastikan pulangan tabung kekal kompetitif di dalam persekitaran pelaburan yang tidak menentu serta mencabar. Selain itu, tabung juga akan memberikan tumpuan kepada sektor yang berfokus domestik dan tidak terkesan secara langsung oleh perang perdagangan antara dua kuasa besar dunia, Amerika Syarikat dan China. Pengurus tabung ASN Imbang 2 juga akan mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik untuk menjana keuntungan daripada penjualan saham.

Selain itu, pengurus tabung ASN Imbang 2 juga akan mempelbagaikan pelaburan kepada pelaburan saham antarabangsa bagi memastikan tabung terus kekal memberikan pulangan yang kompetitif. Pelaburan antarabangsa juga akan dibuat secara selektif berdasarkan analisa yang mampan dan juga akan menumpukan kepada syarikat-syarikat yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh serta dijangka mempunyai pertumbuhan pendapatan yang utuh disamping diniagakan di bawah harga wajar. Pengurus ASN Imbang 2 juga akan memberikan perhatian kepada pasaran negara maju terutamanya di Amerika Syarikat.

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

Untuk mempelbagaikan aset dalam portfolio, ASN Imbang 2 akan terus melabur di dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang. Pelaburan juga akan lebih tertumpu pada bon Kerajaan Malaysia dan bon korporat bagi meningkatkan pulangan dana.

Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap pula dibuat dengan pemilihan instrumen - instrumen jangka masa sederhana yang bermutu dengan mengambil kira faktor-faktor seperti kepelbagaian sektor, perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN Imbang 2. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi menyediakan mudah tunai untuk kegunaan harian.

Selaras dengan objektif tabung, pengurus tabung juga mungkin akan mengambil posisi defensif sekiranya berlaku perubahan negatif dalam ekonomi dan pasaran untuk memastikan pulangan tabung kekal kompetitif.

#### IV. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-Pemegang Unit

##### **ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2, "ASN IMBANG 2"**

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa, pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, berserta dengan nota-nota yang dikeplikan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Laporan Kewangan MFRS 134: Interim di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 September 2019 dan prestasi kewangannya, serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus kepada ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2, menurut resolusi para pengarah bertarikh 21 November 2019.

**TAN SRI DR.ZETI AKHTAR AZIZ**  
Pengerusi

**ABDUL JALIL BIN ABDUL RASHEED**  
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia  
21 November 2019

## V. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada Pemegang-Pemegang Unit

### **ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2, "ASN IMBANG 2"**

Kami, AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2 bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus, telah melaksana dan mengurus ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2 selaras dengan had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada Pengurus mengikut Suratikatan, undang-undang sekuriti dan Garispanduan Tabung Unit Amanah yang diterimapakai dengan mengambil kira segala pengecualian yang telah diberikan kepada ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2 bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019.

Kami juga berpendapat bahawa:

- a) Penilaian dan penentuan harga dibuat selaras dengan Suratikatan dan mana-mana kehendak kawalseliaan; dan
- b) Penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Suratikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan.

Yang benar,

**AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

**HABSAH BINTI BAKAR**

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia  
21 November 2019

## VI. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT

### Laporan penyata kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN UMBRELLA - ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2 ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 30 September 2019, 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 16 hingga 49.

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 30 September 2019 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 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 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 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 yang memberi gambaran yang benar dan saksama berdasarkan Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRSs) dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa (International Financial Reporting Standards - IFRSs). Pengurus juga bertanggungjawab ke atas kawalan dalaman berkaitan penyediaan dan persembahan yang saksama penyata kewangan, yang bebas dari kesilapan yang material, samada disebabkan kesilapan atau pecah amanah. Pemegang Amanah adalah bertanggungjawab untuk memastikan Pengurus menyimpan rekod perakaunan dan lain-lain rekod yang diperlukan untuk persembahan penyata kewangan yang saksama.

Dalam menyediakan penyata kewangan Unit Amanah, Pengurus adalah bertanggungjawab untuk menilai keupayaan Unit Amanah untuk meneruskan sebagai usaha berterusan, menyatakan, yang mana berkenaan, perkara-perkara yang berkaitan dengan usaha berterusan dan menggunakan asas perakaunan usaha berterusan melainkan jika para Pengarah berhasrat untuk membubarkan Unit Amanah atau menamatkan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik selain berbuat demikian.

Objektif kami adalah untuk memperolehi 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.

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

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.

#### **Lain-lain perkara**

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.

**Hanafiah Raslan & Mohamad**  
AF: 0002  
Akauntan Bertauliah

**Muhammad Syarizal bin Abdul Rahim**  
No. 03157/01/2021 J  
Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia  
21 November 2019

## VII: PENYATA KEWANGAN

### A. PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2019

|                                                                                                         | Nota | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>30.09.2019<br>RM | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>30.09.2018<br>RM |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>PENDAPATAN</b>                                                                                       |      |                                                   |                                                   |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan,<br>sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain<br>pendapatan |      | 11,847,819                                        | 11,434,964                                        |
| Pendapatan dividen                                                                                      |      | 13,281,683                                        | 12,374,079                                        |
| Keuntungan ternyata daripada penjualan<br>pelaburan (FVTPL)                                             |      | 14,040,425                                        | 4,142,191                                         |
| Kerugian tidak ternyata daripada perubahan<br>nilai saksama pelaburan (FVTPL)                           |      | (2,011,093)                                       | (14,531,336)                                      |
| Keuntungan bersih kadar tukaran asing                                                                   |      | 163,845                                           | -                                                 |
|                                                                                                         |      | <u>37,322,679</u>                                 | <u>13,419,898</u>                                 |
| <b>PERBELANJAAN</b>                                                                                     |      |                                                   |                                                   |
| Yuran pengurus                                                                                          | 4    | 6,495,990                                         | 5,889,847                                         |
| Yuran pemegang amanah                                                                                   | 5    | 225,000                                           | 225,000                                           |
| Imbuhan juruaudit                                                                                       |      | 15,333                                            | 17,420                                            |
| Yuran ejen cukai                                                                                        |      | 1,750                                             | 1,600                                             |
| Perbelanjaan pentadbiran                                                                                |      | 623,724                                           | 845,078                                           |
|                                                                                                         |      | <u>7,361,797</u>                                  | <u>6,978,945</u>                                  |
| <b>PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI</b>                                                                  |      | 29,960,882                                        | 6,440,953                                         |
| <b>CUKAI</b>                                                                                            | 6    | -                                                 | -                                                 |
| <b>PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>                                                                  |      | <u>29,960,882</u>                                 | <u>6,440,953</u>                                  |
| Pendapatan bersih selepas cukai terdiri<br>daripada berikut:                                            |      |                                                   |                                                   |
| Ternyata                                                                                                |      | 31,575,785                                        | 21,000,606                                        |
| Tidak ternyata                                                                                          |      | (1,614,903)                                       | (14,559,653)                                      |
|                                                                                                         |      | <u>29,960,882</u>                                 | <u>6,440,953</u>                                  |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**B. PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF  
BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2019**

| <b>Nota</b>                                                                                                          | <b>Tempoh enam<br/>bulan berakhir<br/>30.09.2019<br/>RM</b> | <b>Tempoh enam<br/>bulan berakhir<br/>30.09.2018<br/>RM</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| <b>PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>                                                                               | 29,960,882                                                  | 6,440,953                                                   |
| <b>Lain-lain pendapatan komprehensif tidak dikelaskan<br/>semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya</b> |                                                             |                                                             |
| Kerugian daripada perubahan<br>nilai saksama pelaburan (FVTOCI)                                                      | (16,827,560)                                                | (11,353,053)                                                |
| <b>JUMLAH PENDAPATAN/(KERUGIAN) KOMPREHENSIF<br/>BAGI TEMPOH SEMASA</b>                                              | <b>13,133,322</b>                                           | <b>(4,912,100)</b>                                          |
| Lain-lain pendapatan/(kerugian) komprehensif terdiri<br>daripada berikut:                                            |                                                             |                                                             |
| Ternyata                                                                                                             | 27,860,343                                                  | 54,415,493                                                  |
| Tidak ternyata                                                                                                       | 26,792,980                                                  | (167,690,999)                                               |
|                                                                                                                      | <b>54,653,323</b>                                           | <b>(113,275,506)</b>                                        |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**C. PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN  
PADA 30 SEPTEMBER 2019**

|                                                                                 | <b>Nota</b> | <b>30.09.2019<br/>RM</b> | <b>31.03.2019<br/>RM</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ASET</b>                                                                     |             |                          |                          |
| Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI) | 7           | 451,817,364              | 511,839,974              |
| Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FIVPL)                   | 8           | 691,711,596              | 567,889,168              |
| Deposit dengan institusi kewangan                                               | 9           | 245,232,520              | 154,471,154              |
| Tuntutan cukai                                                                  |             | 257,651                  | 712,016                  |
| Pendapatan belum diterima                                                       | 10          | 8,669,174                | 7,240,999                |
| Jumlah terhutang daripada PNB                                                   |             | 27,063,880               | -                        |
| Jumlah terhutang daripada broker saham                                          |             | -                        | 475,114                  |
| Tunai di bank                                                                   |             | 47,103,234               | 6,814,586                |
| <b>JUMLAH ASET</b>                                                              |             | <b>1,471,855,419</b>     | <b>1,249,443,011</b>     |
| <b>LIABILITI</b>                                                                |             |                          |                          |
| Peruntukan pengagihan                                                           |             | -                        | 54,662,118               |
| Jumlah terhutang kepada Pengurus                                                |             | 281,857                  | -                        |
| Jumlah terhutang kepada PNB                                                     |             | -                        | 1,056,801                |
| Jumlah terhutang kepada broker saham                                            |             | 1,146,664                | 1,731,420                |
| Pelbagai pemiutang                                                              |             | 1,946,620                | 253,865                  |
| <b>JUMLAH LIABILITI</b>                                                         |             | <b>3,375,141</b>         | <b>57,704,204</b>        |
| <b>NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH</b>                                            |             | <b>1,468,480,278</b>     | <b>1,191,738,807</b>     |
| <b>EKUITI</b>                                                                   |             |                          |                          |
| Modal pemegang unit                                                             | 11          | 1,524,792,858            | 1,261,184,709            |
| Rizab-rizab lain                                                                |             | (56,312,580)             | (69,445,902)             |
| <b>JUMLAH EKUITI / NILAI ASSET BERSIH<br/>UNTUK PEMEGANG UNIT</b>               |             | <b>1,468,480,278</b>     | <b>1,191,738,807</b>     |
| <b>UNIT DALAM EDARAN</b>                                                        | 11          | <b>1,585,679,000</b>     | <b>1,301,479,000</b>     |
| <b>NILAI ASET BERSIH SEUNIT</b>                                                 |             | <b>0.9261</b>            | <b>0.9157</b>            |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**D. PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI  
BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2019**

|                                                                  | <b>Modal<br/>Pemegang<br/>Unit<br/>RM</b> | <b>Rizab-rizab lain</b> |                             | <b>Jumlah<br/>Ekuiti<br/>RM</b> |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
|                                                                  |                                           | <b>-Ternyata<br/>RM</b> | <b>-Tak ternyata<br/>RM</b> |                                 |
| <b>Pada 1 April 2018</b>                                         | 1,106,031,795                             | 13,402,847              | (7,256,000)                 | 1,112,178,642                   |
| Penjadian unit untuk<br>jualan                                   | 79,326,356                                | -                       | -                           | 79,326,356                      |
| Penjadian unit untuk<br>pengagihan pelaburan<br>(31 Mac 2018)    | 53,814,054                                | -                       | -                           | 53,814,054                      |
| Pembatalan unit<br>(26,453,961)                                  | (26,453,961)                              | -                       | -                           | (26,453,961)                    |
| Pengimbangan pengagihan<br>bagi tempoh semasa                    | 2,582,581                                 | -                       | -                           | 2,582,581                       |
| Jumlah pendapatan<br>komprehensif bagi<br>tempoh semasa          | -                                         | 21,000,606              | (25,912,706)                | (4,912,100)                     |
| Pindahan keuntungan<br>ternyata ke pendapatan<br>belum diagihkan | -                                         | 12,935,935              | (12,935,935)                | -                               |
| <b>Pada 30 September 2018</b>                                    | <b>1,215,300,825</b>                      | <b>47,339,388</b>       | <b>(46,104,641)</b>         | <b>1,216,535,572</b>            |
| <b>Pada 1 April 2019</b>                                         | 1,261,184,709                             | 14,700,594              | (84,146,496)                | 1,191,738,807                   |
| Penjadian unit untuk<br>jualan                                   | 263,177,536                               | -                       | -                           | 263,177,536                     |
| Penjadian unit untuk<br>pengagihan pelaburan<br>(31 Mac 2019)    | 53,827,068                                | -                       | -                           | 53,827,068                      |
| Pembatalan unit<br>(60,378,416)                                  | (60,378,416)                              | -                       | -                           | (60,378,416)                    |
| Pengimbangan pengagihan<br>bagi tempoh semasa                    | 6,981,961                                 | -                       | -                           | 6,981,961                       |
| Jumlah pendapatan<br>komprehensif bagi<br>tempoh semasa          | -                                         | 31,575,785              | (18,442,463)                | 13,133,322                      |
| Pindahan keuntungan<br>ternyata ke pendapatan<br>belum diagihkan | -                                         | 5,213,165               | (5,213,165)                 | -                               |
| <b>Pada 30 September 2019</b>                                    | <b>1,524,792,858</b>                      | <b>51,489,544</b>       | <b>(107,802,124)</b>        | <b>1,468,480,278</b>            |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**E. PENYATA ALIRAN TUNAI**  
**BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2019**

|                                                                                                      | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>30.09.2019<br>RM | Tempoh enam<br>bulan berakhir<br>30.09.2018<br>RM |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI<br/>DAN PELABURAN</b>                                      |                                                   |                                                   |
| Perolehan daripada jualan pelaburan                                                                  | 302,758,664                                       | 161,435,065                                       |
| Pembelian pelaburan                                                                                  | (425,671,650)                                     | (244,287,087)                                     |
| Simpanan dalam deposit dan instrumen kewangan                                                        | (19,867,422)                                      | (148,288,007)                                     |
| Pengeluaran dari deposit dan instrumen kewangan                                                      | 52,000,000                                        | 57,253,462                                        |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti<br>berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan | 14,327,624                                        | 12,024,625                                        |
| Dividen bersih diterima                                                                              | 12,200,621                                        | 10,653,355                                        |
| Cukai dikembalikan                                                                                   | 530,411                                           | -                                                 |
| Yuran pengurusan dibayar                                                                             | (6,406,127)                                       | (6,049,779)                                       |
| Yuran pemegang amanah dibayar                                                                        | (225,000)                                         | (231,750)                                         |
| Perbelanjaan pentadbiran dibayar                                                                     | (725,726)                                         | (724,087)                                         |
| Tunai bersih (digunakan)/dihasilkan daripada<br>aktiviti operasi dan pelaburan                       | (71,078,605)                                      | (158,214,203)                                     |
| <b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN</b>                                                     |                                                   |                                                   |
| Perolehan daripada penjadian unit                                                                    | 298,210,750                                       | 134,746,750                                       |
| Tunai dibayar untuk pembatalan unit                                                                  | (61,451,280)                                      | (54,493,392)                                      |
| Pengagihan kepada pemegang unit                                                                      | (54,662,118)                                      | (26,256,660)                                      |
| Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan                                                     | 182,097,352                                       | 53,996,698                                        |
| <b>PENGURANGAN BERSIH DALAM<br/>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI<br/>PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG</b>         | 111,018,747                                       | (104,217,505)                                     |
| <b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA<br/>AWAL TEMPOH</b>                                                | 161,285,740                                       | 211,098,068                                       |
| <b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA<br/>AKHIR TEMPOH</b>                                               | 272,468,332                                       | 106,880,563                                       |
| <b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI<br/>DARIPADA:</b>                                               |                                                   |                                                   |
| Tunai di bank                                                                                        | 47,103,234                                        | 65,512                                            |
| Deposit dengan institusi kewangan                                                                    | 245,232,520                                       | 255,103,058                                       |
| Tolak: Deposit dengan tempoh matang melebihi 3 bulan                                                 | (19,867,422)                                      | (148,288,007)                                     |
| Tunai dan persamaan tunai                                                                            | 272,468,332                                       | 106,880,563                                       |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

## **F. NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN - 30 SEPTEMBER 2019**

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

ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2 (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 11 Mac 2003, antara Pengurus, ASN UMBRELLA - ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 2 Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad serta 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 17 Mac 2003 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 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 hakmilik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah pada 18 November 1991.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 21 November 2019.

### **2. ASAS PENYEDIAAN**

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tempoh berakhir 30 September 2019, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards ("MFRS") dan International Financial Reporting Standards ("IFRS").

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

MFRS baru dan telah disemak perlu digunakan oleh entiti dengan tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 April 2019 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 dikenalpasti 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 pengkelasan aset tersebut.

##### i. Pengkelasan 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 dimana 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.



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 atau rugi apabila hak Unit Amanah untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 118 Revenue, 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 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.

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

- ianya diperoleh 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.

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.

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

Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

#### **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 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 kembali ke pendapatan terkumpul 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. Pengkelasan 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**

Liabiliti kewangan, di dalam skop MFRS 9, diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan hanya apabila, Unit Amanah menjadi pihak kepada peruntukan 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 dipindahkan 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 diakui berdasarkan kaedah kadar faedah 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 didalam 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 dimana urusiaga 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 didalam Penyata Pendapatan Komprehensif.

Perkara bukan kewangan diukur pada nilai saksama didalam mata wang asing adalah ditukarkan berdasarkan kadar tukaran pada tarikh dimana nilai saksama ditentukan. Keuntungan atau kerugian yang terhasil daripada pertukaran perkaraperkara 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**

Dalam penyediaan penyata aliran tunai, tunai dan persamaan tunai adalah termasuk tunai di bank dan instrumen kecairan tinggi, yang tidak membawa risiko yang ketara kepada perubahan nilai.

**g) 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.

#### **h) Anggaran dan pertimbangan perakaunan yang penting**

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, 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) Suratikatan 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 30 September 2019 ialah 1.0% (30 September 2018: 1.0%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

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

Klausula 13.2 dan jadual ke Sembilan Suratikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Yuran Pemegang Amanah yang dipersetujui ialah RM450,000 atau 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 30 September 2019 ialah RM225,000 (30 September 2018: RM225,000).

### **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 taksiran 2026.

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

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

|                                            |     | 30.09.2019<br>RM   | 31.03.2019<br>RM   |
|--------------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| <b>Pada Kos:</b>                           |     |                    |                    |
| Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan | (a) | 2,215,661          | 2,142,795          |
| Pelaburan disebut harga                    | (b) | 534,116,891        | 572,171,635        |
| Saham biasa                                |     | 511,882,956        | 544,366,544        |
| REITs                                      |     | 22,233,935         | 27,805,091         |
|                                            |     | <u>536,332,552</u> | <u>574,314,431</u> |

### Pada Nilai Saksama:

|                                            |     |                    |                    |
|--------------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan | (a) | 2,000,888          | 1,945,108          |
| Pelaburan disebut harga                    | (b) | 449,816,476        | 509,894,865        |
| Saham biasa                                |     | 429,406,439        | 483,512,701        |
| REITs                                      |     | 20,410,037         | 26,382,164         |
|                                            |     | <u>451,817,364</u> | <u>511,839,974</u> |

### Pelaburan Disebut Harga

#### a. Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan.

Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan pada 30 September 2019 adalah seperti berikut:

|                                                                  | Unit             | Kos<br>RM        | Nilai Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Maybank Dana Arif                                                | 2,568,985        | 1,290,139        | 1,371,838           | 0.09                                                               |
| Maybank Ethical Trust<br>Fund                                    | 1,990,666        | 925,522          | 629,050             | 0.04                                                               |
| <b>Jumlah Skim<br/>pelaburan kolektif<br/>tidak disenaraikan</b> | <b>4,559,651</b> | <b>2,215,661</b> | <b>2,000,888</b>    | <b>0.14</b>                                                        |

**b. Pelaburan disebut harga**

Pelaburan disebut harga pada 30 September 2019 adalah seperti berikut:

|                                      |            |            |                     | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|--------------------------------------|------------|------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Syarikat                             | Unit       | Kos<br>RM  | Nilai Saksama<br>RM |                                                                    |
| <b>Perkhidmatan Komunikasi</b>       |            |            |                     |                                                                    |
| Axiata Group Berhad                  | 2,143,467  | 12,061,566 | 9,216,908           | 0.63                                                               |
| Digi.Com Berhad                      | 5,086,600  | 26,860,137 | 24,161,350          | 1.65                                                               |
| Maxis Berhad                         | 2,002,800  | 12,062,495 | 11,215,680          | 0.76                                                               |
| Media Prima Berhad                   | 1,038,300  | 2,057,781  | 488,001             | 0.03                                                               |
| Time dotCom Berhad                   | 270,900    | 2,189,606  | 2,473,317           | 0.17                                                               |
| Telekom Malaysia<br>Berhad           | 1,133,500  | 7,611,774  | 4,080,600           | 0.28                                                               |
|                                      | 11,675,567 | 62,843,359 | 51,635,856          | 3.52                                                               |
| <b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b> |            |            |                     |                                                                    |
| MBM Resources<br>Berhad              | 1,600,000  | 5,421,738  | 6,320,000           | 0.43                                                               |
| UMW Holdings<br>Berhad               | 1,711,500  | 16,025,261 | 8,352,120           | 0.57                                                               |
|                                      | 3,311,500  | 21,446,999 | 14,672,120          | 1.00                                                               |
| <b>Barangan Asasi Pengguna</b>       |            |            |                     |                                                                    |
| Dutch Lady Milk<br>Industries Berhad | 235,000    | 13,176,440 | 14,100,000          | 0.96                                                               |
| IJM Plantations<br>Berhad            | 1,057,500  | 3,797,139  | 1,617,975           | 0.11                                                               |
| Kuala Lumpur<br>Kepong Berhad        | 434,000    | 10,510,525 | 10,016,720          | 0.68                                                               |
| QL Resources<br>Berhad               | 180,900    | 1,077,205  | 1,304,289           | 0.09                                                               |
| Sime Darby Plantation<br>Berhad      | 2,578,000  | 14,920,412 | 12,193,940          | 0.83                                                               |
| United Plantations<br>Berhad         | 247,900    | 6,805,737  | 6,197,500           | 0.42                                                               |
|                                      | 4,733,300  | 50,287,458 | 45,430,424          | 3.09                                                               |
| <b>Tenaga</b>                        |            |            |                     |                                                                    |
| Dialog Group Berhad                  | 3,650,000  | 7,618,909  | 12,410,000          | 0.85                                                               |
| Petronas Dagangan<br>Berhad          | 450,000    | 11,700,000 | 10,620,000          | 0.72                                                               |
| Sapura Energy<br>Berhad              | 12,698,949 | 12,936,922 | 3,555,706           | 0.24                                                               |
| Velesto Energy<br>Berhad             | 8,136,180  | 6,615,468  | 2,684,939           | 0.18                                                               |
| Wah Seong<br>Corporation Berhad      | 3,688,000  | 5,131,392  | 2,249,680           | 0.15                                                               |
|                                      | 28,623,129 | 44,002,691 | 31,520,325          | 2.14                                                               |



| Syarikat                          | Unit       | Kos<br>RM   | Nilai Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019 |
|-----------------------------------|------------|-------------|---------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                   |            |             |                     | %                                                             |
| Kewangan                          |            |             |                     |                                                               |
| AMMB Holdings Berhad              | 3,010,500  | 15,666,302  | 12,463,470          | 0.85                                                          |
| BIMB Holdings Berhad              | 1,048,700  | 3,944,866   | 4,152,852           | 0.28                                                          |
| Bursa Malaysia Berhad             | 1,600,000  | 12,320,000  | 9,760,000           | 0.66                                                          |
| CIMB Group Holdings Berhad        | 4,566,180  | 29,233,352  | 22,967,885          | 1.56                                                          |
| Hong Leong Bank Berhad            | 765,200    | 15,242,784  | 12,518,672          | 0.85                                                          |
| Hong Leong Financial Group Berhad | 200,000    | 3,773,490   | 3,252,000           | 0.22                                                          |
| LPI Capital Berhad                | 2,425,680  | 33,410,509  | 37,937,635          | 2.58                                                          |
| Malayan Banking Berhad            | 3,652,115  | 33,935,242  | 31,079,499          | 2.12                                                          |
| Public Bank Berhad                | 2,110,800  | 49,221,902  | 42,384,864          | 2.89                                                          |
| RHB Bank Berhad                   | 1,796,285  | 10,108,352  | 10,131,047          | 0.69                                                          |
|                                   | 21,175,460 | 206,856,799 | 186,647,924         | 12.70                                                         |
| Penjagaan Kesihatan               |            |             |                     |                                                               |
| IHH Healthcare Berhad             | 2,612,100  | 15,671,772  | 14,836,728          | 1.01                                                          |
| Kossan Rubber Industries Berhad   | 1,000,000  | 4,339,684   | 4,280,000           | 0.29                                                          |
|                                   | 3,612,100  | 20,011,456  | 19,116,728          | 1.30                                                          |
| Perindustrian                     |            |             |                     |                                                               |
| Malaysia Airports Holdings Berhad | 1,544,100  | 13,432,871  | 13,356,465          | 0.91                                                          |
| MISC Berhad                       | 1,099,500  | 9,824,320   | 8,576,100           | 0.58                                                          |
| Muhibbah Engineering [M] Berhad   | 3,291,800  | 9,651,862   | 7,933,238           | 0.54                                                          |
| Westports Holdings Berhad         | 820,000    | 3,473,121   | 3,386,600           | 0.23                                                          |
|                                   | 6,755,400  | 36,382,174  | 33,252,403          | 2.26                                                          |
| Teknologi Maklumat                |            |             |                     |                                                               |
| Globetronics Technology Berhad    | 1,728,633  | 4,982,819   | 3,560,984           | 0.24                                                          |
|                                   | 1,728,633  | 4,982,819   | 3,560,984           | 0.24                                                          |
| Bahan Asas                        |            |             |                     |                                                               |
| Petronas Chemicals Group Berhad   | 50,500     | 377,684     | 380,770             | 0.03                                                          |
|                                   | 50,500     | 377,684     | 380,770             | 0.03                                                          |

| Syarikat                              | Unit        | Kos<br>RM   | Nilai Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Hartanah</b>                       |             |             |                     |                                                                    |
| Eco World International Berhad        | 5,000,000   | 6,000,000   | 3,250,000           | 0.22                                                               |
| Mah Sing Group Berhad                 | 7,243,375   | 12,163,153  | 5,432,531           | 0.37                                                               |
| Matrix Concepts Holdings Berhad       | 1,730,500   | 3,620,783   | 3,270,645           | 0.22                                                               |
| Sime Darby Property Berhad            | 7,372,850   | 11,026,190  | 6,193,194           | 0.42                                                               |
|                                       | 21,346,725  | 32,810,126  | 18,146,370          | 1.22                                                               |
| <b>Utiliti</b>                        |             |             |                     |                                                                    |
| Malakoff Berhad                       | 3,271,600   | 5,502,351   | 2,813,576           | 0.19                                                               |
| Petronas Gas Berhad                   | 328,500     | 7,466,650   | 5,380,830           | 0.37                                                               |
| Tenaga Nasional Berhad                | 1,235,200   | 18,912,390  | 16,848,129          | 1.15                                                               |
|                                       | 4,835,300   | 31,881,391  | 25,042,535          | 1.71                                                               |
| <b>Jumlah saham biasa</b>             | 107,847,614 | 511,882,956 | 429,406,439         | 29.22                                                              |
| <b>REIT</b>                           |             |             |                     |                                                                    |
| Axis Real Estate Investment Trust     | 6,968,289   | 11,694,258  | 12,891,335          | 0.88                                                               |
| CapitalLand Malaysia Mall Trust       | 3,873,900   | 6,289,327   | 4,183,812           | 0.28                                                               |
| MRCB-Quill Reit                       | 3,269,500   | 4,250,350   | 3,334,890           | 0.23                                                               |
|                                       | 14,111,689  | 22,233,935  | 20,410,037          | 1.39                                                               |
| <b>Jumlah pelaburan disebut harga</b> | 121,959,303 | 534,116,891 | 449,816,476         | 30.61                                                              |

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

|                                            |     | 30.09.2019<br>RM | 31.03.2019<br>RM |
|--------------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>Pada Kos</b>                            |     |                  |                  |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti |     |                  |                  |
| hutang tidak disebut harga                 | (a) | 456,866,159      | 388,291,810      |
| Bon subordinat                             |     | 5,000,000        | 15,000,000       |
| Bon korporat                               |     | 8,000,000        | 8,000,000        |
| Nota Islam jangka sederhana                |     | 326,625,870      | 325,248,009      |
| Terbitan pelaburan kerajaan                |     | 41,537,680       | 40,043,801       |
| Sekuriti Kerajaan Malaysia                 |     | 75,702,609       | -                |
|                                            |     |                  |                  |
| Pelaburan disebut harga                    | (b) | 257,687,149      | 200,427,975      |
| Saham biasa-Dalam Negara                   |     | 109,382,613      | 115,067,701      |
| Saham keutamaan                            |     | 8,897,548        | 8,897,548        |
| REITs                                      |     | 26,293,090       | 26,293,090       |
| Waran                                      |     | -                | 96,382           |
| Saham biasa-Luar Negara                    |     | 113,113,898      | 50,073,253       |
|                                            |     | 714,553,308      | 588,719,785      |
|                                            |     |                  |                  |
| <b>Pada nilai saksama</b>                  |     |                  |                  |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti |     |                  |                  |
| hutang tidak disebut harga                 | (a) | 468,849,920      | 392,675,600      |
| Bon subordinat                             |     | 5,062,350        | 15,058,050       |
| Bon korporat                               |     | 8,007,440        | 8,012,960        |
| Nota Islam jangka sederhana                |     | 337,536,730      | 329,044,590      |
| Terbitan pelaburan kerajaan                |     | 41,622,000       | 40,560,000       |
| Sekuriti Kerajaan Malaysia                 |     | 76,621,400       | -                |
|                                            |     |                  |                  |
| Pelaburan disebut harga                    | (b) | 222,861,676      | 175,213,568      |
| Saham biasa-Dalam Negara                   |     | 83,071,710       | 90,955,736       |
| Saham keutamaan                            |     | 6,630,006        | 7,212,457        |
| REITs                                      |     | 27,082,560       | 26,095,393       |
| Waran                                      |     | -                | 363,179          |
| Saham biasa-Luar Negara                    |     | 106,077,400      | 50,586,803       |
|                                            |     | 691,711,596      | 567,889,168      |

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

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 September 2019 adalah seperti berikut:

|                                                     | Nilai<br>Nominal<br>RM | Kos<br>Diselaraskan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|-----------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Bon subordinat</b>                               |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.90% Malayan<br>Banking Berhad<br>19 Oktober 2020  | 5,000,000              | 5,000,000                 | 5,062,350              | 0.34                                                               |
| <b>Jumlah bon<br/>subordinat</b>                    | 5,000,000              | 5,000,000                 | 5,062,350              | 0.34                                                               |
| <b>Bon korporat</b>                                 |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.20% Malayan<br>Banking Berhad<br>14 November 2019 | 8,000,000              | 8,000,000                 | 8,007,440              | 0.55                                                               |
| <b>Jumlah bon<br/>korporat</b>                      | 8,000,000              | 8,000,000                 | 8,007,440              | 0.55                                                               |

|                                                         | Nilai<br>Nominal<br>RM | Kos<br>Diselaraskan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|---------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Nota Islam Jangka Sederhana</b>                      |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.10% Danga Capital<br>Berhad<br>9 April 2020           | 2,000,000              | 2,000,000                 | 2,008,560              | 0.14                                                               |
| 4.90% IJM Corporation<br>Berhad<br>21 April 2025        | 3,000,000              | 3,000,000                 | 3,132,150              | 0.21                                                               |
| 4.25% Putrajaya Holdings<br>Sdn Berhad<br>22 April 2022 | 1,000,000              | 1,000,000                 | 1,021,580              | 0.07                                                               |
| 4.58% Kuala Lumpur<br>Kepong Berhad<br>12 Ogos 2025     | 3,000,000              | 3,000,000                 | 3,137,880              | 0.21                                                               |
| 5.65% Sime Darby<br>Berhad<br>24 Mac 2026               | 10,000,000             | 10,411,624                | 11,013,000             | 0.75                                                               |

|                                                     | Nilai<br>Nominal<br>RM | Kos<br>Diselaraskan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|-----------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>          |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.85% Celcom Networks<br>Sdn Bhd<br>28 Oktober 2021 | 2,000,000              | 2,005,516                 | 2,053,040              | 0.14                                                               |
| 4.30% Cagamas<br>Berhad<br>27 Oktober 2023          | 3,000,000              | 3,026,334                 | 3,083,820              | 0.21                                                               |
| 4.83% IJM Corporation<br>Berhad<br>10 Jun 2022      | 10,000,000             | 10,080,850                | 10,248,700             | 0.70                                                               |
| 4.62% Gamuda IMTN<br>Berhad<br>23 April 2021        | 15,000,000             | 15,038,699                | 15,215,550             | 1.04                                                               |
| 4.65% Kesas IMTN<br>Berhad<br>8 Oktober 2021        | 5,000,000              | 5,021,720                 | 5,108,500              | 0.35                                                               |
| 4.55% Kesas IMTN<br>Berhad<br>9 Oktober 2020        | 10,000,000             | 10,018,809                | 10,111,600             | 0.69                                                               |
| 4.75% Kesas Sdn Bhd<br>10 Oktober 2022              | 5,000,000              | 5,037,138                 | 5,156,500              | 0.35                                                               |
| 4.83% UMW Holdings<br>Berhad<br>22 Jun 2022         | 10,000,000             | 10,007,083                | 10,309,300             | 0.70                                                               |
| 4.85% Sarawak Energy<br>Berhad<br>19 Januari 2027   | 5,000,000              | 5,049,591                 | 5,382,750              | 0.37                                                               |
| 4.83% IJM IMTN<br>10 Jun 2022                       | 5,000,000              | 5,038,089                 | 5,124,350              | 0.35                                                               |
| 5.00% Sarawak Energy<br>Berhad<br>4 Julai 2024      | 5,000,000              | 5,092,995                 | 5,318,300              | 0.36                                                               |

|                                                                                     | Nilai<br>Nominal<br>RM | Kos<br>Diselaraskan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>                                          |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.83% IJM Corporation<br>Berhad<br>10 Jun 2022                                      | 10,000,000             | 10,079,262                | 10,248,700             | 0.70                                                               |
| 5.25% BGSM IMTN<br>24 Disember 2020                                                 | 5,000,000              | 5,040,161                 | 5,098,900              | 0.35                                                               |
| 4.92% BGSM MGT<br>Sdn Berhad<br>29 Ogos 2025                                        | 5,000,000              | 5,004,806                 | 5,261,050              | 0.36                                                               |
| 6.63% Projek Lintasan<br>Sungai Besi - Ulu Kelang<br>Sdn Berhad<br>26 November 2027 | 10,000,000             | 10,000,000                | 10,624,000             | 0.72                                                               |
| 4.30% Public Investment<br>Bank Berhad<br>27 Julai 2021                             | 15,000,000             | 15,000,000                | 15,263,400             | 1.04                                                               |
| 4.90% IJM Corporation<br>Berhad<br>21 April 2025                                    | 6,000,000              | 6,065,282                 | 6,264,300              | 0.43                                                               |
| 4.98% Tenaga Nasional<br>Berhad<br>27 August 2038                                   | 10,000,000             | 10,000,000                | 11,006,500             | 0.75                                                               |
| 4.78% Tenaga Nasional<br>Berhad<br>29 Ogos 2033                                     | 5,000,000              | 5,000,000                 | 5,625,500              | 0.38                                                               |
| 4.85% Fortune Premiere<br>Sdn Bhd<br>7 September 2023                               | 10,000,000             | 10,000,000                | 10,396,000             | 0.71                                                               |
| 5.05% Fortune Premiere<br>Sdn Bhd<br>5 September 2025                               | 10,000,000             | 10,000,000                | 10,615,700             | 0.72                                                               |
| 6.40% Eco World<br>International Berhad<br>25 Oktober 2021                          | 10,000,000             | 10,000,000                | 10,175,800             | 0.69                                                               |

|                                                                                     | Nilai<br>Nominal<br>RM | Kos<br>Diselaraskan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>                                          |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.73% Southern Power<br>Generation Sdn Bhd<br>31 Oktober 2022                       | 5,000,000              | 5,036,458                 | 5,143,550              | 0.35                                                               |
| 5.05% Fortune Premiere<br>Sdn Bhd<br>5 September 2025                               | 10,000,000             | 10,029,867                | 10,615,700             | 0.72                                                               |
| 4.85% Fortune Premiere<br>Sdn Bhd<br>2 November 2023                                | 15,000,000             | 15,000,000                | 15,612,000             | 1.06                                                               |
| 5.65% Sime Darby<br>Plantation Sdn Bhd<br>24 Mac 2026                               | 14,000,000             | 14,534,319                | 15,418,200             | 1.05                                                               |
| 4.88% Southern Power<br>Generation Sdn Bhd<br>30 April 2025                         | 15,000,000             | 15,209,053                | 15,788,550             | 1.08                                                               |
| 6.48% Projek Lintasan<br>Sungai Besi - Ulu Kelang<br>Sdn Berhad<br>26 November 2027 | 5,000,000              | 5,000,000                 | 5,263,600              | 0.36                                                               |
| 4.58% Imtiaz Sukuk II<br>Berhad<br>27 Mei 2022                                      | 20,000,000             | 20,129,366                | 20,427,200             | 1.39                                                               |
| 5.20% MNRB Holdings<br>Berhad<br>22 Mac 2024                                        | 5,000,000              | 5,000,000                 | 5,120,850              | 0.35                                                               |
| 4.68% Telekom Malaysia<br>Berhad<br>31 Oktober 2028                                 | 5,000,000              | 5,140,804                 | 5,376,350              | 0.37                                                               |
| 4.68% Kuala Lumpur<br>Kepong Berhad<br>24 April 2026                                | 10,000,000             | 10,312,380                | 10,529,700             | 0.72                                                               |

|                                                              | Nilai<br>Nominal<br>RM | Kos<br>Diselaraskan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b><i>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</i></b>            |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.78% PNB Merdeka<br>Ventures Sdn Bhd<br>28 Disember 2026    | 5,000,000              | 5,000,000                 | 5,078,550              | 0.35                                                               |
| 4.81% PNB Merdeka<br>Ventures Sdn Bhd<br>28 Disember 2027    | 5,000,000              | 5,000,000                 | 5,067,150              | 0.35                                                               |
| 5.27% Jimah East<br>Power Sdn Bhd<br>4 Disember 2023         | 5,000,000              | 5,215,664                 | 5,261,050              | 0.36                                                               |
| 3.50% Digi Telecommunication<br>Sdn Bhd<br>18 September 2026 | 5,000,000              | 5,000,000                 | 4,927,550              | 0.34                                                               |
| 3.75% Kuala Lumpur<br>Kepong Berhad<br>27 September 2029     | 10,000,000             | 10,000,000                | 9,901,300              | 0.67                                                               |
| <b><i>Jumlah Nota Islam<br/>Jangka Sederhana</i></b>         | <b>324,000,000</b>     | <b>326,625,870</b>        | <b>337,536,730</b>     | <b>23.01</b>                                                       |
| <b><i>Terbitan pelaburan kerajaan</i></b>                    |                        |                           |                        |                                                                    |
| 3.66% Government<br>Investment Issue<br>15 Oktober 2024      | 10,000,000             | 10,141,914                | 10,201,000             | 0.69                                                               |
| 3.66% Government<br>Investment Issue<br>15 Oktober 2024      | 10,000,000             | 10,140,553                | 10,201,000             | 0.69                                                               |
| 4.13% Government<br>Investment Issue<br>9 Julai 2029         | 10,000,000             | 10,761,044                | 10,610,000             | 0.72                                                               |



|                                                             | Nilai<br>Nominal<br>RM | Kos<br>Diselaraskan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Terbitan pelaburan kerajaan (samb.)</b>                  |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.13% Government<br>Investment Issue<br>9 Julai 2029        | 10,000,000             | 10,494,169                | 10,610,000             | 0.72                                                               |
| <b>Jumlah terbitan<br/>pelaburan kerajaan</b>               | <b>40,000,000</b>      | <b>41,537,680</b>         | <b>41,622,000</b>      | <b>2.82</b>                                                        |
| <b>Sekuriti Kerajaan Malaysia</b>                           |                        |                           |                        |                                                                    |
| 4.89% Malaysian<br>Government<br>Securities<br>8 Jun 2038   | 20,000,000             | 23,039,071                | 23,580,000             | 1.61                                                               |
| 4.89% Malaysian<br>Government<br>Securities<br>8 Jun 2038   | 10,000,000             | 11,514,570                | 11,790,000             | 0.80                                                               |
| 3.89% Malaysian<br>Government<br>Securities<br>15 Ogos 2029 | 10,000,000             | 10,434,815                | 10,442,400             | 0.71                                                               |
| 3.48% Malaysian<br>Government<br>Securities<br>14 Jun 2024  | 10,000,000             | 10,115,119                | 10,109,000             | 0.69                                                               |

|                                                                                                 | Nilai<br>Nominal<br>RM | Kos<br>Diselamatkan<br>RM | Nilai<br>Saksama<br>RM | Nilai Saksama<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Sekuriti Kerajaan Malaysia (samb.)</b>                                                       |                        |                           |                        |                                                                    |
| 3.91% Malaysian<br>Government<br>Securities<br>15 Julai 2026                                    | 10,000,000             | 10,299,517                | 10,350,000             | 0.70                                                               |
| 3.91% Malaysian<br>Government<br>Securities<br>15 Julai 2026                                    | 10,000,000             | 10,299,517                | 10,350,000             | 0.70                                                               |
| <b>Jumlah Sekuriti<br/>Kerajaan Malaysia</b>                                                    | <b>70,000,000</b>      | <b>75,702,609</b>         | <b>76,621,400</b>      | <b>5.21</b>                                                        |
| <b>Jumlah pelaburan berpendapatan<br/>tetap dan sekuriti<br/>hutang tidak disebut<br/>harga</b> |                        |                           |                        |                                                                    |
|                                                                                                 | 447,000,000            | 456,866,159               | 468,849,920            | 31.93                                                              |

**b. Pelaburan disebut harga**

Pelaburan disebut harga pada 30 September 2019 adalah seperti berikut:

| Syarikat                          | Unit      | Kos<br>RM | Nilai Pasaran<br>RM | Nilai Pasaran<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|-----------------------------------|-----------|-----------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Saham biasa - Dalam Negara</b> |           |           |                     |                                                                    |
| <b>Perkhidmatan Komunikasi</b>    |           |           |                     |                                                                    |
| Axiata Group Berhad               | 700,925   | 3,251,824 | 3,013,978           | 0.21                                                               |
| Telekom Malaysia<br>Berhad        | 300,000   | 1,970,460 | 1,080,000           | 0.07                                                               |
|                                   | 1,000,925 | 5,222,284 | 4,093,978           | 0.28                                                               |
| <b>Barangan Asasi Pengguna</b>    |           |           |                     |                                                                    |
| QL Resources Berhad               | 400,000   | 2,664,000 | 2,884,000           | 0.20                                                               |
|                                   | 400,000   | 2,664,000 | 2,884,000           | 0.20                                                               |

| Syarikat                      | Unit       | Kos<br>RM  | Nilai Pasaran<br>RM | Nilai Pasaran<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019 |
|-------------------------------|------------|------------|---------------------|---------------------------------------------------------------|
|                               |            |            |                     | %                                                             |
| Tenaga                        |            |            |                     |                                                               |
| Bumi Armada Berhad            | 2,600,000  | 2,036,422  | 845,000             | 0.06                                                          |
| Sapura Energy Berhad          | 10,000,000 | 2,965,500  | 2,800,000           | 0.19                                                          |
| Serba Dinamik Holdings Berhad | 1,267,200  | 2,302,888  | 5,385,600           | 0.37                                                          |
| Wah Seong Corporation Berhad  | 2,000,000  | 3,200,000  | 1,220,000           | 0.08                                                          |
|                               | 15,867,200 | 10,504,810 | 10,250,600          | 0.71                                                          |
| Kewangan                      |            |            |                     |                                                               |
| Alliance Bank Malaysia Berhad | 970,600    | 4,058,200  | 2,766,210           | 0.19                                                          |
|                               | 970,600    | 4,058,200  | 2,766,210           | 0.19                                                          |
| Penjagaan Kesihatan           |            |            |                     |                                                               |
| Top Glove Corporation Berhad  | 1,479,300  | 8,569,448  | 6,582,885           | 0.45                                                          |
|                               | 1,479,300  | 8,569,448  | 6,582,885           | 0.45                                                          |
| Perindustrian                 |            |            |                     |                                                               |
| AirAsia Group Berhad          | 1,436,000  | 4,754,112  | 2,527,360           | 0.17                                                          |
| Econpile Holdings Berhad      | 5,000,000  | 4,447,800  | 3,450,000           | 0.23                                                          |
| Gamuda Berhad                 | 3,014,800  | 15,898,737 | 11,154,760          | 0.76                                                          |
| IJM Corporation Berhad        | 2,292,700  | 7,863,961  | 5,021,013           | 0.34                                                          |
| MISC Berhad                   | 200,000    | 1,541,960  | 1,560,000           | 0.11                                                          |
|                               | 11,943,500 | 34,506,570 | 23,713,133          | 1.61                                                          |
| Teknologi Maklumat            |            |            |                     |                                                               |
| Inari Amertron Berhad         | 2,995,200  | 5,463,396  | 5,451,264           | 0.37                                                          |
|                               | 2,995,200  | 5,463,396  | 5,451,264           | 0.37                                                          |
| Bahan Asas                    |            |            |                     |                                                               |
| Ta Ann Holdings Berhad        | 406,000    | 1,511,386  | 897,260             | 0.06                                                          |
|                               | 406,000    | 1,511,386  | 897,260             | 0.06                                                          |

|                                             |            |             |                     | Nilai Pasaran<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|---------------------------------------------|------------|-------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Syarikat                                    | Unit       | Kos<br>RM   | Nilai Pasaran<br>RM |                                                                    |
| <b>Hartanah</b>                             |            |             |                     |                                                                    |
| Eco World Development<br>Group Berhad       | 2,500,000  | 4,056,300   | 1,625,000           | 0.11                                                               |
| Eco World International<br>Berhad           | 1,750,000  | 2,238,250   | 1,137,500           | 0.08                                                               |
| IOI Properties Group<br>Berhad              | 1,591,400  | 3,706,664   | 1,814,196           | 0.12                                                               |
|                                             | 5,841,400  | 10,001,214  | 4,576,696           | 0.31                                                               |
| <b>Utiliti</b>                              |            |             |                     |                                                                    |
| Tenaga Nasional<br>Berhad                   | 1,204,000  | 17,544,312  | 16,422,560          | 1.12                                                               |
| YTL Corporation<br>Berhad                   | 4,264,700  | 6,302,394   | 3,923,524           | 0.27                                                               |
| YTL Power International<br>Berhad           | 2,040,000  | 3,034,600   | 1,509,600           | 0.10                                                               |
|                                             | 7,508,700  | 26,881,306  | 21,855,684          | 1.49                                                               |
| <b>Jumlah Saham Biasa<br/>-Dalam Negara</b> |            |             |                     |                                                                    |
|                                             | 48,412,825 | 109,382,613 | 83,071,710          | 5.66                                                               |
| <b>Saham Keutamaan</b>                      |            |             |                     |                                                                    |
| <b>Tenaga</b>                               |            |             |                     |                                                                    |
| Sapura Energy Berhad<br>RCPS-I              | 20,000,000 | 8,200,000   | 6,000,000           | 0.41                                                               |
| <b>Hartanah</b>                             |            |             |                     |                                                                    |
| S P Setia Berhad -<br>RCPS - i A            | 84,100     | 84,100      | 72,326              | 0.00                                                               |
| S P Setia Berhad -<br>RCPS - i B            | 697,100    | 613,448     | 557,680             | 0.04                                                               |
| <b>Jumlah Saham<br/>Keutamaan</b>           |            |             |                     |                                                                    |
|                                             | 20,781,200 | 8,897,548   | 6,630,006           | 0.45                                                               |

| Syarikat                                           | Unit       | Kos<br>RM   | Nilai Pasaran<br>RM | Nilai Pasaran<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada<br>30.09.2019<br>% |
|----------------------------------------------------|------------|-------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|
| REIT                                               |            |             |                     |                                                                    |
| CapitaLand Malaysia<br>Mall Trust                  | 743,900    | 1,145,606   | 803,412             | 0.05                                                               |
| KLCC Property Holdings<br>Berhad                   | 3,256,400  | 25,147,484  | 26,279,148          | 1.79                                                               |
| Jumlah REIT                                        | 4,000,300  | 26,293,090  | 27,082,560          | 1.84                                                               |
| Jumlah pelaburan<br>disebut harga<br>-Dalam Negara |            |             |                     |                                                                    |
|                                                    | 73,194,325 | 144,573,251 | 116,784,276         | 7.95                                                               |
| Saham biasa-Luar Negara                            |            |             |                     |                                                                    |
| Switzerland                                        |            |             |                     |                                                                    |
| Penjagaan Kesihatan                                |            |             |                     |                                                                    |
| Roche Holding<br>AG-Genusschein                    | 5,500      | 6,457,132   | 6,698,912           | 0.46                                                               |
| Barangan Asasi Pengguna                            |            |             |                     |                                                                    |
| Nestle SA-Reg                                      | 9,500      | 4,289,737   | 4,318,019           | 0.29                                                               |
| German                                             |            |             |                     |                                                                    |
| Teknologi                                          |            |             |                     |                                                                    |
| SAP SE                                             | 10,500     | 5,574,688   | 5,186,366           | 0.35                                                               |
| Netherlands                                        |            |             |                     |                                                                    |
| Tenaga                                             |            |             |                     |                                                                    |
| Royal Dutch Shell PLC                              | 43,000     | 5,748,458   | 5,333,494           | 0.36                                                               |
| China                                              |            |             |                     |                                                                    |
| Bahan Asas                                         |            |             |                     |                                                                    |
| Anhui Conch Cement<br>Co Ltd                       | 154,000    | 4,001,887   | 3,848,701           | 0.26                                                               |
| Tenaga                                             |            |             |                     |                                                                    |
| CNOOC Ltd                                          | 640,000    | 4,922,980   | 4,087,509           | 0.28                                                               |

| Syarikat                           | Unit      | Kos<br>RM   | Nilai Pasaran<br>RM | Nilai Pasaran<br>atas Nilai Aset<br>Bersih pada |
|------------------------------------|-----------|-------------|---------------------|-------------------------------------------------|
|                                    |           |             |                     | 30.09.2019<br>%                                 |
| Saham biasa-Luar Negara (samb.)    |           |             |                     |                                                 |
| Barangan Asasi Pengguna            |           |             |                     |                                                 |
| China Mengniu Dairy<br>Co Ltd      | 224,000   | 3,604,433   | 3,492,838           | 0.24                                            |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna      |           |             |                     |                                                 |
| Alibaba Group<br>Holding Ltd       | 9,500     | 7,217,342   | 6,600,533           | 0.45                                            |
| Japan                              |           |             |                     |                                                 |
| Penjagaan Kesihatan                |           |             |                     |                                                 |
| Shionogi & Co Ltd                  | 24,000    | 6,264,952   | 5,426,401           | 0.37                                            |
| Amerika Syarikat                   |           |             |                     |                                                 |
| Penjagaan Kesihatan                |           |             |                     |                                                 |
| Abbott Laboratories                | 11,000    | 3,923,435   | 3,768,408           | 0.26                                            |
| Johnson & Johnson                  | 14,000    | 8,026,823   | 7,536,482           | 0.51                                            |
| Merck & Co Inc                     | 12,000    | 3,984,612   | 4,164,739           | 0.28                                            |
|                                    | 37,000    | 15,934,870  | 15,469,629          | 1.05                                            |
| Komunikasi                         |           |             |                     |                                                 |
| Alphabet Inc                       | 2,000     | 9,947,681   | 10,263,663          | 0.70                                            |
| Tenaga                             |           |             |                     |                                                 |
| EOG Resources Inc                  | 10,000    | 4,215,633   | 3,138,666           | 0.21                                            |
| Kewangan                           |           |             |                     |                                                 |
| Mastercard Inc                     | 7,000     | 7,580,533   | 7,886,055           | 0.54                                            |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna      |           |             |                     |                                                 |
| McDonald's Corp                    | 4,200     | 3,735,255   | 3,747,612           | 0.26                                            |
| Ulta Beauty Inc                    | 6,800     | 9,812,467   | 6,956,804           | 0.47                                            |
|                                    | 11,000    | 13,547,722  | 10,704,416          | 0.73                                            |
| Teknologi                          |           |             |                     |                                                 |
| Microsoft Corp                     | 12,500    | 7,218,127   | 7,206,729           | 0.49                                            |
| QUALCOMM Inc                       | 20,000    | 6,587,723   | 6,415,470           | 0.44                                            |
|                                    | 32,500    | 13,805,850  | 13,622,199          | 0.93                                            |
| Jumlah saham biasa-<br>Luar Negara | 1,219,500 | 113,113,898 | 106,077,400         | 7.22                                            |

## 9. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

|                    | 30.09.2019<br>RM | 31.03.2019<br>RM |
|--------------------|------------------|------------------|
| <b>Pada kos</b>    |                  |                  |
| Bank-bank berlesen | 245,232,520      | 154,471,154      |

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

|                    | 30.09.2019        |                                | 31.03.2019        |                                |
|--------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|
|                    | PWKFE<br>(% p.a.) | Purata<br>Kematangan<br>(Hari) | PWKFE<br>(% p.a.) | Purata<br>Kematangan<br>(Hari) |
| Bank-bank berlesen | 3.16              | 17                             | 3.66              | 38                             |

Deposit dengan institusi kewangan adalah termasuk baki dengan tempoh matang kurang daripada 90 hari berjumlah RM225,365,098 (31 Mac 2019: RM102,471,154).

#### 10. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

|                           | 30.09.2019<br>RM | 31.03.2019<br>RM |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Dividen belum diterima    | 2,631,690        | 1,513,731        |
| Pendapatan belum diterima | 6,037,484        | 5,727,268        |
|                           | <u>8,669,174</u> | <u>7,240,999</u> |

#### 11. MODAL PEMEGANG UNIT

|                                 | 30.09.2019           |                      | 31.03.2019           |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                 | Unit                 | RM                   | Unit                 | RM                   |
| Pada awal tempoh/<br>tahun      | 1,301,479,000        | 1,261,184,709        | 1,135,279,000        | 1,106,031,795        |
| Penjadian unit untuk            |                      |                      |                      |                      |
| -Jualan                         | 291,600,000          | 263,177,536          | 145,100,000          | 133,385,197          |
| -Pengagihan semula<br>pelaburan | 59,500,000           | 53,827,068           | 55,600,000           | 54,471,320           |
|                                 | <u>351,100,000</u>   | <u>317,004,604</u>   | <u>200,700,000</u>   | <u>187,856,517</u>   |
| Pembatalan unit                 | <u>(66,900,000)</u>  | <u>(60,378,416)</u>  | <u>(34,500,000)</u>  | <u>(32,703,603)</u>  |
|                                 | <u>284,200,000</u>   | <u>256,626,188</u>   | <u>166,200,000</u>   | <u>155,152,914</u>   |
| Pengimbangan pengagihan         |                      |                      |                      |                      |
| - Bagi tempoh/tahun             | -                    | 6,981,961            | -                    | 5,122,266            |
| - Pengagihan<br>pendapatan      | -                    | -                    | -                    | (5,122,266)          |
| Pada akhir tempoh/<br>tahun     | <u>1,585,679,000</u> | <u>1,524,792,858</u> | <u>1,301,479,000</u> | <u>1,261,184,709</u> |

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 30 September 2019, PNB secara sah memegang 752,171 (31 Mac 2019: 758,275 ) unit, merangkumi 0.05% (31 Mac 2019: 0.06%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

## 12. 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             | %             |
| Malayan Banking Berhad*             | 226,818,100        | 34.06         | -              | -             |
| Standard Chartered Bank Berhad      | 189,590,000        | 28.47         | -              | -             |
| CIMB Bank Berhad*                   | 51,383,400         | 7.72          | -              | -             |
| Hong Leong Bank Berhad*             | 31,205,600         | 4.69          | -              | -             |
| CIMB Islamic Bank Berhad *          | 30,791,800         | 4.63          | -              | -             |
| Amlslamic Bank Berhad*              | 20,885,000         | 3.14          | -              | -             |
| RHB Investment Bank Berhad*         | 16,238,501         | 2.44          | 9,015          | 8.85          |
| MIDF Amanah Investment Bank Berhad* | 11,312,235         | 1.70          | 1,968          | 1.93          |
| Maybank Investment Bank Berhad*     | 10,722,758         | 1.61          | 16,084         | 15.79         |
| HSBC Bank Malaysia Berhad           | 10,700,000         | 1.61          | -              | -             |
| Lain-lain                           | 66,114,506         | 9.93          | 74,783         | 73.43         |
|                                     | <b>665,761,900</b> | <b>100.00</b> | <b>101,850</b> | <b>100.00</b> |

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-syarikat broker berkenaan.

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

## 13. PUSING GANTI PORTFOLIO

|                                | Tempoh enam bulan berakhir 30.09.2019 | Tempoh enam bulan berakhir 30.09.2018 |
|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                |                                       |                                       |
| Pusing Ganti Portfolio ("PGP") | 0.38 kali                             | 0.19 kali                             |

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.



#### 14. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

|                                        | Tempoh enam bulan berakhir 30.09.2019 | Tempoh enam bulan berakhir 30.09.2018 |
|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP") | 0.57%                                 | 0.59%                                 |

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.

#### 15. 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.

##### Pelaburan pada FVTOCI

| 30.09.2019                                 | Aras 1      | Aras 2 | Aras 3 | Jumlah      |
|--------------------------------------------|-------------|--------|--------|-------------|
| Pelaburan disebut harga                    | 449,816,475 | -      | -      | 449,816,475 |
| Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan | 2,000,888   | -      | -      | 2,000,888   |
|                                            | 451,817,363 | -      | -      | 451,817,363 |

**Pelaburan pada FVTPL**

| <b>30.09.2019</b>                                                     | <b>Aras 1</b>      | <b>Aras 2</b>      | <b>Aras 3</b> | <b>Jumlah</b>      |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| Pelaburan disebut harga                                               | 222,861,676        | -                  | -             | 222,861,676        |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga | -                  | 468,849,920        | -             | 468,849,920        |
|                                                                       | <u>222,861,676</u> | <u>468,849,920</u> | <u>-</u>      | <u>691,711,596</u> |

**Pelaburan pada FVTOCI**

| <b>31.03.2019</b>                          | <b>Aras 1</b>      | <b>Aras 2</b> | <b>Aras 3</b> | <b>Jumlah</b>      |
|--------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------------|
| Pelaburan disebut harga                    | 509,894,865        | -             | -             | 509,894,865        |
| Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan | 1,945,108          | -             | -             | 1,945,108          |
|                                            | <u>511,839,974</u> | <u>-</u>      | <u>-</u>      | <u>511,839,974</u> |

**Pelaburan pada FVTPL**

| <b>31.03.2019</b>                                                     | <b>Aras 1</b>      | <b>Aras 2</b>      | <b>Aras 3</b> | <b>Jumlah</b>      |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| Pelaburan disebut harga                                               | 175,213,568        | -                  | -             | 175,213,568        |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga | -                  | 392,675,600        | -             | 392,675,600        |
|                                                                       | <u>175,213,568</u> | <u>392,675,600</u> | <u>-</u>      | <u>567,889,168</u> |

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

## 16. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENZAHIRAN BERKAITAN

### Nilai Saksama

Kaedah dan andaian seperti berikut digunakan dalam anggaran nilai saksama bagi setiap kelas instrumen kewangan yang berikut:

**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 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.

## 17. 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.

## 18. MATA WANG

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

## VII. ALAMAT CAWANGAN ASNB

### KUALA LUMPUR

Amanah Saham Nasional Berhad  
Kaunter Utama ASNB  
Tingkat 1, Balai PNB  
201-A, Jalan Tun Razak  
50400 **Kuala Lumpur**

### PUTRAJAYA

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya  
Presint 3, Persiaran Perdana  
62675 **Putrajaya**  
Wilayah Persekutuan Putrajaya

### SELANGOR

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 18-1 & 18-2  
Pusat Dagangan UMNO Shah Alam  
Persiaran Damai Seksyen 11  
40000 **Shah Alam**  
Selangor

Amanah Saham Nasional Berhad  
No.7, Jalan Medan Niaga 2  
Medan Niaga Kuala Selangor  
45000 **Kuala Selangor**  
Selangor

Amanah Saham Nasional Berhad  
(**UTC Selangor**)  
Lot, 2-17(A), Tingkat 2, Anggerik Mall  
No. 5, Jalan 14/8, Seksyen 14,  
40000 **Shah Alam**  
Selangor

### MELAKA

Amanah Saham Nasional Berhad  
No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al-Azim  
Jalan KPAA 1, **Bukit Baru**  
75150 Melaka

### NEGERI SEMBILAN

Amanah Saham Nasional Berhad  
No. 120 & 121  
Jalan Dato' Bandar Tunggal  
70000 **Seremban**  
Negeri Sembilan

### JOHOR

Amanah Saham Nasional Berhad  
No.12, Jalan Maju Taman Maju  
83000 **Batu Pahat**  
Johor

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot No. 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2  
Uda Business Centre  
81200 **Johor Bahru**  
Johor

Amanah Saham Nasional Berhad  
No.6 dan 7, Jalan Muhibbah  
Taman Muhibbah  
85000 **Segamat**  
Johor

## PERAK

Amanah Saham Nasional Berhad  
No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1  
Greentown Business  
Centre, 30450 **Ipoh**  
Perak

Amanah Saham Nasional Berhad  
No. 273, Jalan Intan 12  
Bandar Baru Teluk Intan  
36000 **Teluk Intan**  
Perak

## PAHANG

Amanah Saham Nasional Berhad  
No. 71 & 73, Tingkat Bawah  
Jalan Tun Ismail  
25000 **Kuantan**  
Pahang

Amanah Saham Nasional Berhad  
No.8, Jalan Ahmad Shah  
Bandar Seri Semantan  
28000 **Temerloh**,  
Pahang

## PULAU PINANG

Amanah Saham Nasional Berhad  
No.12, Jalan Todak 3  
Pusat Bandar Seberang Jaya  
13700 **Seberang Jaya**  
Pulau Pinang

Amanah Saham Nasional Berhad  
A-12A-1 dan A-12A-2  
Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue  
11900 **Bayan Lepas**  
Pulau Pinang

## PERLIS

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 7, Jalan Indera Kayangan  
01000 **Kangar**  
Perlis

## TERENGGANU

Amanah Saham Nasional Berhad  
No. 15, Jalan Batas Baru  
20300 **Kuala Terengganu**  
Terengganu

*Ahad - Khamis  
8:15am - 4:00pm  
(kecuali Cuti Umum)*

## KEDAH

Amanah Saham Nasional Berhad  
27, Kompleks Shahab Perdana  
Jalan Sultanah Sambungan  
05250 **Alor Setar**  
Kedah

Amanah Saham Nasional Berhad  
No.51 dan 53, Jalan Perdana Heights 2/2  
Perdana Heights  
08000 **Sungai Petani**  
Kedah

## KELANTAN

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan  
15350 **Kota Bharu**  
Kelantan

*Ahad - Khamis  
8:15am - 4:00pm  
(kecuali Cuti Umum)*

Amanah Saham Nasional Berhad  
No. 52, 52A & 52B,  
Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5  
16800 **Pasir Puteh**  
Kelantan

*Ahad - Khamis  
8:15am - 4:00pm  
(kecuali Cuti Umum)*

## SABAH

Amanah Saham Nasional Berhad  
Tingkat Bawah dan Satu  
No. A-G-18 & A-1-18, Blok A,  
Sutera Avenue, Jalan Coastal  
88100 **Kota Kinabalu**  
Sabah

Amanah Saham Nasional Berhad  
Tingkat Bawah  
Lot 1, Circular Blok A Harbour Town  
Jalan Pantai  
91100 **Lahad Datu**  
Sabah

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 15, Tingkat Bawah  
Bandar Pasaraya, Fasa I  
90000 **Sandakan**  
Sabah

Amanah Saham Nasional Berhad  
TB 4287 & TB 4280  
Tingkat Bawah & 1 Town Ext II  
Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau  
91000 **Tawau**  
Sabah

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 8 & 9, Blok B  
Pusat Komersil Datun  
Jalan Masak, 89008 **Keningau**  
Sabah

## SARAWAK

Amanah Saham Nasional Berhad  
Tingkat Bawah  
Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre  
Seksyen 6, Jalan Kulas  
93400 **Kuching**  
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad  
Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28,  
Jalan Keppel,  
97000 **Bintulu**  
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad  
4C, Ground Floor  
Lot 832 Jalan Sabu  
95000 **Sri Aman**  
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 886 & 887, Block 9  
MCLD Miri Waterfront  
Commercial Centre  
98000 **Miri**  
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 1457 & 1458  
Sg. Kudang Shophouse  
Ground Floor, Jalan Buangsiol  
98700 **Limbang**  
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad  
Lot 1007 & 1008  
Jalan Kampung Nyabor  
96000 **Sibu**  
Sarawak



**PENGURUS**

Amanah Saham Nasional Berhad (47457-V)  
Anak syarikat milik penuh:  
Permodalan Nasional Berhad (38218-X)

**PEJABAT BERDAFTAR**

Pejabat Utama ASNB  
Tingkat 1, 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

**PEJABAT BERDAFTAR**

Tingkat 14, Wisma AmanahRaya  
No. 2, Jalan Ampang  
50508 Kuala Lumpur  
Telefon: 03-2036 5129/5003  
Faks: 03-2072 0320  
Emel: art@arb.com.my

**LAMAN WEB**

www.artrustees.com.my

