

# LAPORAN TAHUNAN | ASNB



**ASN Equity 2**

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2024



## ISI KANDUNGAN

1. MAKLUMAT TABUNG	1
2. PRESTASI TABUNG	3
3. LAPORAN PENGURUS	7
4. PENYATA PENGURUS	13
5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH	14
6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY 2	15
7. PENYATA KEWANGAN	18
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2024	18
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2024	19
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 30 Jun 2024	20
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2024	21
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2024	22
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 30 Jun 2024	23
8. ALAMAT CAWANGAN ASNB	50
9. MAKLUMAT KORPORAT	52

**LAPORAN PENGURUS  
ASN EQUITY 2**



**ASN Equity 2**

Pemegang-pemegang unit ASN Equity 2 yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Equity 2 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN Equity 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024.

## **1. MAKLUMAT TABUNG**

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

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
<b>ASN Equity 2</b>	Ekuiti	Pertumbuhan

### **1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG**

Objektif pelaburan ASN Equity 2 adalah untuk memberi peluang kepada pemegang-pemegang unit untuk mendapat pulangan dalam bentuk pengagihan pendapatan dan pulangan modal pada tahap risiko yang berpatutan melalui pelaburan dalam kepelbagaian portfolio sekuriti, terutamanya dalam ekuiti sekuriti Malaysia selaras dengan Surat Ikatan, Garis Panduan dan undang-undang sekuriti.

### **1.3 PENANDA ARAS TABUNG**

ASN Equity 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:

Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai	%
FBM 100 <i>Sumber: www.bursamalaysia.com.my</i>	80
Maybank 12 bulan <i>Sumber: www.maybank2u.com.my</i>	20

#### **1.4 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN**

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

#### **1.5 PEGANGAN UNIT**

Pada 30 Jun 2024, seramai 36,177 individu telah menyertai ASN Equity 2. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	21,845	60.38	19,892,352.23	1.69
5,001 hingga 10,000	3,705	10.24	26,311,807.78	2.24
10,001 hingga 50,000	6,822	18.86	156,368,788.06	13.31
50,001 hingga 500,000	3,432	9.49	483,832,491.90	41.19
500,001 dan ke atas	373	1.03	488,280,217.83	41.57
<b>JUMLAH</b>	<b>36,177</b>	<b>100.00</b>	<b>1,174,685,657.80</b>	<b>100.00</b>

## 2. PRESTASI TABUNG

### 2.1 PERUMPUPKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Equity 2 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih ("NAB") Tabung:

Sektor	Pada Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (%)		
	2024	2023	2022
<b>Pelaburan di Pasaran Ekuiti:</b>			
Perkhidmatan Komunikasi	5.64	5.96	5.37
Barangan Bukan Asasi Pengguna	1.89	4.72	5.77
Barangan Asasi Pengguna	1.99	7.87	9.03
Tenaga	1.68	4.64	4.08
Kewangan	20.92	23.12	29.24
Penjagaan Kesihatan	3.07	3.30	3.42
Perindustrian	14.72	9.02	5.98
Teknologi Maklumat	10.78	13.38	8.34
Bahan Asas	4.40	5.32	9.14
Hartanah	7.00	1.74	1.44
Utiliti	14.01	5.47	1.94
<b>Jumlah</b>	<b>86.10</b>	<b>84.54</b>	<b>83.75</b>
<b>Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:</b>			
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF)	-	1.94	1.30
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	1.75	6.73	2.03
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	12.15	6.79	12.92
<b>Jumlah</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

## 2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Prestasi Maklumat Kewangan:

	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun		
	2024	2023	2022
<b>Sebelum Pengagihan Pendapatan</b>			
NAB (RM'000)	606,869	470,945	512,796
NAB Seunit (RM)	0.5013	0.3937	0.4146
<b>Selepas Pengagihan Pendapatan</b>			
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	1.40	1.07	1.12
NAB (RM'000)	589,920	458,145	498,944
NAB Seunit (RM)	0.4873	0.3830	0.4034
NAB Seunit Terendah (RM)	0.3830	0.3808	0.4034
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.5125	0.4138	0.5179
Unit Dalam Edaran ('000)	1,210,600	1,196,300	1,236,800
Tarikh Pengagihan Pendapatan	1 Julai 2024	1 Julai 2023	1 Julai 2022
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) <sup>1</sup>	1.47	1.31	1.65
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) <sup>2</sup>	0.98	0.67	1.40
<b>Pulangan</b>			
Pulangan Pendapatan (%) <sup>3</sup>	2.87	2.79	2.78
Pulangan Modal (%) <sup>4</sup>	27.23	-5.06	-20.48
Jumlah Pulangan (%) <sup>5</sup>	30.89	-2.40	-18.27

**Nota:**

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Equity 2 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 2 untuk tahun kewangan dikira berpandukan atas harian. Perubahan antara NPP bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 30 Jun 2023 adalah tidak ketara.
2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 2 untuk tahun kewangan dikira berpandukan atas harian. Perubahan antara NP GP bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 30 Jun 2023 adalah tidak ketara.
3. Pulangan Pendapatan (%):  $\left[ \frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$
4. Pulangan Modal (%):  $\left[ \left( \frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
5. Jumlah Pulangan (%):  $\left[ \left( 1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left( 1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right] \times 100$

## 2.3 PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024, ASN Equity 2 telah memperuntukkan sejumlah RM16,948,400 untuk pembayaran pengagihan pendapatan bersamaan dengan 2.87 sen seunit.

## 2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Equity 2 adalah seperti berikut:

	30 Jun 2024		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) <sup>1</sup>	30.89	1.45	0.52
Penanda Aras (%)	16.26	2.76	0.82

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

**Nota:**

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

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

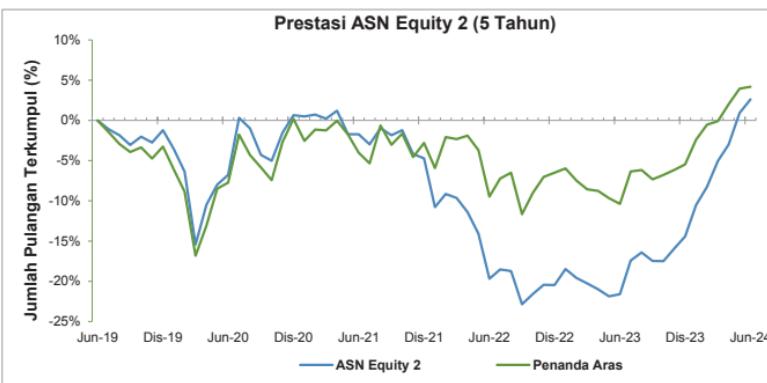
Di mana,  $r$  = pulangan tahunan;  $n$  = bilangan tahun.

## 2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

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

	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun				
	2024	2023	2022	2021	2020
Jumlah Pulangan (%)	30.89	-2.40	-18.27	5.42	-6.77
Penanda Aras (%)	16.26	-1.01	-5.64	4.05	-7.77

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.



Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

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

## **2.6 ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG**

ASN Equity 2 telah mencatatkan peningkatan NAB sebanyak 28.76% daripada RM0.4581 bilion kepada RM0.5899 bilion bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024. NAB seunit turut mencatatkan peningkatan sebanyak 27.23% daripada RM0.3830 kepada RM0.4873 bagi tempoh yang sama.

## **2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG**

Sepanjang tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024, terdapat perubahan signifikan terhadap ASN Equity 2 disebabkan oleh:

1. Mekanisme penukaran tabung unit amanah harga berubah ASNB dengan harga silam kepada harga hadapan; dan
2. Pengenalan kepada pengagihan dalam bentuk modal bagi tabung unit amanah ASNB harga berubah,

yang telah berkuat kuasa pada 1 Februari 2024.

## **2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT**

ASNB dan ASN Equity 2 tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjelaskan kepentingan pemegang unit.

## **2.9 DAGANGAN SILANG**

Sepanjang tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Equity 2. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garis Panduan bagi Fungsi Pematuhan kepada Institusi Pengurusan Dana “*Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies*”. Pengurus Pelaburan perlu mendapatkan kelulusan Jawatankuasa Pelaburan sebelum melakukan transaksi dagangan silang dan menyimpan rekod transaksi serta memaklumkan kepada Jawatankuasa Pelaburan selepas perlaksanaan transaksi tersebut.

## **2.10 KOMISEN RINGAN**

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

### **3. LAPORAN PENGURUS**

#### **3.1 PENCAPAIAN OBJEKTIF**

ASN Equity 2 ("Tabung") telah berupaya mencapai objektif pelaburannya dalam menjana pulangan jangka panjang yang berpatutan kepada pemegang-pemegang unit untuk tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024.

#### **3.2 POLISI PELABURAN**

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

Tabung boleh melaburkan 70% sehingga 90% daripada NAB dalam ekuiti dan bakinya dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, Tabung boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran.

#### **3.3 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN**

Strategi pelaburan Tabung bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang lebih tinggi di dalam ekuiti berbanding sekuriti berpendapatan tetap dan tunai. Purata perumpukan aset adalah pada kadar 88% ekuiti: 12% tunai dan sekuriti berpendapatan tetap, lebih tinggi dalam ekuiti berbanding dengan penanda aras 80% ekuiti: 20% tunai.

Tabung telah melaksanakan strategi pelaburan melalui perumpukan aset antara ekuiti tempatan dan antarabangsa, sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang yang difikirkan wajar dan mampu menjana pulangan yang kompetitif, selaras dengan risiko pasaran yang diambil. Perumpukan aset dilaksanakan setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global, kadar pulangan pasaran saham serta sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif Tabung tercapai.

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

Bagi pelaburan domestik, pelaburan tertumpu kepada sektor-sektor yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh dan prospek perniagaan yang mampan untuk memastikan pulangan yang kompetitif kepada Tabung dalam ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta antarabangsa. Pelaburan Tabung telah tertumpu kepada sektor-sektor yang mendapat peluang daripada kerancakan pertumbuhan ekonomi domestik. Antara sektor yang telah menjadi tumpuan adalah sektor Kewangan susulan pemulihran ekonomi yang boleh dilihat daripada pertumbuhan pinjaman dan pembelian yang bertambah baik. Pelaburan di dalam sektor ini juga memastikan Tabung dapat menjana pulangan dividen yang kompetitif dan konsisten.

Di samping itu, pelaburan turut tertumpu kepada sektor Utiliti susulan Pelan Hala Tuju Peralihan Tenaga Negara ("National Energy Transition Roadmap, NETR") yang menyasarkan peluang pelaburan sebanyak RM25 bilion merangkumi projek Tenaga Boleh Baharu ("TBB") seperti solar dan hidrogen. Selari dengan itu, pelaburan Tabung telah dilakukan dalam sektor-sektor yang mendapat manfaat daripada pencergasan semula ekonomi di Johor seperti sektor Pembinaan, sektor Hartanah dan sektor Utiliti, didorong oleh kesan limpahan daripada pembinaan pusat data dan permintaan tenaga

dan elektrik yang diperlukan oleh pusat data tersebut, serta mendapat kesan positif daripada polisi-polisi kerajaan seperti Pelan Induk Perindustrian Baharu 2030 ("New Industrial Master Plan 2030, NIMP 2030"). Tabung juga mempunyai pegangan dalam sektor Teknologi Maklumat terutamanya dalam syarikat-syarikat yang mempunyai model perniagaan yang kukuh dan mempunyai produk-produk berteknologi tinggi seperti alat pembuatan dan pemprosesan semikonduktor.

Demi memastikan pulangan yang kompetitif, Tabung telah melabur dalam pasaran ekuiti antarabangsa dan dipelbagaikan ke beberapa pasaran utama dunia seperti pasaran saham Amerika Syarikat, Kesatuan Eropah dan juga Asia Pasifik. Sepanjang tahun kewangan, portfolio pelaburan antarabangsa Tabung lebih tertumpu kepada pelaburan dalam sektor Teknologi Maklumat yang mendapat manfaat ekoran tema global berkaitan Kecerdasan Buatan ("Artificial Intelligence, AI"). Di samping itu, pelaburan turut tertumpu kepada sektor yang lebih stabil atau defensif seperti sektor Penjagaan Kesihatan (terutamanya segmen Farmaseutikal dan Teknologi Perubatan) bagi mengimbangi risiko portfolio pelaburan Tabung.

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

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024, Tabung juga telah mengekalkan pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap. Pelaburan Tabung dalam sekuriti berpendapatan tetap adalah tertumpu kepada bon terbitan korporat yang menjana kupon yang lebih tinggi berbanding bon terbitan kerajaan Malaysia. Pelaburan ini tertumpu dalam sektor Infrastruktur, yang memberi purata kadar hasil sebanyak 5.89% dengan tempoh matang portfolio selama 3.03 tahun dan purata penarafan kredit adalah "A1".

Pelaburan Tabung juga dibuat dalam pasaran wang bagi membolehkan Tabung memiliki kecairan yang mencukupi untuk memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian seiring dengan perumpukan aset aktif. Pelaburan dalam pasaran wang memberi purata kadar hasil antara 3.00% - 3.50% dengan tempoh matang antara 1 sehingga 9 hari.

### **3.4 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM**

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024, pasaran saham utama dunia telah mencatatkan prestasi yang memberangsangkan, didorong oleh kemuncak kenaikan kadar faedah dasar oleh Lembaga Rizab Persekutuan Amerika Syarikat ("Federal Reserve Board") pada akhir tahun 2023 dan kemunculan tema AI yang telah menarik perhatian pelabur terutamanya dalam sektor Teknologi Maklumat. Indeks komposit utama antarabangsa seperti MSCI All Country World Islamic Index ("MSCI ACWI") telah merekodkan pertumbuhan sebanyak +11.20%, didorong terutamanya oleh Amerika Syarikat di mana NASDAQ 100 mencatatkan kenaikan sebanyak +29.67%, diikuti oleh S&P 500 sebanyak +22.70%, Jepun (TOPIX, +22.77%) dan Eropah (STOXX 50, +11.25%). Pasaran saham di negara membangun yang mempunyai komponen indeks yang tinggi dalam sektor Teknologi Maklumat turut mendapat manfaat daripada sentimen positif seperti Taiwan (TAIEX, +36.16%) dan Korea (KOSPI, +9.11%).

Walau bagaimanapun, pasaran saham di China kekal mencatatkan penurunan dalam tempoh tinjauan (SHCOMP, -7.33%), disebabkan kadar pertumbuhan ekonomi yang lemah berbanding jangkaan. Di rantau ASEAN, Thailand (SET, -13.45%) telah mencatatkan penurunan terbesar berikutan ketidakstabilan politik yang mengakibatkan kehilangan keyakinan pelabur.

Bagi pasaran saham tempatan, penanda aras utama iaitu FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index ("FBM KLCI") telah mencatatkan kenaikan yang tertinggi di rantau ASEAN sebanyak +15.50% kepada 1,590.09 mata, daripada paras 1,376.68 mata pada 30 Jun 2023.

Sepanjang tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024, paras tertinggi indeks adalah pada 23 Mei 2024 dengan 1,629.18 mata dan paras terendah pada 30 Jun 2023 dengan 1,376.68 mata. Peningkatan keyakinan pelabur terhadap pasaran modal domestik boleh dilihat melalui rekod paras baharu FBM KLCI yang mencerminkan minat pelabur global kembali tertumpu kepada naratif reformasi Malaysia.

Semua sektor dalam Bursa Malaysia telah mencatatkan peningkatan dalam tempoh tinjauan di mana peningkatan tertinggi dicatatkan oleh sektor Utiliti (+81.66%), sektor Pembinaan (+62.61%) dan sektor Hartanah (+56.71%). Prestasi positif sektor-sektor ini telah didorong oleh pelbagai inisiatif yang diumumkan oleh kerajaan Malaysia seperti NIMP 2030, projek High Speed Rail ("HSR"), NETR, serta Zon Ekonomi Khas Johor-Singapura. Sementara itu, sektor yang telah mencatatkan peningkatan terendah dalam tempoh tinjauan adalah sektor Telekomunikasi (+2.97%). Antara saham-saham komponen FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan ketara adalah YTL Power (+99.17%), YTL Corp (+85.48%), dan Tenaga Nasional Berhad (+52.27%). Dalam pada masa yang sama, YTL Power dan YTL Corp telah mencatatkan kenaikan masing-masing sebanyak +270.77% dan +231.73% dan telah dimasukkan ke dalam FBM KLCI pada Disember 2023. Manakala, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan adalah CelcomDigi (-10.46%), Maxis (-13.90%), dan Petronas Dagangan (-21.44%).

Keluaran Dalam Negara Kasar ("KDNK") Malaysia pada suku pertama tahun 2024 telah meningkat sebanyak +4.20%, mengatasi unjurian konsensus Bloomberg sebanyak +3.90% dan lebih tinggi berbanding +2.90% pada suku keempat tahun 2023, didorong oleh peningkatan perbelanjaan isi rumah, pemulihan eksport barang dan perkhidmatan, serta aktiviti pelaburan swasta yang lebih giat. Terdapat tanda-tanda peningkatan dalam permintaan luar pada suku pertama 2024, dengan eksport meningkat sebanyak +2.20% selepas menurun sebanyak -6.90% pada suku tahun sebelumnya.

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah menurun sebanyak -1.09% kepada RM4.7175/USD pada 30 Jun 2024, berbanding RM4.6665/USD pada 30 Jun 2023. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit Malaysia telah didagangkan pada paras tertinggi iaitu RM4.5070/USD pada 31 Julai 2023 dan pada paras terendah iaitu RM4.7987/USD pada 20 Februari 2024. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh kekuatan relatif mata wang Amerika Syarikat yang dipengaruhi oleh kenaikan kadar dasar oleh Federal Reserve Board untuk mengawal kenaikan kadar inflasi serta pemulihan ekonomi di China yang lebih perlahan daripada jangkaan di mana China merupakan antara rakan dagang utama Malaysia.

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

Sepanjang tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024, Bank Negara Malaysia ("BNM") telah mengekalkan Kadar Dasar SemaLMAN ("Overnight Policy Rate, OPR") pada aras 3.00%, berteraskan dasar monetari yang kelak akomodatif terhadap pertumbuhan ekonomi. Namun begitu, kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan telah diturunkan sebanyak 20 mata asas (10 mata asas pada bulan Disember 2023 sehingga Januari 2024, dan 10 mata asas pada bulan April 2024 sehingga Mei 2024) daripada 2.80% kepada 2.60% bagi mengoptimumkan kos pengurusan Maybank, selari dengan situasi ekonomi semasa.

Secara keseluruhannya, kadar hasil Malaysian Government Securities ("MGS") untuk 3-tahun dan 5-tahun telah ditutup lebih tinggi pada 3.53% dan 3.65%, masing-masing meningkat sebanyak dua (2) mata asas. Manakala, kadar hasil MGS untuk 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.88%, iaitu menurun sebanyak satu (1) mata asas disebabkan permintaan yang lebih tinggi untuk kertas penanda aras 10-tahun. Kadar hasil bon korporat dengan penarafan kredit "AAA" untuk 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.80%, 3.88% dan 4.08%, masing-masing menurun sebanyak 15, 20 dan 22 mata asas disebabkan permintaan yang tinggi daripada pelabur tempatan seperti Kumpulan Wang Simpanan Pekerja ("KWSP"), Kumpulan Wang Persaraan ("KWAP"), syarikat insuran dan syarikat takaful.

### **3.6 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN**

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2025, Pengurus Pelaburan menjangkakan pasaran modal tempatan dan global akan kekal mampan. Tabung Kewangan Antarabangsa ("International Monetary Fund, IMF") dalam laporan terbitan April 2024 telah mengunjurkan kadar pertumbuhan ekonomi dunia sebanyak 3.2% bagi tahun 2024 dan tahun 2025. Ekonomi negara maju dijangka berkembang sebanyak 1.7% pada tahun 2024 dan 1.8% pada tahun 2025, lebih tinggi berbanding 1.6% pada tahun 2023. Manakala, ekonomi negara membangun dijangka berkembang sedikit perlahan daripada 4.3% pada tahun 2023 kepada 4.2% pada tahun 2024 dan tahun 2025.

Naratif pasaran tempatan akan didorong oleh impak polisi kerajaan kepada keadaan ekonomi semasa seperti kesan dan impak pelan kerajaan untuk melaksanakan penstrukturkan semula program subsidi diesel dan Ron 95, serta kemerosotan nilai mata wang Ringgit Malaysia terhadap kadar inflasi di Malaysia. Justeru itu, kenaikan kos sara hidup dan tahap kuasa beli pengguna, menjadi fokus utama pelabur-pelabur pasaran tempatan. Status perlaksanaan polisi-polisi yang positif seperti NETR, NIMP 2030 dan Zon Ekonomi Khas Johor-Singapura juga penting untuk mengekalkan tahap keyakinan pelabur asing terhadap kelestarian prestasi pasaran domestik.

Di pasaran global, prestasi ekonomi pula tertumpu kepada keputusan bank-bank pusat terhadap tahap kadar faedah dan tahap inflasi yang munasabah. Selain itu, masih terdapat beberapa risiko yang merisaukan para pelabur sedunia seperti ketegangan geopolitik di antara Amerika Syarikat dan China, ketegangan di Timur Tengah yang melibatkan beberapa negara seperti Israel, Palestin dan Iran, peningkatan drastik harga minyak dan komoditi serta kelembapan ekonomi di China.

Oleh yang demikian, Pengurus Pelaburan akan terus memantau perkembangan ekonomi dan pasaran semasa dengan aktif serta sentiasa melakukan pelarasan terhadap strategi pelaburan Tabung berdasarkan prestasi pasaran tempatan dan antarabangsa dengan sewajarnya. Pengurus Pelaburan akan mempelbagaikan aset dalam portfolio pelaburan meliputi kelas-kelas aset seperti ekuiti, sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang untuk membantu Tabung memberi pulangan yang kompetitif berbanding penanda aras serta dalam masa yang sama dapat mengurangkan risiko portfolio pelaburan. Pengurus Pelaburan akan terus melaksanakan perumpukan aset yang aktif dengan menyasarkan perumpukan aset dalam ekuiti pada kadar antara 85% - 90% setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global serta kadar pulangan pasaran saham.

### **i. Ekuiti**

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

Antara sektor yang akan diberikan tumpuan adalah sektor Pembinaan dan sektor Hartanah yang didorong oleh pelbagai inisiatif kerajaan untuk melaksanakan projek-projek seperti HSR, Light Rapid Transit ("LRT") Bayan Lepas, Mass Rapid Transit ("MRT") 3 dan NIMP 2030. Pengurusan Pelaburan akan turut melabur dalam sektor Utiliti yang mendapat faedah daripada inisiatif kerajaan seperti projek NETR, yang menyasarkan peluang pelaburan sebanyak RM25 bilion merangkumi projek TBB seperti solar dan hidrogen dan seterusnya menjadi pemangkin kepada peralihan sumber tenaga yang boleh diperbaharui. Selari dengan ini, tahap permintaan untuk pusat data akan meningkat, sejajar dengan visi negara untuk menjadi peneraju pasaran dalam industri pusat data. Pelaburan akan dikekalkan dalam sektor Kewangan yang dijangka mendapat manfaat daripada kerancakan pertumbuhan ekonomi yang didorong oleh polisi-polisi ekonomi sekaligus mendapat manfaat daripada pembayaran dividen yang konsisten bagi menyokong pulangan Tabung yang kompetitif. Selain itu, pelaburan secara taktikal juga akan dilakukan dalam sektor Teknologi Maklumat, yang dijangka akan menikmati faedah daripada peningkatan permintaan untuk membina pusat data di Malaysia dan juga mendapat tempias daripada ketegangan antara China dan Amerika Syarikat, menyebabkan syarikat-syarikat multinasional berpindah operasi dari China ke Malaysia dan negara-negara ASEAN.

Pelaburan antarabangsa akan dilakukan secara selektif, setelah membuat pertimbangan mengenai perkembangan makro dan mikroekonomi dunia, risiko geopolitik dan aliran dagangan sedunia. Pelaburan antarabangsa akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang mempunyai prospek perniagaan yang cerah dan kadar pertumbuhan pendapatan yang baik serta sektor-sektor yang kurang terkesan oleh ketidaktentuan geopolitik. Tabung akan terus melabur secara taktikal dalam sektor Teknologi Maklumat di Amerika Syarikat, Korea dan Taiwan, berikutan peningkatan permintaan produk-produk semikonduktor serta mendapat manfaat daripada perkembangan industri AI. Selain itu, Tabung juga akan melabur dalam sektor-sektor dan syarikat-syarikat yang dijangka akan kekal defensif seperti sektor Penjagaan Kesihatan dan sektor Barang Asasi Pengguna, yang disokong oleh keperluan asasi penduduk dunia tanpa mengira keadaan ekonomi semasa.

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

Di samping itu, pelaburan sekuriti berpendapatan tetap akan diteruskan bagi memperoleh kadar pendapatan kupon yang stabil di samping dapat mengurangkan risiko portfolio dan menstabilkan NAB Tabung. Bagi jangka masa panjang, pelaburan akan tertumpu kepada bon korporat yang menjana kupon yang lebih tinggi berbanding penanda aras, dengan menyasarkan syarikat-syarikat yang mempunyai asas kewangan yang kukuh dan stabil dalam usaha memberikan pendapatan yang kompetitif kepada Tabung.

Pengurus Pelaburan akan mengekalkan pelaburan pasaran wang bagi memastikan kecairan yang mencukupi untuk memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian. Untuk keperluan kecairan, pelaburan pasaran wang akan diletakkan dalam deposit jangka pendek. Pengurus Pelaburan juga mungkin mengambil posisi defensif dengan meningkatkan pelaburan dalam pasaran wang jika berlaku perubahan negatif yang ketara kepada ekonomi dan juga pasaran modal.

#### **4. PENYATA PENGURUS**

Kepada Pemegang-pemegang Unit

##### **ASN EQUITY 2**

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN EQUITY 2 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024, berserta dengan nota-nota yang dikenakan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2024, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada Unit Amanah, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 19 Ogos 2024.

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

**DATO' ABDUL RAHMAN BIN AHMAD**  
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia  
19 Ogos 2024

## **5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH**

Kepada Pemegang-pemegang Unit **ASN EQUITY 2** ("Tabung")

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2024, dan kami dengan ini mengesahkan bahawa pada pengetahuan kami, setelah melakukan segala pernyataan yang munasabah, **AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD** telah melaksana dan mengurus Tabung dalam tahun penyata kewangan selaras dengan perkara berikut:

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

Kami juga berpendapat bahawa pengagihan pendapatan Tabung adalah sesuai dan selaras dengan objektif pelaburan Tabung.

Untuk **AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

**ZAINUDIN BIN SUHAIMI**

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

19 Ogos 2024

## **6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY 2**

### **Laporan Penyata Kewangan**

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN EQUITY 2 ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata untung atau rugi pada 30 Jun 2024 penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 18 sehingga 49.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRS) dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa (International Financial Reporting Standards - IFRS) bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2024 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

### **Pendapat**

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

### **Tanggungjawab kebebasan dan lain-lain tanggungjawab etika**

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

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

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

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

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

Sehubungan dengan audit kami terhadap penyata kewangan, tanggungjawab kami adalah untuk mempertimbangkan 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 - MFRS) dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa

(International Financial Reporting Standards - IFRS). 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.

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

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

Objektif kami adalah untuk memperoleh jaminan yang munasabah sama ada penyata kewangan Unit Amanah secara keseluruhannya adalah bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, dan mengeluarkan laporan juruaudit yang merangkumi pendapat kami. Jaminan yang munasabah adalah tahap jaminan yang tinggi, tetapi bukan satu jaminan bahawa audit yang dijalankan mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa akan sentiasa mengesan salah nyata yang ketara apabila ia wujud. Salah nyata boleh timbul daripada penipuan atau kesilapan dan dianggap ketara jika, secara individu atau dalam agregat, salah nyata ini dijangkakan akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang diambil pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

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

- Mengenal pasti dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Unit Amanah, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, reka bentuk dan melaksanakan prosedur audit yang responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan memandangkan penipuan mungkin melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.
- Memperoleh pemahaman mengenai kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah.
- Menilai kesesuaian polisi-polisi perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan berkaitan pendedahan yang dibuat oleh Pengurus.
- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan usaha berterusan dan, berdasarkan bukti audit yang diperolehi, sama ada wujud ketidakpastian yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang boleh membuang keraguan ketara pada keupayaan Unit Amanah untuk terus sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa wujud ketidakpastian, kami dikehendaki untuk menyatakannya dalam laporan juruaudit kami kepada pendedahan yang berkaitan dalam penyata kewangan Unit Amanah atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi untuk mengubah pendapat kami.

- Kesimpulan kami adalah berdasarkan kepada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan yang akan berlaku pada masa akan datang boleh menyebabkan Unit Amanah untuk menghentikan terus usaha yang berterusan.
- Menilai pembentangan keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan Unit Amanah, termasuk pendedahan, dan sama ada penyata kewangan berdasarkan asas urus niaga asas dan peristiwa dalam cara yang mencapai pembentangan saksama.

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

#### **Perkara lain**

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

**Ernst & Young PLT**

202006000003 (LLP0022760-LCA) & AF 0039  
Akauntan Bertauliah

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

No. 03083/07/2025 J  
Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia  
19 Ogos 2024

## 7. PENYATA KEWANGAN

### 7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2024

	Nota	2024 RM	2023 RM
<b>PENDAPATAN</b>			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		2,313,245	3,079,982
Pendapatan dividen		14,517,113	16,226,193
Keuntungan/(Kerugian) ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		4,557,674	(10,400,239)
Keuntungan tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		18,519,302	14,783,966
Keuntungan bersih kadar tukaran asing		208,070	234,227
		<u>40,115,404</u>	<u>23,924,129</u>
<b>PERBELANJAAN</b>			
Yuran pengurus	4	5,027,854	5,159,349
Yuran pemegang amanah	5	402,228	413,249
Ganjaran juruaudit		35,300	30,800
Yuran ejen cukai		5,894	4,700
Perbelanjaan pentadbiran		1,922,390	1,249,387
		<u>7,393,666</u>	<u>6,857,485</u>
<b>PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI</b>			
		<u>32,721,738</u>	<u>17,066,644</u>
<b>CUKAI</b>	6	-	-
<b>PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>			
		<u>32,721,738</u>	<u>17,066,644</u>
<b>Pengagihan pendapatan</b>	7	<u>16,948,400</u>	<u>12,800,410</u>
<b>Pengagihan kasar dan bersih seunit</b>		1.40 sen	1.07 sen
<b>Tarikh Pengagihan</b>		<u>2 Julai 2024</u>	<u>1 Julai 2023</u>
Keuntungan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		14,196,027	1,381,631
Tidak ternyata		18,525,711	15,685,013
		<u>32,721,738</u>	<u>17,066,644</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF  
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2024**

	<b>2024</b> <b>RM</b>	<b>2023</b> <b>RM</b>
<b>PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>	<b>32,721,738</b>	<b>17,066,644</b>
Lain-lain pendapatan komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tahun berikutnya		
Keuntungan daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	110,942,496	2,290,550
<b>JUMLAH PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA</b>	<b><u>143,664,234</u></b>	<b><u>19,357,194</u></b>
Lain-lain Keuntungan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	8,464,020	1,519,724
Tidak ternyata	135,200,214	17,837,470
	<b><u>143,664,234</u></b>	<b><u>19,357,194</u></b>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN  
PADA 30 JUN 2024**

	Nota	2024 RM	2023 RM
<b>ASET</b>			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	8	414,274,222	306,297,437
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FTVPL)	9	104,164,181	120,735,282
Deposit dengan institusi kewangan	10	62,992,859	35,643,216
Tuntutan cukai		414,359	414,359
Pendapatan belum diterima	11	609,434	798,927
Jumlah terhutang daripada broker saham		15,530,029	1,408,182
Jumlah terhutang daripada PNB	12	-	30,541,230
Tunai di bank		9,533,255	4,011,583
<b>JUMLAH ASET</b>		<u>607,518,339</u>	<u>499,850,216</u>
<b>LIABILITI</b>			
Peruntukan pengagihan	7	16,948,400	12,800,410
Jumlah terhutang kepada broker saham		-	5,223,252
Jumlah terhutang kepada pengurus		522,272	383,916
Jumlah terhutang kepada PNB	12	-	23,223,180
Pelbagai pembiutang		127,396	74,261
<b>JUMLAH LIABILITI</b>		<u>17,598,068</u>	<u>41,705,019</u>
<b>NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH</b>		<u>589,920,271</u>	<u>458,145,197</u>
<b>EKUITI</b>			
Modal pemegang unit	13	610,151,149	611,625,123
Rizab-rizab lain		(20,230,878)	(153,479,926)
<b>JUMLAH EKUITI/NILAI ASET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT</b>		<u>589,920,271</u>	<u>458,145,197</u>
<b>UNIT DALAM EDARAN</b>	13	<u>1,210,600,000</u>	<u>1,196,300,000</u>
<b>NILAI ASET BERSIH SEUNIT</b>		<u>0.4873</u>	<u>0.3830</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI  
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2024**

	Modal Pemegang Unit RM	Rizab-rizab Lain			Jumlah Ekuiti RM
		Ternyata RM	Tidak Ternyata RM	Rizab-rizab Lain	
<b>Pada 1 Julai 2022</b>					
Penjadian unit untuk jualan	659,751,233	56,791,904	(217,598,564)		498,944,573
Penjadian unit untuk pengagihan pendapatan (30 Jun 2022)	3,619,954,270	-	-		3,619,954,270
Pembatalan unit					
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	13,836,620	-	-		13,836,620
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun semasa	(3,681,917,000)	-	-		(3,681,917,000)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	769,950	-	-		769,950
Pengagihan pendapatan					
<b>Pada 30 Jun 2023</b>					
		1,381,631	17,975,563		19,357,194
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan			16,376		
		138,093	(138,093)		-
	(769,950)	(12,030,460)			(12,800,410)
	<b>611,625,123</b>	<b>46,281,168</b>	<b>(199,761,094)</b>		<b>458,145,197</b>
<b>Pada 1 Julai 2023</b>					
Penjadian unit untuk jualan	611,625,123	46,281,168	(199,761,094)		458,145,197
Penjadian unit untuk pengagihan pendapatan (30 Jun 2023)	937,403,846	-	-		937,403,846
Pembatalan unit					
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	12,064,500	-	-		12,064,500
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun semasa	(950,942,320)	-	-		(950,942,320)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan					
Pengagihan pendapatan					
<b>Pada 30 Jun 2024</b>					
		6,533,214	-		6,533,214
		-	14,196,027	129,468,207	143,664,234
			(5,732,007)	5,732,007	-
	(6,533,214)	(10,415,186)		-	(16,948,400)
	<b>610,151,149</b>	<b>44,330,002</b>	<b>(64,560,880)</b>		<b>589,920,271</b>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI  
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2024**

	2024 RM	2023 RM
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN</b>		
Perolehan daripada jualan pelaburan	499,859,837	354,107,538
Pembelian pelaburan	(476,659,510)	(336,908,632)
Pengeluaran dari deposit dan instrumen kewangan	-	-
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	2,565,306	4,094,394
Dividen bersih diterima	14,522,906	15,892,512
Yuran pengurusan dibayar	(4,889,498)	(5,206,853)
Yuran pemegang amanah dibayar	(391,090)	(417,049)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(1,921,586)	(1,346,206)
Cukai dikembalikan	-	-
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	<u>33,086,365</u>	<u>30,215,704</u>
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN</b>		
Perolehan daripada penjadian unit	986,542,790	3,623,592,730
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(974,165,500)	(3,738,746,730)
Pengagihan kepada pemegang unit	(12,800,410)	(13,852,160)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	<u>(423,120)</u>	<u>(129,006,160)</u>
<b>(PENGURANGAN)/PENINGKATAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI</b>		
<b>PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG</b>	32,663,245	(98,790,456)
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN</b>	208,070	234,228
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN</b>	<u>39,654,799</u>	<u>138,211,027</u>
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:</b>	<u>72,526,114</u>	<u>39,654,799</u>
Tunai di bank	9,533,255	4,011,583
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	<u>62,992,859</u>	<u>35,643,216</u>
Deposit dengan tempoh matang lebih dari 3 bulan	72,526,114	39,654,799
Tunai dan persamaan tunai	<u>72,526,114</u>	<u>39,654,799</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

## **7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 30 JUN 2024**

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

ASN EQUITY 2 (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan perlaksanaan Surat Ikatan bertarikh 8 Jun 1999, antara Pengurus, Amanah Saham Nasional 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 Klausu 7.1 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 9 Jun 1999 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausu 12 Surat Ikatan.

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

PNB ialah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia. Kegiatan utama Syarikat ialah membeli dan memegang saham untuk meningkatkan hak milik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah di bawah Perjanjian Pengurusan Pelaburan bertarikh 6 Julai 1999.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 19 Ogos 2024.

### **2. ASAS PENYEDIAAN**

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 30 Jun 2024, 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 Julai 2023 tidak memberi kesan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

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

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

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

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

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

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

**(b) Aset-aset kewangan**

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

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

**(i) Pengelasan aset kewangan**

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

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

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

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

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

Pelaburan dalam instrumen ekuiti dikelaskan sebagai FVTPL melainkan Unit Amanah menandakan pelaburan tersebut bukan untuk jualbeli dan di permulaan pengiktirafan sebagai FVTOCI.

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.

Instrumen hutang yang tidak menepati ciri-ciri kos dilunaskan atau FVTOCI 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 rugi.

Pendapatan faedah atas instrumen hutang pada FVTPL termasuk dalam untung atau rugi bersih seperti yang dijelaskan di atas.

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

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

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

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

Pelaburan dalam instrumen ekuiti pada FVTOCI pada permulaannya diukur pada nilai saksama ditambah kos transaksi. Berikutnya, ianya diukur pada nilai saksama dengan keuntungan dan kerugian hasil dari perubahan nilai saksama dikira dalam lain-lain pendapatan komprehensif dan dikumpul di dalam rizab lain pelaburan. Keuntungan atau kerugian terkumpul tidak akan dikelaskan semula pada untung rugi atas penjualan pelaburan tersebut.

Keuntungan atau kerugian terkumpul dalam pelaburan ekuiti tidak akan dikelaskan semula kepada untung atau rugi atas penjualan pelaburan. Walau bagaimanapun, keuntungan atau kerugian terkumpul bagi instrumen hutang akan dikelaskan semula kepada untung atau rugi atas penjualan pelaburan.

**(iv) Rosotnilai dalam aset kewangan**

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

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

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

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

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

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

#### **(v) Penyahiktirafan aset kewangan**

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

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

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

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

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

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

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

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

**(ii) Liabiliti kewangan**

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

Liabiliti kewangan Unit Amanah termasuk lain-lain pemutang diiktiraf pada mulanya pada nilai saksama ditambah kos transaksi secara langsung dan seterusnya diiktiraf pada kos lunasan menggunakan kaedah kadar faedah berkesan.

**(iii) Penyahiktirafan liabiliti kewangan**

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

**(iv) Modal pemegang unit**

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

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

**(d) Pengiktirafan pendapatan**

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan REITs diambil kira mengikut asas pengisyiharan, apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan.

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

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

**(e) Mata wang asing**

**Mata wang fungsian dan pelaporan**

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

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

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

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

**Transaksi dan imbalan**

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

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

**(f) Tunai dan persamaan tunai**

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) Cukai pendapatan**

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

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

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

**(h) Pengukuran nilai saksama**

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

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

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

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

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti dikira dengan mengambil andaian bahawa semua pihak yang terlibat akan mengambil tindakan terbaik apabila 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 aras dalam turutan dengan menilai semula pengkategorian (berdasarkan kepada input paras terendah yang penting kepada pengukuran nilai saksama secara keseluruhan) pada akhir setiap tempoh pelaporan.

#### **(i) Penilaian dan anggaran perakaunan yang material**

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

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

Prestasi Unit Amanah untuk tahun kewangan berikutnya mungkin dipengaruhi oleh peningkatan turun naik di pasaran saham. Pengurus sedang mengawasi situasi ini dengan teliti dan akan terus menilai kesannya terhadap operasi dan prestasi Unit Amanah apabila situasi semakin berkembang. Pengurus juga telah berusaha untuk menyesuaikan strategi pelaburannya dengan mempelbagaikan portfolio Unit Amanah dan melabur dalam kelas aset baru, baik di pasaran kewangan tempatan dan antarabangsa bagi menangani persekitaran operasi yang semakin mencabar.

## **4. YURAN PENGURUS**

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

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 Jun 2024 ialah 1.0% (2023 : 1.0%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

## 5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klaus 13.2 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak RM500,000 atau 0.07% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian. Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 Jun 2024 ialah RM402,228 (2023: RM413,249) setahun.

## 6. CUKAI

Unit Amanah telah diberikan pengecualian daripada cukai pendapatan oleh Menteri Kewangan mengikut bidangkuasa yang diberikan kepada dia di bawah Seksyen 127(3A) Akta Cukai Pendapatan, 1967, sehingga tahun taksiran 2026. Disebabkan oleh pengecualian daripada cukai, potong cukai di sumber bagi pendapatan dividen yang diperolehi daripada REITs akan dibayar semula oleh Lembaga Hasil Dalam Negeri Malaysia.

## 7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

	2024 RM	2023 RM
Peruntukan bagi tahun semasa	<u>16,948,400</u>	<u>12,800,410</u>

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 1.40 sen seunit bagi tahun berakhir 30 Jun 2024 (2023 : 1.07 sen seunit) yang akan diagihkan kepada pemegang-pemegang unit. Pengagihan ini dikira berdasarkan jumlah unit dalam edaran pada akhir tahun kewangan.

### Sumber pengagihan

Pengagihan kepada pemegang-pemegang unit adalah daripada sumber-sumber berikut:

	2024 RM	2023 RM	2023 %
Rizab pengagihan pendapatan	6,533,214	769,950	
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	2,313,245	3,079,982	
Pendapatan dividen	14,517,113	16,226,193	
Ke rugian ternyata daripada jualan pelaburan - FVTPL	776,833	(10,400,239)	
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTOCI	-	138,093	
(Ke rugian)/Keuntungan bersih ternyata kadar tukaran asing	201,661	(666,820)	
Tolak: Perbelanjaan	24,342,066	9,147,159	
Pengagihan dari pendapatan tahun semasa	<u>(7,393,666)</u>	<u>(6,857,485)</u>	
Pengagihan dari keuntungan ternyata tahun sebelumnya/modal*	16,948,400	100	2,289,674
<b>Jumlah pengagihan</b>	<b>16,948,400</b>	<b>100</b>	<b>18</b>
Pengagihan kasar dan bersih seunit	1.40 sen	1.07 sen	

\* Pengagihan pendapatan telah terakru pada akhir tahun kewangan sebelumnya tetapi tidak diisyartarkan dan dibayar sebagai pengagihan.

Pengagihan kasar diperoleh menggunakan jumlah pendapatan ditolak jumlah perbelanjaan. Pengagihan bersih di atas diperoleh terutamanya daripada pendapatan realisasi tahun kewangan semasa dan sebelumnya.

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

2024	2023
RM	RM

**Pada kos:**

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara

Saham Biasa	446,706,730	<u>455,404,448</u>
-------------	-------------	--------------------

**Pada nilai saksama:**

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara

Saham Biasa	414,274,222	<u>306,297,437</u>
-------------	-------------	--------------------

**Pelaburan disebut harga – Dalam Negara**

Pelaburan disebut harga – dalam negara pada 30 Jun 2024 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2024 %
<b>Saham Biasa</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Axiata Group Berhad	3,350,000	21,131,466	8,743,500	1.48
Telekom Malaysia Berhad	2,800,000	17,725,771	18,928,000	3.21
	<u>6,150,000</u>	<u>38,857,237</u>	<u>27,671,500</u>	<u>4.69</u>
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Padini Holdings Berhad	600,000	3,591,594	2,190,000	0.37
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	1,800,000	4,766,465	3,492,000	0.59
	<u>2,400,000</u>	<u>8,358,059</u>	<u>5,682,000</u>	<u>0.96</u>
<b>Barangan Asasi Pengguna</b>				
IOI Corporation Berhad	1,500,000	7,119,450	5,550,000	0.94
Kuala Lumpur Kepong Berhad	300,000	8,399,475	6,192,000	1.05
	<u>1,800,000</u>	<u>15,518,925</u>	<u>11,742,000</u>	<u>1.99</u>
<b>Tenaga</b>				
Bumi Armada Berhad	5,000,000	3,384,240	2,800,000	0.47
Dialog Group Berhad	2,800,000	8,310,220	6,692,000	1.13
Sapura Energy Berhad	9,797,600	10,351,714	391,904	0.07
	<u>17,597,600</u>	<u>22,046,174</u>	<u>9,883,904</u>	<u>1.67</u>

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2024 %
<b>Saham Biasa (samb.)</b>				
<b>Kewangan</b>				
AMMB Holdings (M) Berhad				
CIMB Group Holdings Berhad	1,449,600	6,019,133	6,218,784	1.05
Malayan Banking Berhad	5,550,000	36,250,583	37,740,000	6.40
Public Bank Berhad	4,800,000	45,815,750	47,808,000	8.10
	6,750,000	31,589,973	27,135,000	4.60
	<u>18,549,600</u>	<u>119,675,439</u>	<u>118,901,784</u>	<u>20.15</u>
<b>Penjagaan Kesihatan</b>				
Hartalega Holdings Berhad	469,800	6,803,367	1,540,944	0.26
Kossan Rubber Industries Berhad	1,185,800	9,242,359	2,786,630	0.47
KPJ Healthcare Berhad	4,058,400	6,357,506	7,832,712	1.33
Top Glove Corporation Berhad	1,600,000	12,659,160	1,760,000	0.30
	<u>7,314,000</u>	<u>35,062,392</u>	<u>13,920,286</u>	<u>2.36</u>
<b>Perindustrian</b>				
Oppstar Berhad	1,444,400	2,758,738	1,906,608	0.32
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,000,000	9,123,226	9,900,000	1.68
Ecompile Holdings Berhad	4,700,250	4,141,962	2,138,614	0.36
Gamuda Berhad	3,100,000	14,857,161	20,398,000	3.46
IJM Corporation Berhad	1,000,000	1,811,225	3,050,000	0.52
MISC Berhad	1,000,000	8,505,000	8,520,000	1.44
Muhhibah Engineering (M) Berhad	2,292,200	6,770,668	2,200,512	0.37
Sunway Construction Group Berhad	2,790,400	7,542,717	10,575,616	1.79
NationGate Holdings Berhad	500,000	190,000	915,000	0.16
	<u>17,827,250</u>	<u>55,700,697</u>	<u>59,604,350</u>	<u>10.10</u>
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Globetronics Technology Berhad	1,800,000	5,389,254	2,664,000	0.45
Inari Amertron Berhad	2,929,900	9,674,667	10,840,630	1.84
MI Technovation Berhad	2,800,000	12,329,988	7,252,000	1.23
Malaysian Pacific Industries Berhad	140,000	5,906,674	5,518,800	0.94
	<u>7,669,900</u>	<u>33,300,582</u>	<u>26,275,430</u>	<u>4.46</u>

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2024 %
<b>Saham Biasa (samb.)</b>				
<b>Bahan Asas</b>				
Malayan Cement Berhad	600,000	3,009,199	2,988,000	0.51
Petronas Chemicals Group Berhad	1,500,000	13,659,885	9,465,000	1.60
Press Metal Berhad Berhad	2,346,500	13,204,647	13,515,840	2.29
	<u>4,446,500</u>	<u>29,873,731</u>	<u>25,968,840</u>	<u>4.40</u>
<b>Hartanah</b>				
IOI Properties Group Berhad	1,800,000	4,157,000	3,978,000	0.67
Mah Sing Group Berhad	3,538,287	5,806,454	6,121,237	1.04
Sime Darby Property Berhad	4,724,622	7,075,361	6,330,993	1.07
S P Setia Berhad	3,300,000	4,874,250	4,554,000	0.77
Sunway Group	3,200,000	7,553,940	11,552,000	1.96
	<u>16,562,909</u>	<u>29,467,005</u>	<u>32,536,230</u>	<u>5.51</u>
<b>Teknologi</b>				
Greatech Technology Berhad	400,000	2,739,800	2,100,000	0.36
Pentamaster Corp Berhad	344,900	1,720,367	1,731,398	0.29
	<u>744,900</u>	<u>4,460,167</u>	<u>3,831,398</u>	<u>0.65</u>
<b>Utiliti</b>				
Tenaga Nasional Berhad	3,300,000	40,730,994	45,474,000	7.71
YTL Corporation Berhad	5,730,000	7,673,502	19,768,500	3.35
YTL Power International Berhad	2,700,000	5,981,825	13,014,000	2.21
	<u>11,730,000</u>	<u>54,386,321</u>	<u>78,256,500</u>	<u>13.27</u>
<b>Jumlah saham biasa</b>	<u>112,792,659</u>	<u>446,706,730</u>	<u>414,274,222</u>	<u>70.21</u>
<b>Jumlah pelaburan disebut harga - Dalam negara</b>	<u>112,792,659</u>	<u>446,706,730</u>	<u>414,274,222</u>	<u>70.21</u>

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

		2024 RM	2023 RM
<b>Pada kos:</b>			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga			
(a)		10,205,089	30,818,757
		10,205,089	10,265,476
		-	20,553,281
		-	9,305,909
Skim pelaburan kolektif disenaraikan			
Pelaburan disebut harga			
(b)		54,870,010	48,906,562
		54,267,458	48,304,010
		602,552	602,552
		73,103,632	84,237,907
		138,178,731	173,269,135
Pelaburan disebut harga - Luar Negara			
(c)			

### Pada nilai saksama:

		(a) 10,325,350	30,813,200
		10,325,350	10,288,200
		-	20,525,000
<b>Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga</b>			
(b)		45,895,575	27,210,721
		45,836,789	27,093,150
		58,786	117,571
		47,943,256	53,818,618
		104,164,181	120,735,282
Pelaburan disebut harga - Luar Negara			
(c)			

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

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 Jun 2024 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2024 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana</b>				
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Kelang Sdn. Bhd.	26.11.2027	5,000,000	5,113,624	5,174,200
				0.88
6.33% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Kelang Sdn. Bhd.	26.11.2027	5,000,000	5,091,465	5,151,150
				0.87
<b>Jumlah Nota Islam</b>				
Jangka Sederhana	10,000,000	10,205,089	10,325,350	1.75
<b>Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga</b>				
	<b>10,000,000</b>	<b>10,205,089</b>	<b>10,325,350</b>	<b>1.75</b>

**(b) Pelaburan disebut harga - Dalam Negara**

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 30 Jun 2024 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada			
				30.6.2024 %			
<b>Saham Biasa</b>							
<b>Kewangan</b>							
AMMB Holdings (M) Berhad	296,000	1,139,600	1,269,840	0.22			
Public Bank Berhad	800,000	3,753,916	3,216,000	0.55			
	1,096,000	4,893,516	4,485,840	0.77			
<b>Penjagaan Kesihatan</b>							
Supermax Corporation Berhad	1,070,590	9,847,116	936,766	0.16			
<b>Perindustrian</b>							
Oppstar Berhad	339,000	524,467	447,480	0.08			
Malaysia Airports Holdings Berhad	400,000	3,115,291	3,960,000	0.67			
Econpile Holdings Berhad	2,000,000	1,249,000	910,000	0.15			
Gamuda Berhad	500,000	3,005,000	3,290,000	0.56			
Sunway Construction Group Berhad	800,000	1,549,147	3,032,000	0.51			
NationGate Holdings Berhad	5,000,000	7,147,687	9,150,000	1.55			
	9,039,000	16,590,592	20,789,480	3.52			
<b>Teknologi Maklumat</b>							
JHM Consolidation Berhad	2,000,000	4,029,200	1,320,000	0.21			
<b>Hartanah</b>							
Eco World Development	3,400,000	5,182,106	5,100,000	0.86			
Group Berhad							
Sime Darby Property Berhad	2,000,000	2,002,400	2,680,000	0.45			
Sunway Group	300,000	1,063,048	1,083,000	0.18			
	5,700,000	8,247,554	8,863,000	1.49			
<b>Teknologi</b>							
Greatech Technology Berhad	584,700	4,197,912	3,069,675	0.52			
Pentamaster Corporation Berhad	400,000	2,207,259	2,008,000	0.34			
	984,700	6,405,171	5,077,675	0.86			

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
				30.6.2024
<b>Saham Biasa (samb.)</b>				
<b>Utiliti</b>				
YTL Power International Berhad		905,400	4,254,309	4,364,028
<b>Jumlah saham biasa</b>		<b>20,795,690</b>	<b>54,267,458</b>	<b>45,836,789</b>
<b>Jumlah saham keutamaan</b>				<b>7.75</b>
<b>Tenaga</b>				
Sapura Energy Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic		1,469,640	602,552	58,786
<b>Jumlah saham keutamaan</b>		<b>1,469,640</b>	<b>602,552</b>	<b>58,786</b>
<b>Jumlah pelaburan disebut harga - Dalam Negara</b>		<b>22,265,330</b>	<b>54,870,010</b>	<b>45,895,575</b>
				<b>7.76</b>

**(c) Pelaburan disebut harga - Luar Negara**

Pelaburan disebut harga - Luar Negara pada 30 Jun 2024 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
				30.6.2024
<b>Saham Biasa</b>				
<b>China</b>				
<b>Perindustrian</b>				
JD Logistics Inc		200,000	4,569,035	1,012,187
<b>Denmark</b>				
<b>Penjagaan Kesihatan</b>				
Novo Nordisk A/S		3,900	2,125,559	2,624,778
<b>Perancis</b>				
<b>Perindustrian</b>				
Cie de Saint-Gobain SA		5,000	2,061,469	1,834,599
				0.31

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2024 %
<b>Samah biasa (samb.)</b>				
<b>Jerman</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Adidas AG	1,700	2,528,883	1,915,441	0.32
Zalando SE	3,500	1,629,633	387,105	0.07
	5,200	4,158,516	2,302,546	0.39
<b>Indonesia</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Bukalapak.com PT Tbk	26,166,314	6,712,614	1,047,589	0.18
GoTo Gojek Tokopedia Tbk PT	31,229,102	3,413,902	449,742	0.08
	57,395,416	10,126,516	1,497,330	0.26
<b>Jepun</b>				
<b>Penjagaan Kesihatan</b>				
M3 Inc	15,000	4,459,687	674,316	0.11
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Disco Corp	1,200	2,235,650	2,147,257	0.36
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Fast Retailing Co Ltd	1,400	1,967,087	1,664,617	0.28
<b>Belanda</b>				
<b>Teknologi Maklumat</b>				
ASML Holding NV	480	2,079,282	2,338,424	0.40
<b>Singapore</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
PropertyGuru Group Ltd	36,270	1,520,429	829,414	0.14
Sea Ltd	4,000	5,149,138	1,346,983	0.23
	40,270	6,669,567	2,176,397	0.37
<b>Perindustrian</b>				
Grab Holdings Ltd	217,376	9,147,268	3,638,498	0.62

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2024 %
<b>Saham biasa (samb.)</b>				
<b>Korea Selatan</b>				
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Sk Hynix Inc	4,300	2,086,330	3,484,177	0.59
Samsung Electronics Co Ltd	8,500	2,247,890	2,373,434	0.40
	12,800	4,334,220	5,857,611	0.99
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Naver Corporation	1,600	2,521,844	914,907	0.16
<b>Taiwan</b>				
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	31,100	3,150,691	4,367,233	0.74
<b>Amerika Syarikat</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Meta Platforms Inc	1,030	1,972,747	2,448,722	0.42
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Advanced Micro Devices Inc	2,800	2,173,377	2,141,499	0.36
Broadcom Inc	350	2,333,362	2,649,529	0.45
Microsoft Corp	1,050	2,050,149	2,212,740	0.38
Micron Technology Inc	3,700	2,691,270	2,294,609	0.39
NVIDIA Corp	5,400	2,276,336	3,145,456	0.53
	13,300	11,524,494	12,443,833	2.11
<b>Jumlah saham biasa</b>				
	57,945,072	73,103,632	47,943,256	8.13
<b>Jumlah pelaburan disebut harga - Luar negara</b>				
	57,945,072	73,103,632	47,943,256	8.13

## 10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

		2024 RM	2023 RM
<b>Pada kos</b>			
Bank-bank berlesen		62,992,859	35,643,216

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

	2024	Purata Tempoh	2023	Purata Tempoh
	WAEPR (% p.a)	Matang (Hari)	WAEPR (% p.a)	Matang (Hari)
Bank-bank berlesen	3.24	1	3.20	4
Institusi Kewangan				
Lain	3.38	2	-	-

Tidak ada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang melebihi 90 hari.  
(2023: Tiada).

## 11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	2024	2023
	RM	RM
Dividen	518,398	524,139
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	91,036	274,788
	<u>609,434</u>	<u>798,927</u>

## 12. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA / KEPADA PNB

	2024	2023
	RM	RM
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada:		
Penjadian unit	-	30,541,230
Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada:		
Pembatalan unit	<u>-</u>	<u>23,223,180</u>

### 13. MODAL PEMEGANG UNIT

	2024		2023	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tahun	1,196,300,000	611,625,123	1,236,800,000	659,751,233
Penjadian unit untuk				
- jualan	2,246,800,000	937,403,846	9,088,000,000	3,619,954,270
- pengagihan pendapatan	31,500,000	12,064,500	34,300,000	13,836,620
	<u>2,278,300,000</u>	<u>949,468,346</u>	<u>9,122,300,000</u>	<u>3,633,790,890</u>
Pembatalan unit	<u>(2,264,000,000)</u>	<u>(950,942,320)</u>	<u>(9,162,800,000)</u>	<u>(3,681,917,000)</u>
	<u>14,300,000</u>	<u>(1,473,974)</u>	<u>(40,500,000)</u>	<u>(48,126,110)</u>
Pengimbangan pengagihan bagi				
- tahun semasa	-	6,533,214	-	769,950
- pengagihan pendapatan	-	(6,533,214)	-	(769,950)
Pada akhir tahun	<u>1,210,600,000</u>	<u>610,151,149</u>	<u>1,196,300,000</u>	<u>611,625,123</u>

### 14. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tahun berakhir 30 Jun 2024, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 30 Jun 2024, PNB secara sah memegang 35,914,342.20 unit (2023: 68,165,097 unit), merangkumi 2.97% (2023: 5.70%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

## **15. 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:

<b>Syarikat Broker</b>	<b>Nilai Urus Niaga</b>	<b>Pecahan Jumlah Urus Niaga</b>	<b>Yuran Broker</b>	<b>Pecahan Jumlah Yuran Broker</b>
	<b>RM</b>	<b>%</b>	<b>RM</b>	<b>%</b>
JP Morgan Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	93,143,578	13.37	114,589	13.47
Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.	71,101,321	10.21	91,069	10.70
Maybank Investment Bank Berhad*	68,502,675	9.84	81,054	9.53
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	66,236,404	9.51	92,790	10.90
Nomura Securities Malaysia Sdn. Bhd.	65,964,937	9.47	83,880	9.86
CLSA Securities Malaysia Sdn. Bhd.	65,858,350	9.46	87,856	10.33
RHB Investment Bank Berhad*	58,026,610	8.33	63,165	7.42
UBS Securities Malaysia Sdn. Bhd.	47,558,794	6.83	62,533	7.35
Affin-Hwang Investment Bank Berhad*	40,752,582	5.85	59,089	6.94
Hong Leong Investment Bank Berhad*	29,699,473	4.26	32,872	3.86
Lain-lain	89,667,592	12.87	82,058	9.64
	<u>696,512,316</u>	<u>100.00</u>	<u>850,954</u>	<u>100.00</u>

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

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

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

## **16. PUSING GANTI PORTFOLIO**

	2024	2023
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.98 kali	0.67 kali

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

## **17. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN**

	2024	2023
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	1.47%	1.31%

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

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

### **(a) Pengenalan**

Unit Amanah ini terdedah kepada pelbagai risiko termasuk risiko pasaran, risiko kredit dan risiko kecairan. Walaupun risiko kewangan jenis ini adalah yang terpenting bagi setiap jenis instrumen kewangan, Pengurus dan Pemegang Amanah ingin menekankan bahawa senarai ini tidak bertujuan untuk membentuk satu senarai lengkap semua risiko yang wujud dalam pelaburan Unit Amanah. Objektif pengurusan risiko kewangan Unit Amanah adalah untuk mengurangkan kerugian modal.

### **(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti**

Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab untuk mengenal pasti, menilai dan mengawal risiko. Aktiviti pengurusan risiko adalah berdasarkan rangka kerja pengurusan syarikat. Jawatankuasa Pengurusan Risiko Lembaga Pengarah, Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab terhadap pengurusan risiko keseluruhan Unit Amanah.

Pengurusan risiko kewangan dilaksanakan melalui kajian dasar, sistem kawalan dalam dan pematuhan kepada kuasa pelaburan dan sekatan yang ditetapkan dalam Garis Panduan Dana Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti di Malaysia dan garis panduan pelaburan unit amanah. Kajian semula strategi pelaburan termasuk analisis asas kepada ekonomi, sektor dan sekuriti dijalankan sebagai sebahagian daripada kawalan risiko kewangan Unit Amanah.

### **(c) Risiko pasaran**

Risiko pasaran merujuk kepada kemungkinan bahawa nilai pelaburan akan berkurangan akibat dari penurunan dalam pasaran kewangan yang disebabkan oleh faktor-faktor ekonomi, politik dan /atau lain-lain yang akan menjadikan prestasi Unit Amanah.

Risiko pasaran tidak boleh dihapuskan tetapi peruntukan aset dan strategi kepelbagaian boleh mengurangkan risiko ini.

**(i) Risiko harga ekuiti**

Risiko ekuiti adalah risiko bahawa nilai saksama instrumen kewangan akan berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam pembolehubah pasaran, iaitu harga ekuiti, kadar faedah, kadar pertukaran asing dan harga komoditi. Risiko pasaran diuruskan melalui kepelbagaian portfolio dan perubahan dalam peruntukan aset, dan tindak balas pantas kepada pelbagai faktor yang boleh menjelaskan Unit Amanah.

Risiko harga ekuiti boleh dikurangkan melalui analisa fundamental ke atas syarikat-syarikat dan pemantauan berterusan ke atas fundamental syarikat asas dan prestasi sahamnya.

**Sensitiviti risiko harga ekuiti**

Berikut adalah anggaran terbaik Pengurus atas kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif bagi tahun semasa disebabkan oleh perubahan munasabah dalam indeks ekuiti, dengan semua pemboleh ubah lain tidak berubah seperti dalam jadual di bawah:

Indeks pasaran	Perubahan pada harga ekuiti %	Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun semasa Naik/(turun) RM
FTSE		
<b>2024</b>		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	41,427,422 (41,427,422)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	9,383,883 (9,383,883)
<b>2023</b>		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	30,629,744 30,629,744
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	8,102,934 8,102,934

Analisis sensitiviti di atas mengandaikan bahawa portfolio ekuiti bergerak sejajar dengan perubahan harga di atas.

**Risiko penumpuan harga ekuiti**

Penumpuan harga ekuiti Unit Amanah dianalisa oleh instrumen ekuiti Unit Amanah mengikut sektor adalah seperti di Nota 8 dan 9.

**(ii) Risiko kadar pendapatan**

Risiko kadar pendapatan merujuk kepada kesan perubahan kadar pendapatan ke atas penilaian instrumen berpendapatan tetap. Prestasi instrumen berpendapatan tetap mungkin terjejas sekiranya kadar pendapatan meningkat dengan ketara.

Bagi mengurangkan risiko kadar pendapatan, Pengurus perlu memantau portfolio instrumen berpendapatan tetap dengan menjalankan kajian yang kerap ke atas pergerakan kadar pendapatan, jangkaan pasaran dan menyesuaikan strategi portfolio sekiranya perlu, berdasarkan objektif Unit Amanah.

#### **Sensitiviti risiko kadar pendapatan**

Jadual berikut menunjukkan sensitiviti lain-lain pendapatan komprehensif Unit Amanah bagi tahun semasa ke atas perubahan yang munasabah dalam kadar pendapatan, dengan semua pemboleh ubah lain tidak berubah.

Sensitiviti adalah kesan perubahan yang diandaikan dalam kadar pendapatan pada:

- lain-lain pendapatan komprehensif selama satu tahun, berdasarkan aset kewangan kadar terapung yang dipegang pada akhir tempoh pelaporan;
- perubahan dalam nilai saksama pelaburan untuk tahun kewangan, berdasarkan penilaian semula aset kewangan kadar tetap pada akhir tempoh pelaporan.

	Perubahan mata asas*	kewangan Naik/(turun)	Sensitiviti perubahan dalam untung/(rugi) bagi tahun
			RM
<b>2024</b>			
Deposit dengan institusi kewangan		+25/-25	157,482 (157,482)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi		+25/-25	25,813 (25,813)
<b>2023</b>			
Deposit dengan institusi kewangan		+25/-25	89,108 (89,108)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi		+25/-25	77,033 (77,033)

- \* Pergerakan yang diandaikan dalam mata asas bagi analisa sensitiviti kadar pendapatan berdasarkan pemerhatian ke atas persekitaran semasa pasaran yang diawasi

Jadual berikut menganalisa pendedahan risiko kadar pendapatan Unit Amanah. Aset dan liabiliti Unit Amanah diletakkan pada nilai saksama dan dikategorikan berdasarkan kepada penentuan semula harga kontraktual atau tarikh kematangan kontrak yang mana terdahulu.

	1 bulan hingga 3 bulan	3 bulan hingga 1 tahun	1 tahun hingga 10 tahun	Tanpa faedah	Jumlah	Kadar faedah
	RM	RM	RM	RM	RM	%
<b>2024</b>						
<b>Aset:</b>						
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	414,274,222	414,274,222	-
Pelaburan pada FVTPL	-	-	10,325,350	93,838,831	104,164,181	6.41
Deposit dengan institusi kewangan	62,992,859	-	-	-	62,992,859	3.31
Lain-lain aset	-	-	-	26,087,078	26,087,078	-
Jumlah aset	<u>62,992,859</u>	<u>-</u>	<u>10,325,350</u>	<u>534,200,130</u>	<u>607,518,340</u>	
<b>Liabiliti:</b>						
Lain-lain liabiliti	-	-	-	17,598,068	17,598,068	-
Jumlah Liabiliti	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,598,068</u>	<u>17,598,068</u>	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	<u>62,992,859</u>	<u>-</u>	<u>10,325,350</u>	<u>516,602,062</u>	<u>589,920,272</u>	
	1 bulan hingga 3 bulan	3 bulan hingga 1 tahun	1 tahun hingga 10 tahun	Tanpa faedah	Jumlah	Kadar faedah
	RM	RM	RM	RM	RM	%
<b>2023</b>						
<b>Aset:</b>						
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	306,297,437	306,297,437	
Pelaburan pada FVTPL	-	-	30,813,200	89,922,082	120,735,282	5.32
Deposit dengan institusi kewangan	35,643,216	-	-	-	35,643,216	3.20
Lain-lain aset	-	-	-	37,174,281	37,174,281	-
Jumlah aset	<u>35,643,216</u>	<u>-</u>	<u>30,813,200</u>	<u>433,393,800</u>	<u>499,850,216</u>	
<b>Liabiliti:</b>						
Lain-lain liabiliti	-	-	-	41,705,019	41,705,019	-
Jumlah Liabiliti	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>41,705,019</u>	<u>41,705,019</u>	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	<u>35,643,216</u>	<u>-</u>	<u>30,813,200</u>	<u>391,688,781</u>	<u>458,145,197</u>	

#### (d) Risiko kredit

Risiko kredit adalah berkaitan dengan kepercayaan kredit penerbit instrumen berpendapatan tetap dan jangkaan keupayaan mereka untuk membuat pembayaran faedah dan/atau prinsipal tepat pada masanya yang boleh menjasaskan prestasi portfolio instrumen berpendapatan tetap.

Risiko kredit diuruskan dengan memastikan Unit Amanah melabur dalam instrumen berpendapatan tetap yang diterbitkan oleh penerbit yang mempunyai asas yang kukuh dengan kepercayaan kredit yang baik dan sentiasa memantau keupayaan penerbit bagi memenuhi pembayaran hutang dan perjanjian kewangan.

#### **Pendedahan risiko kredit**

Pada tarikh laporan, pendedahan maksimum Unit Amanah terhadap risiko kredit diwakili oleh jumlah dibawa setiap kelas aset kewangan yang diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan.

#### **Kualiti kredit aset kewangan**

Unit Amanah melabur dalam sekuriti hutang yang diberi penarafan kredit sekurang-kurangnya gred pelaburan oleh agensi penarafan kredit. Jadual berikut menganalisa portfolio sekuriti hutang Unit Amanah mengikut kategori penarafan :

Penarafan Kredit	2024		2023	
	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih
GG	-	-	66.61	4.48
A+	100.00	1.75	33.39	2.25
	100.00	1.75	100.00	6.73

#### **(e) Risiko mata wang**

Risiko mata wang ialah risiko penurunan dan peningkatan nilai instrumen kewangan disebabkan oleh perubahan kadar pertukaran mata wang asing. Unit Amanah melabur dalam sekuriti patuh syariah dan pelaburan lain yang didominasi oleh mata wang selain mata wang fungsian. Justeru, nilai aset-aset Unit Amanah mungkin akan memihak menguntungkan atau sebaliknya disebabkan oleh risiko peningkatan atau penurunan kadar mata wang asing.

#### **(f) Risiko kecairan**

Risiko kecairan merujuk kepada kemudahan untuk mencairkan aset yang bergantung kepada jumlah aset yang diniagakan di pasaran. Jika Unit Amanah menyimpan aset yang tidak cair, prestasi Unit Amanah akan terjejas apabila ia perlu menjual aset pada harga yang kurang menguntungkan.

Risiko kecairan juga adalah apabila Unit Amanah menghadapi kesukaran dalam memenuhi pelucutan unit oleh pemegang unit.

Risiko kecairan boleh dikurangkan dengan menguruskan pegangan Unit Amanah dalam aset kurang cair melalui strategi perumpukan aset dan mengekalkan aset cair yang mencukupi untuk memenuhi pelucutan unit oleh pemegang unit.

Dasar Pengurus adalah untuk sentiasa mengekalkan aset cair secara berhemah dan pada tahap yang mencukupi untuk memenuhi keperluan operasi dan permintaan penebusan oleh pemegang unit. Aset cair terdiri daripada tunai, deposit dengan institusi kewangan dan lain-lain instrumen yang mampu ditukar menjadi wang tunai dalam tempoh 7 hari.

Jadual berikut meringkaskan profil kematangan liabiliti kewangan. Baki tertunggak dalam tempoh enam bulan adalah sama dengan nilai yang dibawa kerana kesan pendiskaunan adalah tidak ketara.

Liabiliti Kewangan Lain-lain liabiliti	Kurang dari 1 bulan	1 bulan hingga 1 tahun	Jumlah RM
	RM	RM	
2024	522,272	127,396	649,668
2023	28,830,348	74,261	28,904,609

Pengelasan kematangan adalah berdasarkan baki tempoh dari akhir tempoh pelaporan hingga tarikh matang kontrak. Apabila pihak yang berurusan dengan Unit Amanah mempunyai pilihan untuk menentukan tarikh pembayaran, liabiliti tersebut hendaklah diperuntukkan untuk tempoh yang terawal di mana Unit Amanah diperlukan untuk membuat pembayaran.

#### (g) Risiko penumpuan

Risiko penumpuan adalah kebarangkalian kerugian yang timbul daripada kekurangan kepelbagaian, melabur terlalu besar dalam satu industri, satu lokasi geografi atau satu jenis sekuriti. Penumpuan yang berlebihan juga boleh mengakibatkan risiko kecairan atau risiko kerugian saham tertentu.

Risiko ini dapat dikurangkan dengan melabur ke dalam kelas aset dan sekuriti yang berbeza dalam pelbagai sektor atau lokasi geografi yang berbeza dalam had yang diluluskan. Ia juga boleh dikurangkan melalui pengawasan yang rapat kepada pelaburan yang mana pendedahannya adalah terlalu tertumpu.

### 19. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN 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 terutang daripada/ (kepada) broker saham, 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 disebut harga**

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

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

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

- (iv) **Skim pelaburan kolektif**

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

## 20. 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.

2024	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)</b>				
Ekuiti disebut harga	414,274,222	-	-	414,274,222
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	414,274,222	-	-	414,274,222
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)</b>				
Ekuiti disebut harga	93,838,831	-	-	93,838,831
 Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang				
tidak disebut harga	-	10,325,350	-	10,325,350
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	93,838,831	10,325,350	-	104,164,181
2023	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)</b>				
Ekuiti disebut harga	306,297,437	-	-	306,297,437
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	306,297,437	-	-	306,297,437
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)</b>				
Ekuiti disebut harga	81,029,339	-	-	81,029,339
Skim pelaburan kolektif disenaraikan	8,892,743		-	8,892,743
 Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang				
tidak disebut harga	-	30,813,200	-	30,813,200
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	89,922,082	30,813,200	-	120,735,282

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

## **21. LAPORAN BERSEGMENTASI**

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.

## **22. MATA WANG**

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

## 8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

<b>WILAYAH PERSEKUTUAN</b>	
Kaunter Utama ASNB Tingkat 1, Balai PNB, 201-A, Jalan Tun Razak, 50400 <b>Kuala Lumpur</b> , Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur	Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya, Presint 3, <b>62675 Putrajaya</b> , Wilayah Persekutuan Putrajaya
<b>SELANGOR</b>	
Lot 18-1 &18-2, Pusat Dagangan UMNO Shah Alam, Persiaran Damai Seksyen 11, 40000 <b>Shah Alam</b> , Selangor	No.7 Jalan Medan Niaga 2, Medan Niaga Kuala Selangor , <b>45000 Kuala Selangor</b> , Selangor
<b>MELAKA</b>	
No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim, Jalan KPA 1, <b>Bukit Baru</b> , 75150 Melaka	No. 120 & 121, Jalan Dato' Bandar Tunggal, <b>70000 Seremban</b> , Negeri Sembilan
<b>PERAK</b>	
No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1, Greentown Business Centre, 30450 <b>Ipooh</b> , Perak	No. 273, Jalan Intan 12, Bandar Baru Teluk Intan, <b>36000 Teluk Intan</b> , Perak
<b>PAHANG</b>	
No. 71 & 73, Tingkat Bawah , Jalan Tun Ismail, 25000 <b>Kuantan</b> , Pahang	No.8, Jalan Ahmad Shah, Bandar Seri Semantan, <b>28000 Temerloh</b> , Pahang
<b>PULAU PINANG</b>	
A-12A-1 dan A-12A-2 Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue, 11900 <b>Bayan Lepas</b> , Pulau Pinang	No. 12, Jalan Todak 3, Pusat Bandar Seberang Jaya, <b>13700 Seberang Jaya</b> , Pulau Pinang
<b>PERLIS</b>	
Lot 7, Jalan Indera Kayangan, 01000 <b>Kangar</b> , Perlis	Lot 1, 2 & 3, Tingkat Bawah dan Satu, Jalan Pejabat, Mukim Bandar, <b>20200 Kuala Terengganu</b> , Terengganu <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
<b>KEDAH</b>	
27, Kompleks Shahab Perdana, Jalan Sultanah Sambungan, 05250 <b>Alor Setar</b> , Kedah	No.51 dan 53, Jalan Perdana Heights 2/2, Perdana Heights, <b>08000 Sungai Petani</b> , Kedah
<b>JOHOR</b>	
No. 9 & 9A dan No. 10 & 10A, Jalan Abdul Rahman, Badar Penggaram 83000 <b>Batu Pahat</b> Johor	Lot No. 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2, Uda Business Centre <b>81200 Johor Bahru</b> Johor
No.6 dan 7, Jalan Muhibbah, Taman Muhibbah, 85000 <b>Segamat</b> , Johor	

<b>KELANTAN</b>	
Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan, 15350 <b>Kota Bharu</b> , Kelantan  <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>	No. 52, 52A & 52B, Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5, 16800 <b>Pasir Puteh</b> , Kelantan  <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
<b>SABAH</b>	
Tingkat Bawah dan Satu, No. A-G-18 & A-1-18, Blok A, Sutera Avenue, Jalan Coastal 88100 <b>Kota Kinabalu</b> , Sabah	TB 4287 & TB 4280 Tingkat Bawah & Satu Town Ext II Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau 91000 <b>Tawau</b> , Sabah
Tingkat Bawah, Lot 1, Circular Blok A Harbour Town, Jalan Pantai, 91100 <b>Lahad Datu</b> , Sabah	Lot 8 & 9, Blok B, Pusat Komersil Datun, Jalan Masak, 89008 <b>Keningau</b> , Sabah
Lot 15, Tingkat Bawah, Bandar Pasaraya, Fasa I, 90000 <b>Sandakan</b> , Sabah	
<b>SARAWAK</b>	
Tingkat Bawah, Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre, Seksyen 6, Jalan Kulas, 93400 <b>Kuching</b> , Sarawak	Lot 1959, Tingkat Bawah Lot 1960 & 1961, Marina Square Phase 2, Marina Park City, 98000 <b>Miri</b> , Sarawak
Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28, Jalan Keppel, 97000 <b>Bintulu</b> , Sarawak	Lot 1457 & 1458 Sg. Kudong Shophouse Ground Floor, Jalan Buangsiol 98700 <b>Limbang</b> , Sarawak
Lot 1922 & 1923, Lorong 1, Jalan Kelab, 95000 <b>Sri Aman</b> , Sarawak	Lot 1007 & 1008 Jalan Kampung Nyabor 96000 <b>Sibu</b> , Sarawak

## **9. MAKLUMAT KORPORAT**

### **PENGURUS**

Amanah Saham Nasional Berhad

197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

Permodalan Nasional Berhad

197801001190 (38218-X)

### **PEJABAT BERDAFTAR**

Tingkat 91, Menara Merdeka 118

Presint Merdeka 118

50118 Kuala Lumpur

### **PEMEGANG AMANAH**

AmanahRaya Trustees Berhad

200701008892 (766894-T)

### **PEJABAT BERDAFTAR**

Tingkat 34, Vista Tower, The Intermark

348, Jalan Tun Razak

50400 Kuala Lumpur

### **TELEFON**

03-2036 5129

### **E-MEL**

[info@artrustees.com.my](mailto:info@artrustees.com.my)

### **LAMAN WEB**

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

### **PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB**

03-7730 8899

### **E-MEL**

[asnbcare@asnb.com.my](mailto:asnbcare@asnb.com.my)

### **LAMAN WEB**

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

### **PORTAL**

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

### **MyASNB App**

MUKA SURATINI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURATINI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURATINI SENGAJA DIKOSONGKAN



