

# LAPORAN SETENGAH TAHUNAN | ASNB



**ASN Sara 1**

Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2023



## ISI KANDUNGAN

<b>1. MAKLUMAT TABUNG</b>	<b>1</b>
<b>2. PRESTASI TABUNG</b>	<b>3</b>
<b>3. LAPORAN PENGURUS</b>	<b>7</b>
<b>4. PENYATA PENGURUS</b>	<b>13</b>
<b>5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH</b>	<b>14</b>
<b>6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN SARA 1</b>	<b>15</b>
<b>7. PENYATA KEWANGAN</b>	<b>18</b>
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2023	18
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2023	19
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 30 September 2023	20
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2023	21
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2023	22
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 30 September 2023	23
<b>8. ALAMAT CAWANGAN ASN</b>	<b>63</b>
<b>9. MAKLUMAT KORPORAT</b>	<b>65</b>

**LAPORAN PENGURUS  
ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1,  
(ASN SARA 1)**

[Tabung di bawah naungan ASN Umbrella]



**ASN Sara 1**

Pemegang-pemegang unit ASN Sara 1 yang dihormati,  
AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Sara 1 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Setengah Tahunan ASN Sara 1 bagi tempoh kewangan berakhir 30 September 2023.

## 1. MAKLUMAT TABUNG

### 1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

<b>Nama Tabung</b>	<b>Kategori</b>	<b>Jenis Tabung</b>
<b>ASN Sara 1</b> [Tabung di bawah naungan ASN Umbrella]	Aset Campuran Konservatif	Pertumbuhan dan Pendapatan

### 1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN Sara 1 adalah untuk menyediakan peluang pelaburan yang menjana pertumbuhan dan pulangan jangka panjang yang berpatutan dan pengaliran pendapatan yang stabil untuk membolehkan pemegang-pemegang unit dan/atau anak-anak dan/atau individu di bawah jagaan mereka mematuhi sebahagian atau kesemua keperluan persaraan mereka.

### 1.3 TAHUN KEWANGAN BERAKHIR

31 Mac.

#### 1.4 PENANDA ARAS TABUNG

ASN Sara 1 menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 (FBM 100) dan Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan (Maybank 12 bulan) bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

<b>Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai</b>	<b>%</b>
FBM 100 <i>Sumber: www.bursamalaysia.com.my</i>	30
Maybank 12 bulan <i>Sumber: www.maybank2u.com.my</i>	70

#### 1.5 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

ASN Sara 1 akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

#### 1.6 PEGANGAN UNIT

Pada 30 September 2023, seramai 145,392 individu telah menyertai ASN Sara 1. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilangan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	93,055	64.00	49,771,019.40	2.23
5,001 hingga 10,000	12,354	8.50	102,730,329.40	4.59
10,001 hingga 50,000	29,801	20.49	721,317,908.35	32.25
50,001 hingga 500,000	9,927	6.83	1,114,720,315.06	49.83
500,001 dan ke atas	255	0.18	248,228,937.17	11.10
<b>JUMLAH</b>	<b>145,392</b>	<b>100.00</b>	<b>2,236,768,509.38</b>	<b>100.00</b>

## 2. PRESTASI TABUNG

### 2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Sara 1 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Pada 30.09.2023	Pada Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac (%)		
		2023	2022	2021
<b>Pelaburan di Pasaran Ekuiti:</b>				
Perkhidmatan Komunikasi	1.02	1.04	1.87	1.72
Barangan Bukan Asasi Pengguna	0.92	1.78	2.65	2.42
Barangan Asasi Pengguna	1.93	1.44	3.40	2.08
Tenaga	0.22	0.31	0.87	0.58
Kewangan	10.47	12.32	10.59	6.82
Penjagaan Kesihatan	0.54	1.08	1.01	1.70
Perindustrian	2.97	3.05	2.98	2.42
Teknologi Maklumat	5.56	2.72	6.77	7.84
Bahan Asas	1.02	2.10	5.05	1.90
Hartanah	1.27	0.57	0.21	0.15
Utiliti	2.59	1.72	1.20	1.62
<b>Jumlah</b>	<b>28.51</b>	<b>28.13</b>	<b>36.60</b>	<b>29.25</b>
<b>Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:</b>				
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Skim Pelaburan Kolektif Yang Disenaraikan	0.45	1.24	2.06	3.43
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	63.03	63.63	54.45	56.50
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	8.01	7.00	6.89	10.82
<b>Jumlah</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

## 2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Prestasi Kewangan:

	Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2023	Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac (%)		
		2023	2022	2021
<b>Sebelum Pengagihan Pendapatan</b>				
NAB (RM'000)	2,368,894	2,739,013	2,686,110	3,015,585
NAB Seunit (RM)	1.0588	1.0720	1.1218	1.1559
<b>Selepas Pengagihan Pendapatan</b>				
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	-	3.43	3.00	3.52
NAB (RM'000)	2,368,894	2,651,377	2,614,275	2,923,753
NAB Seunit (RM)	1.0588	1.0377	1.0918	1.1207
NAB Seunit Terendah (RM)	1.0378	1.0338	1.0918	1.0348
NAB Seunit Tertinggi (RM)	1.0699	1.0935	1.1509	1.1412
Unit Dalam Edaran ('000)	2,237,300	2,555,000	2,394,521	2,608,871
Tarikh Pengagihan Pendapatan	-	1 April 2023	1 April 2022	1 April 2021
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) <sup>1</sup>	0.59	1.18	1.21	1.22
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) <sup>2</sup>	0.33	0.60	0.42	0.59
<b>Pulangan</b>				
Pulangan Pendapatan (%) <sup>3</sup>	-	3.31	2.75	3.14
Pulangan Modal (%) <sup>4</sup>	2.04	-4.96	-2.58	7.83
Jumlah Pulangan (%) <sup>5</sup>	2.04	-1.81	0.10	11.22

**Nota:**

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

### 2.3 PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, ASN Sara 1 tidak mengisytiharkan sebarang pengagihan pendapatan.

### 2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Sara 1 adalah seperti berikut:

	30 September 2023		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) <sup>1</sup>	5.51	0.93	2.02
Penanda Aras (%)	3.66	1.28	0.77

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

**Nota:**

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

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

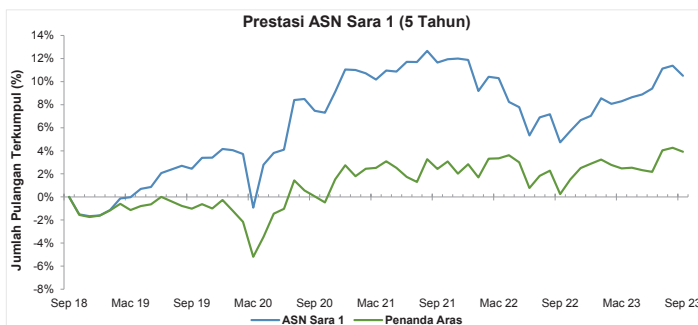
Di mana,  $r$  = pulangan tahunan;  $n$  = bilangan tahun.

### 2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

Prestasi bagi ASN Sara 1 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2023	Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac				
		2023	2022	2021	2020	2019
Jumlah Pulangan (%)	2.04	-1.81	0.10	11.22	-0.90	0.13
Penanda Aras (%)	1.41	-0.77	0.86	8.13	-4.15	-1.08

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 Sara 1 telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak 10.65% daripada RM2.65 bilion kepada RM2.37 bilion bagi tempoh kewangan berakhir 30 September 2023. Walau bagaimanapun, NAB seunit mencatatkan peningkatan sebanyak 2.03% daripada RM1.0377 kepada RM1.0588 bagi tempoh yang sama.

## **2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG**

Tiada perubahan signifikan sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023.

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

ASNB dan ASN Sara 1 tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjejaskan kepentingan pemegang unit.

## **2.9 DAGANGAN SILANG**

Sepanjang tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Sara 1. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garis Panduan bagi Fungsi Pematuhan kepada Institusi Pengurusan Dana "*Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies*". Pengurus Pelaburan perlu mendapatkan kelulusan Jawatankuasa Pelaburan sebelum melakukan transaksi dagangan silang dan menyimpan rekod transaksi serta memaklumkan kepada Jawatankuasa Pelaburan selepas pelaksanaan transaksi tersebut.

## **2.10 KOMISEN RINGAN**

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

### 3. LAPORAN PENGURUS

#### 3.1 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Sara 1 (Tabung) adalah untuk melabur dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang, sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam suratikatan Tabung. Tabung boleh melaburkan 20% sehingga 80% daripada NAB dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang termasuk tunai, dan bakinya dalam ekuiti. Walau bagaimanapun, Tabung boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran.

#### 3.2 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, strategi pelaburan Tabung telah dilaksanakan dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi dan prestasi pasaran modal domestik dan antarabangsa. Sepanjang tempoh enam bulan pertama tahun kewangan, prestasi pasaran modal adalah sangat mencabar. Antara faktor yang menyumbang kepada pasaran yang mencabar adalah kenaikan kadar faedah oleh bank-bank pusat antarabangsa untuk menangani paras risiko inflasi yang tinggi, krisis hutang hartanah dan deflasi di China, krisis hutang Amerika Syarikat serta harga komoditi utama dunia yang tinggi dan tidak menentu. Walau bagaimanapun, faktor-faktor seperti kestabilan kerajaan Malaysia pasca Pilihan Raya Negeri (PRN) di enam buah negeri serta pengumuman projek-projek berpapak tinggi oleh kerajaan Malaysia telah menyokong prestasi pasaran modal tempatan.

Sehubungan dengan itu, strategi pelaburan Tabung telah dilaksanakan dengan perumpukan aset antara ekuiti domestik dan antarabangsa, sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang yang difikirkan wajar dan mampu memberi pulangan yang kompetitif bagi memastikan objektif Tabung tercapai.

Tabung telah mengekalkan secara purata perumpukan aset pada julat 68-74% dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang termasuk tunai, di mana penanda aras Tabung terdiri daripada 70% di dalam kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan. Tabung juga aktif dalam aktiviti pelaburan ekuiti pada julat 26-32%, di mana penanda aras Tabung terdiri daripada 30% di dalam indeks FBM 100.

##### i. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Pasaran Wang

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, Tabung telah melabur di dalam instrumen yang boleh memberikan pulangan yang bersesuaian dengan risiko yang diambil oleh Tabung. Pelaburan sekuriti berpendapatan tetap yang dilakukan dalam sekuriti hutang kerajaan Malaysia iaitu Malaysia Government Securities (MGS) dan Government Investment Issues (GI) dilakukan secara taktikal oleh Pengurus Pelaburan bagi mengambil peluang menjana pulangan dalam pergerakan turun naik pasaran yang dipengaruhi oleh ketidaktentuan kenaikan kadar dasar oleh bank-bank pusat seluruh dunia.

Pelaburan juga dibuat dalam bon korporat yang mempunyai kupon yang lebih tinggi dalam usaha memberikan pendapatan yang kompetitif kepada Tabung. Pelaburan dilakukan dalam sektor Pengangkutan, Tenaga, Utiliti dan Kewangan yang mempunyai tempoh matang antara tiga (3) sehingga sepuluh (10) tahun. Sektor-sektor ini dilihat mempunyai prestasi kewangan yang kukuh, selaras dengan strategi Tabung untuk

mempelbagaikan dedahan dalam pelbagai sektor. Kadar hasil hingga matang bagi pegangan portfolio sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap adalah 4.20% dengan durasi boleh ubah portfolio selama 4.71 tahun, manakala purata penarafan kredit adalah "AA-".

Dalam usaha menjana pulangan yang kompetitif, Tabung turut aktif dalam pelaburan sekuriti berpendapatan tetap antarabangsa. Pelaburan ini adalah lebih bersifat taktikal dan untuk mempelbagaikan pegangan sekuriti berpendapatan tetap. Antara pelaburan antarabangsa yang menjadi keutamaan adalah yang mempunyai tahap kecairan yang tinggi dan memberi pulangan yang setimpal atau lebih tinggi daripada pasaran tempatan, selain mempunyai potensi untuk menjana keuntungan modal. Contohnya, bon kerajaan negara membangun (Emerging Markets) seperti Arab Saudi dan Indonesia yang mempunyai penarafan "A+" dan "BBB" turut memberikan kadar hasil melebihi 5%, lebih tinggi dari MGS.

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

## ii. Ekuiti

Bagi pelaburan domestik, pelaburan tertumpu kepada sektor-sektor yang dilihat mempunyai asas perniagaan yang kukuh di samping memberikan dividen yang stabil dalam memastikan pulangan yang kompetitif kepada Tabung dalam ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta global. Pada suku pertama tahun kewangan, pelaburan Tabung telah tertumpu kepada sektor Kewangan yang dijangka memberikan pulangan dividen yang tinggi dan mendapat manfaat daripada pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan yang lebih baik serta kenaikan Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR). Selain itu, pelaburan Tabung juga telah dilakukan dalam sektor Utiliti yang dianggap defensif dalam mengharungi keadaan pasaran modal yang mencabar. Pengurus Pelaburan turut meningkatkan pegangan di dalam sektor Amanah Pelaburan Hartanah (REIT) ekoran pulangan dividen yang stabil dan kompetitif. Selain itu, pelaburan untuk jangka masa panjang juga telah dilaksanakan dalam sektor yang mempunyai pertumbuhan pendapatan yang tinggi dan prospek jangka panjang yang positif seperti dalam sektor Teknologi Maklumat.

Disebabkan oleh ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran saham antarabangsa, Tabung telah mengambil langkah berjaga-jaga dalam pelaburan antarabangsa demi memastikan kualiti aset kekal mapan serta menurunkan kadar risiko kemeruapan nilai portfolio. Pelaburan di pasaran antarabangsa dipelbagaikan ke beberapa pasaran utama dunia, seperti pasaran saham Amerika Syarikat, Kesatuan Eropah dan juga Asia Pasifik. Pelaburan Tabung lebih tertumpu kepada pelaburan dalam sektor yang lebih stabil dan defensif seperti sektor Penjagaan Kesihatan terutamanya Farmaseutikal, sektor Barangan Asasi Pengguna dan sektor Utiliti untuk mengharungi keadaan pasaran modal yang mencabar. Selain itu, pelaburan taktikal telah dilaksanakan bagi menjana keuntungan dari hasil jual beli dan tertumpu kepada sektor-sektor yang mendapat manfaat daripada kenaikan harga komoditi dunia seperti sektor Tenaga dan sektor Bahan Asas. Tabung juga turut melabur dalam sektor Teknologi Maklumat terutamanya dalam syarikat-syarikat yang terlibat dalam industri kecerdasan buatan (Artificial Intelligence, AI) di Amerika Syarikat.

### 3.3 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, persekitaran ekonomi global masih lemah disebabkan oleh kenaikan kadar dasar monetari oleh bank-bank pusat antarabangsa secara agresif untuk mengawal inflasi, krisis perbankan yang berlaku di Amerika Syarikat dan Eropah, krisis hutang hartanah di China serta konflik yang semakin meruncing di antara Rusia dan Ukraine. Di samping itu, kadar pertumbuhan ekonomi di China yang lemah turut meningkatkan kebimbangan para pelabur tentang jangkaan pendapatan daripada syarikat-syarikat global pada masa akan datang. Walau bagaimanapun, pasaran saham antarabangsa mempamerkan prestasi yang baik disokong oleh pasaran buruh yang kekal baik dan kemunculan perkhidmatan AI yang telah menarik kembali perhatian pelabur terutamanya terhadap sektor Teknologi Maklumat.

Sejajar dengan itu, indeks komposit utama antarabangsa seperti MSCI ACWI Islamic telah mencatatkan kenaikan sebanyak +2.2%. Indeks komposit pasaran saham di Amerika Syarikat menunjukkan prestasi yang memberangsangkan di mana NASDAQ100 mencatatkan kenaikan sebanyak +11.6%, diikuti oleh S&P500 yang mencatatkan kenaikan sebanyak +4.4%.

Akan tetapi, terdapat penurunan ketara indeks pasaran saham dengan prestasi terendah telah dicatat oleh Hong Kong (HSI, -12.7%), diikuti oleh China (SHCOMP, -5.0%), Perancis (CAC, -2.6%) dan Eropah (SXXP, -1.7%). Indeks pasaran saham utama di rantau ASEAN turut mendapat tempas daripada pergolakan ekonomi antarabangsa dengan prestasi terendah dicatatkan oleh Thailand (SET, -8.6%), dan diikuti oleh Filipina (PCOMP, -2.8%) dan Singapura (STI, -1.3%).

Bagi pasaran saham tempatan, penanda aras utama iaitu FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI) mencatatkan prestasi yang mendatar dengan kenaikan sebanyak +0.11% daripada paras 1,422.59 mata pada 31 Mac 2023 kepada paras 1,424.17 mata pada 29 September 2023. Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, FBM KLCI mencatatkan paras tertinggi pada 16 Ogos 2023 dengan 1,463.51 mata dan paras terendah pada 8 Jun 2023 dengan 1,374.64 mata. Sektor-sektor yang mencatatkan kenaikan tertinggi dalam tempoh tinjauan adalah sektor Hartanah (+27.2%), sektor Utiliti (+24.0%), dan sektor Pembinaan (+15.5%). Prestasi positif sektor-sektor ini telah didorong oleh pelbagai inisiatif yang diumumkan oleh kerajaan Malaysia seperti Pelan Induk Perindustrian Baharu (New Industrial Master Plan, NIMP) 2030, projek High-Speed Rail (HSR), Pelan Hala Tuju Peralihan Tenaga Negara (National Energy Transition Roadmap, NETR), dan Zon Ekonomi Khas Johor-Singapura. Sektor Utiliti dianggap sektor yang stabil dan defensif dalam mengharungi keadaan pasaran modal yang mencabar, juga turut mendapat manfaat daripada NETR.

Sementara itu, sektor-sektor yang mencatatkan penurunan tertinggi dalam tempoh tinjauan pula adalah sektor Penjagaan Kesihatan (-5.4%) diikuti oleh sektor Komunikasi (-4.0%). Prestasi negatif sektor Penjagaan Kesihatan adalah berikutan jangkaan pendapatan yang lemah serta normalisasi permintaan dan harga jualan purata sarung tangan getah yang menurun apabila permintaan merudum pasca COVID-19, khususnya bagi sektor Penjagaan Kesihatan.

Antara saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Inari (+11.2%), Tenaga Nasional (+10.8%) dan Petronas Dagangan (+8.2%). Sementara itu, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan pula adalah Axiata Group (-15.5%), Westports Holdings (-10.4%) dan Dialog Group (-9.2%).

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku kedua tahun 2023 telah meningkat sebanyak +2.9% hasil daripada permintaan tempatan yang kekal teguh serta kesan limpahan daripada peralihan kepada fasa endemik yang mendorong aktiviti ekonomi dan sosial yang lebih rancak dan mendorong pertumbuhan. Walau bagaimanapun, pertumbuhan suku kedua tahun 2023 adalah lebih rendah berbanding dengan +5.6% pertumbuhan pada suku pertama tahun 2023 disebabkan oleh eksport bersih yang lebih rendah, sejajar dengan pertumbuhan ekonomi global yang lebih lemah dan perlahan.

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah merosot sebanyak -6.34% untuk ditutup pada paras RM4.6953/USD pada 29 September 2023 berbanding RM4.4152/USD pada 31 Mac 2023. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit Malaysia telah didagangkan pada paras terendah iaitu RM4.7087/USD pada 27 September 2023, manakala paras tertinggi adalah RM4.3980/USD pada 6 April 2023. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh peningkatan agresif kadar polisi utama Amerika Syarikat untuk mengawal kenaikan kadar inflasi serta pemulihan ekonomi China yang lebih perlahan daripada jangkaan di mana China merupakan antara rakan dagang utama Malaysia.

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

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, Lembaga Rizab Persekutuan Amerika Syarikat (Federal Reserve Board) telah menaikkan kadar faedah dasar sebanyak dua (2) kali daripada 5.00% kepada 5.50%, manakala Bank Pusat England (Bank of England) dan Bank Pusat Eropah (European Central Bank) telah menaikkan kadar faedah dasar masing-masing sebanyak empat kali daripada 4.25% kepada 5.25%, dan daripada 3.50% kepada 4.50%.

Sehubungan dengan itu, pasaran bon global turut terjejas, dengan peningkatan hasil bon kepada paras yang tinggi, di mana kali terakhir paras tersebut dilihat adalah semasa tempoh krisis kewangan pada tahun 2008-2009. Kadar hasil bon 10-tahun US Treasury yang berfungsi sebagai proksi untuk bon antarabangsa, telah meningkat kira-kira 110 mata asas daripada 3.47% kepada 4.57%, dan mencatatkan jumlah pulangan sebanyak -6.68% (dalam terma US dollar).

Selari dengan kenaikan kadar faedah oleh bank-bank pusat dunia terutamanya Amerika Syarikat, Bank Negara Malaysia (BNM) telah menaikkan kadar faedah dengan dasar monetari yang kekal akomodatif terhadap pertumbuhan ekonomi. Kegiatan ekonomi yang meningkat dengan pembukaan semula ekonomi domestik dan global serta keadaan pasaran pekerja yang bertambah baik terus menyokong momentum pertumbuhan ekonomi yang positif. Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, OPR telah dinaikkan sebanyak 25 mata asas pada bulan Mei 2023 daripada 2.75% kepada 3.00%. Sejalan dengan peningkatan OPR, kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan turut naik 25 mata asas daripada kadar 2.85% kepada 3.10%, namun menurun ke 2.80% pada Jun 2023.

Nekalkan kadar faedah oleh bank-bank pusat dunia termasuk BNM untuk mengawal kadar inflasi daripada terus meningkat telah mendorong kepada kenaikan kadar hasil MGS. Di samping itu, kerajaan Malaysia juga telah mengekalkan terbitan MGS untuk membiayai perbelanjaan fiskal kerajaan. Secara keseluruhannya, kadar hasil MGS untuk 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih tinggi pada 3.61%, 3.77% dan 3.98%, masing-masing naik sebanyak 27, 20 dan 6 mata asas bagi tempoh enam (6) bulan. Manakala kadar hasil sekuriti bon korporat bertaraf "AA2" berjangka tiga (3) sehingga sepuluh (10) tahun telah mencatatkan

penurunan kadar hasil antara 12 sehingga 29 mata asas disebabkan oleh permintaan yang kukuh semasa bekalan bon korporat yang rendah.

### 3.5 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Mac 2024, Pengurus Pelaburan menjangkakan pasaran modal tempatan dan global akan terus mencabar, dipengaruhi oleh penurunan pertumbuhan ekonomi yang dijangka berlaku di negara-negara maju terutamanya Amerika Syarikat dan Kesatuan Eropah. Tabung Kewangan Antarabangsa (International Monetary Fund, IMF) mengunjurkan kadar pertumbuhan ekonomi dunia yang lebih perlahan iaitu 3.0% bagi tahun 2023 dan 2.9% bagi tahun 2024, berbanding 3.5% bagi tahun 2022, didorong oleh kesan kenaikan agresif kadar faedah oleh bank-bank pusat antarabangsa terhadap permintaan global. Di samping itu, risiko ketegangan perang dagangan antara Amerika Syarikat dan China yang semakin meningkat turut mempengaruhi pertumbuhan ekonomi dunia. Selain daripada faktor luaran, pasaran domestik turut dipengaruhi oleh risiko pengurangan permintaan berikutan kenaikan kadar pembiayaan hutang oleh isi rumah yang secara langsung mengurangkan kecenderungan pengguna untuk berbelanja.

Oleh yang demikian, Pengurus Pelaburan akan terus memantau perkembangan ekonomi dan pasaran modal semasa dengan aktif serta sentiasa melakukan pelarasan terhadap strategi pelaburan Tabung berdasarkan prestasi pasaran modal tempatan dan antarabangsa dengan sewajarnya. Tabung akan memberi tumpuan dalam kepelbagaian portfolio meliputi aset seperti ekuiti, sekuriti berpendapatan tetap dan wang tunai 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 setelah mengambil kira faktor ekonomi domestik dan global serta kadar pulangan pasaran saham dan bon. Pengurus Pelaburan juga mungkin mengambil posisi defensif dengan meningkatkan pelaburan dalam aset berisiko rendah seperti wang tunai jika berlaku perubahan negatif yang ketara kepada ekonomi dan juga pasaran modal.

#### i. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Pasaran Wang

Mengambil kira kenaikan kadar faedah bank-bank pusat dunia dijangka berterusan dalam jangka masa pendek, Tabung terus menyusun strategi defensif untuk tahun kewangan berakhir 31 Mac 2024. Pengurus Pelaburan akan memberikan keutamaan kepada pelaburan dalam bon korporat yang lebih defensif dan memberikan kadar hasil lebih lumayan tatkala pasaran yang kurang menentu. Pelaburan Tabung dalam bon korporat akan dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu dan setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kadar hasil yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh Tabung. Pegangan akan tertumpu pada bon korporat dengan purata kredit penarafan "AA" dan tempoh matang antara lima (5) sehingga sepuluh (10) tahun. Tabung juga akan mempelbagaikan pelaburan dalam bon korporat menerusi kepelbagaian sektor. Durasi boleh ubah Tabung juga akan mengambil kira faktor ekonomi domestik dan global, seperti kadar inflasi dan kadar pertumbuhan ekonomi.

Pada masa yang sama, Pengurus Pelaburan akan menyeimbangkan semula perumpukan aset di antara bon korporat dan bon hutang kerajaan Malaysia berdasarkan pandangan semasa ekonomi. Pelaburan di pasaran sekuriti pendapatan tetap antarabangsa juga akan terus dilaksanakan secara taktikal, setelah mengambil kira faktor seperti kadar hasil, penarafan kredit dan pergerakan mata wang bagi

menambahkan lagi pulangan Tabung. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi memastikan kecairan yang mencukupi.

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

## ii. Ekuiti

### a. Domestik

Strategi pelaburan ekuiti domestik akan terus tertumpu kepada sektor-sektor yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh di samping memberikan pulangan dividen yang stabil. Pelaburan ekuiti akan dilakukan secara selektif dalam usaha memastikan pulangan Tabung kekal kompetitif dalam persekitaran pelaburan yang tidak menentu dan mencabar. Antara sektor-sektor yang akan diberi tumpuan adalah sektor Amanah Pelaburan Hartanah (REIT) yang berciri defensif dan memberikan pulangan dividen yang stabil. Pelaburan Tabung akan turut ditumpukan kepada sektor yang mempunyai prospek jangka panjang yang positif seperti sektor Teknologi Maklumat. Pengurus Pelaburan juga akan mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik untuk menjana keuntungan daripada penjualan saham.

### b. Antarabangsa

Pengurus Pelaburan akan turut melabur dalam pasaran ekuiti antarabangsa yang akan dilaksanakan secara berhemah mengikut kesesuaian keadaan ekonomi global dan kadar tukaran mata wang asing. Pelaburan antarabangsa akan dilakukan secara selektif, berdasarkan geografi yang ditentukan setelah membuat pertimbangan mengenai aliran geopolitik dan dagangan sedunia. Pelaburan antarabangsa akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang mempunyai prospek perniagaan yang cerah dan kadar pertumbuhan pendapatan yang baik serta kurang terkesan oleh kemelesetan ekonomi dunia seperti sektor Barangan Asasi Pengguna dan sektor Penjagaan Kesihatan, khususnya segmen Farmaseutikal dan Teknologi Perubatan. Pengurus Pelaburan akan turut memberi perhatian terhadap sektor-sektor yang memberi pertumbuhan jangka panjang seperti industri semikonduktor dan perisian yang berkaitan dengan perkhidmatan AI, industri kenderaan elektrik dan teknologi tenaga hijau.

#### 4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

#### **ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1**

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, berserta dengan nota-nota yang dilampirkan padanya, telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134: Interim Financial Reporting di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 September 2023 dan prestasi kewangannya, serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengarah kepada Unit Amanah, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 24 Oktober 2023.

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

**AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON**  
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia  
24 Oktober 2023



## 5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH

Kepada para pemegang unit **ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1** ("Tabung")

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, dan kami dengan ini mengesahkan bahawa pada pengetahuan kami, setelah melakukan segala pernyataan yang munasabah, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD telah melaksana dan mengurus Tabung dalam tempoh penyata kewangan selaras dengan perkara berikut:

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

Untuk **AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

**ZAINUDIN BIN SUHAIMI**

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia  
24 Oktober 2023

## 6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN SARA 1

### Laporan Penyata Kewangan

ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 30 September 2023, penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif dan penyata aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, dan rumusan dasar-dasar perakaunan serta lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 18 sehingga 62.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134: Interim Financial Reporting ("MFRS 134") bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 September 2023 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tempoh 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 setengah tahun 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 setengah tahun, 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 MFRS 134. Pengurus juga bertanggungjawab ke atas kawalan dalaman yang ditentukan oleh Pengurus untuk membolehkan penyediaan penyata kewangan Unit Amanah yang bebas daripada salah sangka material, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan.

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

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

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

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

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

- Mengetahui dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Unit Amanah, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, reka bentuk dan melaksanakan prosedur audit yang responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan memandangkan penipuan mungkin melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.
- Memperoleh pemahaman mengenai kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah.
- Menilai kesesuaian polisi-polisi perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan berkaitan pendedahan yang dibuat oleh Pengurus.
- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan 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  
24 Oktober 2023

## 7. PENYATA KEWANGAN

### 7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023

		Tempoh enam bulan berakhir	Tempoh enam bulan berakhir
	Nota	30.9.2023	30.9.2022
		RM	RM
<b>PENDAPATAN/ (KERUGIAN)</b>			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		36,171,746	32,368,390
Pendapatan dividen		14,505,768	14,569,666
Keuntungan/ (kerugian) ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		9,535,334	(21,204,288)
Kerugian tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		(2,045,436)	(120,948,163)
Kerugian bersih daripada liabiliti derivatif (FVTPL)	9	(1,616,490)	-
Keuntungan bersih kadar tukaran asing		2,250,704	9,402,785
		<u>58,801,626</u>	<u>(85,811,610)</u>
<b>PERBELANJAAN</b>			
Yuran pengurus	4	12,444,472	13,575,825
Yuran pemegang amanah	5	225,000	225,000
Ganjaran juruaudit		25,400	19,000
Yuran ejen cukai		2,200	2,200
Perbelanjaan pentadbiran		1,728,715	1,914,463
		<u>14,425,787</u>	<u>15,736,488</u>
<b>PENDAPATAN/ (KERUGIAN) BERSIH SEBELUM CUKAI</b>			
		44,375,839	(101,548,098)
<b>CUKAI</b>	6	-	-
<b>PENDAPATAN/ (KERUGIAN) BERSIH SELEPAS CUKAI</b>			
		<u>44,375,839</u>	<u>(101,548,098)</u>
Pendapatan/ (kerugian) bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		44,771,696	11,410,182
Tidak ternyata		(395,857)	(112,958,280)
		<u>44,375,839</u>	<u>(101,548,098)</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023**

	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2023 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2022 RM
<b>PENDAPATAN / (KERUGIAN) BERSIH SELEPAS CUKAI</b>	44,375,839	(101,548,098)
<b>Lain-lain keuntungan/ (kerugian) komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya</b>		
Keuntungan/(kerugian) bersih daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	3,860,036	(37,299,153)
<b>JUMLAH PENDAPATAN/ (KERUGIAN) KOMPREHENSIF BAGI TEMPOH SEMASA</b>	<u>48,235,875</u>	<u>(138,847,251)</u>
Lain-lain pendapatan/ (kerugian) komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	44,825,437	21,371,464
Tidak ternyata	<u>3,410,438</u>	<u>(160,218,715)</u>
	<u>48,235,875</u>	<u>(138,847,251)</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN  
PADA 30 SEPTEMBER 2023**

	Nota	30.9.2023 RM	31.3.2023 RM
<b>ASET</b>			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	7	282,494,190	296,318,652
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL)	8	1,896,707,243	2,169,467,893
Deposit dengan institusi kewangan	10	88,648,513	197,170,911
Tuntutan cukai		139,986	95,804
Pendapatan belum diterima	11	20,297,962	23,673,323
Jumlah terhutang daripada broker saham		-	30,239,236
Jumlah terhutang daripada PNB	12	61,023,330	118,699,240
Tunai di bank		53,268,193	22,967,891
<b>JUMLAH ASET</b>		<u>2,402,579,417</u>	<u>2,858,632,950</u>
<b>LIABILITI</b>			
Peruntukan pengagihan		-	87,636,500
Liabiliti derivatif (FVTPL)	9	454,579	24,195
Jumlah terhutang kepada pengurus		1,941,781	2,348,525
Jumlah terhutang kepada broker saham		-	7,762,876
Pelbagai pemiutang		171,537	3,157,629
Jumlah terhutang kepada PNB	12	31,117,780	106,326,370
<b>JUMLAH LIABILITI</b>		<u>33,685,677</u>	<u>207,256,095</u>
<b>NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH</b>		<u>2,368,893,740</u>	<u>2,651,376,855</u>
<b>EKUITI</b>			
Modal pemegang unit	13	2,491,762,591	2,822,481,581
Rizab-rizab lain		(122,868,851)	(171,104,726)
<b>JUMLAH EKUITI/NILAI ASSET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT</b>		<u>2,368,893,740</u>	<u>2,651,376,855</u>
<b>UNIT DALAM EDARAN</b>	13	<u>2,237,300,000</u>	<u>2,555,000,000</u>
<b>NILAI ASET BERSIH SEUNIT</b>		<u>1.0588</u>	<u>1.0377</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023**

	Modal	Rizab-rizab Lain		Jumlah Ekuiti RM
	Pemegang Unit RM	Ternyata RM	Tidak Ternyata RM	
<b>Pada 1 April 2022</b>	2,648,071,811	30,373,332	(64,170,642)	2,614,274,501
Penjadian unit untuk jualan	1,032,167,257	-	-	1,032,167,257
Penjadian unit untuk pengagihan pendapatan (31 Mac 2022)	71,731,260	-	-	71,731,260
Pembatalan unit	(867,045,580)	-	-	(867,045,580)
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh semasa	10	-	-	10
Jumlah keuntungan/(kerugian) komprehensif bagi tempoh semasa	-	11,410,182	(150,257,433)	(138,847,251)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	9,961,282	(9,961,282)	-
<b>Pada 30 September 2022</b>	<b>2,884,924,758</b>	<b>51,744,796</b>	<b>(224,389,357)</b>	<b>2,712,280,197</b>
<b>Pada 1 April 2023</b>	2,822,481,581	31,781,697	(202,886,423)	2,651,376,855
Penjadian unit untuk jualan	907,554,671	-	-	907,554,671
Penjadian unit untuk pengagihan pendapatan (31 Mac 2023)	85,588,377	-	-	85,588,377
Pembatalan unit	(1,325,579,615)	-	-	(1,325,579,615)
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh semasa	1,717,577	-	-	1,717,577
Jumlah keuntungan komprehensif bagi tempoh semasa	-	44,771,696	3,464,179	48,235,875
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	53,741	(53,741)	-
<b>Pada 30 September 2023</b>	<b>2,491,762,591</b>	<b>76,607,134</b>	<b>(199,475,985)</b>	<b>2,368,893,740</b>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.



**7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023**

	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2023 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2022 RM
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN</b>		
Perolehan daripada jualan pelaburan	995,670,195	926,811,255
Pembelian pelaburan	(679,873,322)	(844,862,135)
Simpangan dari deposit dan instrumen kewangan	-	(20,000,000)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	39,961,260	36,357,514
Dividen bersih diterima	14,435,134	14,774,743
Yuran pengurusan dibayar	(12,851,216)	(13,598,117)
Yuran pemegang amanah dibayar	(225,000)	(225,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(1,701,681)	(1,957,997)
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	<u>355,415,370</u>	<u>97,300,263</u>
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN</b>		
Perolehan daripada penjadian unit	1,081,101,190	1,117,754,657
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(1,429,352,860)	(823,572,220)
Pengagihan kepada pemegang unit	(87,636,500)	(71,835,630)
Tunai bersih (digunakan dalam)/ dihasilkan daripada aktiviti pembiayaan	<u>(435,888,170)</u>	<u>222,346,807</u>
<b>(PENGURANGAN)/PERTAMBAHAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI</b>		
<b>PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TEMPOH</b>	(80,472,800)	319,647,070
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA PADA AKHIR TEMPOH</b>	2,250,704	9,402,785
	<u>220,138,802</u>	<u>244,980,129</u>
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:</b>		
Tunai di bank	53,268,193	27,952,525
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	88,648,513	566,077,459
	141,916,706	594,029,984
Tolak: Deposit dengan tempoh matang lebih daripada 3 bulan (Nota 10)	-	(20,000,000)
Tunai dan persamaan tunai	<u>141,916,706</u>	<u>574,029,984</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

## 7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 30 SEPTEMBER 2023

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

ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 11 Mac 2003, di antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, Amanah Raya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 7 Surat Ikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 17 Mac 2003 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 12 Surat Ikatan.

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

PNB ialah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia. Kegiatan utama Syarikat ialah membeli dan memegang saham untuk meningkatkan hak milik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah di bawah Perjanjian Pengurusan Pelaburan bertarikh 17 March 2003.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 24 Oktober 2023.

### 2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023, telah disediakan selaras dengan Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134 ("MFRS 134").

#### (a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS baru dan telah disemak perlu digunakan oleh entiti dengan tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 April 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. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

#### (a) Instrumen kewangan

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

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

#### (b) Aset-aset kewangan

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

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

##### (i) Pengelasan aset kewangan

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

- Aset tersebut dipegang berdasarkan model perniagaan di mana aset dipegang untuk mendapatkan aliran tunai secara kontraktual.
- Terma-terma kontraktual instrumen tersebut akan menghasilkan pembayaran prinsipal dan 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 pada awal pengiktirafan sebagai FVTOCI.

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

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

- hanya adalah instrumen derivatif yang tidak ditandakan dan tidak berkesan sebagai instrumen perlindungan nilai atau sebagai jaminan kewangan.

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

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

Aset kewangan FVTPL dikira pada nilai saksama pada setiap penghujung tempoh pelaporan dengan sebarang untung atau rugi hasil dari penilaian semula diambil kira di dalam akaun untung atau 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 atau rugi apabila hak Unit Amanah untuk menerima dividen telah dipastikan menurut *MFRS 15 : Revenue from Contracts with Customers*, dan dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi.

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

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

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

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

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

#### **(iv) Rosotnilai dalam aset kewangan**

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

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

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

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

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

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

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

Unit Amanah menyahiktirafkan aset kewangan hanya apabila hak atas aliran tunai dari aset tersebut berakhir, atau apabila Unit Amanah 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 mengambilkira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan pulangan pemilikan, Unit Amanah akan terus mengiktiraf aset tersebut dan juga pinjaman bercagar bagi hasil yang diterima.

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

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

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

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

**(ii) Liabiliti kewangan**

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

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

**(iii) Penyahiktirafan liabiliti kewangan**

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

**(iv) Modal pemegang unit**

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

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

**(d) Pengiktirafan pendapatan**

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

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

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

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

##### Mata wang fungsian dan pelaporan

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

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

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

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

##### Transaksi dan imbalan

Transaksi mata wang asing ditukarkan kepada mata wang fungsian dengan menggunakan kadar tukaran semasa pada tarikh transaksi atau valuasi 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 tempoh 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 (iaitu perbezaan pertukaran bagi perkara-perkara yang keuntungan dan kerugian pada nilai saksama diiktiraf di dalam pendapatan komprehensif ("OCI") atau penyata untung atau rugi, masing-masing juga turut diiktiraf di dalam OCI atau penyata untung atau rugi).

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

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

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

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

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

Tiada cukai tertunda yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

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

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

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

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

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

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti dikira dengan mengambil andaian bahawa semua pihak yang terlibat akan mengambil tindakan terbaik apabila menilai aset atau liabiliti masing-masing.

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 disebutharga 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 ketara**

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

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



#### 4. YURAN PENGURUS

Klausa 13.1 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.50% setahun daripada Nilai Aset Bersih ("NAB") boleh agih kepada pemegang-pemegang Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurus yang dikenakan bagi tempoh berakhir 30 September 2023 ialah 1% (30 September 2022: 1%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

#### 5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausa 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 RM450,000 atau 0.08% setahun daripada NAB Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2023 ialah RM225,000 (30 September 2022: RM225,000).

#### 6. CUKAI

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

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

#### 7. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI LAIN-LAIN PENDAPATAN KOMPREHENSIF ("FVTOCI")

	30.9.2023	31.3.2023
	RM	RM
<b>Pada kos:</b>		
Pelaburan disebut harga - Dalam negara		
Saham Biasa	326,205,744	343,836,498
<b>Pada nilai saksama:</b>		
Pelaburan disebut harga - Dalam negara		
Saham Biasa	282,494,190	296,318,652

## Pelaburan disebut harga – dalam negara

Pelaburan disebut harga - dalam negara pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
			RM	30.9.2023 %
<b>Saham Biasa</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Mr. D.I.Y.				
Group (M) Berhad	4,000,000	10,299,500	6,040,000	0.25
<b>Barangan Asasi Pengguna</b>				
IOI Corporation				
Berhad	1,575,400	7,206,451	6,270,092	0.26
QL Resources Berhad	1,805,000	10,418,457	9,855,300	0.42
Sime Darby				
Plantation Berhad	2,292,200	12,315,694	9,810,616	0.41
	5,672,600	29,940,602	25,936,008	1.09
<b>Kewangan</b>				
AMMB Holdings				
Berhad	2,800,000	11,736,500	10,360,000	0.44
CIMB Group				
Holdings Berhad	4,712,283	30,556,446	25,587,697	1.08
Malayan Banking				
Berhad	5,739,216	55,920,530	50,447,709	2.13
Public Bank Berhad	9,321,200	43,871,921	37,844,072	1.60
RHB Bank Berhad	2,000,000	11,481,839	10,860,000	0.46
	24,572,699	153,567,236	135,099,478	5.71
<b>Perindustrian</b>				
Malaysia Airports				
Holdings Behad	846,100	7,361,070	6,032,693	0.25
Gamuda Berhad	817,052	4,297,203	3,619,540	0.15
Nationgate Holdings				
Berhad	5,001,237	1,900,470	6,651,645	0.28
Oppstar Berhad	3,000,000	1,890,000	4,710,000	0.20
Sime Darby Berhad	2,723,700	6,584,060	6,019,377	0.25
Sunway Construction				
Group Berhad	40,300	68,369	76,570	0.00
	12,428,389	22,101,172	27,109,825	1.13

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2023	
			Nilai Saksama RM	%
<b>Saham Biasa (samb.)</b>				
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Inari Imerton Berhad	3,012,400	9,334,728	8,735,960	0.37
Uchi Technologies Berhad	1,500,000	4,894,366	5,190,000	0.22
Unisem (Malaysia) Berhad	1,200,000	5,295,553	3,912,000	0.17
Greatech Technology Berhad	1,028,000	4,700,736	4,492,360	0.19
Pentamaster Corporation Berhad	494,800	2,643,088	2,563,064	0.11
	<u>7,235,200</u>	<u>26,868,470</u>	<u>24,893,384</u>	<u>1.06</u>
<b>Bahan Asas</b>				
Petronas Chemicals Group Berhad	1,700,000	15,507,482	12,223,000	0.52
Press Metal Aluminium Holdings Berhad	390,000	2,712,918	1,836,900	0.08
	<u>2,090,000</u>	<u>18,220,400</u>	<u>14,059,900</u>	<u>0.60</u>
<b>Utiliti</b>				
Tenaga Nasional Berhad	4,940,500	65,208,364	49,355,595	2.08
	<u>4,940,500</u>	<u>65,208,364</u>	<u>49,355,595</u>	<u>2.08</u>
<b>Jumlah saham biasa</b>	<u>60,939,388</u>	<u>326,205,744</u>	<u>282,494,190</u>	<u>11.92</u>
<b>Jumlah pelaburan disebut harga - Dalam negara</b>				
	<u>60,939,388</u>	<u>326,205,744</u>	<u>282,494,190</u>	<u>11.92</u>

## 8. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI ("FVTP")

	30.9.2023	31.3.2023
	RM	RM
<b>Pada kos:</b>		
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti		
hutang tidak disebut harga (a)	1,501,432,414	1,700,247,805
Terbitan Pelaburan Kerajaan	230,343,337	360,941,563
Sekuriti Kerajaan Malaysia	40,734,194	122,237,831
Nota Islam Jangka Sederhana	1,166,808,628	1,158,684,715
Bon Kerajaan Luar Negara	54,368,927	58,383,696
Bon Korporat Luar Negara	9,177,328	-
Pelaburan disebut harga - dalam negara (b)	237,731,536	301,986,235
Saham biasa	215,328,806	286,812,554
REITs	22,402,730	15,173,681
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan (c)	547,638	547,638
Pelaburan disebut harga - luar negara (d)	305,844,040	313,489,166
Saham biasa	293,910,939	278,019,530
Skim pelaburan kolektif	11,933,101	35,469,636
	<b>2,045,555,628</b>	<b>2,316,270,844</b>
<b>Pada nilai saksama:</b>		
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti		
hutang tidak disebut harga (a)	1,493,041,867	1,687,376,259
Terbitan Pelaburan Kerajaan	223,853,000	354,812,500
Sekuriti Kerajaan Malaysia	40,950,600	123,895,700
Nota Islam Jangka Sederhana	1,168,964,410	1,154,185,460
Bon Kerajaan Luar Negara	50,374,351	54,482,599
Bon Korporat Luar Negara	8,899,506	-
Pelaburan disebut harga - dalam negara (b)	221,081,051	273,264,749
Saham biasa	199,067,167	258,156,720
REITs	22,013,884	15,108,029
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan (c)	385,098	376,250
Pelaburan disebut harga - luar negara (d)	182,199,227	208,450,635
Saham biasa	171,924,888	175,948,946
Skim pelaburan kolektif	10,274,339	32,501,689
	<b>1,896,707,243</b>	<b>2,169,467,893</b>

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

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Terbitan Pelaburan Kerajaan</b>				
3.73% Kerajaan Malaysia 31.3.2026	10,000,000	10,333,391	10,045,000	0.42
4.26% Kerajaan Malaysia 26.7.2027	20,000,000	21,132,580	20,396,000	0.86
3.42% Kerajaan Malaysia 30.9.2027	20,000,000	20,716,945	19,778,000	0.83
3.60% Kerajaan Malaysia 31.7.2028	10,000,000	9,998,153	9,916,000	0.42
4.37% Kerajaan Malaysia 31.10.2028	10,000,000	10,648,646	10,250,000	0.43
4.94% Kerajaan Malaysia 6.12.2028	10,000,000	10,971,074	10,536,200	0.44
4.13% Kerajaan Malaysia 9.7.2029	10,000,000	10,724,782	10,134,200	0.43
3.47% Kerajaan Malaysia 15.10.2030	20,000,000	20,568,899	19,430,000	0.82
4.19% Kerajaan Malaysia 7.10.2032	20,000,000	19,716,899	20,296,000	0.86

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Terbitan Pelaburan Kerajaan (samb.)</b>				
4.72% Kerajaan Malaysia 15.6.2033	10,000,000	10,421,048	10,570,000	0.45
4.12% Kerajaan Malaysia 30.11.2034	20,000,000	21,030,860	20,067,400	0.85
4.47% Kerajaan Malaysia 15.9.2039	20,000,000	22,581,494	20,550,000	0.87
4.42% Kerajaan Malaysia 30.9.2041	30,000,000	29,779,385	30,454,200	1.29
5.36% Kerajaan Malaysia 15.5.2052	10,000,000	11,719,181	11,430,000	0.48
<b>Jumlah terbitan pelaburan kerajaan</b>	<b>220,000,000</b>	<b>230,343,337</b>	<b>223,853,000</b>	<b>9.45</b>
<b>Sekuriti Kerajaan Malaysia</b>				
4.94% Kerajaan Malaysia 30.9.2043	20,000,000	21,329,418	21,507,600	0.91
4.07% Kerajaan Malaysia 15.6.2050	10,000,000	9,393,469	9,388,000	0.40

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Sekuriti Kerajaan Malaysia (samb.)</b>				
4.46% Kerajaan Malaysia 31.3.2053	10,000,000	10,011,307	10,055,000	0.42
<b>Jumlah Sekuriti Kerajaan Malaysia</b>	<b>40,000,000</b>	<b>40,734,194</b>	<b>40,950,600</b>	<b>1.73</b>
<b>Nota Islam Jangka Sederhana</b>				
4.62% Benih Restu Berhad 5.6.2025	50,000,000	50,006,442	50,605,500	2.14
4.92% BGSM Management Sdn. Bhd. 29.8.2025	65,000,000	65,278,632	66,043,250	2.79
4.30% Cagamas Berhad 27.10.2023	2,000,000	2,000,298	2,000,960	0.08
5.05% Celcom Networks Sdn. Bhd. 29.8.2024	5,000,000	5,001,890	5,063,650	0.21
5.27% Celcom Networks Sdn. Bhd. 28.10.2026	15,000,000	15,253,235	15,601,950	0.66
5.20% Celcom Networks Sdn. Bhd. 27.8.2027	10,000,000	10,176,029	10,455,900	0.44

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.95% CIMB Group Holdings Berhad 2.12.2027	15,000,000	15,000,000	15,403,650	0.65
4.40% CIMB Group Holdings Berhad 8.9.2027	15,000,000	15,000,000	15,092,250	0.64
4.94% Danga Capital Berhad 26.1.2033	5,000,000	5,595,146	5,295,950	0.22
5.02% Danga Capital Berhad 21.9.2033	5,000,000	5,647,079	5,338,650	0.23
4.52% Danga Capital Berhad 6.9.2027	20,000,000	20,045,143	20,404,800	0.86
4.88% Danga Capital Berhad 29.1.2030	5,000,000	5,071,708	5,217,250	0.22
2.97% Danum Capital Berhad 13.5.2025	10,000,000	10,000,000	9,880,500	0.42
4.65% Digi Telecommunications Sdn. Bhd. 14.4.2027	5,000,000	5,015,431	5,120,900	0.22



	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
3.93% Edotco Malaysia Sdn. Bhd. 9.9.2025	5,000,000	5,000,000	5,004,900	0.21
5.60% Exsim Capital Resources Berhad 11.12.2026	5,000,000	5,014,348	5,023,150	0.21
5.05% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 5.9.2025	20,000,000	20,528,009	20,327,000	0.86
4.85% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 2.11.2023	25,000,000	25,005,204	25,018,750	1.06
4.60% IJM Corporation Berhad 17.10.2024	10,000,000	9,995,415	10,071,300	0.43
4.76% IJM Corporation Berhad 10.4.2029	15,000,000	15,013,258	15,450,900	0.65
4.63% Imtiaz Sukuk II Berhad 7.11.2025	5,000,000	5,000,000	5,068,150	0.21

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.77% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.12.2029	5,000,000	5,338,400	5,330,750	0.23
5.52% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.6.2026	20,000,000	20,364,082	20,595,000	0.87
5.35% Johor Port Berhad 4.10.2032	5,000,000	5,000,000	5,336,200	0.23
3.75% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27.9.2029	15,000,000	15,000,000	14,690,250	0.62
4.65% Kuala Lumpur Kepong Berhad 24.4.2026	20,000,000	20,051,188	20,339,600	0.86
5.54% Lebuhraya Duke Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2030	15,000,000	15,400,543	15,403,050	0.65
5.34% Lebuhraya Duke Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2028	15,000,000	15,218,537	15,257,100	0.64

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.63% Malayan Banking Berhad 31.1.2024	50,000,000	50,000,000	50,128,000	2.12
3.79% Malaysia Airports Holdings Berhad 25.4.2025	5,000,000	5,000,000	4,999,100	0.21
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2024	10,000,000	10,000,000	10,034,300	0.42
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2029	5,000,000	5,108,158	5,017,150	0.21
5.75% Malaysia Airports Holdings Berhad 13.12.2024	1,000,000	1,000,000	1,014,100	0.04
4.31% Petroleum Sarawak Exploration & Production Sdn. Bhd. 22.2.2028	15,000,000	15,029,007	15,129,000	0.64
4.65% Petroleum Sarawak Exploration & Production Sdn. Bhd. 22.2.2033	10,000,000	10,037,580	10,185,500	0.43

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.54% Petroleum Sarawak Exploration & Production Sdn. Bhd. 22.2.2030	10,000,000	10,027,408	10,189,500	0.43
4.89% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 11.1.2036	10,000,000	10,305,840	10,492,500	0.44
5.15% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 12.1.2032	5,000,000	5,329,086	5,311,150	0.22
5.07% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 10.1.2031	10,000,000	10,416,347	10,540,100	0.44
5.51% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 12.1.2035	10,000,000	10,751,210	11,026,200	0.47
4.78% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28.12.2026	15,000,000	15,242,835	15,093,300	0.64

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.81% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28.12.2027	5,000,000	5,000,000	5,029,550	0.21
4.68% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 27.12.2030	5,000,000	5,000,000	4,947,400	0.21
4.64% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 27.12.2029	5,000,000	5,000,000	4,958,850	0.21
4.69% Point Zone (M) Sdn. Bhd. 13.3.2030	5,000,000	5,000,000	5,134,200	0.22
4.00% Press Metal Aluminium Holdings Berhad 15.8.2025	20,000,000	20,000,000	19,981,000	0.84
4.30% Press Metal Aluminium Holdings Berhad 18.9.2028	5,000,000	5,022,340	5,009,200	0.21
4.45% Press Metal Aluminium Holdings Berhad 18.9.2030	5,000,000	5,029,848	5,012,700	0.21

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.77% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 12.1.2034	10,000,000	10,113,274	10,363,100	0.44
6.18% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	20,000,000	20,000,000	20,415,600	0.86
6.63% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	10,000,000	10,000,000	10,372,200	0.44
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	10,000,000	10,000,000	10,317,400	0.44
4.50% Public Islamic Bank Berhad 17.12.2027	10,000,000	10,000,000	10,194,800	0.43
4.55% Putrajaya Bina Sdn. Bhd. 11.9.2026	5,000,000	5,219,490	5,072,450	0.21
5.52% RP Hydro Kelantan Sdn. Bhd. 13.1.2034	5,000,000	5,000,000	5,001,500	0.21

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.62% RP Hydro Kelantan Sdn. Bhd. 12.1.2035	5,000,000	5,000,000	5,002,400	0.21
5.39% RP Hydro Kelantan Sdn. Bhd. 14.7.2032	5,000,000	5,000,000	5,013,100	0.21
5.43% RP Hydro Kelantan Sdn. Bhd. 14.1.2033	5,000,000	5,000,000	5,008,600	0.21
5.31% RP Hydro Kelantan Sdn. Bhd. 14.7.2031	5,000,000	5,000,000	5,016,300	0.21
6.05% RP Hydro Kelantan Sdn. Bhd. 14.1.2041	5,000,000	5,000,000	5,004,250	0.21
6.03% RP Hydro Kelantan Sdn. Bhd. 13.7.2040	5,000,000	5,000,000	5,007,300	0.21
6.01% RP Hydro Kelantan Sdn. Bhd. 13.1.2040	5,000,000	5,000,000	5,008,750	0.21

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
3.30% Sarawak Energy Berhad 14.6.2030	10,000,000	10,000,000	9,538,500	0.40
5.00% Sarawak Energy Berhad 4.7.2024	20,000,000	20,068,905	20,202,000	0.85
5.32% Sarawak Energy Berhad 3.12.2032	15,000,000	17,028,296	16,247,550	0.69
4.27% Sarawak Energy Berhad 4.7.2033	10,000,000	10,000,000	10,028,000	0.42
4.85% Sarawak Energy Berhad 19.1.2027	40,000,000	42,557,909	41,179,600	1.74
4.83% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2027	10,000,000	10,198,872	10,269,900	0.43
5.42% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 25.7.2036	10,000,000	10,000,000	10,987,000	0.46
5.19% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2033	10,000,000	10,000,000	10,706,800	0.45



	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.65% Sime Darby Berhad 24.3.2026	25,000,000	25,435,569	25,877,750	1.09
5.65% Sime Darby Plantation Berhad 24.3.2026	27,000,000	28,039,605	27,947,970	1.17
4.89% Solarpack Suria SP Berhad 6.4.2029	5,000,000	5,023,889	5,072,750	0.21
4.97% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.10.2026	10,000,000	10,445,597	10,224,000	0.43
5.00% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2027	5,000,000	5,246,351	5,127,200	0.22
4.82% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2024	10,000,000	10,113,777	10,054,500	0.42
4.94% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2026	20,000,000	20,054,914	20,404,000	0.86

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.88% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2025	25,000,000	25,029,074	25,333,000	1.07
5.02% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 29.10.2027	5,000,000	5,008,116	5,144,500	0.22
4.79% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 31.10.2023	20,000,000	20,000,548	20,014,600	0.84
4.91% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 31.10.2025	10,000,000	10,010,469	10,169,400	0.43
4.88% Telekom Malaysia Berhad 28.11.2025	20,000,000	20,717,894	20,431,400	0.86
4.95% Tenaga Nasional Berhad 3.8.2032	48,000,000	53,487,995	50,422,080	2.12
5.18% Tenaga Nasional Berhad 3.8.2037	20,000,000	21,993,134	21,652,400	0.91

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.78% Tenaga Nasional Berhad 29.8.2033	15,000,000	16,588,431	15,588,750	0.66
3.72% The Holstein Milk Company Sdn. Bhd. 28.5.2026	5,000,000	5,000,000	4,944,250	0.21
4.84% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 27.3.2043	5,000,000	5,106,843	5,237,600	0.22
4.58% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 29.3.2033	10,000,000	10,000,000	10,298,900	0.43
4.67% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 29.3.2038	10,000,000	10,000,000	10,333,700	0.44
4.30% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 29.3.2030	5,000,000	5,000,000	5,054,500	0.21
<b>Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana</b>	<b>1,143,000,000</b>	<b>1,166,808,628</b>	<b>1,168,964,410</b>	<b>49.35</b>

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2023 %
<b>Bon Kerajaan Luar Negara</b>				
5.00% Saudi Int Bond 23-18.1.2053	500,000	2,113,370	1,968,329	0.08
5.00% US Treasury N/B 23-31.8.2025	3,500,000	16,413,540	16,411,144	0.69
3.38% US Treasury N/B 23-15.5.2033	4,000,000	17,818,194	17,023,934	0.72
3.25% US Treasury N/B 22-15.5.2042	4,000,000	18,023,823	14,970,944	0.63
<b>Jumlah bon kerajaan luar negara</b>	<b>12,000,000</b>	<b>54,368,927</b>	<b>50,374,351</b>	<b>2.12</b>
<b>Bon Korporat Luar Negara</b>				
4.88% Khazanah Capital 23-1.6.2033	2,000,000	9,177,328	8,899,506	0.38
<b>Jumlah bon korporat luar negara</b>	<b>2,000,000</b>	<b>9,177,328</b>	<b>8,899,506</b>	<b>0.38</b>
<b>Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti tidak disebut harga</b>	<b>1,417,000,000</b>	<b>1,501,432,414</b>	<b>1,493,041,867</b>	<b>63.03</b>

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

Pelaburan disebut harga - dalam negara pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2023	
			Nilai Saksama RM	%
<b>Saham Biasa</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Telekom Malaysia Berhad	1,550,000	8,613,970	7,595,000	0.32
<b>Barangan Asasi Pengguna</b>				
Kuala Lumpur Kepong Berhad	425,000	10,952,063	9,095,000	0.38
<b>Tenaga</b>				
Dialog Group Berhad	2,500,000	8,408,842	5,300,000	0.22
<b>Kewangan</b>				
Alliance Bank Malaysia Berhad	3,000,000	11,269,844	10,140,000	0.43
BIMB Holdings Berhad	1,769,800	5,227,135	3,787,372	0.16
CIMB Group Holdings Berhad	3,837,500	21,614,609	20,837,625	0.88
Malayan Banking Berhad	3,500,000	31,457,383	30,765,000	1.30
Public Bank Berhad	10,177,100	45,716,345	41,319,026	1.74
	<u>22,284,400</u>	<u>115,285,316</u>	<u>106,849,023</u>	<u>4.51</u>
<b>Perindustrian</b>				
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,005,459	7,254,552	7,168,923	0.30
Gamuda Berhad	1,000,000	4,438,000	4,430,000	0.19
IJM Corporation Berhad	3,000,000	5,634,841	5,580,000	0.24
Nationgate Holdings Berhad	1,008,500	1,666,890	1,341,305	0.06
Sime Darby Berhad	3,500,000	8,788,850	7,735,000	0.32
	<u>9,513,959</u>	<u>27,783,133</u>	<u>26,255,228</u>	<u>1.11</u>

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2023	
			Nilai Saksama RM	%
<b>Saham Biasa (samb.)</b>				
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Vitrox Corporation Berhad	1,342,200	10,656,714	9,985,968	0.42
Pentasmaster Corporation Berhad	1,539,800	7,558,219	7,976,164	0.34
	<u>2,882,000</u>	<u>18,214,933</u>	<u>17,962,132</u>	<u>0.76</u>
<b>Bahan Asas</b>				
Petronas Chemicals Group Berhad	1,400,000	13,114,710	10,066,000	0.42
<b>Hartanah</b>				
Sunway Berhad	4,040,800	7,828,826	7,960,376	0.34
<b>Utiliti</b>				
YTL Corporation Berhad	5,252,900	5,127,013	7,984,408	0.34
<b>Jumlah Saham Biasa</b>	<u>49,849,059</u>	<u>215,328,806</u>	<u>199,067,167</u>	<u>8.40</u>
<b>REITS</b>				
AME Real Estate Investment Trust	1,904,400	2,151,972	2,418,588	0.10
Axis Real Estate Investment Trust	5,994,900	11,332,796	11,030,616	0.47
KLCC Property Holdings Berhad	1,080,100	7,566,554	7,344,680	0.31
Pavilion Real Estate Investment Trust	1,000,000	1,351,408	1,220,000	0.05
	<u>9,979,400</u>	<u>22,402,730</u>	<u>22,013,884</u>	<u>0.93</u>
<b>Jumlah REITS</b>	<u>9,979,400</u>	<u>22,402,730</u>	<u>22,013,884</u>	<u>0.93</u>
<b>Jumlah pelaburan disebut harga - dalam negara</b>				
	<u>59,828,459</u>	<u>237,731,536</u>	<u>221,081,051</u>	<u>9.33</u>

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

Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
				30.9.2023 %
Maybank Ethical Trust Fund	1,195,584	547,638	385,098	0.02
<b>Jumlah pelaburan kolektif tidak disenaraikan</b>	<b>1,195,584</b>	<b>547,638</b>	<b>385,098</b>	<b>0.02</b>

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

Pelaburan disebut harga - luar negara pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
				30.9.2023 %
<b>Saham Biasa</b>				
<b>Australia</b>				
<b>Penjagaan Kesihatan</b>				
CSL Ltd	11,200	9,917,348	8,474,027	0.36
<b>Britain</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Deliveroo Plc	350,000	7,806,961	2,205,108	0.09
<b>China</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Shenzhou International Group Holdings Ltd	200,000	10,916,956	8,183,561	0.35

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2023	
			Nilai Saksama RM	%
<b>Saham Biasa (samb.)</b>				
<b>China (samb.)</b>				
<b>Perindustrian</b>				
JD Logistics Inc	391,981	8,433,130	2,294,993	0.10
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Daqo New Energy Corp	30,000	11,365,316	4,287,631	0.18
Xiaomi Corp	1,000,000	14,487,786	7,124,512	0.30
	1,030,000	25,853,102	11,412,143	0.48
<b>Jerman</b>				
<b>Utiliti</b>				
RWE AG	24,000	4,683,666	4,133,273	0.17
<b>Indonesia</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Bukalapak.Com				
PT TBK	55,654,525	13,914,783	3,511,264	0.15
Goto Gojek				
Tokopedia TBK PT	77,646,737	8,488,183	2,025,449	0.08
	133,301,262	22,402,966	5,536,713	0.23
<b>Jepun</b>				
<b>Barangan Asasi Pengguna</b>				
Shiseido Co Ltd	23,000	4,861,482	3,886,018	0.16
<b>Penjagaan Kesihatan</b>				
Hoya Corp	9,000	4,905,202	4,365,465	0.18
<b>Perindustrian</b>				
Nidec Corp	18,200	9,358,272	3,979,880	0.17
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Keyence Corp	4,800	10,209,166	8,421,291	0.36



Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada	
			Nilai Saksama RM	30.9.2023 %
<b>Saham Biasa (samb.)</b>				
<b>Netherlands</b>				
<b>Teknologi Maklumat</b>				
ASML Holdings NV	2,250	7,227,569	6,102,869	0.26
<b>Singapura</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Propertyguru Group Ltd	132,030	5,534,664	2,423,196	0.10
Sea Ltd	18,000	20,258,965	3,565,355	0.15
	150,030	25,793,629	5,988,551	0.25
<b>Perindustrian</b>				
Grab Holdings Ltd	681,097	28,660,829	10,833,706	0.46
<b>Korea Selatan</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Naver Corp	15,000	17,908,941	10,542,446	0.45
<b>Barangan Asasi Pengguna</b>				
LG H&H Co Ltd	4,500	12,032,137	7,008,241	0.30
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Fadu Inc	36,000	4,957,292	4,457,650	0.19
SK Hynix Inc	12,444	5,174,157	4,978,500	0.21
Samsung Electronics Co Ltd	28,000	7,035,811	6,680,196	0.28
	76,444	17,167,260	16,116,346	0.68
<b>Taiwan</b>				
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	80,000	6,788,104	6,094,102	0.26
Wiwynn Corp	20,000	4,978,849	4,290,388	0.18
	100,000	11,766,953	10,384,490	0.44

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada	
			Nilai Saksama RM	30.9.2023 %
<b>Saham Biasa (samb.)</b>				
<b>Amerika Syarikat</b>				
<b>Kewangan</b>				
Block Inc	28,000	15,452,521	5,816,232	0.25
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Advanced Micro Devices Inc	13,500	6,997,063	6,230,478	0.26
Apple Inc	12,000	10,049,471	9,624,511	0.41
Marvell Technology Inc	17,500	4,789,122	4,327,750	0.18
Microsoft Corp	4,400	6,970,615	6,476,747	0.27
Nvidia Corp	2,400	4,802,359	4,796,500	0.20
Intuit Inc	2,000	4,944,216	4,783,549	0.20
	51,800	38,552,846	36,239,535	1.52
<b>Jumlah Saham Biasa</b>	<b>136,472,564</b>	<b>293,910,939</b>	<b>171,924,888</b>	<b>7.26</b>
<b>Skim Pelaburan Kolektif</b>				
<b>Ireland</b>				
Ishares MSCI China A Ucits ETF	305,000	6,984,296	6,138,899	0.26
<b>Amerika Syarikat</b>				
Global x Robotics & Artificial Intelligence ETF	36,000	4,948,805	4,135,440	0.17
<b>Jumlah Skim Pelaburan Kolektif</b>	<b>341,000</b>	<b>11,933,101</b>	<b>10,274,339</b>	<b>0.43</b>
<b>Jumlah pelaburan disebut harga - luar negara</b>				
	136,813,564	305,844,040	182,199,227	7.69

## 9. LIABILITI DERIVATIF (FVTPL)

Liabiliti derivatif pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

	Tempoh Matang	Amaun Nosional RM	Nilai Saksama RM	Aset/ (Liabiliti) RM
<b>30.9.2023</b>				
<b>Belian kontrak hadapan</b>				
Beli MYR 5,681,375				
Jual USD 1,250,000	17.1.2024	5,681,375	5,844,751	(163,376)
Beli MYR 9,088,600				
Jual USD 2,000,000	17.1.2024	9,088,600	9,351,612	(263,012)
Beli MYR 3,436,275				
Jual USD 750,000	15.7.2024	3,436,275	3,464,466	(28,191)
		18,206,250	18,660,829	(454,579)

### 31.3.2023

Beli MYR 4,386,300				
Jual USD 1,000,000	28.4.2023	4,386,300	4,410,495	(24,195)
		4,386,300	4,410,495	(24,195)

### (Kerugian)/keuntungan bersih daripada liabiliti derivatif (FVTPL)

	30.9.2023 RM	31.3.2023 RM
- (Kerugian)/keuntungan ternyata daripada kontrak mata wang asing hadapan	(1,186,106)	75,650
- Kerugian tidak ternyata nilai saksama daripada kontrak mata wang asing hadapan	(430,384)	(24,195)
	(1,616,490)	51,455

## 10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	30.9.2023 RM	31.3.2023 RM
Pada kos:		
Bank-bank berlesen	82,773,188	197,170,911
Lain-lain institusi kewangan	5,875,325	-
	88,648,513	197,170,911

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

	30.9.2023		31.3.2023	
	PWKFE (% p.a)	Purata Tempoh Matang (hari)	PWKFE (% p.a)	Purata Tempoh Matang (hari)
Bank-bank berlesen	3.44	10	3.19	5
Lain-lain institusi kewangan	3.30	2	-	0

Tiada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang lebih daripada 90 hari berjumlah (31 Mac 2023: Tiada).

#### 11. PENDAPATAN BELUM TERIMA

	30.9.2023 RM	31.3.2023 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	17,349,518	17,711,128
Dividen belum terima	2,948,444	2,921,992
Tunai belum terima dari kontrak tunai untuk penyelesaian dagangan	-	3,040,203
	<u>20,297,962</u>	<u>23,673,323</u>

#### 12. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA / KEPADA PNB

	30.9.2023 RM	31.3.2023 RM
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada: Penjadian unit	<u>61,023,330</u>	<u>118,699,240</u>
Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada: Pembatalan unit	<u>31,117,780</u>	<u>106,326,370</u>

### 13. MODAL PEMEGANG UNIT

	30.9.2023		31.3.2023	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tempoh/ tahun	2,555,000,000	2,822,481,581	2,394,521,000	2,648,071,811
Penjadian unit untuk				
- Jualan	887,500,000	907,554,671	3,591,979,000	3,824,564,130
- Pengagihan pendapatan	52,400,000	85,588,377	65,700,000	71,731,260
	<u>939,900,000</u>	<u>993,143,048</u>	<u>3,657,679,000</u>	<u>3,896,295,390</u>
Pembatalan unit	<u>(1,257,600,000)</u>	<u>(1,325,579,615)</u>	<u>(3,497,200,000)</u>	<u>(3,721,885,620)</u>
	<u>(317,700,000)</u>	<u>(332,436,567)</u>	<u>160,479,000</u>	<u>174,409,770</u>
Pengimbangan pengagihan bagi				
- Tempoh semasa	-	1,717,577	-	706,537
- Pengagihan pendapatan	-	-	-	(706,537)
Pada akhir tempoh/ tahun	<u>2,237,300,000</u>	<u>2,491,762,591</u>	<u>2,555,000,000</u>	<u>2,822,481,581</u>

### 14. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tahun berakhir 30 September 2023, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 30 September 2023, PNB secara sah memegang 531,491 unit (31 Mac 2023: 751,165 unit) merangkumi 0.02% (31 Mac 2023: 0.03%) 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 ialah seperti berikut:

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga		Yuran Broker	
	RM	%	RM	%
CIMB Bank Berhad**	130,779,553	17.66	-	-
Maybank Berhad*	70,990,819	9.58	-	-
Ambank Berhad**	56,326,987	7.60	-	-
CIMB Islamic Bank Berhad*	55,713,106	7.52	-	-
CLSA Securities Malaysia Sdn. Bhd.	36,541,801	4.93	51,307	14.70
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	33,297,798	4.49	47,359	13.57
JP Morgan Chase Berhad	31,008,876	4.19	-	-
CitiGroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.	29,366,166	3.96	44,049	12.62
Maybank Investment Bank Berhad**	27,537,387	3.72	13,415	3.84
Credit Suisse (Malaysia) Sdn. Bhd.	26,983,293	3.64	36,942	10.58
Lain-lain	242,131,961	32.70	155,988	44.69
	<u>740,677,747</u>	<u>100.00</u>	<u>349,060</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-syarikat berkenaan.

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

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

## 16. PUSING GANTI PORTFOLIO

	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2023	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2022
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.33 kali	0.28 kali

Pusing Ganti Portfolio dikira berdasarkan pada nisbah purata jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tempoh kewangan dengan purata Nilai Aset Bersih Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

## 17. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2023	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2022
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	0.59%	0.60%

Nisbah Perbelanjaan Pengurusan adalah dikira berdasarkan pada nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah yang dikembalikan dengan purata Nilai Aset Bersih Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

## 18. 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.

30.9.2023	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)</b>				
Pelaburan disebut harga	282,494,190	-	-	282,494,190
	<u>282,494,190</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>282,494,190</u>
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL)</b>				
Pelaburan disebut harga	393,005,939	-	-	393,005,939
Skim pelaburan kolektif	10,274,339	-	-	10,274,339
Skim pelaburan kolektif tidak tersenarai	385,098	-	-	385,098
Pendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	1,493,041,867	-	1,493,041,867
	<u>403,665,376</u>	<u>1,493,041,867</u>	<u>-</u>	<u>1,896,707,243</u>
<b>Liabiliti derivatif (FVTPL)</b>				
Kontrak mata wang asing hadapan	-	454,579	-	454,579
	<u>-</u>	<u>454,579</u>	<u>-</u>	<u>454,579</u>

31.3.2023	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)</b>				
Pelaburan disebut harga	296,318,652	-	-	296,318,652
	<u>296,318,652</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>296,318,652</u>
<b>Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL)</b>				
Pelaburan disebut harga	449,213,695	-	-	449,213,695
Skim pelaburan kolektif disenaraikan	32,501,689	-	-	32,501,689
Skim pelaburan kolektif tidak tersenarai	376,250	-	-	376,250
Pendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	1,687,376,259	-	1,687,376,259
	<u>482,091,634</u>	<u>1,687,376,259</u>	<u>-</u>	<u>2,169,467,893</u>
<b>Liabiliti derivatif (FVTPL)</b>				
Kontrak mata wang asing hadapan	-	24,195	-	24,195
	<u>-</u>	<u>24,195</u>	<u>-</u>	<u>24,195</u>

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

## 19. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

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

**(i) Tunai dan persamaan tunai, instrumen pasaran kewangan, jumlah terhutang daripada/(kepada) broker saham, tuntutan cukai, peruntukan pengagihan, dan pendapatan belum diterima**

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

**(ii) Pelaburan 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, pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

### **(iv) Skim Pelaburan Kolektif**

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

### **(v) Derivatif**

Nilai saksama liabiliti derivatif yang terdiri daripada kontrak mata wang asing hadapan adalah berdasarkan kadar mata wang asing pada tarikh laporan, yang dipetik oleh Bloomberg, berbanding dengan kadar mata wang hadapan yang dipersetujui dengan rakan niaga.

## **20. LAPORAN BERSEGMENT**

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

## **21. PERBANDINGAN**

Perbandingan penyata kewangan adalah seperti berikut:

- (i) Perbandingan penyata kedudukan kewangan dan nota-nota berkenaan adalah pada tarikh 31 Mac 2023.
- (ii) Perbandingan penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif, penyata perubahan dalam ekuiti dan penyata aliran tunai dan nota-nota berkenaan adalah untuk tempoh dari 1 April 2022 to 30 September 2022.

## **22. MATA WANG**

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

## 8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

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

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

## 9. MAKLUMAT KORPORAT

### **PENGURUS**

Amanah Saham Nasional Berhad

197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

Permodalan Nasional Berhad

197801001190 (38218-X)

### **PEJABAT BERDAFTAR**

Tingkat 4, Balai PNB

201-A, Jalan Tun Razak

50400 Kuala Lumpur

### **PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB**

03-7730 8899

### **E MEL**

asnbcare@pnb.com.my

### **LAMAN WEB**

www.asnb.com.my

### **PORTAL**

www.myasnb.com.my

### **MyASNB App**

### **PEMEGANG AMANAH**

AmanahRaya Trustees Berhad

200701008892 (766894-T)

### **PEJABAT BERDAFTAR**

Tingkat 11, Wisma AmanahRaya

No. 2, Jalan Ampang

50508 Kuala Lumpur

### **TELEFON**

03-2036 5129

### **E MEL**

art@artrustees.com.my

### **LAMAN WEB**

www.artrustees.my

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN



