



# LAPORAN INTERIM AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3-DIDIK (ASB 3 DIDIK) *(Dahulunya dikenali sebagai Amanah Saham Didik, "ASD")*

BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2018

**ASNB**  
Amanah Saham Nasional Berhad  
Syarikat Unit Amanah PNB

**PNB**  
Permodalan Nasional Berhad

## ISI KANDUNGAN

<b>Bil.</b>	<b>Tajuk</b>	<b>Muka surat</b>
I.	Maklumat Tabung	2
II.	Prestasi Tabung	3
III.	Laporan Pengurus	7
IV.	Penyata Pengurus	11
V.	Penyataan Pemegang Amanah	12
VI	Penyata Kewangan	
	A. Penyata Untung atau Rugi Tidak Beraudit	13
	B. Penyata Pendapatan Komprehensif Tidak Beraudit	14
	C. Penyata Aliran Tunai Tidak Beraudit	15
	D. Nota-nota Berkenaan Penyata Kewangan	16
VII	Alamat Cawangan ASNB	26
VIII	Maklumat Korporat	31

**LAPORAN PENGURUS**  
**AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 – DIDIK**  
*[dahulunya dikenali sebagai Amanah Saham Didik, "ASD"]*



Pemegang-pemegang unit Amanah Saham Bumiputera 3-Didik, "ASB 3 Didik", yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASB 3 Didik dengan sukacitanya membentangkan Laporan Interim ASB 3 Didik bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018.

## **I. MAKLUMAT TABUNG**

---

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

<b>Nama Tabung<sup>1</sup></b>	<b>Kategori</b>	<b>Jenis Tabung</b>
Amanah Saham Bumiputera 3-Didik, "ASB 3 Didik"  <i>[dahulunya dikenali sebagai Amanah Saham Didik, "ASD"]</i>	Aset Campuran	Pertumbuhan

Nota:

1. Berkuatkuasa 15 Oktober 2018, nama tabung dan logo telah dipinda seperti jadual diatas.

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

Objektif pelaburan ASB 3 Didik adalah untuk memberi peluang pelaburan yang dapat menjana pulangan dan pertumbuhan pelaburan jangka panjang yang berpatutan kepada pemegang-pemegang unit ASB 3 Didik.

Nota: ASB 3 Didik bukan dana modal terjamin mahupun modal terlindung.

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

30 Jun.

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

Berkuatkuasa 1 Mei 2018, ASB 3 Didik menggunakan penanda aras Kadar Deposit Tetap Maybank 12-Bulan ("Maybank 12-bulan") bagi tujuan perbandingan prestasinya.

(Sumber : [www.maybank2u.com.my](http://www.maybank2u.com.my))

## E. POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

ASB 3 Didik akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

## F. PEGANGAN UNIT

Pada 31 Disember 2018, seramai 289,684 individu telah menyertai ASB 3 Didik. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilangan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	245,078	84.60	227,638,382	3.74
5,001 hingga 10,000	16,468	5.69	114,480,823	1.88
10,001 hingga 50,000	16,740	5.78	353,420,104	5.81
50,001 hingga 500,000	9,186	3.17	1,501,850,700	24.70
500,001 dan ke atas	2,212	0.76	3,882,900,268	63.87
<b>JUMLAH</b>	<b>289,684</b>	<b>100.00</b>	<b>6,080,290,277</b>	<b>100.00</b>

## II. PRESTASI TABUNG

---

### A. PERUMPUKAN ASET

- Perumpukan Aset Bagi ASB 3 Didik Mengikut Pada Nilai Pasaran Sektor Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.12.2018	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (%)		
		2018	2017	2016
<b>Pelaburan Pasaran Ekuiti:</b>				
Barangan Industri	6.74	5.75	2.87	7.16
Barangan Pengguna	4.08	2.28	3.59	4.36
Hartanah	5.15	6.03	2.73	1.30
Pembinaan	3.73	4.56	2.16	4.54
Perkhidmatan/Perdagangan	30.60	31.23	31.39	39.50
Syarikat Projek Infrastruktur	4.35	4.25	3.35	5.50
Perladangan	12.31	13.04	5.99	4.68
Kewangan	1.77	1.27	-	1.08
Lain-lain sektor	7.38	9.34	3.19	1.80
<b>Jumlah</b>	<b>76.11</b>	<b>77.75</b>	<b>55.27</b>	<b>69.92</b>

Sektor	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.12.2018	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (%)		
		2018	2017	2016
<b>Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:</b>				
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah	-	0.25	0.22	0.22
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	11.92	12.64	7.72	7.20
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	11.97	9.36	36.79	22.66
<b>JUMLAH</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

ii. Senarai 20 Pelaburan Terbesar Pada Nilai Pasaran Berbanding Dengan NAB Tabung pada 31 Disember 2018:

Bil.	Syarikat	% Daripada Nilai Aset Bersih Tabung
1.	Tenaga Nasional Berhad	9.02
2.	Sime Darby Plantation Berhad	4.87
3.	Petronas Chemicals Group berhad	4.34
4.	Axiata Group Berhad	3.53
5.	IHH Healthcare Berhad	3.32
6.	Digi.Com Berhad	2.71
7.	IOI Corporation Berhad	2.61
8.	United Plantations Berhad	2.52
9	Maxis Berhad	2.44
10.	MISC Berhad	2.44
11.	Telekom Malaysia Berhad	2.33
12.	Gamuda Berhad	2.19
13.	S P Setia Berhad	1.81
14.	UMW Holdings Berhad	1.72
15.	Dialog Group Berhad	1.63
16.	Petronas Gas Berhad	1.52
17.	BIMB Holdings berhad	1.40
18.	Fraser & Neave Holdings Berhad	1.28
19.	Genting Plantations Berhad	1.21
20.	Kuala Lumpur Kepong Berhad	1.10

*Nota: Bagi perkara (iii) di atas, senarai lengkap pelaburan akan disediakan atas permintaan pemegang unit*

## B. MAKLUMAT KEWANGAN

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

Selepas Pengagihan Pendapatan	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.12.2018	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun		
		2018	2017	2016
Unit dalam Edaran (Juta)	6, 188	5,845	5,545	5,235
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	-	6.25	6.00	6.30
Jumlah Pengagihan (RM Juta)	-	357.87	329.53	325.13
Tarikh Pembayaran	-	1 Julai	1 Julai	1 Julai
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) <sup>1</sup>	0.58	1.25	1.24	1.47
Nisbah Pusing Ganti Portfolio(kali) <sup>2</sup>	0.23	0.77	0.63	0.33

### Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASB 3 Didik yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASB 3 Didik untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian.
2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASB 3 Didik untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian.

## C. PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018, ASB 3 Didik tiada mengisytiharkan pengagihan pendapatan.

## D. PURATA PULANGAN TAHUNAN

Purata pulangan tahunan bagi ASB 3 Didik adalah seperti berikut:

	Pada 31 Disember 2018		
	1 Tahun	3 Tahun	5 Tahun
Jumlah Purata Pulangan (%) <sup>1</sup>	6.25	6.18	6.35
Penanda Aras (%) <sup>2</sup>	3.35	3.40	3.58

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

### Nota:

1. (a) Pulangan 1 tahun =  $i^t$   
Di mana,  $i$  = pengagihan pendapatan  $t$  = tahun semasa  
(b) Pulangan 3 tahun =  $[ i^t + i^{t-1} + i^{t-2} ] / 3$   
(c) Pulangan 5 tahun =  $[ i^t + i^{t-1} + i^{t-2} + i^{t-3} + i^{t-4} ] / 5$
2. Pengiraan bagi penanda aras telah diselaraskan berdasarkan kombinasi penanda aras yang terbaru.

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.

## E. PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

Prestasi bagi ASB 3 Didik berbanding penanda aras adalah seperti berikut:

	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.12.2018	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun				
		2018	2017	2016	2015	2014
Pengagihan Pendapatan <sup>1</sup> (%)	-	6.25	6.00	6.30	6.60	6.60
Penanda Aras <sup>2</sup> (%)	3.35	3.35	3.43	3.65	3.69	3.55

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

1. Merupakan pengagihan pendapatan bagi tahun tersebut.
2. Pengiraan penanda aras telah diselaraskan berdasarkan kombinasi penanda aras yang terbaru.

## F. PERUBAHAN KETARA TERHADAP KEDUDUKAN TABUNG

Sebagai inisiatif untuk mengukuhkan portfolio pelaburan tabung-tabung unit amanah ASNB, PNB telah merangka Rangka Kerja Perumpukan Aset Strategik (Strategic Asset Allocation Framework, "SAA"). Mulai 1 Mei 2018, strategi perumpukan aset dan penanda aras tabung telah diselaraskan sejajar dengan kategori tabung dan strategi pelaburan yang baharu. Walaubagaimanapun, objektif pelaburan dan profil risiko Tabung tidak akan terjejas dengan perubahan ini. Dengan ini, para pelabur juga tidak akan terjejas dengan inisiatif yang dilaksanakan. Sila rujuk Prospektus Induk Tambahan Kedua yang telah didaftarkan ke Suruhanjaya Sekuriti Malaysia pada 1 April 2018.

## G. SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

ASNB dan ASB 3 Didik tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjejaskan kepentingan pemegang unit.

## H. 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 ASB 3 Didik adalah melabur dalam portfolio pelaburan yang dipelbagaikan terutamanya ekuiti yang disenaraikan di Bursa Malaysia, instrumen berpendapatan tetap, instrumen pasaran wang, pelaburan kolektif dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam Suratikatan ASB 3 Didik. ASB 3 Didik boleh melaburkan sehingga 90% daripada Nilai Aset Bersih (NAB) ASB 3 Didik pada kos dalam ekuiti dan selebihnya di dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran modal termasuk aset mudah cair. Walau bagaimanapun, ASB 3 Didik boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran.

#### B. STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

##### i. Ekuiti

Strategi pelaburan tabung ASB 3 Didik sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset antara ekuiti (purata wajaran: 77.46%), sekuriti berpendapatan tetap (purata wajaran: 11.26%) dan tunai (purata wajaran: 11.28%) yang difikirkan wajar dan mampu memberi pulangan yang kompetitif 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. Tumpuan lebih diberikan kepada aset ekuiti berbanding aset sekuriti berpendapatan tetap bagi menjana pulangan yang lebih tinggi dalam bentuk pulangan modal dan juga dividen, selaras dengan risiko pasaran yang diambil.

Pelaburan tabung ASB 3 Didik dalam ekuiti telah ditumpukan kepada sektor-sektor dan saham-saham syarikat yang mempunyai asas yang kukuh dan prospek perniagaan yang cerah, bagi mengekalkan prestasi tabung dalam keadaan ekonomi dan pasaran yang kian pulih. Antara sektor-sektor yang menjadi tumpuan ialah sektor perladangan dan utiliti. Pada masa yang sama, pelaburan ekuiti juga memberi penekanan kepada sektor-sektor dan saham-saham yang mempunyai pulangan dividen yang kompetitif dan konsisten seperti sektor kepenggunaan dan Dana Pelaburan Hartanah (REIT). Pelaburan dalam sektor-sektor dan saham-saham tersebut membolehkan ASB 3 Didik mencapai kadar pulangan yang memuaskan.

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

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018, tabung ASB 3 Didik telah meningkatkan pulangan tabung melalui pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap yang mempunyai perolehan yang bersesuaian dengan risiko kredit setiap terbitan. Antara pembelian sekuriti berpendapatan tetap di dalam bon korporat yang dilakukan adalah daripada terbitan oleh Tenaga Nasional Berhad, Fortune Premiere Sdn Bhd, Eco World International dan Projek Lintasan Sungai Besi – Ulu Klang (SUKL) di



mana purata kadar hasil adalah sebanyak 6.05% dengan penarafan kredit “AA1”. ASB 3 Didik juga ada melakukan pembelian di dalam Sekuriti Kerajaan Malaysia di mana kadar hasil adalah sebanyak 4.36%. Walau bagaimanapun, ASB 3 Didik sentiasa memastikan mempunyai kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian seiring dengan pengalaman perumpukan aset aktif.

### C. ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018, pasaran saham global telah mencatatkan penurunan dimana indeks komposit dunia Morgan Stanley (MSCI ACWI) telah mencatatkan penurunan sebanyak -9.8% dengan ketidakpastian pasaran yang lebih tinggi, dipengaruhi oleh kenaikan kadar keuntungan oleh Amerika Syarikat, pergolakan situasi politik terutama di Eropah seperti di Britain dan Itali, serta ketegangan hubungan perdagangan antara dua kuasa besar dunia, Amerika Syarikat dan China yang telah memberi kesan langsung kepada pasaran saham China (SSE) dengan penurunan sebanyak -12.4% sepanjang tempoh tinjauan.

Selain China, semua pasaran saham utama turut mencatatkan penurunan dengan Korea (KOSPI) mencatatkan prestasi terburuk sebanyak -12.3%, diikuti UK (FTSE100) sebanyak -11.9%, EU (Stoxx 50) -11.6%, Hong Kong (HSI) -10.7%, Jepun (NIKKEI) -10.3% dan US (\$S&P500) -7.8%. Di rantau ASEAN pula, indeks utama serantau ditutup bercampur, dengan Indonesia (JCI) mencatatkan prestasi terbaik dengan peningkatan sebanyak 6.8%, diikuti Filipina (PSEi) sebanyak 3.8%, manakala Singapura (STI) mencatatkan prestasi terburuk dengan penurunan sebanyak -6.1%, diikuti Thailand (SET) dengan -2.0%.

Sejajar dengan peningkatan ketidakpastian pasaran saham dunia, penanda aras utama Malaysia, Financial Times Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI) turut mencatatkan prestasi tidak menentu dalam tempoh tinjauan. FBM KLCI telah meningkat sebanyak 8.0% untuk mencatatkan paras tertinggi 1,826.90 pada 28 Ogos 2018 sebelum merosot sebanyak 10.5% dari paras tertinggi ke paras terendah 1,635.31 pada 18 Disember 2018, sejajar dengan prestasi yang kurang memberangsangkan pasaran saham dunia dan aliran keluar dana asing dari Malaysia sebanyak US\$1.0 billion sepanjang tempoh tinjauan. Namun begitu, FBM KLCI ditutup tidak berubah iaitu -0.1% pada 1,690.58 pada 31 Disember 2018 berbanding paras 1,691.50 yang dicatatkan pada 29 Jun 2018.

Walaupun bagaimanapun, kebanyakan penanda aras sektor dalam pasaran Bursa Malaysia telah mencatatkan penurunan. Sektor pembinaan mencatatkan penurunan sebanyak -23.2%, diikuti sektor teknologi yang mencatatkan penurunan sebanyak -16.9% dan sektor hartanah yang turut mencatatkan penurunan -14.1%. Saham-saham utama Bursa Malaysia turut mencatatkan penurunan ketara, antaranya adalah Telekom Malaysia yang mencatatkan penurunan sebanyak -13.8%, diikuti IHH Healthcare sebanyak -11.6% dan Sime Darby Plantation yang mencatatkan penurunan sebanyak -8.1%. Manakala, antara saham-saham utama Bursa Malaysia yang mencatatkan peningkatan positif adalah MISC sebanyak 15.8%, diikuti oleh Petronas Gas sebanyak 13.0% dan Petronas Chemicals sebanyak 12.1%.

Nilai mata wang ringgit Malaysia telah merosot sebanyak 2.3% kepada RM4.1335/USD pada 31 December 2018 berbanding RM4.0385/USD pada 30 Jun 2018. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras terendah RM4.2010/USD pada 28 November 2018, manakalah paras tertinggi adalah RM4.0220/USD pada 10 Julai 2018.

Pertumbuhan ekonomi Malaysia pada suku keempat tahun 2018 telah mencatatkan peningkatan sebanyak 4.7% berbanding 4.4% pada suku ketiga 2018. Pertumbuhan ekonomi Malaysia terus disokong oleh pertumbuhan permintaan dalam negeri yang telah mencatatkan pertumbuhan yang stabil sebanyak 5.6% (suku ketiga: 6.9%). Kadar peningkatan pertumbuhan ekonomi negara juga turut dibantu oleh jumlah hasil eksport yang meningkat sebanyak 9.9% pada suku keempat 2018 (suku ketiga: -7.5%). Manakala, kadar inflasi terus mencatatkan kadar pertumbuhan yang rendah pada kadar 0.3% di suku keempat 2018 (suku ketiga: 0.5%) terutamanya daripada penurunan kadar inflasi pengangkutan, disamping kesan pemansuhan Cukai Barang dan Perkhidmatan (Goods and Services Tax, GST) dan pelaksanaan Cukai Jualan dan Perkhidmatan (Sales and Service Tax, SST).

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

Jawatankuasa Dasar Kewangan (Monetary Policy Committee, MPC) BNM telah mengekalkan Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) pada 3.25% sepanjang enam bulan pertama tempoh kewangan ASB Didik 3. Sejalan dengan ini, kadar deposit tetap 12-bulan turut tidak berubah pada kadar 3.35%.

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018, kadar hasil MGS 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.63%, 3.78% dan 4.08%, masing-masing menurun sebanyak 1, 6 dan 12 mata asas atas jangkaan OPR akan kekal pada 3.25%. Pasaran sekuriti bon korporat bertaraf AA dan AAA berjangka sederhana dan panjang di antara 3 hingga 10 tahun turut mencatatkan penurunan kadar hasil antara 18 hingga 30 mata asas berikutan permintaan yang kukuh dalam pasaran sekuriti bon korporat tempatan walaupun Rizab Persekutuan Amerika Syarikat menaikkan kadar keuntungan sebanyak 2 kali sepanjang tempoh enam bulan pertama tahun kewangan ASB 3 Didik, iaitu pada September dan Disember, 2018.

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

##### **i. Ekuiti**

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019, pengurusan ASB 3 Didik menjangkakan pasaran saham adalah sangat mencabar dan akan dipengaruhi oleh faktor luaran seperti pertumbuhan ekonomi global yang lebih perlahan, ketidaktentuan polisi ekonomi dan perdagangan terutamanya antara Amerika Syarikat dan China serta situasi "Brexit" di Kesatuan Eropah. Oleh itu, walaupun strategi pelaburan ASB 3 Didik masih memberikan fokus yang lebih kepada ekuiti, perumpukan aset ekuiti akan dilakukan secara aktif dan selektif bagi memastikan pulangan tabung kekal kompetitif berbanding penanda aras.

Pelaburan di dalam ekuiti akan dilakukan secara selektif, berdasarkan analisa yang telah dibuat ke atas syarikat-syarikat yang tersenarai di Bursa Malaysia bagi mengenal pasti saham syarikat-syarikat yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh dan diniagakan di bawah harga wajar. Pelaburan juga ditumpukan kepada sektor-sektor yang mampu memberikan pulangan yang lebih baik daripada penanda aras, sejajar dengan risiko pasaran yang diambil. Sektor-sektor tersebut termasuklah sektor utiliti yang bersifat defensif di samping fundamental yang stabil serta pembayaran dividen yang dijangka lebih tinggi daripada tahun-tahun lepas. Sektor perladangan juga berpotensi berikutan kebarangkalian terjadinya fenomena El-Niño yang bakal membawa kepada penyusutan bekalan lantas menyokong harga minyak sawit mentah dunia.

Walau bagaimanapun, pengurusan tabung ASB 3 Didik menjangkakan pasaran saham masih dibelenggu ketidaktentuan halatuju berikutan perang perdagangan antara Amerika Syarikat dan China, kemungkinan kenaikan kadar keuntungan di Amerika Syarikat serta naik turun harga minyak global. Pengurus tabung ASB 3 Didik akan berusaha mengambil peluang mengaut keuntungan melalui aktiviti jual beli saham dalam keadaan pasaran saham yang turun naik. Untuk mempelbagaikan aset di dalam portfolio, pengurus ASB 3 Didik akan terus melabur di dalam pasaran ekuiti antarabangsa. Pelaburan dalam ekuiti antarabangsa akan dilaksanakan secara berhemah dan berperingkat mengikut kesesuaian keadaan ekonomi global dan matawanga asing. Pelaburan ekuiti antarabangsa, di samping berpotensi memberikan pulangan dalam portfolio, juga berpotensi mengimbangi risiko tabung.

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

Bagi tempoh enam bulan akan datang iaitu tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019, Pengurus Tabung ASB 3 Didik akan terus melabur di dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang. Pelaburan pasaran wang, disamping memberi pulangan dalam portfolio juga dapat menyediakan aliran tunai untuk operasi harian.

Pengurus tabung ASB 3 Didik akan terus menumpukan pelaburan dalam bon Kerajaan Malaysia dan bon korporat bagi meningkatkan pulangan dana di samping membangunkan strategi perumpukan aset yang menumpu kepada prestasi yang ditetapkan dan sejajar dengan penanda aras. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen sekuriti hutang swasta jangka masa panjang dan sederhana yang bermutu dalam berbagai sektor pilihan, dengan mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh Tabung ASB 3 Didik. Pelaburan dalam pasaran wang dan sekuriti berpendapatan tetap dapat mengimbangi secara efektif keseluruhan risiko dan pulangan dalam portfolio.

#### IV. PENYATA PENGURUS

---

Kepada Suruhanjaya Sekuriti

#### **AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 – DIDIK**

*(Dahulunya dikenali sebagai AMANAH SAHAM DIDIK)*

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 - DIDIK (*dahulu dikenali sebagai AMANAH SAHAM DIDIK*) ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018, berserta dengan nota-nota yang dikepilkan padanya telah disediakan dengan wajar mengikut MFRS 134 Interim Financial Reporting yang telah diubahsuai mengikut preskripsi khusus yang telah diterbitkan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Disember 2018, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 - DIDIK menurut resolusi para Pengarah bertarikh 20 Februari 2019.

**TAN SRI DR. ZETI AKHTAR AZIZ**

Pengerusi

**DATO' ABDUL RAHMAN BIN AHMAD**

Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia  
20 Februari 2019

**Penyataan Pemegang Amanah**

Bagi Tempoh Kewangan Enam Bulan Berakhir 31 Disember 2018

Kepada Pemegang-Pemegang Unit  
**AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 - DIDIK**  
**(DAHULUNYA DIKENALI SEBAGAI AMANAH SAHAM DIDIK)**

Kami, AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 - DIDIK bagi tempoh kewangan enam bulan berakhir 31 Disember 2018. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus, telah melaksana dan mengurus AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 - DIDIK 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 AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 - DIDIK bagi tempoh kewangan enam bulan berakhir 31 Disember 2018.

Kami juga berpendapat bahawa:

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

Yang benar  
**AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

  
**ZAINUDIN BIN SUHAIMI**  
Pengurus Besar

Kuala Lumpur, Malaysia  
25 Februari 2019

## VI: PENYATA KEWANGAN

---

### A: PENYATA UNTUNG ATAU RUGI TIDAK BERAUDIT BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2018

	Nota	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2018 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2017 RM
<b>PENDAPATAN</b>			
Pendapatan dari pasaran wang dan sekuriti tetap		26,485,655	38,844,612
Pendapatan dividen		71,879,442	62,710,696
Pendapatan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		12,769,823	1,614,480
Pendapatan tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		(49,796,505)	(2,691,442)
Kerugian bersih pertukaran mata asing		(1,091,833)	-
		<u>60,246,582</u>	<u>100,478,346</u>
<b>PERBELANJAAN</b>			
Yuran pengurusan	5	32,228,847	30,272,096
Yuran pemegang amanah	6	300,000	300,000
Ganjaran juruaudit		12,000	11,000
Yuran ejen cukai		1,600	1,600
Perbelanjaan pentadbiran		4,320,908	5,951,449
		<u>36,863,355</u>	<u>36,536,145</u>
<b>PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI</b>		23,383,227	63,942,201
<b>CUKAI</b>	7	-	-
<b>PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>		<u>23,383,227</u>	<u>63,942,201</u>
<b>Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:</b>			
Ternyata		73,550,300	66,633,643
Tidak Ternyata		(50,167,073)	(2,691,442)
		<u>23,383,227</u>	<u>63,942,201</u>

Polisi perakaunan dan nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

## VI: PENYATA KEWANGAN (SAMB.)

---

### B: PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF TIDAK BERAUDIT BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2018

	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2018 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2017 RM
<b>PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>	23,383,227	63,942,201
<b>Lain-lain pendapatan komprehensif</b>		
Pendapatan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTOCI)	43,427,886	59,880,612
Pendapatan tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	(229,150,087)	24,775,583
<b>JUMLAH (KERUGIAN)/KEUNTUNGAN KOMPREHENSIF UNTUK TEMPOH SEMASA</b>	<u>(162,338,974)</u>	<u>148,598,396</u>
<b>Jumlah (kerugian)/keuntungan komprehensif terdiri daripada berikut:</b>		
Ternyata	116,978,186	126,514,255
Tidak ternyata	(279,317,160)	22,084,141
	<u>(162,338,974)</u>	<u>148,598,396</u>

Polisi perakaunan dan nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

## VI: PENYATA KEWANGAN (SAMB.)

### C: PENYATA ALIRAN TUNAI TIDAK BERAUDIT BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2018

	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2018 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2017 RM
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN</b>		
Perolehan daripada jualan pelaburan	1,385,111,231	1,277,074,467
Pembelian pelaburan	(1,774,045,123)	(2,250,199,940)
Simpanan dalam deposit dan instrumen kewangan	(127,000,000)	(855,852,136)
Pengeluaran dari pasaran wang dan sekuriti tetap	345,000,000	1,334,932,891
Pendapatan dari pasaran wang dan sekuriti tetap	28,276,182	26,508,900
Pendapatan dividen diterima	68,336,428	70,573,602
Pembayaran yuran pengurusan	(31,980,276)	(31,989,921)
Pembayaran yuran pemegang amanah	(300,000)	(305,633)
Pembayaran lain-lain perbelanjaan	(4,055,074)	(3,779,240)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti operasi dan pelaburan	<u>(110,656,631)</u>	<u>(433,037,010)</u>
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN</b>		
Pengagihan pendapatan kepada pemegang unit, mewakili tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	<u>(15,875,165)</u>	<u>(158,534,690)</u>
<b>PENGURANGAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PERBEZAAN PERTUKARAN MATA ASING TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TEMPOH</b>	<u>(126,531,797)</u> <u>(1,092,439)</u>	<u>(591,571,700)</u> <u>-</u>
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TEMPOH</b>	<u>466,877,324</u> <u>339,253,089</u>	<u>931,727,300</u> <u>340,155,600</u>
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:</b>		
Tunai di bank	126,484,886	10,041,471
Deposit dengan institusi kewangan	339,768,203	1,185,966,264
	<u>466,253,089</u>	<u>1,196,007,735</u>
Deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang melebihi 3 bulan	(127,000,000)	(855,852,135)
Tunai dan persamaan tunai	<u>339,253,089</u>	<u>340,155,600</u>

Polisi perakaunan dan nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.



## **VI: PENYATA KEWANGAN (SAMB.)**

---

### **D: NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN - 31 DISEMBER 2018**

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

AMANAH SAHAM BUMIPUTERA 3 - DIDIK (dahulu dikenali sebagai AMANAH SAHAM DIDIK) (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Suratikatan bertarikh 14 April 2001, di antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, Amanah Raya Berhad serta Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 1 Suratikatan. "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 14 April 2001, dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 24(1) Suratikatan.

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

PNB ialah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia. Kegiatan utama Syarikat ialah membeli dan memegang saham untuk meningkatkan hak milik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah di bawah Perjanjian Pengurusan Pelaburan bertarikh 14 Mei 2001.

Penyata kewangan tidak diaudit ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 20 Februari 2019.

#### **2. ASAS PENYEDIAAN**

Penyata kewangan bagi tempoh berakhir 31 Disember 2018, telah disediakan selaras dengan MFRS 134: Interim Financial Reporting.

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

MFRS baru dan telah disemak yang perlu digunakan oleh entiti pada tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 Januari 2018 tidak memberi kesan yang signifikan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

## **2. ASAS PENYEDIAAN (SAMB.)**

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

Bagi tahun lepas, Unit Amanah telah menggunakan MFRS 9 Financial Instruments (MFRS 9) (diterbitkan pada November 2009 dan disemak pada Oktober 2010) dan penyemakan yang berkenaan sebelum tarikh berkuatkuasa. Tarikh penggunaan permulaan (tarikh Unit Amanah menilai aset kewangan dan liabiliti kewangan yang ada) ialah 1 Januari 2011.

Pada 24 Julai 2014, International Accounting Standard Boards ("IASB") telah mengeluarkan versi terkini IFRS 9 yang merangkumi tiga fasa projek instrumen kewangan; [Classification and measurement; Impairment (expected credit loss) and Hedge Accounting]. Seterusnya, MASB telah mengeluarkan pengumuman pada 17 November 2014 untuk menggunakan sepenuhnya keperluan baru IFRS 9.

Di dalam penyata ini, Unit Amanah telah menggunakan versi akhir MFRS 9, efektif bagi tahun kewangan yang bermula pada atau selepas 1 Januari 2018. Walaubagaimanapun, tiada kesan signifikan terhadap penyata kewangan Unit Amanah berikutan penggunaan versi MFRS 9 ini.

### **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 PERKAKAUNAN PENTING**

### **a) Instrumen Kewangan**

Aset dan liabiliti kewangan di dalam penyata kedudukan kewangan, merangkumi sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga, sekuriti modal bercantum, skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan, saham disebut harga, instrumen pasaran kewangan, simpanan dengan institusi kewangan, penghutang dan pemiutang. Dasar-dasar perakaunan atas pengiktirafan dan ukuran bagi perkara-perkara tersebut dinyatakan dalam dasar perakaunan masing-masing.

Instrumen kewangan diklasifikasikan sebagai aset atau liabiliti berdasarkan butiran perjanjian kontrak. Manfaat, dividen, keuntungan dan kerugian berkaitan instrumen kewangan yang diklasifikasikan sebagai aset, dilaporkan sebagai pendapatan.

### **b) Pelaburan**

#### **i. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Sekuriti Hutang Tidak Disebut Harga dan Sekuriti Modal Bercantum**

Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga dan sekuriti modal bercantum adalah sekuriti yang dibeli dan dipegang untuk pendapatan atau peningkatan nilai dan kebiasaannya dipegang hingga

tarikh matang. Pelaburan ini dinyatakan pada kos dan dimana berkenaan, diselaraskan untuk pelunasan premium atau akreasi diskaun, yang dikira daripada tarikh pembelian hingga tarikh matang. Sebarang peruntukan rosot nilai yang kekal akan diiktiraf di dalam untung atau rugi.

**ii. Saham Disebut Harga, Saham Tidak Disebut Harga, Saham Pinjaman/Waran, Pelaburan Amanah Hartanah ("REITs") dan Skim Pelaburan Kolektif Tidak Disebut Harga.**

Pelaburan dalam saham disebut harga, pelaburan tidak disebut harga, saham pinjaman/waran, REITs dan skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan dinyatakan pada kos tolak peruntukan rosot nilai yang kekal. Kos ditentukan berdasarkan asas purata wajar. Sebarang peruntukan rosot nilai yang kekal akan diktirafkan di dalam Penyata Untung atau Rugi.

**iii. Instrumen Pasaran Kewangan**

Pelaburan dalam kertas komersial dinyatakan menurut harga kos diselaraskan untuk pelunasan premium atau akreasi diskaun ke atas nilai par pada waktu perolehan, tolak sebarang kerugian rosot nilai yang kekal. Peruntukan rosot nilai yang kekal akan diiktirafkan di dalam penyata untung atau rugi.

**iv. Deposit dengan Institusi Kewangan**

Deposit dengan institusi kewangan adalah dinyatakan pada kos.

**c) Jumlah Terhutang daripada/ (kepada) Broker Saham**

Jumlah terhutang daripada/ (kepada) broker saham dibawa pada nilai kontrak.

**d) Pendapatan Belum Terima**

Pendapatan belum terima dinyatakan pada nilai saksama yang boleh diperolehi.

**e) Pelbagai pemiutang**

Pelbagai pemiutang dinyatakan pada nilai kos iaitu nilai saksama yang akan dibayar di masa hadapan untuk pembelian dan perkhidmatan yang diterima.

**f) Pengiktirafan Pendapatan**

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan skim pelaburan kolektif tidak tersenarai diambil kira mengikut asas pengisytiharan, apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan. Untuk pelaburan tidak disebut harga, pendapatan dividen diisytiharkan pada dan bila ianya diterima.

Keuntungan/pendapatan daripada instrumen pasaran kewangan, simpanan dengan institusi kewangan diambil kira mengikut asas akruan menggunakan kaedah kadar keuntungan efektif.

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

#### **g) Mata wang asing**

##### Mata wang fungsian dan pelaporan

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

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

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

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

##### Transaksi dan imbangan

Transaksi mata wang asing ditukarkan kepada mata wang fungsian dengan menggunakan kadar tukaran semasa pada tarikh transaksi atau valuasi dimana urusniaga akan dinilai semula. Keuntungan dan kerugian tukaran asing terhasil dari penyelesaian sesuatu transaksi dan dari perubahan kadar tukaran bagi aset dan liabiliti kewangan pada akhir tahun diiktiraf 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 perkara-perkara bukan kewangan yang diukur pada nilai saksama akan diambilkira sama seperti pengiktirafan keuntungan dan kerugian daripada perubahan nilai saksama sesuatu perkara (i.e perbezaan pertukaran bagi perkara-perkara yang keuntungan dan kerugian pada nilai saksama diiktiraf didalam pendapatan komprehensif ("OCI") atau penyata untung atau rugi, masing-masing juga turut diiktiraf didalam OCI atau penyata untung atau rugi).

#### **h) Tunai dan Persamaan Tunai**

Bagi tujuan Penyata Aliran Tunai, tunai dan persamaan tunai terdiri daripada tunai di bank, simpanan dalam panggilan dan simpanan jangka pendek berkecairan tinggi dimana risiko dalam perubahan nilai adalah tidak ketara.

#### **4. ANGGARAN DAN PENILAIAN PERAKAUNAN PENTING**

##### **a) Penilaian Kritikal Dibuat dalam Mengaplikasi Polisi Perakaunan**

Penilaian dibuat oleh pengurus Pelaburan dalam proses mengaplikasi polisi perakaunan Unit Amanah berkaitan pelaburan adalah seperti berikut:

- i. Pengurus pelaburan mengenalpasti samada pelaburan-pelaburannya perlu dirosot nilai mengikut beberapa indikasi-indikasi rosot nilai seperti, antara lain, kekurangan yang berpanjangan diantara harga pasaran dan jumlah yang dibawa, perubahan yang penting dengan kesan-kesan negatif terhadap pelaburan dan persembahan kewangan pelaburan yang merosot.
- ii. Bergantung kepada asas dan industri yang berkaitan dengan pelaburan tersebut, penilaian dibuat oleh Pengurus Pelaburan untuk memilih cara-cara penilaian yang sesuai seperti, antara lain, aliran tunai yang didiskaunkan, aset nyata bersih, nilai aset ternyata bersih dan cara-cara purata nisbah harga pendapat sektor.

##### **b) Sumber Utama Ketidakpastian Anggaran**

Setelah cara penilaian yang sesuai dipilih, Pengurus Pelaburan membuat beberapa andaian berkenaan masa depan bagi menganggar jumlah pelaburan yang boleh dituntut. Andaian ini dan sumber utama ketidakpastian anggaran yang lain pada tarikh penyata aset dan liabiliti, mungkin mengandungi risiko penting yang mengakibatkan perubahan yang material terhadap jumlah pelaburan yang dibawa ke tahun kewangan seterusnya. Bergantung kepada pelaburan-pelaburan tertentu, andaian yang dibuat oleh Pengurus Pelaburan termasuk, antara lain, andaian terhadap aliran tunai masa hadapan yang dijangka, pertumbuhan pendapatan, kadar diskaun yang digunakan bagi tujuan aliran tunai yang didiskaunkan yang mana melibatkan risiko-risiko yang relevan, dan keputusan masa hadapan yang dijangka terhadap beberapa peristiwa lepas.

##### **Sensitiviti terhadap perubahan dalam andaian**

Pengurus Pelaburan percaya bahawa tiada kemungkinan perubahan dalam kunci andaian yang disebutkan di atas yang mana boleh menyebabkan jumlah pelaburan yang di bawa secara materialnya melebihi jumlah yang boleh dituntut.

#### **5. YURAN PENGURUSAN**

Klausa 26(8) Suratikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.5% setahun daripada Nilai Aset Bersih pada kos ("NAB") tabung Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi enam bulan berakhir 31 Disember 2018 ialah 1.0% setahun (enam bulan berakhir 31 Disember 2017: 1.0% setahun) dari NAB tabung Unit Amanah.

## 6. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausa 26(7) Suratikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari masa ke semasa.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018 ialah RM300,000 (31 Disember 2017: RM300,000).

## 7. 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 cukai, pendapatan dividen yang diperolehi daripada REITs akan dibayar semula oleh Lembaga Hasil Dalam Negeri Malaysia.

## 8. UNIT DALAM EDARAN

	31.12.2018		30.06.2018	
	Unit	RM	Unit	RM
<b>Unit RM1 setiap satu dibayar penuh:</b>				
Pada awal tahun	5,845,500,000	5,845,500,000	5,544,500,000	5,544,500,000
Penjadian unit untuk:				
Jualan	342,000,000	342,000,000	130,000,000	130,000,000
Pelaburan semula pengagihan	-	-	271,000,000	271,000,000
Pembatalan unit	-	-	(100,000,000)	(100,000,000)
	342,000,000	342,000,000	301,000,000	301,000,000
Pada akhir tahun	6,187,500,000	6,187,500,000	5,845,500,000	5,845,500,000

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Disember 2018, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 31 Disember 2018, PNB secara sah memegang 107,209,723 (30 Jun 2018: 22,984,265) unit, merangkumi 1.73% (30 Jun 2018: 0.39%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

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

Sepuluh syarikat broker saham/broker/dealer terbesar mengikut nilai urus niaga ialah seperti berikut:

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga		Yuran Broker	
	RM	%	RM	%
Maybank Investment Bank Berhad*	572,947,674	18.65	562,846	17.47
Maybank Islamic Berhad*	363,411,343	11.83	-	0.00
JPMorgan Securities (Malaysia) Sdn Bhd	190,948,742	6.22	135,845	4.22
CIMB Investment Bank Berhad*	187,341,737	6.10	261,000	8.10
Aml Investment Bank Berhad*	177,148,411	5.77	259,326	8.05
KAF-Seagroatt & Campbell Securities Sdn Bhd	151,095,205	4.92	144,659	4.49
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn Bhd	141,657,786	4.61	228,610	7.10
Hong Leong Investment Bank Berhad	135,444,931	4.41	161,994	5.03
BIMB Securities Sdn Bhd	132,368,794	4.31	135,705	4.21
Credit Suisse Securities (Malaysia) Sdn Bhd	122,930,529	4.00	187,991	5.84
Lain-Lain	896,912,062	29.18	1,143,355	35.49
	<b>3,072,207,214</b>	<b>100.00</b>	<b>3,221,331</b>	<b>100.00</b>

ASNB dan PNB tidak mempunyai pegangan ekuiti secara langsung di dalam syarikat-syarikat broker saham 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.

## 10. PUSING GANTI PORTFOLIO

	<b>Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2018</b>	<b>Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2017</b>
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	<u>0.23 kali</u>	<u>0.28 kali</u>

PGP dikira berdasarkan kepada nisbah purata di antara jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan untuk tahun kewangan, dengan purata nilai Unit Amanah untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian.

Purata nilai Unit Amanah untuk tahun kewangan telah dikira pada kos kerana harga belian dan jualan telah ditetapkan pada RM1.00 seunit. Oleh kerana purata nilai Unit Amanah dikira berasaskan kos, perbandingan PGP Unit Amanah dengan unit amanah lain yang menggunakan asas yang berlainan tidak akan memberi perbandingan yang tepat.

## 11. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	<b>Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2018</b>	<b>Tempoh enam bulan berakhir 31.12.2017</b>
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	<u>0.58%</u>	<u>0.61%</u>

NPP dikira berdasarkan nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah yang dikembalikan dengan purata nilai Unit Amanah untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian.

Purata nilai Unit Amanah untuk tahun kewangan telah dikira pada kos kerana harga belian dan harga jualan telah ditetapkan pada RM1.00 seunit. Oleh kerana purata nilai Unit Amanah dikira berasaskan kos, perbandingan NPP Unit Amanah dengan unit amanah lain yang menggunakan asas yang berlainan tidak akan memberi perbandingan yang tepat.



## **12. OBJEKTIF DAN POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN**

Pendedahan kepada risiko ekuiti/pelaburan, risiko pasaran, kecairan/pembiayaan dana, kadar keuntungan dan kredit, timbul dalam perjalanan biasa urusan Unit Amanah. Unit Amanah mempunyai garis panduan dan polisi pelaburan yang diluluskan berserta kawalan dalaman yang menentukan strategi perniagaan keseluruhan bagi mengurus risiko-risiko ini bagi memaksimumkan pulangan dan mengekalkan modal pemegang unit, selari dengan objektif jangka panjang Unit Amanah.

### **Risiko Ekuiti/Pelaburan**

Risiko ekuiti adalah pendedahan kepada perubahan nilai saham ekuiti atau aliran pendapatan yang datangnya daripada pemilikan ekuiti di dalam sebuah entiti yang diperbadankan.

Risiko pelaburan adalah risiko daripada pelaburan yang tidak dapat menyediakan kadar pulangan yang setara dengan tahap risikonya.

Pengurusan risiko ekuiti/pelaburan termasuk penelitian di dalam penapisan cadangan pelaburan menurut garis panduan dan prosedur pelaburan, komunikasi yang berterusan dan pengawasan prestasi syarikat-syarikat yang dilabur yang teliti.

### **Risiko Pasaran**

Pendedahan kepada risiko pasaran terhasil dari perjalanan biasa perniagaan Unit Amanah akibat ketidakpastian dalam harga pasaran instrumen kewangan yang dilaburkan.

Unit Amanah menguruskan risiko pasaran secara aktif melalui garis panduan dan polisi pelaburan yang disediakan dan juga strategi pengagihan portfolio aset dan pelbagaian. Unit Amanah tidak mengambil bahagian dalam sebarang aktiviti-aktiviti spekulatif.

### **Risiko Kecairan/Pembiayaan Dana**

Risiko kecairan atau pembiayaan dana adalah risiko apabila Unit Amanah tidak mampu untuk memenuhi komitmen kewangan apabila ia perlu dijelaskan.

Unit Amanah menguruskan aliran tunai operasi bagi memastikan kesemua keperluan dananya dipenuhi sebagai sebahagian daripada kaedah pengurusan dananya, Unit Amanah mengekalkan tahap tunai dan pelaburan yang boleh ditukar kepada tunai yang mencukupi bagi memenuhi keperluan modal kerjanya.

## **12. OBJEKTIF DAN POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN (SAMB.)**

### **Risiko Kadar Keuntungan (samb.)**

Risiko kadar keuntungan adalah risiko nilai instrumen kewangan Unit Amanah yang sensitif terhadap kadar keuntungan yang berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam kadar keuntungan pasaran.

Unit Amanah menguruskan risiko kadar keuntungan secara aktif dengan mengekalkan portfolio instrumen kewangan berdasarkan garis panduan dan polisi pelaburan, dan semakan yang kerap ke atas kadar keuntungan dan jangkaan pasaran.

### **Risiko Kredit**

Risiko kredit ialah risiko dimana kegagalan dari pihak yang berurusniaga untuk menunaikan kewajipan perdagangan yang muncul daripada perantara-perantara seperti broker saham dan institusi-institusi kewangan.

Unit Amanah menguruskan risiko kreditnya dengan penetapan polisi dan garis panduan bagi pelaburan dan had pendedahan pihak lain bagi mengurangkan konsentrasi risiko tersebut. Penilaian kredit dari semasa ke semasa dijalankan ke atas pihak-pihak tersebut.

## **13. MATA WANG**

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

## VII. ALAMAT CAWANGAN ASNB

### PERLIS

#### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 7, Jalan Indera Kayangan  
01000 Kangar, Perlis  
Tel: 04- 9781 110/111/977 5702/8332  
Faks: 04-9760 800

### PULAU PINANG

#### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No.12, Jalan Todak 3,  
Pusat Bandar Seberang Jaya  
13700 Seberang Jaya, Pulau Pinang  
Tel: 04-3994 378/381  
Faks: 04-3994 404

#### **Amanah Saham Nasional Bhd**

A-12A-1 & A-12A-2  
Lorong Bayan Indah 4  
Bay Avenue  
11900 Bayan Lepas  
Pulau Pinang  
Tel : 04-6406 522 / 04-6406 523  
Fax : 04-6406 520

### PERAK

#### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No. 273 Jalan Intan 12  
Bandar Baru Teluk Intan  
36000 Teluk Intan, Perak  
Tel: 05-6215 153/158  
Faks: 05-6215 150

#### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No. 8 & 8A,  
Persiaran Greentown 1,  
Greentown Business Centre,  
30450 Ipoh, Perak  
Tel: 05-249 6242, 05-249 6245, 05-249 6246  
Faks: 05-249 6249

### KEDAH

#### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No. 27, Kompleks Shahab Perdana  
Jalan Sultanah Sambungan  
05250 Alor Setar, Kedah  
Tel: 04-7310 770/1012  
Faks: 04-7314 140

## WILAYAH PERSEKUTUAN KUALA LUMPUR

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Kaunter Utama ASNB  
Tingkat 1, Balai PNB  
201-A, Jalan Tun Razak  
50400 Kuala Lumpur  
Tel: 03-2050 5500  
Faks: 03-2161 8852

## WILAYAH PERSEKUTUAN PUTRAJAYA

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya  
Presint 3, Persiaran Perdana  
62675 Putrajaya, Selangor  
Tel : 03-8890 4880  
Faks : 03-8890 4890

## SELANGOR

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 18-1 & 18-2,  
Pusat Dagangan UMNO Shah Alam  
Persiaran Damai Seksyen 11  
40000 Shah Alam, Selangor  
Tel: 03-5510 3155, 03-5512 1366  
Faks: 03-5513 7155

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No.7 Jalan Medan Niaga 2  
Medan Niaga Kuala Selangor  
45000 Kuala Selangor  
Selangor  
Tel: 03-3281 4121/ 03-3289 4121/3121  
Faks: 03-3281 3221

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot, 2-17(A), Tingkat 2,  
Anggerik Mall, No. 5  
Jalan 14/8, Seksyen 14  
40000 Shah Alam, Selangor  
Tel: 03-5523 0798

## MELAKA

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim  
Jalan KPAA 1, Bukit Baru  
75150 Melaka  
Tel: 06-2827 361/2840 690  
Faks: 06-2839 940

## JOHOR

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No.12 Jalan Maju, Taman Maju  
83000 Batu Pahat, Johor  
Tel: 07-4331 700/701/709  
Faks: 07-4331 712

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot No 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2  
Uda Business Centre  
81200 Johor Bahru, Johor  
Tel: 07-2346 764/2346 763/2346 762  
Faks: 07-2370 077

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No.6 dan 7, Jalan Muhibbah  
Taman Muhibbah,  
85000 Segamat, Johor  
Tel: 07-9315 548/903  
Faks: 07-9315 542

## NEGERI SEMBILAN

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No. 120 & 121,  
Jalan Dato' Bandar Tunggal,  
70000 Seremban, Negeri Sembilan,  
Tel: 06-763 8546/762 6239  
Faks: 06-7633 384

## TERENGGANU

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No 15, Jalan Batas Baru  
20300 Kuala Terengganu, Terengganu  
Tel: 09-6301 500/501  
Faks: 09-6301 506

## KELANTAN

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan  
15350 Kota Bharu, Kelantan  
Tel: 09-7419 900/7419 909  
Faks: 09-7446 663

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No. 52, 52A & 52B,  
Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5,  
16800 Pasir Puteh,  
Kelantan Darul Naim.  
Tel: 09-785 5750/5751  
Faks: 09-785 5757

## PAHANG

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No. 71 & 73, Tingkat Bawah  
Jalan Tun Ismail  
25000 Kuantan, Pahang  
Tel: 09-5178 340/341  
Faks: 09-5136 694

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

No.8, Jalan Ahmad Shah  
Bandar Seri Semantan  
28000 Temerloh, Pahang  
Tel: 09-2901 460/1462  
Faks: 09-2901 466

## SABAH & SARAWAK

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 55, Tingkat Bawah & 1,  
Blok G Asia City Phase 1B  
88000 Kota Kinabalu, Sabah  
Tel: 088-257 725/241 011  
Faks: 088-218 814

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

TB 4287 & TB 4280  
Tingkat Bawah & 1 Town Ext II  
Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau  
91000 Tawau, Sabah  
Tel: 089-779 389/390/391  
Faks: 089-776 600

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Tingkat Bawah,  
Lot 1, Circular Blok A Harbour Town,  
Jalan Pantai,  
91100 Lahad Datu, Sabah  
Tel: 089-863680/681/672/673  
Faks: 089-863675

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 8 & 9, Blok B,  
Pusat Komersil Datun,  
Jalan Masak, 89008 Keningau, Sabah  
Tel: 087-336 629/618/621/616  
Faks: 087-336 619

### **Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 15, Tingkat Bawah,  
Bandar Pasaraya, Fasa I,  
90000 Sandakan, Sabah  
Tel: 089-223 530 & 089-210 486  
Faks: 089-210 597

**Amanah Saham Nasional Berhad**

Tingkat Bawah,  
Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre,  
Seksyen 6, Jalan Kulas,  
93400 Kuching, Sarawak  
Tel: 082-250 389, 082-410 210  
Faks: 082-250 313

**Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 886 & 887, Block 9  
MCLD Miri Waterfront  
Commercial Centre  
98000 Miri, Sarawak  
Tel: 085-423 746/419 984  
Faks: 085-423 384

**Amanah Saham Nasional Berhad**

No. 58, Lot 2326  
BDA/Shahida Commercial Centre  
Bintulu Town, 97008 Bintulu,  
Sarawak  
Tel: 086-317 461/468  
Faks: 086-317 485

**Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 1457 & 1458  
Sg. Kudang Shophouse  
Ground Floor, Jalan Buangsiol  
98700 Limbang, Sarawak  
Tel: 085-210570/571/572/573  
Faks: 085-210577

**Amanah Saham Nasional Berhad**

4C, Ground Floor  
Lot 832 Jalan Sabu  
95000 Sri Aman, Sarawak  
Tel: 083-321 742  
Faks: 083-323 233

**Amanah Saham Nasional Berhad**

Lot 1007 & 1008  
Jalan Kampung Nyabor  
96000 Sibu, Sarawak  
Tel: 084-314 967  
Faks: 084-322 497

## VIII. MAKLUMAT KORPORAT

---

### **PENGURUS**

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

### **PEJABAT BERDAFTAR**

Tingkat 4, Balai PNB, 201-A, Jalan Tun Razak, 50400 Kuala Lumpur  
Telefon: 03-2050 5500

### **LEMBAGA PENGARAH**

Tan Sri Dr Zeti Akhtar Aziz (Pengerusi) [berkuatkuasa 19Julai 2018]  
Dato' Abdul Rahman bin Ahmad  
Dato Dr. Nik Ramlah binti Nik Mahmood  
Datuk Seri Dr. Nik Norzrul Thani bin Nik Hassan Thani  
Encik Mohammad bin Hussin

### **PRESIDEN & KETUA EKSEKUTIF KUMPULAN**

Dato' Abdul Rahman bin Ahmad

### **KETUA PEGAWAI EKSEKUTIF & PENGARAH EKSEKUTIF**

Encik Mohammad bin Hussin

### **SETIAUSAHA SYARIKAT KUMPULAN**

Puan Adibah Khairiah binti Ismail @ Daud (MIA 13755)

### **PEGAWAI PEMATUHAN**

Encik Zulkafli bin Hamid

### **PEMEGANG AMANAH**

AmanahRaya Trustees Berhad

### **JURUAUDIT**

Tetuan Hanafiah Raslan & Mohamad

### **BANK**

Malayan Banking Berhad  
CIMB Bank Berhad

### **PEGUAMBELA & PEGUAMCARA**

Tetuan Zain & Co.  
Tetuan Zainal Abidin & Co.  
Tetuan Marzuki Spawi & Co. (Sabah)  
Tetuan Hamzah & Ong Advocates ( Sarawak)

### **EJEN**

Malayan Banking Berhad  
Maybank Islamic Berhad  
CIMB Bank Berhad  
CIMB Islamic Bank Berhad  
RHB Bank Berhad  
RHB Islamic Bank Berhad  
POS Malaysia Berhad  
Bank Simpanan Nasional  
Affin Bank Berhad  
Alliance Bank Malaysia Berhad  
AmBank (M) Berhad  
AmBank Islamic Berhad  
Bank Muamalat Malaysia Berhad  
Hong Leong Bank Berhad  
Hong Leong Islamic Bank Berhad

### **Atau Layari**

Maybank2u.com  
CIMB Clicks  
affinOnline.com  
RHBNOW