



BAHAGIAN 5 PENYATA, STATISTIK DAN AKTIVITI

- Ahli Lembaga Pengarah
- Pasukan Eksekutif
- Ahli Majlis Penasihat Syariah
- Struktur Organisasi
- Pernyataan Tadbir Urus
- Laporan Jawatankuasa Audit
- Penyata Kewangan
- Cadangan Korporat
- Pengurusan Pelaburan
- Pasaran Modal Islam
- Modal Teroka dan Ekuiti Swasta
- Pendanaan Ekuiti Ramai dan Pembiayaan Antara Rakan Setara
- Pemberian Kebenaran dan Pelesenan
- Penguatkuasaan
- Inisiatif Pemeriksaan Pelabur
- Aduan dan Pertanyaan
- Penerbitan
- ^a 2018 Sekilas Pandang
- Akronim dan Singkatan

AHLI LEMBAGA



JOHAN MAHMOOD
MERICAN

TAN SRI DR NOORUL
AINUR MOHD NUR

TAN SRI DATO' SERI
MOHAMED JAWHAR
HASAN

DATUK ZAINAL
IZLAN ZAINAL
ABIDIN



DATUK SYED
ZAIID ALBAR

DATUK FAZLUR
RAHMAN
EBRAHIM

TAN SRI DATO'
HASMAH
ABDULLAH

DATUK DR KHAW
LAKE TEE

AHMAD FARIS
RABIDIN

AHLI LEMBAGA



DATUK SYED ZAID ALBAR

Dilantik 1 November 2018

Datuk Syed Zaid Albar telah dilantik sebagai Pengerusi Eksekutif Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC) pada 1 November 2018. Sebelum ini beliau merupakan Rakan Urusan di Albar & Partners. Sebelum berkhidmat di SC, Datuk Syed Zaid telah melepaskan semua kepentingannya di Albar & Partners.

Beliau mempunyai pengalaman selama lebih 38 tahun dalam amalan perundangan terutama dalam bidang undang-undang korporat, pasaran modal, perbankan konvensional dan kewangan Islam.

Datuk Syed Zaid telah berkhidmat dalam Jawatankuasa Semakan Undang-undang Islam Bank Negara Malaysia dan Jawatankuasa Rayuan Bursa Malaysia Bhd. Beliau juga pernah menganggotai beberapa lembaga pengarah syarikat awam tersenarai di Malaysia dan sebagai Setiausaha Yayasan Kepimpinan Perdana dan Perdana Global Peace Foundation.

Beliau memperoleh ijazah sarjana muda Undang-undang dari UK. Beliau memperolehi kelayakan sebagai Barrister-at-Law daripada Lincoln's Inn, UK dan juga merupakan peguam bela dan peguam cara di Mahkamah Tinggi Malaya.

Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin dilantik sebagai Timbalan Ketua Eksekutif SC pada 5 April 2018.

Beliau menyertai SC pada Januari 2011 sebagai Pengarah Eksekutif, Pasaran Modal Islam dan dilantik sebagai Pengarah Urusan, Pembangunan dan Pasaran Islam pada November 2016. Beliau juga merupakan Pengerusi Capital Markets Malaysia, entiti yang ditubuhkan oleh SC untuk mempromosikan pasaran modal Malaysia.

Datuk Zainal Izlan mempunyai lebih 25 tahun pengalaman dalam industri perkhidmatan kewangan. Beliau memulakan kerjayanya dengan Citibank sebelum menyertai MIDF Amanah Asset Management. Sebelum menyertai SC, Datuk Zainal Izlan merupakan Ketua Pegawai Eksekutif i-VCAP Management, firma pengurusan dana Islam yang berpengkalan di Malaysia. Datuk Zainal Izlan memperoleh Ijazah Sarjana Muda Sains dalam Ekonomi (Perakaunan dan Kewangan) dari The Wharton School, University of Pennsylvania, Amerika Syarikat, dan juga memegang piagam Penganalisis Kewangan Berkanun (CFA).



DATUK ZAINAL IZLAN ZAINAL ABIDIN

Dilantik 5 April 2018



DATUK FAZLUR RAHMAN EBRAHIM

Dilantik 1 Mei 2006

Datuk Fazlur Rahman Ibrahim ialah Penasihat Korporat Perbadanan Johor. Beliau menganggotai Lembaga Pelaburan Hartanah Bhd, Bank Simpanan Nasional, Permodalan Felcra Sdn Bhd, Agensi Pengurusan Kaunseling dan Pengurusan Hutang, Johawaki Holdings Sdn Bhd, DEMC Management Sdn Bhd dan Dana Amal Jariah.

Beliau juga merupakan ahli Majlis Syariah BNP Paribas Malaysia Bhd, Majlis Penasihat Perniagaan Universiti Islam Antarabangsa Malaysia, Jawatankuasa Audit Razak School of Government, Jawatankuasa Pelaburan Lembaga Kemajuan Johor Tenggara (KEJORA), Jawatankuasa Pelaburan Majlis Amanah Rakyat dan Majlis Penasihat Fakulti Ekonomi dan Pengurusan, Universiti Kebangsaan Malaysia.

Datuk Fazlur memegang ijazah sarjana muda dalam Pentadbiran Perniagaan dari Ohio University, AS dan ijazah sarjana dalam Pentadbiran Perniagaan (Kewangan) dari Universiti Kebangsaan Malaysia.

Tan Sri Dato' Seri Mohamed Jawhar Hassan pernah menyandang jawatan sebagai Pengurus dan Ketua Eksekutif Institut Kajian Strategik dan Antarabangsa (ISIS) Malaysia. Beliau juga pernah menjadi Pengurus Bukan Eksekutif New Straits Times Press (Malaysia) sehingga Ogos 2016.

Beliau telah berkhidmat dalam perkhidmatan awam Malaysia dalam pelbagai jawatan kanan, termasuk Ketua Pengarah, Jabatan Perpaduan Negara; Setiausaha Kedua, Kementerian Dalam Negeri; Pengarah (Analisis) Bahagian Penyelidikan, Jabatan Perdana Menteri; dan Ketua Penolong Setiausaha, Majlis Keselamatan Negara.

Beliau juga pernah berkhidmat sebagai Kaunselor di Kedutaan Malaysia di Indonesia dan Thailand dan pernah menjadi ahli Lembaga Penasihat, Suruhanjaya Pencegahan Rasuah Malaysia. Beliau juga pernah dilantik sebagai Pengurus Bersama Network of East Asia Thinktanks (NEAT) 2005-2006 dan Majlis Kerjasama Sekuriti Asia Pasifik (CSCAP) 2007-2009.

Beliau merupakan ahli Majlis Perundingan Mengenai Dasar Luar Negara Malaysia dan sebagai Pakar dan Tokoh dalam Forum Serantau ASEAN.



TAN SRI DATO' SERI MOHAMED JAWHAR HASSEN

Dilantik 15 Mei 2010

AHLI LEMBAGA



TAN SRI DATO' HASMAH ABDULLAH

Dilantik 10 Mac 2011

Tan Sri Dato' Hasmah Abdullah merupakan bekas Ketua Pengarah dan Ketua Pegawai Eksekutif Lembaga Hasil Dalam Negeri Malaysia (LHDNM) dan telah berkhidmat dengan agensi tersebut selama hampir 38 tahun. Selepas bersara, beliau menyertai PricewaterhouseCoopers Taxation Services Sdn Bhd sebagai Penasihat Cukai dari 1 Julai 2011 hingga 30 September 2013. Beliau kini merupakan Pengarah Bebas dan Bukan Eksekutif UMW Holdings Bhd sejak 1 September 2013 dan Panasonic Manufacturing Malaysia Bhd sejak 1 Oktober 2013.

Tan Sri Hasmah juga merupakan ahli Lembaga Pemegang Amanah Yayasan Penyelidikan Percukaian Malaysia, Dana Amal Jariah, Yayasan Allammiyyah dan Yayasan Penyakit Alzheimer Malaysia (sejak 7 Jun 2018), dan ahli Majlis Eksekutif Persatuan Orang Kurang Upaya Akal Selangor dan Wilayah Persekutuan (SAMH). Tan Sri Hasmah menamatkan pengajiannya pada 1973 dengan ijazah sarjana muda Sastera (Kepujian) daripada Universiti Malaya.

Tan Sri Dr Noorul Ainur Mohd Nur mempunyai pengalaman lebih 38 tahun dalam sektor perkhidmatan awam di pelbagai kementerian, termasuk berkhidmat sebagai Ketua Setiausaha Kementerian Pendidikan Tinggi, Kementerian Sains, Teknologi dan Inovasi Malaysia dan Kementerian Wanita, Keluarga dan Pembangunan Masyarakat.

Beliau juga pernah menyandang jawatan utama di Kementerian Kewangan, Kementerian Pendidikan, Jabatan Penerangan Malaysia, dan Institut Tadbiran Awam Negara (INTAN).

Di arena antarabangsa, beliau telah berkhidmat sebagai Penasihat Kanan di Kumpulan Asia Tenggara Bank Dunia di Washington DC dari 2006 hingga 2008. Pada 2013, beliau dilantik sebagai Naib Presiden Majlis Antara Kerajaan bagi Pengurusan Program Transformasi Sosial Pertubuhan Pendidikan, Saintifik dan Kebudayaan Pertubuhan Bangsa-bangsa Bersatu (UNESCO) untuk rantau Asia Pasifik, jawatan yang dipegang hingga 2015.

Tan Sri Noorul juga merupakan wakil Malaysia pertama yang dipilih sebagai Presiden Suruhanjaya Sains, UNESCO Paris dari 2015 hingga 2017. Beliau memperoleh ijazah PhD dalam bidang Sains Politik dari Pusat Pengajian Siswazah, City University of New York, dan memegang ijazah sarjana Sains Sosial (MSocSci) Pentadbiran Pembangunan daripada Universiti Birmingham, UK.



TAN SRI DR NOORUL AINUR MOHD NUR

Dilantik 5 April 2018



JOHAN MAHMOOD MERICAN

Dilantik 17 Ogos 2018

Johan Mahmood Merican adalah Pengarah, Pejabat Belanjawan Negara Kementerian Kewangan. Sebelum pelantikannya di Pejabat Belanjawan Negara pada 2018, Johan ialah Timbalan Ketua Pengarah (Modal Insan) di Unit Perancang Ekonomi (EPU) di Jabatan Perdana Menteri dari 2016.

Johan pernah berkhidmat sebagai Ketua Pegawai Eksekutif Talent Corporation Malaysia sejak penubuhannya pada Januari 2011 hingga 2016. Beliau juga pernah berkhidmat sebagai Ketua Setiausaha Sulit kepada Menteri di Kementerian Kewangan dan seterusnya, dalam Unit Perancang Ekonomi (EPU). Sebelum meneruskan kerjayanya dalam perkhidmatan awam, Johan berkhidmat di sektor swasta selama sembilan tahun dalam bidang kewangan korporat dan perakaunan di MRCB, Sime Darby dan PricewaterhouseCoopers.

Johan merupakan Akauntan Bertauliah terlatih dan ahli Institut Akauntan Bertauliah England & Wales sejak 1998. Beliau memperoleh ijazah dalam bidang Ekonomi dari University of Cambridge.

Datuk Dr Khaw Lake Tee merupakan bekas Naib Pengerusi Suruhanjaya Hak Asasi Manusia Malaysia (SUHAKAM). Sebelum bersara dari Universiti Malaya, Datuk Dr Khaw ialah profesor di Fakulti Undang-undang, Universiti Malaya di mana beliau mula berkhidmat sebagai pensyarah pada 1982. Beliau menyandang jawatan Timbalan Naib Canselor Pembangunan dari 2007 hingga 2010 dan Dekan Fakulti Undang-undang dari 2004 hingga 2007.

Datuk Dr Khaw menamatkan pengajiannya dengan memperoleh ijazah Sarjana Muda Undang-undang (LLB) daripada Universiti Malaya, PhD daripada London School of Economics dan ijazah sarjana Undang-Undang (LLM) daripada Monash University, Melbourne. Beliau telah dipanggil menyertai Majlis Peguam Malaysia sebagai peguam bela dan peguam cara di Mahkamah Tinggi Malaya pada 1979.



AHMAD FARIS RABIDIN

Dilantik 4 November 2018

Ahmad Faris Rabidin berkhidmat sebagai perunding bebas dengan Bank Pembangunan Asia (ADB) dalam menyediakan bantuan teknikal kepada Badan Pengawas Pasar Modal dan Lembaga Keuangan (Bapepam-LK) dan Otoritas Jasa Keuangan (OJK) Indonesia antara 2006 hingga 2018.

Beliau terlibat dalam pelbagai peranan strategik dalam inisiatif pembangunan pasaran bagi pasaran modal dan kewangan Indonesia. Beliau juga merupakan Penasihat Utama bagi Pelan Induk Pasaran Kewangan OJK dan telah menghasilkan Pelan Pembangunan Pasaran Bon Indonesia. Sebelum itu, Faris merupakan Pengarah Wilayah, MainStream & Co Ltd, di mana beliau bertanggungjawab dalam penyelesaian Pengurusan Risiko Perusahaan, rangka kerja pasaran kewangan dan penubuhan Agensi Penetapan Harga Bon di Malaysia dan Indonesia. Faris juga merupakan ahli Jawatankuasa Siasatan 1MDB dan Sekretariat Majlis Penasihat Kerajaan (CEP) hingga September 2018.

Faris memperoleh ijazah Matematik Aktuari dan Statistik daripada Universiti Heriot Watt, Edinburgh.

PASUKAN EKSEKUTIF



**SALMAH BEE
MOHD MYDIN**
Pengarah
Pengawasan
Pengantara & Dana

CHIN WEI MIN
Pengarah Eksekutif
Inovasi, Digital
& Strategi

FOO LEE MEI
Ketua Pegawai
Kawal Selia

**DATUK ZAINAL IZLAN
ZAINAL ABIDIN**
Timbalan Ketua Eksekutif



**DATUK SYED
ZAID ALBAR**
Pengerusi

**EUGENE WONG
WENG SOON**
Pengarah Urusan
Kewangan Korporat &
Pelaburan

**KAMARUDIN
HASHIM**
Pengarah Eksekutif
Pengawasan
Pasaran & Korporat

**NURULHUDA
NUR'AINI
MOHAMAD**
Pengarah Eksekutif
Penguatkuasaan

**TENGKU ZARINA
TENGKU CHIK**
Pengarah
Sumber Korporat

AHLI MAJLIS PENASIHAT SYARIAH



**PROFESOR MADYA
DR SYED MUSA
SYED JAAFAR
ALHABSHI**

**DATO' AHMAD
TAJUDIN HAJI
ABDUL RAHMAN**

**PROFESOR DR
ASHRAF
MD HASHIM**

**PROFESOR MADYA
DR AZNAN HASAN**
Timbalan Pengurus



**PROFESOR DR
ENGKU RABIAH
ADAWIAH ENGKU ALI**

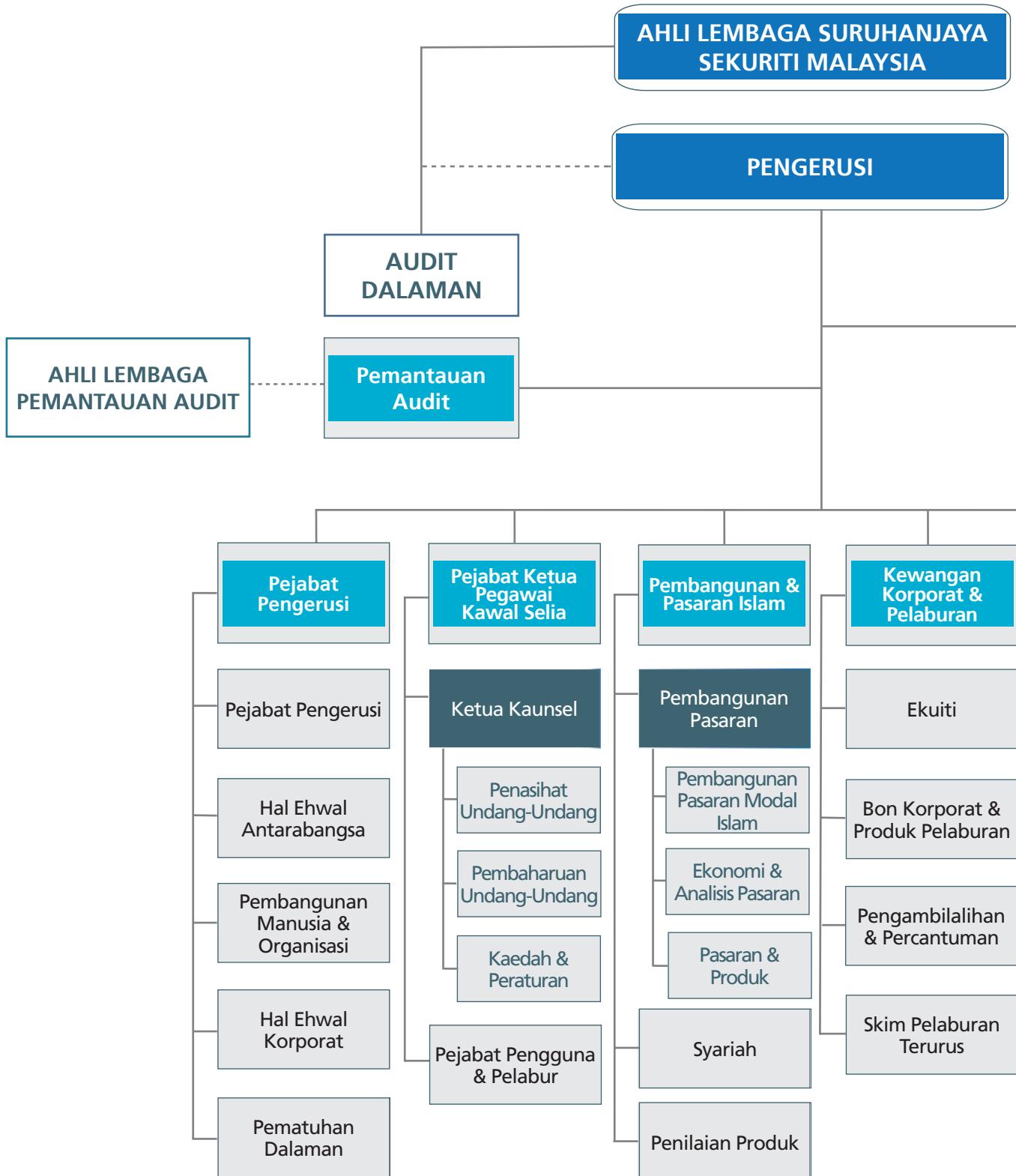
**DR SHAMSIAH
MOHAMAD**

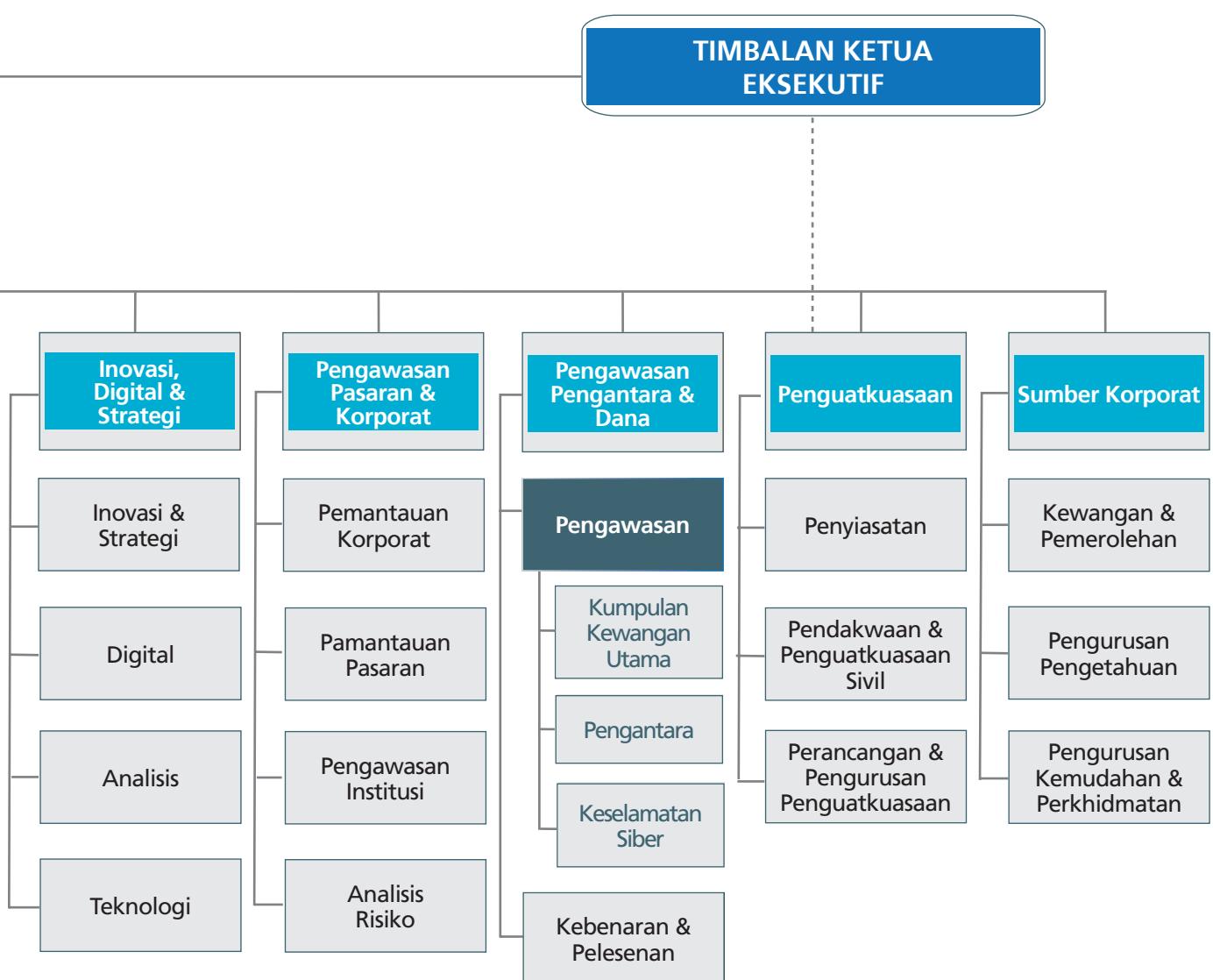
**DATUK DR MOHD
DAUD BAKAR**
Pengerusi

**PROFESOR
DR ASMADI
MOHAMED
NAIM**

**PROFESOR MADYA
DR MOHAMED
FAIROOZ
ABDUL KHIR**

STRUKTUR ORGANISASI





PERNYATAAN TADBIR URUS

Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC) merupakan badan berkanun yang ditubuhkan di bawah Akta *Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993* (SCMA) untuk mengawal selia dan membangunkan pasaran modal Malaysia. Misi SC adalah untuk menggalakkan dan mengekalkan pasaran sekuriti dan derivatif yang adil, cekap dan telus dan memudah carakan pembangunan teratur bagi sebuah pasaran modal yang inovatif dan berdaya saing. Ia komited untuk memastikan pelabur dilindungi, pasaran yang adil dan teratur, serta memantau, mengurangkan dan menguruskan risiko sistemik yang muncul daripada pasaran modal. Tanggungjawab, kuasa dan bidang kuasa SC ditakrif dengan jelas dan digariskan dalam undang-undang sekuriti, iaitu SCMA, Akta *Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007* (CMSA) dan Akta *Perindustrian Sekuriti (Depositori Pusat) 1991* (SICDA).

MENGENAI SURUHANJAYA

Ahli-ahli lembaga

Lembaga bertanggungjawab atas keseluruhan tadbir urus Suruhanjaya. Menteri Kewangan melantik ahli-ahli Lembaga. Ahli-ahli Lembaga terdiri daripada Pengerusi, Timbalan Ketua Eksekutif dan 7 ahli lain termasuk individu-individu yang mewakili kerajaan dan sektor swasta. Pengerusi diamanahkan dengan pentadbiran harian SC sebagaimana yang dinyatakan dalam seksyen 4B(1) SCMA.

Datuk Syed Zaid Albar mengambil alih jawatan Pengerusi pada 1 November 2018 selepas persaraan Tan Sri Dato' Seri Ranjit Ajit Singh pada 31 Oktober

2018. Satu profil ahli-ahli Lembaga dipaparkan dari muka surat 96 hingga 99 dan pembabitan mereka dalam pelbagai jawatankuasa yang ditubuhkan oleh Lembaga dinyatakan dalam Jadual 2.

Pengerusi dilantik untuk tempoh 3 tahun dan layak untuk pelantikan semula apabila tamat tempoh perkhidmatannya. Ahli Lembaga lain pula dilantik untuk tempoh dua tahun dan layak untuk pelantikan semula apabila tamat tempoh perkhidmatannya.

Individu yang memegang jawatan sepenuh masa dalam mana-mana syarikat awam tersenarai, Dewan Rakyat atau/dan Dewan Negara atau menjadi pegawai atau pengarah kepada sesuatu entiti yang dikawal selia oleh Suruhanjaya, tidak layak memegang jawatan sebagai ahli Lembaga. Seorang ahli Lembaga juga tidak layak memegang jawatan sekiranya beliau:

- disabitkan sesuatu kesalahan di bawah undang-undang termasuk penipuan, ketakjujuran, rasuah atau keganasan;
- diisytihar muflis;
- tidak berupaya menjalankan tugasnya;
- gagal menghadiri tiga mesyuarat Lembaga secara berturut-turut tanpa sebab;
- berkelakuan dengan cara yang boleh mencemarkan reputasi Suruhanjaya;
- gagal mendedahkan kepentingannya; atau

- terlibat dalam aktiviti yang boleh mengganggu kebebasannya dalam melaksanakan tugas.

SCMA menghendaki seseorang ahli Lembaga menguruskan konflik kepentingan dengan mendedahkan kepentingannya dalam apa-apa perkara yang dibincangkan oleh Lembaga atau mana-mana jawatankuasanya. Apabila penzahiran telah dibuat, beliau:

- tidak boleh mengambil bahagian atau hadir dalam mana-mana perbincangan atau keputusan Lembaga atau jawatankuasanya; dan
- tidak boleh diambil kira dalam pembentukan korum Lembaga atau jawatankuasanya, berkaitan dengan perkara tersebut.

penjelasan bursa derivatif, dan depositori pusat;

- Mengambil semua langkah munasabah untuk mengekalkan keyakinan pelabur dalam pasaran modal dengan memastikan perlindungan yang cukup untuk pelabur;
- Meningkatkan dan menggalakkan tatalaku yang betul dalam kalangan organisasi yang mengambil bahagian, peserta, rakan gabungan, peserta depositori serta semua individu yang berlesen atau berdaftar di bursa, rumah penjelasan dan depositori pusat, yang mana berkenaan;
- Membasmi amalan tidak sah, tidak bermaruah dan tidak wajar dalam pasaran modal, dan pemberian nasihat pelaburan atau perkhidmatan lain berkaitan dengan pasaran modal;
- Mempertimbangkan dan membuat saranan bagi pembaharuan undang-undang sekuriti;
- Meningkatkan dan menggalakkan pembangunan pasaran modal di Malaysia termasuk penyelidikan dan latihan yang berkaitan;
- Menggalakkan dan meningkatkan swakawalseliaan oleh persatuan profesional atau institusi pasaran dalam pasaran modal;
- Mengeluarkan lesen, mendaftar, membenarkan, meluluskan dan menyelia semua individu yang terbabit dalam aktiviti yang dikawal selia atau menyediakan perkhidmatan pasaran modal sebagaimana yang termaktub di bawah mana-mana undang-undang sekuriti;
- Menggalakkan dan mengekalkan integriti semua individu berlesen, individu berdaftar, individu yang diluluskan dan peserta dalam pasaran modal;

Fungsi Suruhanjaya

Fungsi Suruhanjaya adalah seperti yang berikut:

- Menasihati Menteri tentang semua perkara berkaitan dengan pasaran modal;
- Mengawal selia semua perkara berkaitan dengan pasaran modal;
- Memastikan peruntukan undang-undang sekuriti dipatuhi;
- Mengawal selia pengambilalihan dan percantuman syarikat;
- Menggalakkan dan mengawal selia semua perkara berkaitan dengan pengurusan dana, termasuk skim unit amanah dan skim persaraan swasta;
- Bertanggungjawab ke atas penyeliaan dan pemantauan aktiviti mana-mana syarikat pemegangan bursa, bursa saham, rumah

- Mendaftarkan atau mengiktiraf semua juruaudit entiti kepentingan awam (PIE) atau dana berjadual dan menjalankan pengawasan ke atas mana-mana individu yang menyediakan laporan berhubung dengan maklumat kewangan PIE atau dana berjadual, berhubung dengan aktiviti pasaran modal;
- Meningkatkan keyakinan dalam kualiti dan keandalan pernyata kewangan teraudit di Malaysia, dan menggalakkan dan membangunkan rangka kerja pengawasan audit yang kukuh di Malaysia;
- Mengambil semua langkah munasabah untuk memantau, mengurangkan dan menguruskan risiko sistemik yang timbul daripada pasaran modal;
- Menggalakkan dan mengawal selia tadbir urus korporat dan piawaian perakaunan yang diluluskan bagi syarikat-syarikat tersenarai; dan
- Menetapkan dan meluluskan standard kelayakan profesional bagi pasaran modal.

Suruhanjaya juga mempunyai fungsi dan kuasa yang diberikan kepadaanya oleh atau di bawah undang-undang sekuriti.

Mesyuarat Lembaga

Lembaga telah bermesyuarat sebanyak 11 kali pada 2018. Korum yang diperlukan ialah 5. Rekod kehadiran mesyuarat dinyatakan dalam Jadual 1.

Kerja-kerja Lembaga dalam mentadbir urus SC dimudahcaraikan oleh pelbagai jawatankuasa lembaga yang ditubuhkan di bawah seksyen 18 dalam SCMA, seperti yang disenaraikan dalam Jadual 2.

Jadual 1

Kehadiran dalam mesyuarat

Ahli Lembaga	Bilangan mesyuarat yang dihadiri
Datuk Syed Zaid Albar ¹	1/1
Tan Sri Dato' Seri Ranjit Ajit Singh ²	10/10
Dato' Ahmad Fairuz Zainol Abidin ³	2/2
Datuk Francis Tan Leh Kiah ⁴	3/4
Datuk Fazlur Rahman Ebrahim ⁵	10/11
Tan Sri Dato' Seri Mohamed Jawhar Hassan ⁶	10/11
Tan Sri Dato' Hasmah Abdullah ⁷	11/11
Dato' Dr Mohd Isa Hussain ⁸	1/2
Emeritus Professor Dato' Dr Hassan Said ⁹	4/5
Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin ¹⁰	8/8
Tan Sri Noorul Ainur Mohd Nur ¹¹	6/8
Datuk Dr Khaw Lake Tee ¹²	3/4
Johan Mahmood Merican ¹³	2/4
Ahmad Faris Rabidin ¹⁴	1/1

¹ Dilantik menganggotai Lembaga sebagai Pengurus Eksekutif SC pada 1 November 2018

² Bersara daripada Lembaga pada 31 Oktober 2018

³ Menamatkan tempoh perkhidmatan sebagai Timbalan Ketua Eksekutif pada 31 Mac 2018

⁴ Bersara daripada Lembaga pada 17 Mei 2018

⁵ Bersara daripada Lembaga pada 31 Disember 2018

⁶ Bersara daripada Lembaga pada 31 Disember 2018

⁷ Bersara daripada Lembaga pada 31 Disember 2018

⁸ Bersara daripada Lembaga pada 10 Mac 2018

⁹ Meletak jawatan daripada Lembaga pada 26 Jun 2018

¹⁰ Dilantik menganggotai Lembaga sebagai Timbalan Ketua Eksekutif SC pada 5 April 2018

¹¹ Dilantik menganggotai Lembaga pada 5 April 2018

¹² Dilantik menganggotai Lembaga pada 17 Ogos 2018

¹³ Dilantik menganggotai Lembaga pada 17 Ogos 2018

¹⁴ Dilantik menganggotai Lembaga pada 4 November 2018

Jadual 2

Jawatankuasa Lembaga

Jawatankuasa	Tanggungjawab Utama	Ahli-ahli
1. Jawatankuasa Audit	Menyemak keberkesanan sistem pengurusan risiko dan kawalan dalaman SC dan menyemak penyata kewangan tahunan	<ul style="list-style-type: none"> • Tan Sri Dato' Hasmah Abdullah⁷ (Pengerusi) • Datuk Fazlur Rahman Ebrahim⁵ • Tan Sri Noorul Ainur Mohd Nur¹¹ • Datuk Dr Khaw Lake Tee¹²
2. Jawatankuasa Terbitan	Menilai mana-mana cadangan penerbitan dan penyenaraian sekuriti sesebuah syarikat di pasaran utama; cadangan korporat yang melibatkan pemerolehan aset yang mengakibatkan perubahan besar dalam hala tuju atau dasar sesebuah syarikat tersenarai atau akan disenaraikan di pasaran utama; cadangan korporat yang melibatkan penerbitan sekuriti bagi penggabungan dua atau lebih syarikat yang tersenarai di pasaran utama; dan pendaftaran prospektus penyenaraian	<ul style="list-style-type: none"> • Datuk Syed Zaid Albar¹ (Pengerusi) • Tan Sri Dato' Seri Ranjit Ajit Singh² • Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin¹⁰ • Dato' Ahmad Fairuz Zainol Abidin³ • Datuk Francis Tan Leh Kiah⁴ • Datuk Fazlur Rahman Ebrahim⁵ • Tan Sri Mohamed Jawhar⁶ • Prof Dato' Dr Hassan Said⁹
3. Jawatankuasa Pengambilalihan dan Percantuman	Menyemak permohonan pengambilalihan dan percantuman yang bersifat khusus dan/atau kompleks dan perkara yang berkaitan dengan dasar negara.	<ul style="list-style-type: none"> • Datuk Syed Zaid Albar¹ (Pengerusi) • Tan Sri Dato' Seri Ranjit Ajit Singh² • Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin¹⁰ • Dato' Ahmad Fairuz Zainol Abidin³ • Datuk Francis Tan Leh Kiah⁴ • Tan Sri Hasmah Abdullah⁷ • Dato' Dr Mohd Isa Hussain⁸ • Johan Mahmood Merican¹³
4. Jawatankuasa Skim Pelaburan Terurus	Meluluskan penubuhan skim tersenarai.	<ul style="list-style-type: none"> • Datuk Syed Zaid Albar¹ (Pengerusi) • Tan Sri Dato' Seri Ranjit Ajit Singh² • Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin¹⁰ • Dato' Ahmad Fairuz Zainol Abidin³ • Datuk Fazlur Rahman Ebrahim⁵ • Tan Sri Mohamed Jawhar Hassan⁶ • Tan Sri Hasmah Abdullah⁷
5. Jawatankuasa Pelesenan	Menilai dan meluluskan (atau menolak) permohonan Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal (CMSL) yang baharu, permohonan wakil peniaga berlesen baharu, pengarah, pengurusan utama atau pegawai pematuhan yang dikemukakan bersama dengan permohonan CMSL baharu, permohonan yang berkaitan dengan penyedia skim persaraan swasta dan membangunkan apa-apa cadangan dasar yang berkaitan dengan isu-isu pelesenan.	<ul style="list-style-type: none"> • Datuk Syed Zaid Albar¹ (Pengerusi) • Tan Sri Dato' Seri Ranjit Ajit Singh² • Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin¹⁰ • Dato' Ahmad Fairuz Zainol Abidin³ • Tan Sri Mohamed Jawhar Hassan⁶ • Tan Sri Hasmah Abdullah⁷ • Tan Sri Noorul Ainur Mohd Nur¹¹
6. Jawatankuasa Penamaan dan Ganjaran	Menilai dan merumus ganjaran bagi Pengerusi dan Timbalan Ketua Eksekutif dan membuat cadangan yang sesuai kepada Menteri Kewangan.	<ul style="list-style-type: none"> • Datuk Fazlur Rahman Ebrahim⁵ (Pengerusi) • Datuk Francis Tan Leh Kiah⁴ • Tan Sri Mohamed Jawhar Hassan⁶ • Prof Dato' Dr Hassan Said⁹

Majlis Penasihat Syariah

Majlis Penasihat Syariah (SAC) diberikan mandat untuk memastikan pelaksanaan pasaran modal Islam (ICM) mematuhi prinsip Syariah. Ia menasihati Suruhanjaya dalam hal ehwal perkembangan ICM dan berfungsi sebagai pusat rujukan bagi semua isu ICM.

Ahli-ahli SAC dilantik oleh DYMM Seri Paduka Baginda Yang di-Pertuan Agong. Sembilan ahli SAC akan berkhidmat selama tiga tahun bermula dari 1 Julai 2017, seperti yang dinyatakan dalam Jadual 3.

Jadual 3

Ahli Majlis Penasihat Syariah

Bil.	Ahli SAC
1.	Datuk Dr Mohd Daud Bakar – Pengerusi
2.	Profesor Madya Dr Aznan Hasan – Timbalan Pengerusi
3.	Dato' Ahmad Tajudin Haji Abdul Rahman
4.	Profesor Dr Ashraf Md Hashim
5.	Profesor Dr Engku Rabiah Adawiah Engku Ali
6.	Profesor Dr Asmadi Mohamed Naim
7.	Profesor Madya Dr Syed Musa Syed Jaafar Alhabshi
8.	Profesor Madya Dr Mohamed Fairooz Abdul Khir
9.	Dr Shamsiah Mohamad

Lembaga Pemantauan Audit

Lembaga Pemantauan Audit (AOB) telah ditubuhkan di bawah Bahagian IIIA SCMA dan mandatnya adalah untuk membantu Suruhanjaya melaksanakan fungsi pengawalseliaannya berkaitan pembangunan rangka kerja pemantauan audit yang berkesan, menggalakkan keyakinan dalam kualiti dan kebolehpercayaan penyata kewangan teraudit dan mengawal selia juruaudit PIE dan kumpulan wang jadual.

AOB juga menjalankan pengawasan ke atas individu yang menyediakan laporan berhubung dengan maklumat kewangan PIE dan kumpulan wang jadual, berkaitan dengan aktiviti pasaran modal. Ahli-ahli AOB dilantik oleh Lembaga (Jadual 4).

Jadual 4

Ahli Lembaga Pemantauan Audit

Bil.	Ahli AOB
1.	Dato' Gumuri Hussain (Pengerusi Bukan Eksekutif)
2.	Alex Ooi Thiam Poh (Pegawai Eksekutif)
3.	Eugene Wong Weng Soon
4.	Dato' Zahrah Abd Wahab Fenner
5.	Marzunisham Omar ¹
6.	Wong Chong Wah
7.	Dato' Darawati Hussain
8.	Hew Ee-Lu ²

¹ Bersara pada 25 September 2018

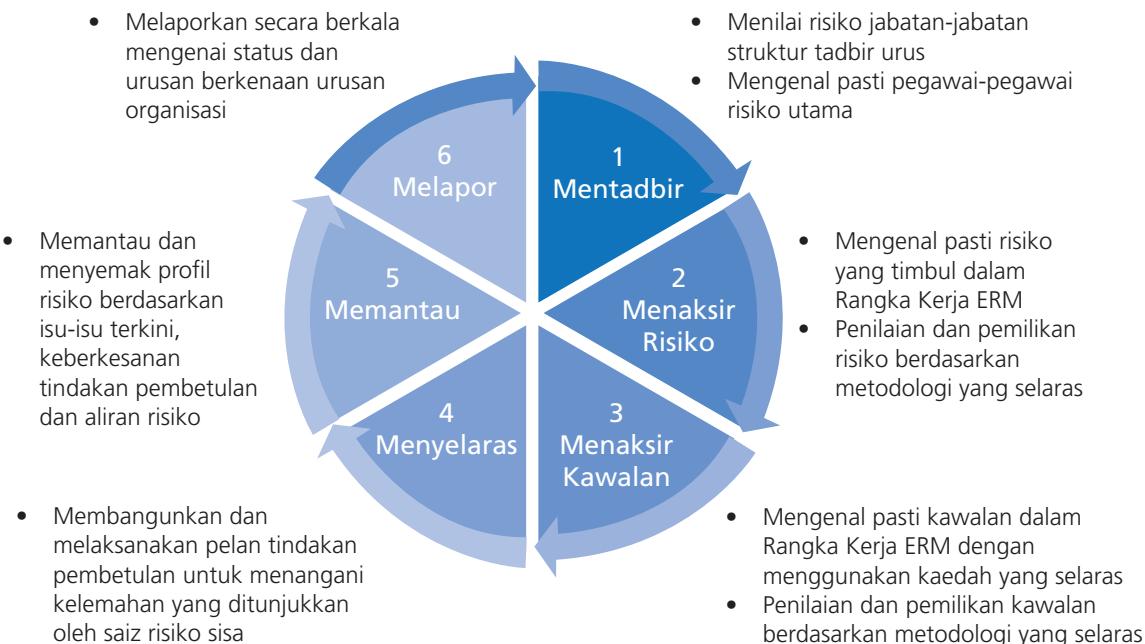
² Dilantik pada 5 Oktober 2018

PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

Pengerusi, dengan bantuan Pasukan Eksekutif bertanggungjawab terhadap keberkesanan pengurusan risiko dan kawalan dalaman di SC. Pendekatan pengurusan risiko dan kawalan dalaman di SC dilaksanakan melalui aturan tadbir urus yang kukuh menggabungkan Lembaga, Jawatankuasa Lembaga, jawatankuasa pengurusan, proses tadbir urus dalaman dan jabatan dalam SC.

Satu struktur organisasi yang secara jelas mentakrif tanggungjawab, rangka kerja berkesan dan proses untuk mengenal pasti, memantau, mengurangkan dan menguruskan risiko yang SC mungkin terdedah kepadaanya serta mekanisme kawalan dalam yang bersesuaian telah diwujudkan. Set dasar dan

6 langkah Metodologi Pengurusan Risiko Organisasi SC



piawaian tersebut disemak secara berkala untuk memastikan risiko dan kawalan dalam diuruskan dengan penuh tanggung jawab serta integriti, kesaksamaan, ketelusan dan kebertanggungjawapan.

Struktur tadbir urus risiko kami disokong oleh tiga komponen utama tadbir urus dalam, iaitu pengurusan risiko, pematuhan dalam dan audit dalam. Ia memudahkan carakan amalan tadbir urus, pengurusan risiko dan pematuhan yang berkesan melalui pelaksanaan pelbagai garis panduan dan piawaian.

Jawatankuasa Pemantauan Risiko Sistemik yang dianggotai oleh ahli-ahli Pasukan Eksekutif, bertanggungjawab untuk menyediakan cabaran, perbincangan dan hala tuju strategik yang diperlukan untuk isu-isu pengurusan risiko di SC. Bagi pihak Lembaga, Jawatankuasa Audit, menyemak kecukupan dan keberkesanan sistem pengurusan risiko dan kawalan dalam SC.

SC menghadapi pelbagai risiko operasi, yang mungkin mempunyai kesan terhadap kedudukan kewangannya atau menyebabkan gangguan dalam operasi. Sehubungan ini, sistem pemantauan risiko, pengurusan risiko dan kawalan dalam yang mantap disediakan melalui Rangka Kerja Pengurusan Risiko Organisasi (ERM). SC secara berterusan mempertingkakan pendekatannya terhadap pengurusan risiko untuk menggalakkan budaya risiko dalam kalangan kakitangan termasuk pengurusan dan penyebaran risiko.

SC juga mewujudkan kawalan dalam yang kukuh bagi mengurus risiko yang timbul daripada operasi hariannya:

1. **Risiko Kakitangan** termasuk risiko integriti dan etika tatalaku kakitangan dan pihak berkepentingan. Pengurusan risiko ini dipandu melalui:
 - Kod Tatalaku yang telah disemak dan berkuatkuasa pada 1 Julai

2018, menetapkan jangkaan yang dikehendaki daripada kakitangan berhubung dengan tatalaku beretika dan standard tatalaku;

- Pernyataan Prinsip dan Standard SC memudah cara pembabitan yang cekap dan beretika antara SC dan pihak berkepentingan luarnya, termasuk pembekal, kontraktor, vendor dan perunding. SC juga menjangkakan pihak berkepentingannya dan semua peserta pasaran yang terlibat dengan SC untuk mengamalkan prinsip etika yang serupa.
- Saluran maklum balas untuk pihak berkepentingan menyuarakan keimbangan mengenai kelakuan pekerja. Ini termasuk Prosedur Pemberian Maklumat Dalaman yang ditubuhkan sebagai saluran komunikasi yang selamat bagi individu untuk mendedahkan atau melaporkan kesalahan dalaman atau pelanggaran undang-undang yang disyaki dalam organisasi.
- Rangka Kerja Pengendalian Aduan Luaran Terhadap Kakitangan SC yang menetapkan proses untuk mengendalikan aduan oleh pihak luar terhadap mana-mana kakitangan SC berhubung dengan pelaksanaan fungsinya;
- Proses Pengisytiharan Konflik Kepentingan yang harus dipatuhi oleh ahli-ahli Lembaga dan kakitangan sekiranya menghadapi situasi berkonflik.
- *Garis Panduan Pengurusan Pematuhan* yang menyediakan pendekatan berstruktur dalam memastikan

pematuhan undang-undang, peraturan dan piawaian tadbir urus dalaman yang memberi kesan kepada operasi harian SC.

2. **Risiko Data** termasuk mengurus kerahsiaan, integriti dan ketersediaan data dalaman dan luaran. Pengurusan risiko ini dipandu melalui:
 - *Garis Panduan Pengurangan Kehilangan Data* bertindak sebagai garis panduan dan pusat rujukan kepada kakitangan dalam menangani rekod fizikal dan elektronik yang mengandungi maklumat sensitif. Garis Panduan ini memastikan maklumat sulit dilindungi sewajarnya daripada pendedahan yang tidak dibenarkan dan dilindungi daripada pindaan, rasuah, hilang atau disalah guna, mencegah penjejasan reputasi dan memberi kesan buruk kepada pihak berkepentingan kami.
 - Dasar Pengurusan Rekod diwujudkan untuk memberikan panduan yang jelas berhubung dengan standard dan prosedur yang perlu ada bagi memastikan SC boleh menggunakan rekod-rekod sebagai bukti dan/ atau sebagai maklumat, dalam melaksanakan urusan operasi atau obligasi perundangan.
3. **Risiko Proses** termasuk risiko ketidakcekapan, ketidakcukupan atau kegagalan yang bakal memberikan kesan negatif terhadap SC. Pengurusan risiko ini dipandu melalui:
 - Aliran Proses Urusan yang boleh didapati di laman intranet SC bertindak sebagai panduan kepada semua kakitangan, khususnya kakitangan baharu, untuk memahami operasi SC.

- *Dasar dan Garis Panduan mengenai Pemerolehan* kini sedang disemak dan dijangka akan dikuatkuasakan pada Januari 2019 (tertakluk kepada pengesahan lanjut). Semakan menyeluruh ke atas PGP akan mengenal pasti bidang yang memerlukan penambahbaikan termasuk semakan menyeluruh proses pemerolehan serta mempertingkatkan tadbir urus dan kawalannya
4. **Risiko Infrastruktur** termasuk kecukupan dan keberkesaan IT, asset fizikal dan premis operasi. Pengurusan risiko ini dipandu melalui:
- *Dasar dan Garis Panduan Pengurusan Aset* yang menetapkan tatalaku bagi pengendalian aset di SC, dengan matlamat utama untuk memastikan aset tetap SC dilindungi dan dimasuk kira dengan betul, diselenggara dengan baik dan berada dalam keadaan boleh digunakan.
 - Dasar Pengguna IT diwujudkan bagi memastikan perlindungan yang berkesan dan sistem komputer SC digunakan dengan cara yang betul.
 - Pengurusan Kesinambungan Urusan adalah alat asas untuk melindungi SC daripada sebarang gangguan operasi. Keupayaan untuk memulihkan semula operasi kritikal dengan cepat melalui pendekatan berstruktur sentiasa menjadi keutamaan Rangka Kerja BCM SC. Rangka Kerja Pengurusan Kesinambungan Urusan (BCM) adalah pendekatan menyeluruh organisasi yang direka untuk memastikan proses urusan kritikal yang dikenal pasti dapat terus beroperasi sekiranya terjadi insiden besar dalaman atau luaran. Amalan BCM Tahunan (semakan

analisis kesan perniagaan, simulasi komputer dan penuh) dijalankan untuk memastikan SC kekal berdaya tahan dan mampu beroperasi sekiranya berlaku gangguan.

PIHK BERKEPENTINGAN LUAR DAN KOMUNIKASI AWAM

Komunikasi yang tekal dan berterusan dengan peserta pasaran modal adalah perlu untuk memudah cara pelunasan tanggungjawab SC secara berkesan. Mesyuarat dan perbincangan tetap bersama pihak berkepentingan utama kami membolehkan kami menyediakan dasar yang bersifat fasilitatif, rangka kerja pengawalseliaan yang mantap dan menggalakkan pertumbuhan dan perkembangan berterusan pasaran modal. Semua siaran media, bahan terbitan, garis panduan laporan tahunan serta kertas rundingan dan maklum balas dipaparkan dalam laman web rasmi kami, www.sc.com.my.

Pejabat Pengguna dan Pelabur SC bertindak sebagai salah satu saluran penting dalam pembabitan bersama pelabur dan orang ramai. Pejabat ini menerima dan mengendalikan aduan dan pertanyaan awam berkaitan dengan pasaran modal. Di samping itu, ia bertanggungjawab ke atas strategi pemerkasaan pelabur SC di bawah jenama InvestSmart® yang disasarkan kepada orang awam dan pelabur dari semua peringkat kehidupan. Melalui InvestSmart®, SC melaksanakan pelbagai inisiatif melalui kaedah yang berbeza seperti pameran, seminar, jerayawara, media digital dan sosial, berdasarkan asas membuat keputusan pelaburan yang baik.

Pusat Penyelesaian Pertikaian Industri Sekuriti (SIDREC) merupakan badan yang diluluskan oleh SC untuk mengendalikan pertikaian berkenaan pasaran modal yang melibatkan tuntutan kewangan oleh pelabur terhadap ahli-ahlinya. Ahli-ahli SIDREC antara lain terdiri daripada bank, broker

saham, broker niaga hadapan, pengurus dana, syarikat pengurusan unit amanah, penyedia dan pengedar skim persaraan swasta (PRS), yang dilesenkan di bawah CMSA untuk menjalankan aktiviti yang dikawal selia di Malaysia. Skop SIDREC telah diperluas dengan ketara melalui peningkatan had tuntutan maksimumnya daripada RM100,000 kepada RM250,000. Kini, ia juga boleh menerima tuntutan melebihi RM250,000 untuk pengantaraan yang mana kedua-dua pihak bersetuju untuk menggunakan perkhidmatan SIDREC. Di samping itu, berikutnya pindaan ke atas Peraturan Pasaran Modal dan Perkhidmatan (*Penyelesaian Pertikaian*) 2010 SIDREC pada September 2010, 43 bank komersial dan bank Islam serta 2 Institusi Kewangan Pembangunan (DFI) kini diterima sebagai ahli SIDREC.

Ini merupakan peningkatan besar dalam skop SIDREC dan memberikannya bidang kuasa ke atas pertikaian yang melibatkan perkhidmatan pasaran modal dan produk antara DFI, bank komersial dan bank Islam serta klien pelabur mereka. Selain daripada pembabitan dengan ahli SIDREC dan pelabur yang membuat tuntutan semasa proses penyelesaian pertikaian, SIDREC mengadakan sesi pertemuan bersama pelabur awam melalui inisiatif kesedarnya. Pada masa yang sama SIDREC juga bertemu dengan ahlinya, pihak SC dan pihak berkepentingan lain, seperti persatuan industri dan organisasi swaatur untuk berkongsi dan memberikan penerangan menyeluruh tentang pemerhatian positif serta apa-apa keimbangan yang timbul daripada proses penyelesaian pertikaianya. Usaha ini memberikan maklumat bermanfaat kepada pasaran, pelabur dan pengawal selia. SIDREC mempunyai obligasi untuk melapor kepada SC tentang isu-isu sistemik yang mungkin timbul daripada pertikaian yang diterima.

LAPORAN JAWATANKUASA AUDIT

SC dengan sukacitanya membentangkan Laporan Jawatankuasa Audit bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2018.

AHLI DAN MESYUARAT

Jawatankuasa Audit terdiri daripada ahli bukan eksekutif SC seperti yang berikut:

- Tan Sri Dato' Hasmah Abdullah (Pengerusi);
- Datuk Francis Tan Leh Kiah (*bersara berkuat kuasa 17 Mei 2018*);
- Datuk Fazlur Rahman Ebrahim;
- Profesor Emeritus Dato 'Dr Hassan Said (*meletak jawatan berkuat kuasa 26 Jun 2018*);
- Tan Sri Dr Noorul Ainur Mohd Nur (*dilantik berkuat kuasa 26 Julai 2018*); dan
- Datuk Dr Khaw Lake Tee (*dilantik berkuat kuasa 17 Ogos 2018*).

Jawatankuasa telah bermesyuarat sebanyak 7 kali sepanjang tahun kewangan. Seorang ahli pengurusan kanan diundang untuk menghadiri mesyuarat Jawatankuasa Audit.

TERMA RUJUKAN

Jawatankuasa Audit ialah sebuah jawatankuasa Suruhanjaya. Ahli-ahli Lembaga menentukan keanggotaan dan melantik ahli Jawatankuasa Audit dan Pengerusi Jawatankuasa.

Jawatankuasa ini bermesyuarat sekurang-kurangnya 4 kali setahun atau sekerap yang diperlukan dengan

minimum kuorum seramai 2 orang. Sekiranya perlu, Jawatankuasa akan menjemput ahli pengurusan, juruaudit atau pihak lain untuk menghadiri mesyuarat dan membekalkan maklumat penting. Prosiding mesyuarat Jawatankuasa dicatat dan minit mesyuarat dibentangkan dalam mesyuarat Lembaga. Tujuan, kuasa dan tanggungjawab Jawatankuasa Audit dinyatakan dalam Piagam Jawatankuasa Audit. Tanggungjawab utama Jawatankuasa Audit ialah—

- i. membantu Lembaga dalam menyemak kecukupan dan keberkesanan sistem pengurusan risiko dan kawalan dalaman SC;
- ii. melantik atau menamatkan pelantikan juruaudit luar, ganjaran dan sebarang isu berhubung dengan prestasinya;
- iii. menyemak skop dan pelan audit juruaudit luar, termasuk penyelarasan usaha pengauditan dengan audit dalaman;
- iv. mengkaji dasar dan amalan perakaunan yang diterima pakai oleh SC dalam penyediaan penyata kewangannya dan integriti proses pelaporan kewangan;
- v. menyemak penyata kewangan tahunan dan membuat saranan yang sewajarnya kepada Lembaga mengenai penerimaan penyata kewangan tahunan SC dan tahap penzahiran yang dilakukan, dengan tumpuan khusus dalam perkara berikut—
 - pematuhan kepada piawaian perakaunan yang berkaitan;

- perubahan dasar dan amalan perakaunan utama;
 - pelarasan penting yang timbul daripada pengauditan; dan
 - peristiwa luar biasa yang penting.
- vi. meluluskan Piagam Audit Dalaman dan menyokong serta memberikan hala tuju kepada Jabatan Audit Dalaman (IAD) untuk memastikan keberkesanannya;
- vii. mempertimbangkan dan menyemak penemuan yang timbul daripada laporan audit dalaman atau siasatan dalaman lain dan maklum balas daripada pihak pengurusan, dan menentukan tindakan pemberian yang perlukan diambil oleh pihak pengurusan;
- viii. menyemak pelaksanaan pelan tindakan untuk menangani pemerhatian utama audit yang dibangkitkan oleh IAD; dan
- ix. menyemak keberkesanan proses dan prosedur untuk memastikan pematuhan kepada undang-undang, peraturan dan kontrak.

AKTIVITI JAWATANKUASA

Sepanjang tahun kewangan, aktiviti utama Jawatankuasa Audit adalah seperti yang berikut:

Laporan kewangan

- Menyemak penyata kewangan bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2017 sebelum dibentangkan kepada Lembaga.

Audit Luaran

- Menyemak penemuan audit dan laporan juruaudit yang berbangkit daripada pengauditan berkanun bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2017.

- Menyemak dan meluluskan pelan audit luaran bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2018. Pelbagai isu audit dan perakaunan dibincangkan di mesyuarat Jawatankuasa Audit.
- Menyemak dan meluluskan pelantikan semula juruaudit luaran sedia ada bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2018.

Audit dalaman

- Menyemak laporan audit dalaman dan pelan tindakan pengurusan untuk menangani isu-isu audit. Jawatankuasa Audit juga memantau pelaksanaan tindakan yang dipersetujui dan cadangan penambahbaikan yang berbangkit daripada pengauditan yang dilaksanakan.
- Menyemak pencapaian pelan audit dalaman 2018, yang memberikan petunjuk prestasi secara keseluruhan fungsi audit dalaman bagi tahun tersebut.
- Mempertimbangkan kecukupan skop dan liputan menyeluruh bagi aktiviti audit dalaman, dan meluluskan pelan audit dalaman bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2019.
- Menyemak pernyataan yang dibuat mengenai pengurusan risiko dan kawalan dalaman dalam Penyataan Tadbir Urus bagi *Laporan Tahunan SC 2018*.

AUDIT DALAMAN

IAD membantu Jawatankuasa Audit dalam melaksanakan tugas dan tanggungjawabnya. IAD melapor terus kepada Jawatankuasa Audit, yang menentukan kecukupan skop dan fungsi jabatan. IAD mencapai objektifnya dengan menggunakan pendekatan yang sistematik dan berdisiplin untuk menilai dan menambah baik keberkesanannya.

pengurusan risiko, kawalan dan tadbir urus organisasi.

IAD melaksanakan tanggungjawabnya dengan melakukan semakan berdasarkan pelan audit dalaman yang telah diluluskan, yang dibangunkan menggunakan metodologi berasaskan risiko. Aktiviti utama IAD untuk tahun 2018 termasuk pelaksanaan audit yang kebanyakannya berasaskan risiko ke atas bidang-bidang yang dikenal pasti dalam pelan audit dalaman. Keputusan daripada pengauditan dan aktiviti yang dilaksanakan oleh fungsi audit dalaman dibentangkan kepada Jawatankuasa

Audit untuk semakan. Sekiranya perlu, audit dalaman menjalankan pengauditan susulan untuk memastikan tindakan pembetulan pihak Pengurusan dilaksanakan dengan sewajarnya dan memaklumkan status tindakan utama kepada Jawatankuasa Audit. Di samping itu, IAD memainkan peranan sebagai penasihat dalam melaksanakan aktiviti pengauditannya.

IAD juga menyemak Piagam Jawatankuasa Audit dan Piagam Audit Dalaman bagi memastikan ianya selaras dengan Rangka Kerja Amalan Profesional Antarabangsa Institut Juruaudit Dalaman.

PENYATA KEWANGAN

Penyata Kewangan bagi tahun
berakhir 31 Disember 2018

PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 31 DISEMBER 2018

	Nota	2018 RM'000	2017 RM'000
Aset bukan semasa			
Harta, kelengkapan dan peralatan	3	163,377	167,414
Penghutang lain	4	6,324	8,234
Pelaburan lain	5	475,052	511,570
		644,753	687,218
Aset semasa			
Pelaburan lain	5	262,459	213,741
Penghutang dan pelbagai penghutang	6	23,722	32,098
Tunai dan setara tunai	7	64,024	62,101
		350,205	307,940
Jumlah aset		994,958	995,158
Rizab			
Lebihan terkumpul		757,165	759,209
Rizab dana pampasan	8	100,000	100,000
		857,165	859,209
Jumlah rizab			
Liabiliti bukan semasa			
Manfaat persaraan	9	75,690	70,758
Pendapatan tertunda	10	3,331	5,609
		79,021	76,367
Liabiliti semasa			
Pendapatan tertunda	10	1,244	210
Pembiutang lain dan akruan	11	57,528	59,372
		58,772	59,582
Jumlah liabiliti		137,793	135,949
Jumlah rizab dan liabiliti		994,958	995,158

Nota pada muka surat 123 hingga 149 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

PENYATA KEUNTUNGAN ATAU KERUGIAN DAN PENDAPATAN KOMPREHENSIF LAIN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2018

	Nota	2018 RM'000	2017 RM'000
Pendapatan			
Levi		150,354	147,691
Yuran dan caj		15,392	16,144
Pendapatan kewangan		31,976	30,102
Yuran pelesenan		3,236	3,187
Yuran pendaftaran		3,130	1,875
Pendapatan lain		5,452	5,315
	12	209,540	204,314
Tolak: Perbelanjaan			
Kos kakitangan	13	157,575	145,580
Perbelanjaan pentadbiran		32,122	34,904
Susut nilai harta, kelengkapan dan peralatan	3	10,962	11,176
Perbelanjaan sewa		1,775	2,542
		202,434	194,202
Lebihan operasi bersih	14	7,106	10,112
Tolak: Geran		(9,150)	(8,000)
(Defisit)/Lebihan sebelum cukai	15	(2,044)	2,112
Perbelanjaan cukai	16	-	-
(Defisit)/Lebihan selepas cukai		(2,044)	2,112
Perbelanjaan komprehensif lain, cukai bersih			
Item yang tidak akan dikelaskan semula selepas keuntungan atau kerugian			
Pengukuran semula liabiliti manfaat wajib	9	-	(16,729)
Defisit dan jumlah perbelanjaan komprehensif bagi tahun		(2,044)	(14,617)

Nota pada muka surat 123 hingga 149 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**PENYATA PERUBAHAN DALAM
EKUITI BAGI TAHUN BERAKHIR
31 DISEMBER 2018**

	Rizab Dana pampasan RM'000	Lebihan terkumpul RM'000	Jumlah RM'000
Pada 1 Januari 2017	100,000	773,826	873,826
Pengukuran semula liabiliti manfaat wajib	-	(16,729)	(16,729)
Jumlah perbelanjaan komprehensif bagi tahun Lebihan bagi tahun	-	(16,729)	(16,729)
	-	2,112	2,112
Pada 31 Disember 2017/1 Januari 2018	100,000	759,209	859,209
Defisit bagi tahun	-	(2,044)	(2,044)
Pada 31 Disember 2018	100,000	757,165	857,165

Nota 8

Nota pada muka surat 123 hingga 149 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

PENYATA ALIRAN TUNAI BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2018

	Nota	2018 RM'000	2017 RM'000
Aliran tunai daripada aktiviti operasi			
(Defisit)/Lebihan sebelum cukai		(2,044)	2,112
<i>Pelarasan untuk:</i>			
Susut nilai harta, kelengkapan dan peralatan	3	10,962	11,176
Pendapatan kewangan		(31,976)	(30,102)
Keuntungan daripada pelupusan harta, kelengkapan dan peralatan		(120)	(10)
Defisit operasi sebelum perubahan modal kerja		(23,178)	(16,824)
Perubahan dalam modal kerja:			
Pendapatan tertunda		(1,244)	5,819
Manfaat persaraan		4,932	(684)
Penghutang dan pelbagai penghutang		9,432	(2,530)
Pembiutan lain dan akruan		(1,844)	13,492
Tunai bersih digunakan daripada aktiviti operasi		(11,902)	(727)
Aliran tunai daripada aktiviti pelaburan			
Kematangan pelaburan dalam Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan		31,464	1,402
Peningkatan dalam deposit terhad		(6,479)	(9,587)
Peningkatan / penurunan dalam pelaburan dalam deposit di bank berlesen		(43,664)	3,080
Pendapatan kewangan diterima		32,830	33,449
Hasil daripada pelupusan harta, kelengkapan dan peralatan		332	156
Pembelian harta, kelengkapan dan peralatan		(7,137)	(5,692)
Tunai bersih daripada aktiviti pelaburan		7,346	22,808
(Penurunan)/peningkatan bersih dalam tunai dan setara tunai Tunai dan setara tunai pada 1 Januari		(4,556)	22,081
Tunai dan setara tunai pada 31 Disember		30,633	8,552
Tunai dan setara tunai terdiri daripada:			
Tunai dan baki di bank	7	16,242	20,128
Deposit di bank berlesen	7	47,782	41,973
Tolak: Deposit terhad		64,024 (37,947)	62,101 (31,468)
Tunai dan setara tunai pada 31 Disember		26,077	30,633

Nota pada muka surat 123 hingga 149 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

NOTA BAGI PENYATA KEWANGAN

Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC) ialah badan berkanun yang ditubuhkan di bawah Akta Suruhanjaya Sekuriti 1993 untuk pengawalseliaan dan pembangunan pasaran modal. SC mempunyai tanggungjawab langsung bagi menyelia dan mengawasi kegiatan institusi pasaran termasuk bursa dan rumah penjelasan, dan mengawal selia setiap individu yang berlesen di bawah Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007. Alamat SC adalah seperti yang berikut:

3, Persiaran Bukit Kiara
Bukit Kiara
50490 Kuala Lumpur, Malaysia

Penyata kewangan ini diluluskan oleh Ahli Lembaga pada 30 Januari 2019.

1. Asas penyediaan

(a) Penyata pematuhan

Penyata kewangan SC telah disediakan mengikut Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia (MFRS) dan menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa.

Berikut merupakan piawaian perakaunan, pindaan dan tafsiran rangka kerja yang telah diterbitkan oleh Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia (MASB) belum diguna pakai oleh SC:

MFRS, tafsiran dan pindaan yang berkuat kuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2019

- MFRS 16, Pajakan
- Tafsiran IC 23, Ketidakpastian mengenai Rujukan Cukai Pendapatan
- Pindaan ke atas MFRS 3, Kombinasi Perniagaan (Penambahbaikan Tahunan kepada Piawaian MFRS Kitaran 2015-2017)
- Pindaan ke atas MFRS 9, Instrumen Kewangan – Ciri-ciri Prabayaran dengan Pampasan Negatif
- Pindaan ke atas MFRS 11, Pengaturan Bersama (Penambahbaikan Tahunan kepada Piawaian MFRS Kitaran 2015-2017)
- Pindaan ke atas MFRS 112, Cukai Pendapatan (Penambahbaikan Tahunan kepada Piawaian MFRS Kitaran 2015-2017)
- Pindaan ke atas MFRS 119, Manfaat Kakitangan – Pelan Pindaan, Pemotongan atau Penyelesaian
- Pindaan ke atas MFRS 123, Kos Peminjaman (Penambahbaikan Tahunan kepada Piawaian MFRS Kitaran 2015-2017)
- Pindaan ke atas MFRS 128, Pelaburan dalam Syarikat Bersekutu dan Usaha sama – Kepentingan Jangka Panjang dalam Syarikat Bersekutu dan Usaha sama

MFRS, tafsiran dan pindaan yang berkuat kuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2020

- Pindaan ke atas MFRS 3, Kombinasi Perniagaan – Definisi Perniagaan
- Pindaan ke atas MFRS 101, Pembentangan Penyata Kewangan dan MFRS 108, Dasar Perakaunan, Perubahan dalam Anggaran Perakaunan dan Kesilapan – Definisi Material

MFRS, tafsiran dan pindaan yang berkuat kuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2021

- MFRS 17, Kontrak Insurans

MFRS, tafsiran dan pindaan yang berkuat kuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas satu tarikh yang belum ditentukan

- Pindaan ke atas MFRS 10, Penyata Kewangan Gabungan: Entiti Pelaburan dan MFRS 128, Pelaburan dalam Syarikat Bersekutu dan Usaha Sama – Jualan atau Sumbangan Aset Antara Pelabur dan Syarikat Bersekutu atau Usaha sama

SC merancang untuk menggunakan piawaian, pindaan dan tafsiran yang telah boleh diguna pakai dan efektif dari tempoh tahunan masing-masing bermula pada atau selepas 1 Januari 2019 dan 1 Januari 2020.

SC tidak merancang untuk menggunakan piawaian MFRS 17, Kontrak Insurans yang berkuat kuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2021 disebabkan tidak berkenaan dengan SC.

Gunapakai permulaan piawaian, pindaan dan tafsiran lain dijangka tidak memberi sebarang kesan kewangan yang penting ke atas penyata kewangan tempoh semasa.

(b) Asas pengukuran

Penyata kewangan SC disediakan mengikut asas kos sejarah, kecuali yang dinyatakan dalam Nota 2.

(c) Mata wang fungsi dan pembentangan

Penyata kewangan ini dibentangkan dalam ringgit Malaysia (RM), yang merupakan mata wang fungsi SC. Semua maklumat kewangan dinyatakan dalam RM dan dibundarkan kepada nilai ribu terdekat, melainkan dinyatakan sebaliknya.

(d) Penggunaan anggaran dan pertimbangan

Penyediaan penyata kewangan dalam pematuhan dengan MFRS memerlukan pengurusan membuat pertimbangan, anggaran dan andaian yang menjelaskan pemakaian dasar perakaunan dan amaun aset, liabiliti, pendapatan dan perbelanjaan yang dilaporkan. Keputusan sebenar mungkin berbeza daripada anggaran ini.

Anggaran dan andaian asas disemak secara berterusan. Penyemakan anggaran perakaunan dikira dalam tempoh anggaran tersebut disemak dan dalam mana-mana tempoh akan datang yang berkenaan.

Tidak terdapat perkara ketidakpastian ketara pada anggaran dan pertimbangan kritikal dalam menggunakan dasar perakaunan yang mempunyai kesan ke atas amaun yang dikira dalam penyata kewangan kecuali seperti yang berikut:

(i) Manfaat persaraan

Peruntukan ini ditentukan dengan penilaian aktuari yang disediakan oleh aktuari bebas. Penilaian aktuari melibatkan andaian mengenai kadar diskoun, kadar inflasi perubatan, umur persaraan dan jangka hayat. Oleh itu, jumlah peruntukan anggaran ini tertakluk kepada ketidakpastian yang ketara. Andaian yang digunakan untuk menganggarkan peruntukan adalah seperti yang dinyatakan dalam Nota 9.

(ii) Pengukuran jangkaan kerugian kredit (ELC) dan nilai saksama instrumen kewangan

Pengukuran ECL dan nilai saksama instrumen kewangan melibatkan andaian mengenai kebarangkalian kegagalan untuk memenuhi kewajipan untuk membayar balik. Oleh itu, jumlah anggaran ini adalah tertakluk kepada ketidakpastian yang ketara. Andaian yang digunakan untuk menganggarkan jumlah tersebut seperti yang dinyatakan dalam Nota 19.

2. Dasar-dasar perakaunan utama

Dasar perakaunan yang dinyatakan di bawah telah diguna secara konsisten dalam tempoh yang dibentangkan dalam penyata kewangan ini, dan telah diguna secara konsisten oleh SC, melainkan dinyatakan sebaliknya.

Berikut daripada penggunaan MFRS 15, *Hasil daripada Kontrak dengan Pelanggan* dan MFRS 9, *Instrumen Kewangan*, terdapat perubahan kepada dasar-dasar perakaunan:

- (i) instrumen kewangan;
- (ii) pengiktirafan pendapatan; dan
- (iii) kerugian rosotnilai instrumen kewangan

berbanding dengan yang diterima pakai dalam penyata kewangan terdahulu. Tiada kesan yang ketara daripada penggunaan MFRS 15. Kesan yang timbul daripada penggunaan MFRS 9 didedahkan dalam Nota 21.

(a) Instrumen kewangan

Kecuali dinyatakan secara khusus di bawah ini, SC secara amnya menggunakan dasar-dasar perakaunan berikut secara retrospektif. Walau bagaimanapun, seperti yang dibenarkan dalam MFRS 9, *Instrumen Kewangan*, SC telah memilih untuk tidak menyatakan semula perbandingan tersebut.

(i) Pengiktirafan dan pengukuran awal

Aset kewangan atau liabiliti kewangan diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan apabila, dan hanya apabila, SC menjadi pihak kepada peruntukan kontrak instrumen tersebut.

Tahun kewangan semasa

Aset kewangan atau liabiliti kewangan pada awalnya diukur pada nilai saksama tambah atau tolak, untuk item yang tidak pada nilai saksama melalui keuntungan atau kerugian, kos transaksi yang berkaitan secara langsung dengan pengambilalihan atau terbitannya. Penghutang perdagangan tanpa komponen pembiayaan penting pada awalnya diukur pada harga transaksi.

Instrumen kewangan diiktiraf secara berasingan daripada kontrak utama di dalam keadaan di mana instrumen kewangan tidak diiktiraf pada nilai saksamanya melalui untung atau rugi. Kontrak utama, sekiranya terbitan terbenam diiktiraf secara berasingan, diambil kira mengikut dasar yang terpakai kepada sifat kontrak utama.

Tahun kewangan sebelumnya

Instrumen kewangan diiktiraf pada awalnya, diukur pada nilai saksama tambah atau tolak, untuk item yang tidak pada nilai saksama melalui keuntungan atau kerugian, kos transaksi yang berkaitan secara langsung dengan pengambilalihan atau terbitannya.

Instrumen kewangan diiktirafkan berasingan daripada kontrak utama dan diambil kira sebagai derivatif sekiranya instrumen tidak berkait dengan ciri ekonomi dan risiko kontrak utama dan tidak diiktiraf pada nilai saksamanya melalui untung atau rugi. Kontrak utama, untuk instrumen kewangan yang diiktirafkan berasingan, diambil kira mengikut dasar yang dipakai kepada sifatnya.

(ii) Kategori instrumen kewangan dan pengukuran berikutnya

Aset kewangan

Tahun kewangan semasa

Kategori aset kewangan ditentukan berdasarkan pengiktirafan awal dan tidak dikelaskan semula selepas pengiktirafan awalnya melainkan SC mengubah model perniagaannya untuk menguruskan aset kewangan di mana semua aset kewangan yang terlibat diklasifikasikan semula pada hari pertama tempoh pelaporan pertama berikutnya perubahan daripada model perniagaan.

(a) Kos terlunas

Kategori kos terlunas terdiri daripada instrumen kewangan yang dipegang dalam model perniagaan di mana objektif adalah untuk memegang aset bagi mengumpul aliran tunai kontraktual dan terma kontraknya menimbulkan tarikh tertentu kepada aliran tunai yang semata-mata untuk pembayaran prinsipal dan faedah ke atas jumlah prinsipal yang belum dijelaskan. Aset kewangan tidak ditetapkan sebagai nilai saksama melalui keuntungan atau kerugian. Berikutan pengiktirafan awal, aset kewangan ini diukur pada kos pelunasan menggunakan kaedah faedah berkesan. Kos yang dilunaskan dikurangkan dengan kerugian kemerosotan nilai. Pendapatan faedah, keuntungan dan kerugian pertukaran asing diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian. Sebarang keuntungan atau kerugian atas pembatalan pengiktirafan diiktiraf dalam untung atau rugi.

Pendapatan faedah diiktiraf dengan menggunakan kadar faedah berkesan kepada jumlah bawaan kasar kecuali bagi aset kewangan terjejas kredit (lihat Nota 2 (d)(i)) di mana kadar faedah berkesan digunakan untuk kos yang dilunaskan.

Tahun kewangan sebelumnya

Sebelum ini, SC mengkategorikan instrumen kewangan mengikut MFRS 139, *Instrumen Kewangan: Pengiktirafan dan Pengukuran* seperti yang berikut:

(a) Pelaburan dipegang hingga matang

Kategori pelaburan dipegang hingga matang terdiri daripada instrumen hutang yang disenaraikan dalam pasaran aktif dan SC mempunyai hasrat positif dan kebolehan untuk memegangnya hingga matang.

Aset kewangan yang dikategorikan sebagai pelaburan dipegang hingga matang kemudiannya diukur pada kos pelunasan dengan menggunakan kaedah faedah berkesan.

(b) Pinjaman dan penghutang

Aset kewangan yang dikategorikan sebagai pinjaman dan penghutang kemudiannya diukur pada kos pelunasan dengan menggunakan kaedah faedah berkesan.

Semua aset kewangan tertakluk kepada semakan semula bagi rosot nilai (lihat Nota 2(d)(i)).

Liabiliti kewangan

Tahun kewangan semasa

Kategori liabiliti kewangan pada pengiktirafan awal adalah seperti berikut:

Kos terlunas

Liabiliti kewangan tidak dikategorikan pada nilai saksama melalui keuntungan atau kerugian adalah diukur pada kos terlunas menggunakan kaedah faedah berkesan.

Perbelanjaan faedah dan keuntungan dan kerugian pertukaran asing adalah diiktiraf dalam untung atau rugi. Keuntungan atau kerugian atas pembatalan pengiktirafan turut diiktiraf dalam untung atau rugi.

Tahun sebelumnya

Semua liabiliti kewangan kemudiannya diukur pada kos pelunasan.

(iii) Pembatalan pengiktirafan

Aset kewangan atau sebahagiannya dibatalkan pengiktirafan bila, dan hanya bila, hak kontraktual kepada aliran tunai daripada aset kewangan tamat tempoh atau aset kewangan telah dipindahkan kepada pihak lain tanpa pengekalan kawalan atau sebahagian besar semua risiko dan manfaat aset tersebut. Pada ketika pembatalan

pengiktirafan, perbezaan diantara nilai dibawa dan jumlah pembayaran yang diterima (termasuk sebarang aset baru yang diperolehi ditolak sebarang liabiliti baru berkait) dan sebarang keuntungan atau kerugian terhimpun yang telah diiktiraf dalam ekuiti, diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian.

Liabiliti kewangan atau sebahagianya dibatalkan pengiktirafan bila, dan hanya bila, tanggungjawab yang dikhususkan di dalam kontrak telah disempurnakan, dibatalkan atau tamat tempoh. Pada ketika pembatalan pengiktirafan, perbezaan diantara nilai dibawa liabiliti kewangan dipadamkan atau dipindahkan kepada pihak lain dan penjelasan dibayar, termasuk aset bukan tunai dipindah atau liabiliti berkait, diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian.

(iv) Mengofset

Aset kewangan dan liabiliti kewangan akan diofset dan jumlah bersih dibentangkan di penyata kewangan kedudukan kewangan apabila, dan hanya apabila, SC mempunyai hak yang boleh dikuatkuasakan secara sah untuk mengofset jumlah tersebut, sama ada untuk menyelesaiannya secara bersih atau untuk merealisasikan aset dan liabiliti secara serentak.

(b) Harta, kelengkapan dan peralatan

(i) Pengiktirafan dan pengukuran

Item harta, kelengkapan dan peralatan dinyatakan pada kos tolak apa-apa susut nilai terkumpul dan apa-apa rosot nilai terkumpul.

Kos termasuk perbelanjaan yang secara langsung menyebabkan pemerolehan aset dan apa-apa kos lain yang secara langsung membawa aset kepada keadaan bekerja bagi kegunaan yang dirancang, dan kos merungkai dan menanggalkan item tersebut dan memulihkan tapak tempat ia diletakkan. Perisian yang dibeli yang penting kepada kefungsian kelengkapan yang berkaitan dipermodalkan sebagai sebahagian daripada peralatan tersebut.

Apabila bahagian ketara, jika ada, bagi satu-satu item harta, kelengkapan dan peralatan mempunyai hayat berguna yang berbeza, ia dikira sebagai item berasingan (komponen utama) bagi harta, kelengkapan dan peralatan.

Keuntungan dan kerugian bagi jualan item harta, kelengkapan dan peralatan ditentukan dengan membandingkan hasil daripada jualan dengan amaun bawaan bagi harta, kelengkapan dan peralatan dan dikira bersih dalam "pendapatan lain" dan "perbelanjaan lain", masing-masing dalam keuntungan dan kerugian.

(ii) Kos berikutan

Kos menggantikan sebahagian daripada unit harta, kelengkapan dan peralatan dikira dalam amaun bawaan bagi unit tersebut jika ada manfaat ekonomi akan datang yang berkemungkinan terangkum dalam komponen tersebut, akan mengalir kepada SC dan kosnya dapat diukur dengan pasti. Amaun bawaan bagi komponen yang diganti tidak diiftiraf dalam keuntungan atau kerugian. Kos penyelenggaraan harian harta, kelengkapan dan peralatan diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian semasa ia berlaku.

(iii) Susut nilai

Susut nilai dikira berdasarkan kos aset tolak nilai bakinya. Komponen ketara aset individu dinilai, dan jika suatu komponen mempunyai hayat berguna yang berbeza daripada baki aset, maka komponen tersebut disusut nilai berasingan.

Susut nilai dikira dalam keuntungan atau kerugian berdasarkan kaedah garis lurus bagi anggaran hayat berguna bagi setiap komponen unit harta, kelengkapan dan peralatan dari tarikh ia tersedia untuk digunakan. Aset pajakan disusut nilai dalam tempoh pajakan yang lebih pendek dan hayat bergunanya melainkan, secara munasabah, dapat ditentukan bahawa SC akan mendapat pemilikan pada penghujung tempoh pajakan. Loji dan peralatan masih dalam pembinaan tidak disusutnilai sehingga aset tersebut sedia digunakan.

Anggaran hayat berguna bagi tahun semasa dan tahun bandingan adalah seperti yang berikut:

Tanah pajakan	Tempoh pajakan selama 99 tahun berakhir pada 2094
Bangunan	50 tahun
Peralatan pejabat, perabut dan kelengkapan	5 – 10 tahun
Komputer dan sistem aplikasi	3 tahun
Kenderaan bermotor	5 tahun

Kaedah susut nilai, tempoh hayat berguna dan nilai baki disemak pada penghujung tempoh pelaporan dan dilaraskan menurut kesesuaian.

(c) Tunai dan setara tunai

Tunai dan setara tunai terdiri daripada tunai dalam tangan, baki dan simpanan di bank yang mempunyai risiko tidak ketara dalam perubahan nilai saksama dengan kematangan asal tiga bulan atau kurang, dan digunakan oleh SC dalam pengurusan komitmen jangka pendeknya. Untuk tujuan penyata aliran tunai, tunai dan setara tunai dinyatakan selepas ditolak deposit terhad.

(d) Rosot nilai**(i) Aset kewangan**

Melainkan dinyatakan secara khusus di bawah, SC secara amnya menggunakan dasar-dasar perakaunan berikut secara retrospektif. Walau bagaimanapun, seperti yang dibenarkan oleh MFRS 9, *Instrumen Kewangan*, SC memilih untuk tidak menyatakan semula perbandingan tersebut.

Tahun kewangan semasa

SC mengiktiraf eluan kerugian yang dijangka kerugian kredit ke atas aset kewangan yang diukur pada kos yang dilunaskan. Kerugian kredit yang dijangkakan adalah anggaran wajaran kerugian kredit.

SC mengukur eluan kerugian pada jumlah yang sama dengan jangkaan kerugian kredit sepanjang hayat, kecuali sekuriti hutang yang ditentukan untuk mempunyai risiko kredit yang rendah pada tarikh laporan, tunai dan kesamaan tunai yang mana risiko kredit tidak

meningkat dengan ketara sejak pengiktirafan awal, yang mana diukur pada jangkaan kerugian kredit selama 12 bulan. Elaun rugi bagi penghutang perdagangan sentiasa diukur pada jumlah yang sama dengan kerugian kredit yang dijangkakan sepanjang hayat.

Apabila menentukan sama ada risiko kredit aset kewangan meningkat dengan ketara sejak pengiktirafan awal dan apabila menganggarkan kerugian kredit yang dijangkakan, SC menimbangkan maklumat yang munasabah dan boleh dipercayai yang relevan dan tersedia tanpa kos atau usaha yang tidak wajar. Ini termasuk maklumat dan analisis kuantitatif dan kualitatif, berdasarkan pengalaman sejarah SC dan penilaian kredit yang dimaklumkan dan termasuk maklumat berpandangan ke hadapan, jika ada.

Kerugian kredit yang dijangkakan sepanjang hayat adalah kerugian kredit yang dijangkakan yang disebabkan oleh semua kemungkinan peristiwa ingkar sepanjang jangkaan hayat aset tersebut, manakala kerugian kredit dijangka selama 12 bulan adalah sebahagian daripada kerugian kredit yang dijangkakan yang terhasil daripada peristiwa lalai yang mungkin dalam tempoh 12 bulan selepas tarikh pelaporan. Tempoh maksimum yang dipertimbangkan apabila menganggarkan kerugian kredit yang dijangkakan adalah tempoh kontrak maksimum yang mana SC terdedah kepada risiko kredit.

SC menganggarkan kerugian kredit yang dijangkakan pada penghutang perdagangan dengan menggunakan matriks peruntukan dengan merujuk kepada pengalaman kerugian kredit sejarah.

Kerugian rosot nilai berkaitan dengan aset kewangan yang diukur pada kos pelunasan diiktiraf dalam untung atau rugi dan amaun dibawa aset dikurangkan melalui penggunaan akaun peruntukan.

Pada setiap tarikh pelaporan, SC menilai sama ada aset kewangan yang dibawa pada kos yang dilunaskan adalah kredit terjejas. Aset kewangan adalah kredit terjejas apabila satu atau lebih peristiwa yang mempunyai kesan buruk terhadap anggaran aliran tunai masa depan aset kewangan telah berlaku.

Jumlah bawaan kasar aset kewangan dihapus kira (sama ada sebahagian atau penuh) setakat bahawa tiada prospek pemulihan realistik. Ini biasanya berlaku apabila SC menentukan bahawa penghutang tidak mempunyai aset atau sumber pendapatan yang boleh menghasilkan aliran tunai yang mencukupi untuk membayar balik jumlah yang tertakluk kepada penolakan itu. Walau bagaimanapun, aset kewangan yang dihapuskan masih boleh tertakluk kepada aktiviti penguatkuasaan untuk mematuhi prosedur SC untuk pemulihan jumlah yang perlu dibayar.

Tahun kewangan sebelumnya

Semua aset kewangan adalah dinilai pada setiap tarikh pelaporan sama ada wujud sebarang bukti objektif rosot nilai akibat daripada berlakunya satu atau lebih kejadian kewangan yang memberi kesan kepada anggaran nilai masa depan aliran tunainya. Kerugian yang dijangkakan daripada kejadian masa depan, tidak kira semana boleh, tidak diiktiraf.

Kerugian rosot nilai berkait dengan pinjaman dan belum terima diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian dan diukur sebagai perbezaan diantara nilai dibawa aset dengan nilai kini anggaran nilai masa depan aliran tunai yang didiskaunkan pada kadar faedah berkesan asal aset tersebut. Nilai dibawa aset dikurangkan dengan menggunakan sebuah eluan.

Jika dalam tempoh kewangan berikutnya, nilai saksama instrumen hutang meningkat dan peningkatan ini boleh dikaitkan secara objektif dengan peristiwa kewangan yang berlaku setelah kerugian rosot nilai diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian, maka kerugian rosot nilai ini dibalikkan, pada suatu peringkat nilai aset dibawa tidak melebihi apa yang nilai dibawa akan rosot nilai yang tidak diiktiraf pada tarikh rosot nilai ini dibalikkan. Nilai pembalikan ini diiktiraf sebagai keuntungan atau kerugian.

(ii) Aset lain

Nilai bawaan aset lain disemak pada penghujung setiap tempoh pelaporan untuk menentukan sama ada terdapat apa-apa tanda-tanda rosot nilai. Jika tanda-tanda tersebut wujud, maka nilai boleh pulih aset dianggarkan.

Untuk menguji rosot nilai, aset dikelompokkan ke dalam kelompok kecil yang menjana aliran masuk tunai daripada penggunaan berterusan yang sebahagian besarnya tidak bergantung pada aliran masuk tunai aset lain atau unit penjanaan tunai. Nilai boleh pulih satu-satu aset atau unit penjanaan tunai adalah nilainya yang lebih besar dalam penggunaan dan nilai saksamanya tolak kos pelupusan. Semasa menaksir nilai dalam penggunaan, aliran tunai akan datang yang dianggarkan diturunkan kepada nilai semasanya dengan menggunakan kadar penurunan sebelum cukai yang mencerminkan penilaian pasaran semasa bagi nilai mata wang dan risiko khusus kepada aset atau unit penjanaan tunai.

Kerugian rosot nilai diiktiraf jika nilai bawaan aset atau unit penjanaan tunainya yang berkaitan melebihi jangkaan nilai boleh pulihnya. Rosot nilai diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian.

Kerugian rosot nilai yang dikira dalam tempoh terdahulu ditaksir pada penghujung setiap tempoh pelaporan bagi melihat apa-apa tanda yang menunjukkan kerugian tersebut telah berkurang atau tidak lagi wujud. Kerugian rosot nilai ditarik balik jika terdapat perubahan dalam anggaran yang digunakan untuk menentukan nilai boleh pulih sejak kerugian rosot nilai yang lalu dikira. Kerugian rosot nilai ditarik balik hanya setakat nilai yang nilai bawaan aset tidak melebihi nilai bawaan yang mungkin telah ditentukan, tolak susut nilai atau pelunasan, jika kerugian rosot nilai tidak dikira. Penarikbalikan kerugian rosot nilai dikreditkan ke dalam keuntungan atau kerugian dalam tahun kewangan penarikbalikan tersebut dikira.

(e) Hasil dan pendapatan lain

(i) Hasil

Hasil diukur berdasarkan pertimbangan yang ditentukan dalam kontrak dengan pelanggan sebagai pertukaran untuk memindahkan perkhidmatan kepada pelanggan, tidak termasuk jumlah yang dikutip bagi pihak ketiga. SC mengiktiraf hasil apabila (atau sebagai) ia memindahkan kawalan ke atas perkhidmatan kepada pelanggan. Aset dipindahkan apabila (atau sebagai) pelanggan memperoleh kawalan aset tersebut.

SC memindahkan kawalan ke atas sesuatu barang atau perkhidmatan pada satu-satu masa kecuali satu daripada kriteria masa lampau dipenuhi:

- (a) pelanggan secara serentak menerima dan menggunakan manfaat yang disediakan oleh SC;

- (b) prestasi SC mewujudkan atau menambah aset yang dikawal oleh pelanggan sebagai aset dicipta atau dipertingkatkan; atau
- (c) prestasi SC tidak mewujudkan aset dengan penggunaan alternatif dan SC mempunyai hak yang boleh dikuatkuasakan untuk pembayaran untuk prestasi yang disempurnakan setakat ini.

(ii) Geran kerajaan

Geran kerajaan diiktiraf pada mulanya sebagai pendapatan tertunda pada nilai saksama apabila terdapat jaminan munasabah bahawa mereka akan diterima dan SC akan mematuhi syarat yang berkaitan dengan pemberian itu; mereka kemudian diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian sebagai pendapatan lain secara sistematik sepanjang hayat berguna aset tersebut.

Geran yang mengimbangi SC bagi perbelanjaan yang ditanggung diiktiraf dalam untung atau rugi sebagai pendapatan lain secara sistematik dalam tempoh yang sama di mana perbelanjaan diiktiraf.

(iii) Yuran pendaftaran dan lesen

Pendapatan yuran pendaftaran dan lesen diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian apabila hak untuk menerima pembayaran ditubuhkan.

(iv) Pendapatan faedah

Pendapatan faedah diiktiraf apabila ia terakru menggunakan kaedah faedah berkesan dalam keuntungan atau kerugian.

(f) Manfaat kakitangan

(i) Manfaat kakitangan jangka pendek

Obligasi manfaat kakitangan jangka pendek berhubung dengan gaji, bonus tahunan, cuti tahunan berbayar dan cuti sakit diukur secara tidak terdiskaun dan dikira sebagai perbelanjaan bagi perkhidmatan berkaitan yang diberikan.

Liabiliti diiktiraf bagi amaun yang jangka akan dibayar jika SC mempunyai obligasi undang-undang atau konstruktif semasa untuk membayar amaun ini disebabkan oleh perkhidmatan lampau yang diberikan oleh kakitangan dan obligasi tersebut dapat dianggar dengan andal.

(ii) Pelan caruman

Caruman SC ke dalam dana persaraan berkanun dicajkan ke dalam keuntungan atau kerugian dalam tahun kewangan yang berkaitan dengannya. Caruman prabayar dikira sebagai aset setakat pembayaran balik tunai atau pengurangan dalam pembayaran masa mendatang, jika ada.

(iii) Pelan manfaat wajib**Manfaat persaraan**

SC memperuntukkan manfaat perubatan persaraan kepada kakitangan yang layak, yang diambil bekerja sebelum 1 Januari 2003.

Obligasi SC dalam pelan manfaat wajib ini dikira dengan menganggar amaun manfaat akan datang yang berhak diterima oleh kakitangan dalam tempoh semasa dan sebelumnya dan mendiskaun amaun tersebut.

Pengiraan obligasi manfaat wajib dilaksanakan oleh aktuari bertauliah bebas dengan menggunakan kaedah unjuran kredit unit. Apabila pengiraan terima menunjukkan potensi aset bagi SC, aset yang dikira dihadkan kepada nilai semasa manfaat ekonomi yang ada dalam bentuk apa-apa pulangan masa depan daripada pelan atau pengurangan dalam sumbangan masa depan kepada pelan tersebut. Untuk mengira nilai semasa manfaat ekonomi, perhatian diberikan kepada mana-mana keperluan pendanaan minimum yang terpakai.

Pengukuran semula liabiliti manfaat wajib bersih, yang terdiri daripada laba dan kerugian aktuari, dikira terus dalam pendapatan komprehensif lain. SC menentukan perbelanjaan atau pendapatan faedah bersih bagi liabiliti wajib bersih atau aset bagi tempoh tersebut dengan menggunakan kadar penurunan yang digunakan untuk mengukur obligasi manfaat wajib pada permulaan tempoh tahunan bagi liabiliti manfaat wajib atau aset bersih, dengan mengambil kira apa-apa perubahan dalam liabiliti manfaat wajib atau aset bersih dalam tempoh tersebut sebagai bayaran caruman dan manfaat. .

Kos dan perbelanjaan berhubung dengan pelan manfaat wajib dikira dalam keuntungan atau kerugian.

Apabila manfaat satu-satu pelan diubah atau apabila satu-satu pelan dipendekkan, perubahan dalam manfaat yang berkait dengan perkhidmatan lampau atau laba atau kerugian daripada pemendekan tersebut dikira terus dalam keuntungan atau kerugian. SC mengira laba dan keuntungan dalam penyelesaian pelan manfaat wajib apabila penyelesaian berlaku.

(g) Geran

SC memperuntukkan geran kepada entiti yang layak untuk menceburi aktiviti pasaran modal. Geran diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian apabila pembayaran telah dibuat.

(h) Pengukuran nilai saksama

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti ditentukan sebagai harga yang akan diterima untuk menjual sesuatu aset atau harga yang dibayar untuk memindahkan liabiliti dalam transaksi secara tertib antara peserta pasaran pada tarikh pengukuran. Pengukuran tersebut menganggap bahawa transaksi untuk menjual aset tersebut atau memindahkan liabiliti berlaku sama ada dalam pasaran utama atau jika ketiadaan pasaran utama, dalam pasaran paling berfaedah.

Bagi aset bukan kewangan, pengukuran nilai saksama mengambil kira keupayaan peserta pasaran untuk menjana manfaat ekonomi dengan menggunakan aset dalam kegunaan tertinggi dan terbaiknya atau menjualnya kepada peserta pasaran lain yang akan menggunakan aset tersebut dalam kegunaan tertinggi dan terbaiknya.

Semasa mengukur nilai saksama aset atau liabiliti, setakat yang mungkin, SC menggunakan data pasaran boleh cerap. Nilai saksama dikategorikan ke dalam peringkat berbeza dalam hierarki nilai saksama berdasarkan input yang digunakan dalam teknik penilaian seperti yang berikut:

- Tahap 1: harga sebutan (tak terlaras) dalam pasaran aktif untuk aset atau liabiliti serupa yang boleh diakses oleh SC pada tarikh pengukuran.
- Tahap 2: input selain harga sebutan terangkum dalam Tahap 1 yang boleh dicerap bagi aset atau liabiliti tersebut, sama ada secara langsung atau tidak langsung.
- Tahap 3: input tak boleh cerap bagi aset atau liabiliti.

SC mengiktiraf pemindahan antara tahap hierarki nilai saksama pada tarikh peristiwa atau perubahan dalam keadaan yang menyebabkan pemindahan.

3. Harta, kelengkapan dan peralatan

Kos	Tanah pajakan RM'000	Bangunan RM'000	Peralatan pejabat, perabut dan kelengkapan RM'000	Komputer dan sistem aplikasi RM'000	Kenderaan bermotor RM'000	Kerja modal pelaksanaan RM'000	Jumlah RM'000
Pada 1 Januari 2017							
Penambahan	-	-	482	1,790	339	3,081	5,692
Pelupusan	-	-	(516)	(702)	(632)	(129)	(1,979)
Pemindahan daripada/(kepada)	-	-	-	233	-	(233)	-
Pada 31 Disember 2017/ 1 Januari 2018							
Penambahan	-	-	902	945	-	5,290	7,137
Pelupusan	-	-	(98)	(53)	(933)	-	(1,084)
Pemindahan daripada/(kepada)	-	-	3,199	3,196	-	(6,395)	-
Pada 31 Disember 2018							
	9,154	232,162	113,350	76,565	1,702	2,220	435,153

3. Harta, kelengkapan dan peralatan (Sambungan)

Tanah pajakan RM'000	Bangunan RM'000	Peralatan pejabat, perabut dan kelengkapan RM'000	Komputer dan sistem aplikasi RM'000	Kenderaan bermotor RM'000	Kerja modal pelaksanaan RM'000	Jumlah RM'000
----------------------------	--------------------	---	---	---------------------------------	---	------------------

Susut nilai dan rosot nilai

Pada 1 Januari 2017

Susut nilai terkumpul
Rosot nilai terkumpul

2,035	81,354	103,127	63,773	1,945	-	252,234
-	109	-	-	-	-	109

Susut nilai bagi tahun

Pelupusan

Pada 31 Disember 2017/

1 Januari 2018

Susut nilai terkumpul
Rosot nilai terkumpul

2,035	81,463	103,127	63,773	1,945	-	252,343
92	4,643	2,062	3,935	444	-	11,176
-	-	(506)	(695)	(632)	-	(1,833)

Susut nilai bagi tahun

Pelupusan

Pada 31 Disember 2018

Susut nilai terkumpul
Rosot nilai terkumpul

2,127	85,997	104,683	67,013	1,757	-	261,577
-	109	-	-	-	-	109

2,127	86,106	104,683	67,013	1,757	-	261,686
92	4,643	1,841	4,008	378	-	10,962
-	-	(96)	(45)	(731)	-	(872)

2,219	90,640	106,428	70,976	1,404	-	271,667
-	109	-	-	-	-	109

2,219	90,479	106,428	70,976	1,404	-	271,776
-------	--------	---------	--------	-------	---	---------

Amaun bawaan

Pada 1 Januari 2017

Pada 31 Disember 2017/

1 Januari 2018

Pada 31 Disember 2018

7,119	150,699	6,254	7,383	983	606	173,044
-------	---------	-------	-------	-----	-----	---------

7,027	146,056	4,664	5,464	878	3,325	167,414
-------	---------	-------	-------	-----	-------	---------

6,935	141,413	6,922	5,589	298	2,220	163,377
-------	---------	-------	-------	-----	-------	---------

4. Penghutang lain

	2018 RM'000	2017 RM'000
Pembentangan kepada kakitangan	8,043	10,108
Tolak: Keuntungan belum diperoleh		
- Pembentangan cara Islam untuk rumah dan kereta	(388)	(538)
Tolak: Amaun dijangka dalam tempoh 12 bulan (Nota 6)	7,655 (1,331)	9,570 (1,336)
Amaun dijangka selepas 12 bulan	6,324	8,234

Pembentangan kepada kakitangan merangkumi pembentangan perumahan secara Islam dan konvensional, pembentangan kendaraan bermotor secara Islam dan konvensional, pinjaman komputer dan pinjaman pendidikan. Pembentangan perumahan dan kendaraan bermotor masing-masing dijamin oleh harta dan kendaraan bermotor peminjam. Pembentangan tersebut masing-masing mempunyai tempoh bayaran balik maksimum selama 25 tahun, tujuh tahun, lima tahun dan empat tahun. Kadar yang dikenakan ke atas pembentangan ini adalah di antara 2% hingga 4% setahun (2017: 2% hingga 4% setahun).

Struktur kematangan bagi pembentangan kepada kakitangan pada penghujung tahun kewangan adalah seperti berikut:

	2018 RM'000	2017 RM'000
Dalam masa 1 tahun	1,331	1,336
Lebih daripada 1 tahun dan sehingga 5 tahun	3,762	4,345
Lebih daripada 5 tahun	2,562	3,889
	7,655	9,570

5. Pelaburan lain

	Bukan Semasa		Semasa		Jumlah	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
	RM'000	RM'000	RM'000	RM'000	RM'000	RM'000

Kos terlunas:

- Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan

151,972	-	90,569	-	242,541	-
323,080	-	171,890	-	494,970	-
475,052	-	262,459	-	737,511	-

	Bukan Semasa		Semasa		Jumlah	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
	RM'000	RM'000	RM'000	RM'000	RM'000	RM'000

Pelaburan dipegang hingga matang:

- Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan

-	244,017	-	29,988	-	274,005
-	267,553	-	183,753	-	451,306
-	511,570	-	213,741	-	725,311

Termasuk dalam deposit di bank berlesen adalah jumlah terhad untuk pembangunan industri broker saham berjumlah RM13.2 juta (2017: RM12.6 juta) dan sejumlah terhad untuk merancang dan melaksanakan program pembinaan kapasiti berhubung dengan profesion perakaunan dan pengauditan kira-kira RM0.7 juta (2017: RM0.2 juta).

6. Penghutang dan pelbagai penghutang

	2018 RM'000	2017 RM'000
Levi	9,670	14,608
Penghutang pendapatan	7,348	8,202
Penghutang lain	2,115	2,787
Deposit	718	905
Prabayaran	2,540	4,260
Pembentangan jangka pendek kepada kakitangan (Nota 4)	1,331	1,336
	<hr/>	<hr/>
	23,722	32,098
	<hr/>	<hr/>

7. Tunai dan setara tunai

	2018 RM'000	2017 RM'000
Tunai dan baki di bank	16,242	20,128
Deposit di bank berlesen	47,782	41,973
	<hr/>	<hr/>
	64,024	62,101
	<hr/>	<hr/>

Deposit di bank berlesen memperoleh pendapatan pada kadar daripada 3.15% hingga 3.75% setahun (2017: 2.45% hingga 4.20% setahun).

Termasuk dalam deposit di bank berlesen adalah amaun terhad untuk deposit sekuriti broker kira-kira RM1.2 juta (2017: RM1.2 juta), pembangunan industri pemberian stok kira-kira RM3.2 juta (2017: RM3.1 juta) dan pelbagai deposit lain kira-kira RM33.5 juta (2017: RM27.2 juta).

Tunai dan setara tunai tersebut disimpan di bank berlesen.

8. Rizab dana pampasan

Ini mewakili amaun yang diperuntukkan daripada lebihan terkumpul bagi Perbadanan Dana Pampasan Pasaran Modal.

9. Manfaat persaraan

	2018 RM'000	2017 RM'000
Liabiliti manfaat wajib bersih	70,758	54,713
Perbelanjaan dikira dalam keuntungan atau kerugian	6,419	657
Perbelanjaan dikira dalam pendapatan komprehensif lain	-	16,729
Manfaat dibayar	(1,487)	(1,341)
	<hr/>	<hr/>
Jumlah liabiliti manfaat kakitangan	75,690	70,758
	<hr/>	<hr/>

Pelan manfaat wajib adalah pelan perubatan persaraan tak berdana yang memberikan manfaat perubatan kepada peserta dan tanggungan mereka yang layak selepas umur persaraan sehingga peserta atau pasangannya meninggal dunia, atau bagi anak tanggungannya sehingga umur 18 atau 24 tahun, sekiranya mereka masih lagi menuntut.

Dengan demikian, kos mutlak pelan tersebut bergantung pada hayat pesara dan tanggungan mereka yang layak, insidens dan kos peristiwa yang mengakibatkan tuntutan di bawah pelan tersebut, dan inflasi bagi kos tersebut pada masa hadapan.

Pendanaan

Pelan ini tak berdana. Caruman majikan kepada pelan tersebut adalah amaun tuntutan perubatan yang dibayar terus oleh SC. SC menjangka akan membayar RM1.1 juta bagi caruman kepada pelan manfaat wajibnya dalam 2019.

Pergerakan dalam liabiliti manfaat wajib bersih

	2018 RM'000	2017 RM'000
Liabiliti manfaat wajib bersih 1 Januari	70,758	54,713
Terangkum dalam keuntungan atau kerugian		
Kos perkhidmatan semasa	2,307	2,295
Kos perkhidmatan masa lalu	-	(5,444)
Kos faedah	4,112	3,806
	6,419	657
Terangkum dalam pendapatan komprehensif lain		
(Keuntungan)/Kerugian aktuari daripada:		
– Andaian kewangan	-	13,390
– Pelarasan pengalaman	-	3,339
	-	16,729
Lain-lain		
Manfaat dibayar	(1,487)	(1,341)
Liabiliti manfaat wajib bersih pada 31 Disember	75,690	70,758

Obligasi manfaat wajib **Andaian aktuari**

Andaian aktuari utama pada penghujung tempoh pelaporan (dinyatakan sebagai purata wajaran):

	2018	2017
Kadar diskau	5.8%	5.8%
Inflasi kos perubatan	10%, menurun ke 5% dalam 4 tahun	10%, menurun ke 5% dalam 5 tahun
Umur persaraan biasa	60 tahun	60 tahun

Andaian berhubung mortaliti pada masa hadapan adalah berpandukan statistik dan jadual mortaliti yang diterbitkan. Purata jangka hayat seseorang individu yang bersara ketika berusia 60 adalah 25 (2017: 60 adalah 25) bagi lelaki dan perempuan pada penghujung tarikh pelaporan.

Pada 31 Disember 2018, tempoh purata wajaran bagi obligasi manfaat wajib adalah 20.6 tahun (2017: 20.6 tahun).

Perubahan dalam anggaran pada tahun sebelumnya

Pada 2017, SC telah melantik Willis Tower Watson (TW) untuk melaksanakan laporan penilaian aktuari. Sehubungan dengan perubahan dalam andaian yang digunakan dalam penilaian, terdapat penurunan dalam kos perkhidmatan yang diiktiraf dalam keuntungan dan kerugian pada 2017 sebanyak RM5.4 juta.

Analisis sensitiviti

Perubahan mungkin yang munasabah pada tarikh pelaporan kepada satu daripada andaian aktuari berkaitan, dengan mengekalkan andaian lain, mungkin boleh menjelaskan obligasi manfaat wajib menurut amaun yang ditunjukkan di bawah.

	Obligasi manfaat wajib	Peningkatan	Pengurangan
	RM'000	RM'000	RM'000
2018			
Kadar diskau (1% pergerakan)	(12,782)	16,425	
Kadar inflasi kos perubatan (1% pergerakan)	15,819	(12,565)	
2017			
Kadar diskau (1% pergerakan)	(12,052)	15,473	
Kadar inflasi kos perubatan (1% pergerakan)	14,937	(11,888)	

10. Pendapatan tertunda

	Nota	2018 RM'000	2017 RM'000
Pada 1 Januari 2018/2017		5,819	-
Perolehan sepanjang tahun	10.1	-	8,449
Tolak: diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian sepanjang tahun		(1,244)	(2,630)
Pendapatan tertunda		4,575	5,819
Liabiliti semasa		1,244	210
Liabiliti bukan semasa		3,331	5,609
		4,575	5,819

- 10.1 Pada tahun 2017, SC telah menerima kelulusan daripada Kementerian Kewangan untuk menggunakan jumlah baki yang diperoleh daripada individu atas kesalahan dagangan orang dalam dan peruntukan manipulasi pasaran di bawah undang-undang sekuriti, berjumlah RM8.4 juta. Jumlah ini adalah untuk membayai kos mengawal selia pasaran di Malaysia.

11. Pelbagai pembiutang dan akruan

	2018 RM'000	2017 RM'000
Pelbagai pembiutang	52,331	52,731
Akruan	3,972	5,454
Deposit sekuriti broker	1,225	1,187
	<hr/>	<hr/>
	57,528	59,372
	<hr/>	<hr/>

12. Pendapatan

	2018 RM'000	2017 RM'000
Pendapatan	12.1	163,835
Pendapatan lain		
– Pendapatan kewangan	31,976	30,102
– Lain-lain	11,818	10,377
	<hr/>	<hr/>
	43,794	40,479
Jumlah pendapatan	<hr/>	<hr/>
	209,540	204,314
	<hr/>	<hr/>

12.1 Jenis barang dan perkhidmatan

Maklumat berikut merupakan urusniaga tipikal SC:

Sifat perkhidmatan	Tempoh pembayaran ketara	Masa pengiktirafan atau kaedah yang digunakan untuk mengiktiraf pendapatan
Levi	30 hari	Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan diiktiraf pada satu masa
Yuran dan caj	Tidak berkenaan	Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan diiktiraf pada satu masa

13. Kos kakitangan

	2018 RM'000	2017 RM'000
Ganjaran, bonus, perubatan kakitangan, latihan kakitangan dan kerja lebih masa	131,719	125,232
Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan PERKESO	17,840	18,420
Skim Persaraan Swasta	1,597	1,271
Manfaat persaraan	6,419	657
	<hr/>	<hr/>
	157,575	145,580
	<hr/>	<hr/>

14. Geran

SC menawarkan geran kepada pelbagai entiti yang terlibat dalam projek dan program yang menggalakkan, membangunkan dan meningkatkan kekuahan pasaran modal Malaysia.

15. (Defisit)/Lebihan sebelum cukai

	Nota	2018 RM'000	2017 RM'000
(Defisit)/Lebihan sebelum cukai dicapai selepas mengenakan caj:			
Ganjaran juruaudit		100	100
Emolumen ahli eksekutif*		4,410	4,901
Gratuti ahli eksekutif		1,925	-
Elaun ahli bukan eksekutif		1,177	1,135
Perbelanjaan sewa:			
Harta		1,573	2,260
Kelengkapan dan peralatan		201	282
Susut nilai harta, kelengkapan dan peralatan	3	10,962	11,176
dan selepas kredit:			
Perolehan daripada pelupusan kelengkapan dan peralatan		120	10

* Termasuk dalam emolumen ahli eksekutif adalah pembayaran ganti cuti tahunan berjumlah RM194,000 (2017: tiada).

16. Perbelanjaan cukai

SC telah diberikan kelulusan oleh Menteri Kewangan agar dikecualikan daripada cukai berkuat kuasa dari Tahun Taksiran 2007 dan seterusnya.

17. Pihak berkaitan

Untuk tujuan penyata kewangan ini, pihak dianggap berkaitan dengan SC sekiranya SC mempunyai keupayaan, secara langsung atau tidak langsung, untuk mengawal atau mengawal bersama pihak atau melaksanakan pengaruh penting ke atas pihak dalam membuat keputusan kewangan dan operasi, atau sebaliknya, atau di mana SC dan pihaknya tertakluk kepada kawalan bersama. Pihak yang berkaitan mungkin individu atau entiti lain.

Pihak berkaitan juga termasuk kakitangan pengurusan utama yang ditakrifkan sebagai orang yang mempunyai kuasa dan tanggungjawab untuk merancang, mengarah dan mengawal aktiviti SC sama ada secara langsung atau tidak langsung.

SC mempunyai hubungan pihak berkaitan dengan Securities Industry Development Corporation (SIDC), di mana Pengerusi SC juga adalah Pengerusi SIDC.

Transaksi pihak berkaitan yang utama

Transaksi pihak berkaitan utama SC ditunjukkan di bawah. Baki yang berkaitan dengan transaksi di bawah ditunjukkan dalam Nota 6 dan Nota 11.

	2018 RM'000	2017 RM'000
Pihak berkaitan		
Yuran pengurusan	502	502
Peruntukan geran	(2,500)	(2,500)
	<hr/>	<hr/>
Kakitangan pengurusan utama		
Hasil daripada pelupusan kenderaan	242	-
	<hr/>	<hr/>

18. Komitmen modal

	2018 RM'000	2017 RM'000
Komitmen perbelanjaan modal		
Kelengkapan dan peralatan		
Diluluskan tetapi tidak dikontrakkan bagi:		
Dalam masa satu tahun	18,616	13,110
	<hr/>	<hr/>

19. Instrumen kewangan**19.1 Kategori instrumen kewangan**

Jadual di bawah memberikan analisis instrumen kewangan pada 31 Disember 2018 yang dikategorikan pada kos terlunas (AC).

2018	Amaun bawaan RM'000	AC RM'000
Aset kewangan		
Penghutang jangka panjang	6,324	6,324
Pelaburan lain	737,511	737,511
Penghutang dan pelbagai penghutang*	21,181	21,181
Tunai dan setara tunai	64,024	64,024
	<hr/>	<hr/>
	829,040	829,040
Liabiliti kewangan		
Pelbagai pembiutang dan akruan	(57,528)	(57,528)
	<hr/>	<hr/>

Jadual di bawah memberikan analisis instrumen kewangan pada 31 Disember 2017 yang dikategorikan seperti yang berikut:

- (a) Pinjaman dan penghutang (L&R);
- (b) Pelaburan dipegang hingga matang (HTM); dan
- (c) Liabiliti kewangan lain diukur pada kos terlunas (FL).

	Amaun bawaan RM'000	L&R/(FL) RM'000	HTM RM'000
2017			
Aset kewangan			
Penghutang jangka panjang	8,234	8,234	-
Pelaburan lain	725,311	451,306	274,005
Penghutang dan pelbagai penghutang*	27,838	27,838	-
Tunai dan setara tunai	62,101	62,101	-
	823,484	549,479	274,005
Liabiliti kewangan			
Pelbagai pembiutang dan akruan	(59,372)	(59,372)	-

* Tidak termasuk aset bukan kewangan

19.2 Laba diperoleh daripada instrumen kewangan

	2018 RM'000	2017 RM'000
Laba daripada:		
Aset kewangan pada kos terlunas	31,976	-
Pelaburan dipegang hingga matang	-	10,964
Pinjaman dan penghutang	-	19,138
	31,976	30,102

19.3 Pengurusan risiko kewangan

SC mempunyai dasar dan garis panduan berkenaan strategi pelaburan menyeluruh dan toleransi ke arah risiko. Pelaburan diurus dengan cara berhemah untuk memastikan dana dikekalkan dan terpelihara. SC mempunyai pendedahan kepada risiko yang berikut daripada penggunaan instrumen kewangannya.

- Risiko kredit
- Risiko kecairan
- Risiko pasaran

19.4 Risiko kredit

Risiko kredit adalah risiko kerugian kepada SC jika pihak berlawanan kepada instrumen kewangan gagal mematuhi obligasi kontraknya. Tiada perubahan ketara berbanding dengan tahun sebelumnya.

Penghutang

Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses bagi menguruskan risiko

SC mempunyai dasar kredit rasmi dan pendedahan kepada risiko kredit dipantau secara terus-menerus. Pendedahan maksimum kepada risiko kredit dinyatakan dengan amaun bawaan bagi setiap aset kewangan.

Pengiktirafan dan pengukuran kerugian rosot nilai

SC mengurus penghutangnya dan mengambil tindakan sewajarnya (termasuk tetapi tidak terhad kepada tindakan undan-undang) untuk memulih baki tertunggak yang panjang. Secara amnya, penghutang akan membayar dalam tempoh 30 hari.

SC menggunakan eluan matriks untuk mengukur ECLs bagi penghutang setiap segmen. Selaras dengan proses pemulihan hutang, invois yang lewat 90 hari akan dianggap sebagai kredit terjejas.

Jadual berikut memberikan maklumat tentang pendedahan risiko kredit dan ECLs bagi penghutang pada 31 Disember 2018 di mana dikumpulkan bersama disebabkan sifat risiko yang dijangka serupa.

	Kasar – Amaun bawaan RM'000	Rosot nilai RM'000	Bersih RM'000
2018			
Belum melepas tarikh luput	29,525	-	29,525
Melepas tarikh luput 1 - 30 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput 31 - 90 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput 91 - 180 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput lebih daripada 180 hari	521	-	521
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	30,046	-	30,046
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Penghutang bersih yang melepas tarikh luput tidak dirosot nilai kerana penghutang ini dijamin atas harta kediaman dengan nilai saksama melebihi hutang belum jelasnya.

Nilai saksama bagi harta bercagar ini ditentukan dengan menggunakan kaedah perbandingan berdasarkan penilaian profesional.

Tiada rosot nilai dilaksanakan ke atas penghutang.

Maklumat perbandingan mengikut MFRS 139, Instrumen Kewangan: Pengiktirafan dan Pengukuran

Penuaan penghutang perdagangan pada 31 Disember 2017 seperti berikut:

	Kasar – Amaun bawaan RM'000	Rosot nilai RM'000	Bersih RM'000
2017			
Belum melepas tarikh luput	34,760	-	34,760
Melepas tarikh luput 1 - 30 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput 31 - 90 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput 91 - 180 hari	67	-	67
Melepas tarikh luput lebih daripada 180 hari	340	-	340
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	35,167	-	35,167
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Tunai dan kesetaraan tunai

Tunai dan kesetaraan tunai disimpan di dalam bank dan institusi kewangan. Pada akhir tempoh pelaporan, pendedahan maksimum kepada risiko kredit dinyatakan dengan amaun bawaan di penyata kedudukan kewangan.

Bank dan institusi kewangan mempunyai risiko kredit yang rendah. Sebagai tambahan, beberapa baki bank diinsuranskan oleh agensi kerajaan. SC berpendapat bahawa eluan kerugian tidak material. Oleh itu, ia tidak diperuntukkan.

Pelaburan dan aset kewangan lain

Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses bagi menguruskan risiko

Pelaburan dibenarkan hanya dalam sekuriti cair dan hanya dengan pihak berlawanan yang mempunyai kadar kredit yang berdaulat atau hampir dengan kadar berdaulat.

Pendedahan kepada risiko kredit, kualiti kredit dan cagaran

Pada penghujung tempoh pelaporan, SC hanya melabur dalam sekuriti kerajaan Malaysia dan bon jaminan kerajaan. Pendedahan maksimum kepada risiko kredit dinyatakan oleh amaun bawaan dalam penyata kedudukan kewangan.

19.5 Risiko kecairan

Risiko kecairan adalah risiko yang SC tidak akan dapat memenuhi obligasi kewangannya apabila tiba tarikh luputnya. SC memantau dan mengekalkan aras tunai dan setara tunai yang difikirkan cukup oleh SC untuk membayai operasinya dan untuk mengurangkan kesan turun naik dalam aliran tunai.

Analisis kematangan

Jadual di bawah meringkaskan profil kematangan liabiliti kewangan SC pada penghujung tempoh pelaporan. Tiada kadar faedah berkontrak bagi lain dan akruan.

	Amaun bawaan RM'000	Aliran tunai berkontrak RM'000	Bawah 1 tahun RM'000
2018 Liabiliti kewangan Pembiutang lain dan akruan	57,528	57,528	57,528
2017 Liabiliti kewangan Pembiutang lain dan akruan	59,372	59,372	59,372

19.6 Risiko pasaran

Risiko pasaran adalah risiko yang mengubah harga pasaran, seperti kadar faedah yang akan menjelaskan kedudukan kewangan atau aliran tunai SC.

19.6.1 Risiko kadar faedah

Profil kadar faedah instrumen kewangan yang menanggung faedah ketara SC, berdasarkan amaun bawaan pada penghujung tempoh pelaporan adalah:

	2018 RM'000	2017 RM'000
Instrumen kadar tetap		
Aset kewangan	785,293	767,284

Analisis sensitiviti risiko kadar faedah

Analisis sensitiviti nilai saksama bagi instrumen kadar tetap

SC tidak mempunyai apa-apa aset kewangan kadaran tetap pada nilai saksama melalui keuntungan atau kerugian. Oleh itu, perubahan dalam kadar faedah pada penghujung tempoh pelaporan tidak akan mempengaruhi keuntungan atau kerugian.

19.7 Maklumat nilai saksama

Berhubung dengan tunai dan setara tunai, penghutang dan pelbagai penghutang dan pembiutang dan akruan, amaun bawaan menganggarkan nilai saksama yang disebabkan oleh sifat instrumen kewangan ini yang, secara relatifnya, berjangka pendek.

Amaun bawaan deposit tetap diandaikan untuk menganggar secara munasabah nilai saksamanya.

Jadual di bawah menganalisis instrumen kewangan yang tidak dibawa pada nilai saksama yang mana nilai saksama didedahkan, bersama-sama dengan amaun bawaannya yang ditunjukkan dalam penyata kedudukan kewangan.

Nilai saksama instrumen kewangan tidak dibawa pada nilai saksama

	Tahap 1 RM'000	Tahap 2 RM'000	Tahap 3 RM'000	Jumlah nilai saksama RM'000	Amaun bawaan RM'000
2018					
Aset kewangan					
Bukan semasa					
Penghutang jangka panjang	-	-	6,324	6,324	6,324
Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan	-	152,533	-	152,533	151,972
	-	152,533	6,324	158,857	158,296
2017					
Aset kewangan					
Bukan semasa					
Penghutang jangka panjang	-	-	8,234	8,234	8,234
Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan	-	245,831	-	245,831	244,017
	-	245,831	8,234	254,065	252,251

Nilai saksama Tahap 1

Nilai saksama Tahap 1 diperoleh daripada sebut harga tak terlaras dalam pasaran aktif bagi aset kewangan serupa yang entiti tersebut boleh diakses pada tarikh pengukuran.

Nilai saksama Tahap 2

Nilai saksama Tahap 2 dianggar dengan menggunakan input selain sebut harga yang terangkum dalam Tahap 1 yang boleh dicerap bagi aset kewangan, sama ada secara langsung atau tak langsung.

Pindahan antara nilai saksama Tahap 1 dengan Tahap 2

Tiada pindahan antara nilai saksama Tahap 1 dengan Tahap 2 semasa tahun kewangan. (2017: tiada pindahan dalam mana-mana arah)

Nilai saksama Tahap 3

Nilai saksama Tahap 3 dianggar dengan menggunakan input tak boleh cerap bagi aset kewangan tersebut.

Instrumen kewangan tidak dibawa pada nilai saksama

Jenis	Huraian teknik penilaian dan input yang digunakan
Penghutang jangka panjang	Aliran tunai terdiskaun menggunakan kaedah berdasarkan kadar peminjaman pasaran semasa.

20. Pengurusan rizab

Objektif pengurusan kewangan SC adalah untuk mengekalkan rizab yang cukup untuk memelihara keupayaan SC melaksanakan kewajipan dan fungsinya secara bebas dan berkesan. Pihak pengurusan memantau komitmen modal jangka panjang untuk memastikan dana yang mencukupi tersedia untuk memenuhi obligasi. Pelaburan SC diurus secara berhemah untuk memastikan dana terpelihara.

21. Perubahan ketara dalam dasar-dasar perakaunan

Sepanjang tahun ini, SC mengguna pakai MFRS 15, *Hasil daripada Kontrak dengan Pelanggan* dan MFRS 9, *Instrumen Kewangan dalam penyata kewangan*. Secara amnya, SC mengaplikasi keperluan piawaian perakaunan secara retrospektif dengan bahan-bahan praktikal dan pengecualian peralihan sebagaimana yang dibenarkan oleh piawaian. Walau bagaimanapun, seperti yang dibenarkan dalam MFRS 9, SC memilih tidak menyatakan semula perbezaannya. Tiada kesan ketara daripada penggunaan MFRS 15.

21.1 Perakaunan untuk instrumen kewangan

a. Peralihan

Dalam penggunaan MFRS 9, pengecualian peralihan berikut yang dibenarkan oleh piawaian telah diterima pakai:

- (i) SC tidak menyatakan semula maklumat perbandingan untuk tempoh terdahulu berkenaan dengan keperluan klasifikasi dan pengukuran. Sehubungan itu, maklumat yang dibentangkan untuk tahun 2017 tidak secara amnya mencerminkan keperluan MFRS 9, tetapi sebaliknya dari MFRS 139, *Instrumen Kewangan: Pengiktirafan dan Pengukuran*.

- (ii) Penilaian berikut telah dibuat berdasarkan fakta dan keadaan yang wujud pada tarikh permohonan awal:
 - penentuan model perniagaan di mana aset kewangan dipegang
- (iii) Peruntukan kerugian bagi penghutang (selain dari penghutang perdagangan) diiktiraf pada jumlah yang sama dengan kerugian kredit yang dijangkakan sepanjang hayat sehingga penghutang tidak diiktiraf.

b. Klasifikasi aset kewangan dan liabiliti kewangan pada tarikh penggunaan awal MFRS 9

Jadual berikut menunjukkan kategori pengukuran di bawah MFRS 139 dan kategori pengukuran baru di bawah MFRS 9 bagi setiap kelas aset kewangan dan liabiliti kewangan SC pada 1 Januari 2018:

Kategori di bawah MFRS 139	31 Disember 2017	1 Januari 2018
	RM	Pengkelasan semula kepada kategori MFRS 9
	AC	RM
Aset kewangan		
Pinjaman dan penghutang		
Penghutang lain	8,234	8,234
Pelaburan lain	451,306	451,306
Penghutang perdagangan dan lain lain	27,838	27,838
Tunai dan kesetaraan tunai	62,101	62,101
	549,479	549,479
Dipegang hingga matang		
Pelaburan lain	274,005	274,005
Liabiliti kewangan		
Liabiliti kewangan lain diukur pada kos terlunas		
Pembiutang lain dan akruan	(59,372)	(59,372)

(i) Pengelasan semula daripada pinjaman dan penghutang kepada kos pelunasan

Penghutang perdagangan dan penghutang lain-lain dan tunai dan kesetaraan tunai yang dikelaskan sebagai pinjaman dan penghutang di bawah MFRS 139 kini diklasifikasi semula pada kos pelunasan.

(ii) Pengkelasan semula dari HTM kepada kos pelunasan

Bon yang disebutkan harga yang sebelum ini diklasifikasikan sebagai HTM kini diklasifikasikan pada kos pelunasan kerana SC bercadang untuk memegang aset tersebut sehingga matang untuk mengumpul aliran tunai kontraktual.



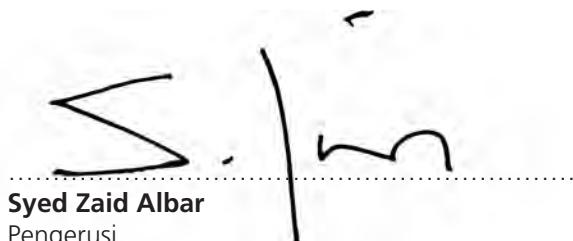
Suruhanjaya
Sekuriti
Malaysia

LAPORAN
TAHUNAN
2018

KENYATAAN
AHLILEMBAGA

Pada pendapat para ahli, penyata kewangan yang dibentangkan pada muka surat 118 hingga 149 telah disediakan menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia dan menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa untuk memberikan gambaran yang benar dan saksama tentang kedudukan kewangan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia setakat 31 Disember 2018 serta prestasi kewangan dan aliran tunai bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi pihak Ahli Lembaga:



Syed Zaid Albar
Pengerusi



Wee Hoe Soon @ Gooi Hoe Soon
Ahli

Kuala Lumpur

Tarikh: 30 Januari 2019

PERAKUAN BERKANUN

Saya, **Vignaswaran A/L Kandiah**, pegawai utama yang bertanggungjawab di atas pengurusan kewangan dan rekod perakaunan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia, dengan ikhlas berikrar bahawa penyata kewangan yang dibentangkan pada muka surat 118 hingga 149 adalah, sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya, betul dan saya membuat ikrar ini dengan penuh kepercayaan bahawa ianya itu benar, dan menurut peruntukan-peruntukan Akta Perakuan Berkanun, 1960.

Ditandatangani dan diikrarkan oleh yang ternama di atas **Vignaswaran A/L Kandiah**, No. K.P 561128-10-6171, di Kuala Lumpur dalam negeri Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur pada 30 Januari 2019.


Vignaswaran A/L Kandiah
Pegawai

Di hadapan saya:



Unit 50-10-1, Tingkat 10
Wisma UOA Damansara
No. 50, Jalan Dungun
Bukit Damansara
50490 Kuala Lumpur,
Tel: +603-2081 3770

LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADА AHLI-AHLI LEMBAGA SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA

Laporan mengenai Audit Penyata Kewangan

Pendapat

Kami telah mengaudit penyata kewangan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC), yang merangkumi penyata kedudukan kewangan pada 31 Disember 2018, dan penyata keuntungan atau kerugian dan pendapatan komprehensif lain, penyata perubahan dalam ekuiti dan penyata aliran tunai bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut, dan nota-nota kepada penyata kewangan, termasuk ringkasan dasar perakaunan yang penting, seperti yang dibentangkan pada muka surat 118 hingga 149.

Pada pendapat kami, penyata kewangan yang disertakan memberi pandangan yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan SC pada 31 Disember 2018, dan prestasi kewangan dan aliran tunai bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa.

Asas Pendapat

Kami telah menjalankan audit mengikut piawaian pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Tanggungjawab kami di bawah piawaian tersebut dihuraikan dengan lanjut dalam bahagian *Tanggungjawab Juruaudit terhadap Audit Penyata Kewangan* di dalam laporan kami. Kami percaya bahawa bukti audit yang telah kami perolehi adalah mencukupi dan wajar untuk dijadikan asas bagi pendapat kami.

Kebebasan dan Tanggungjawab Etika lain

Kami adalah bebas daripada SC menurut Undang-Undang Kecil (Mengenai Etika, Kelakuan dan Amalan Profesional) Institut Akauntan Malaysia (Undang-Undang Kecil), dan Kod Etika bagi Akauntan Profesional (Kod IESBA) Lembaga Piawaian Etika Antarabangsa untuk Akauntan, dan kami telah memenuhi tanggungjawab etika lain mengikut Undang-Undang Kecil dan Kod IESBA.

Tanggungjawab Ahli-ahli Lembaga SC Terhadap Penyata Kewangan

Ahli-ahli Lembaga bertanggungjawab terhadap penyediaan penyata kewangan SC yang memberikan pandangan yang benar dan saksama menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa. Ahli-ahli Lembaga juga bertanggungjawab terhadap kawalan dalam sebagaimana yang ditetapkan sebagai perlu oleh Ahli-ahli Lembaga bagi membolehkan penyediaan penyata kewangan SC yang bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan.

Dalam menyediakan penyata kewangan SC, Ahli-ahli Lembaga adalah bertanggungjawab untuk menilai kesinambungan keupayaan SC sebagai suatu usaha berterusan, mendedahkan sekiranya berkenaan, perkara-perkara yang berkaitan dengan usaha berterusan dan menggunakan asas usaha berterusan perakaunan kecuali sekiranya Ahli-ahli Lembaga berhasrat untuk membubarkan SC atau menghentikan operasi, atau tidak mempunyai pilihan realistik kecuali berbuat demikian.

Tanggungjawab Juruaudit terhadap Audit Penyata Kewangan

Objektif kami adalah untuk memperolehi jaminan munasabah sama ada penyata kewangan SC 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 munasabah merupakan tahap jaminan yang tinggi, tetapi bukan satu jaminan bahawa audit 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 sekiranya, secara individu atau agregat, dijangkakan dengan munasabah akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang dibuat oleh pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

Sebagai sebahagian daripada pengauditan menurut piawaian pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa, kami menggunakan pertimbangan profesional dan mengekalkan skeptisisme profesional sepanjang audit tersebut. Kami juga:

- Mengenal pasti dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan SC, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, merangka dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko berkenaan, dan memperoleh bukti audit yang mencukupi dan wajar untuk menyediakan asas bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada risiko yang terhasil daripada kesilapan, kerana penipuan mungkin melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, pengenepian secara sengaja, gambaran yang salah, atau ketidakpatuhan terhadap kawalan dalaman.
- Mendapatkan kefahaman terhadap kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit untuk merangka prosedur audit yang wajar mengikut keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman SC.
- Menilai kesesuaian dasar perakaunan yang diguna pakai dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan pendedahan berkaitan yang dibuat oleh Ahli-ahli Lembaga.
- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian asas perakaunan usaha berterusan yang digunakan oleh Ahli-ahli Lembaga dan, berdasarkan bukti audit yang diperolehi, sama ada wujud ketidakpastian ketara yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang boleh menimbulkan keraguan ketara ke atas keupayaan SC untuk terus beroperasi sebagai suatu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa ketidakpastian ketara wujud, kami dikehendaki untuk mengenengahkan pendedahan yang berkaitan dalam penyata kewangan SC di dalam laporan juruaudit, atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi, untuk membuat perubahan terhadap pendapat kami. Kesimpulan kami adalah berdasarkan kepada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan masa hadapan boleh menyebabkan tamatnya kesinambungan SC sebagai suatu usaha berterusan.
- Menilai pembentangan keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan SC, termasuk pendedahan, dan sama ada penyata kewangan mewakili transaksi-transaksi dan peristiwa sebenar dengan cara yang membolehkan penyata kewangan tersebut memberi suatu pandangan yang benar dan saksama.

Kami berkomunikasi dengan Ahli-ahli Lembaga, antara lain, mengenai skop yang dirancang dan tempoh pengauditan dan pemerhatian audit yang ketara, termasuk apa-apa kelemahan yang ketara dalam kawalan dalaman yang kami kenal pasti ketika audit kami.

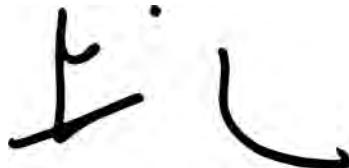
LAPORAN
TAHUNAN
2018

Hal-hal lain

Laporan ini disediakan hanya untuk Ahli-ahli Lembaga, sebagai satu badan, dan bukan untuk sebarang tujuan yang lain. Kami tidak bertanggungjawab kepada pihak lain berhubung dengan kandungan laporan ini.

KAMQ

KPMG PLT
(LLP0010081-LCA & AF 0758)
Akauntan Berkanun



Loh Kam Hian
Nombor Kelulusan: 02941/09/2020 J
Akauntan Berkanun

Petaling Jaya, Malaysia
Tarikh: 30 Januari 2019

CADANGAN KORPORAT

EKUITI

SC menerima 11 permohonan ekuiti pada 2018 yang mana 8 permohonan adalah untuk tawaran awam awal (IPO) dan 3 adalah untuk pemindahan penyenaraian. Sebanyak 9 permohonan ekuiti telah dipertimbangkan pada 2018 (Jadual 1).

Pada 2018, SC meluluskan 5 IPO untuk Pasaran Utama dengan jumlah dana yang diluluskan untuk dikumpul daripada IPO ini dianggarkan sebanyak RM4.87 bilion (Jadual 2) dengan permodalan pasaran agregat sebanyak RM14.19 bilion.

Terdapat 11 penyenaraian baharu pada 2018. Daripada 11 penyenaraian ini, 2 disenaraikan di Pasaran Utama dan 9 di Pasaran ACE. Jumlah dana yang dikumpul daripada penyenaraian baharu pada 2018 adalah lebih kurang RM0.61 bilion.

SC mendaftarkan 42 prospektus ekuiti pada 2018, yang terdiri daripada 14 prospektus untuk IPO, 1 prospektus untuk tawaran terhad bagi penjualan saham biasa dan 27 prospektus ringkas (Jadual 3).

Jadual 1

Status permohonan ekuiti

Permohonan	2018	2017
Dibawa ke hadapan dari tahun sebelumnya	3	3
Diterima pada tahun semasa	11	8
Jumlah permohonan untuk dipertimbangkan	14	11
Diluluskan pada tahun semasa	(9)	(6)
Tidak diluluskan pada tahun semasa	(-)	(-)
Dikembalikan pada tahun semasa	(-)	(-)
Jumlah dipertimbangkan pada tahun semasa	(9)	(6)
Ditarik balik pada tahun semasa	(1)	(2)
Dibawa ke tahun hadapan	4	3

Jadual 2

Permohonan ekuiti yang diluluskan mengikut jenis cadangan

Jenis cadangan	2018		2017	
	Bilangan cadangan yang diluluskan	Amaun dikumpulkan (RM juta)	Bilangan cadangan yang diluluskan	Amaun dikumpulkan (RM juta)
IPO di Pasaran Utama:				
– Syarikat tempatan	5	4,867.79	3	3,770.00
Jumlah kecil	5	4,867.79	3	3,770.00
Penstrukturian semula/percantuman dan pemerolehan	–	–	1	–
Pemindahan daripada Pasaran ACE ke Pasaran Utama	4	–	2	–
JUMLAH	9	4,867.79	6	3,770.00

Jadual 3

Pendaftaran prospektus ekuiti

	2018	2017
Prospektus	15	11
Prospektus ringkas	27	31
JUMLAH	42	42

BON KORPORAT DAN SUKUK

Pasaran bon korporat dan sukuk Malaysia mencatatkan jumlah penerbitan sebanyak RM105.45 bilion pada 2018, pengurangan sebanyak 15.56% daripada RM124.88 bilion yang diterbitkan pada 2017.

Pada 2018, SC menerima 57 serahan di bawah Rangka Kerja Serah dan Simpan (LOLA) dan 2 permohonan bagi penerbitan bon korporat dan sukuk, berbanding 79 serahan dan 3 permohonan yang diterima pada tahun sebelumnya (Jadual 4). Bon korporat dan sukuk denominasi ringgit terus merupakan kebanyakan cadangan yang diluluskan oleh/diserahkan kepada SC dengan jumlah nilai

nominal sebanyak RM89.87 bilion, yang mana sukuk merangkumi 56.72% atau RM50.97 bilion (Jadual 5).

Terdapat pengurangan dalam keseluruhan profil kematangan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diluluskan oleh/diserahkan kepada SC pada 2018. Profil kematangan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit dengan tempoh matang 1 hingga 7 tahun menunjukkan pengurangan sebanyak 14.29% manakala jumlah bon korporat dan sukuk denominasi ringgit dengan tempoh matang 8 hingga 15 tahun menyaksikan pengurangan sebanyak 37.50%. Terdapat juga pengurangan sebanyak 25.71% dalam jumlah bon

Jadual 4

Bilangan permohonan dan serahan bon korporat dan sukuk

(i) Serahan ¹	2018	2017
Diterima pada tahun semasa	57	79
(ii) Permohonan	2018	2017
Dibawa ke hadapan dari tahun sebelumnya	1	1
Diterima pada tahun semasa	2	3
Jumlah yang dipertimbangkan	3	4
Diluluskan pada tahun semasa	(3)	(3)
Tidak diluluskan pada tahun semasa	-	-
Dikembalikan pada tahun semasa	-	-
Jumlah yang dipertimbangkan pada tahun semasa	(3)	(3)
Ditarik balik pada tahun semasa	-	-
Dibawa ke tahun hadapan	-	1

Nota:

¹ Menurut Rangka Kerja Serah dan Simpan

Jadual 5

Terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diluluskan/diserahkan

Jenis terbitan	2018		2017	
	Bil. terbitan	Amaun nominal (RM juta)	Bil. terbitan	Amaun nominal (RM juta)
Bon korporat				
– Kertas perdagangan/nota jangka sederhana	19	26,224.00	27	91,004.00
– Bon	2	10,080.00	3	2,080.00
– Stok pinjaman	3	802.88	3	674.92
Jumlah kecil	24	37,106.88	33	93,758.92
Sukuk				
– Kertas perdagangan/nota jangka sederhana Islam	32	50,965.00	45	93,004.00
– Bon Islam	-	-	2	1,150.00
– Stok pinjaman Islam	-	-	-	-
Jumlah kecil	32	50,965.00	47	94,154.00
Gabungan bon korporat dan sukuk				
– Kertas perdagangan/nota jangka sederhana Islam	2	1,800.00	-	-
Jumlah kecil	2	1,800.00	-	-
JUMLAH	58	89,871.88	80	187,912.92

korporat dan sukuk denominasi ringgit dengan tempoh matang melebihi 15 tahun, termasuk 9 penerbitan dengan kematangan berterusan (Carta 1).

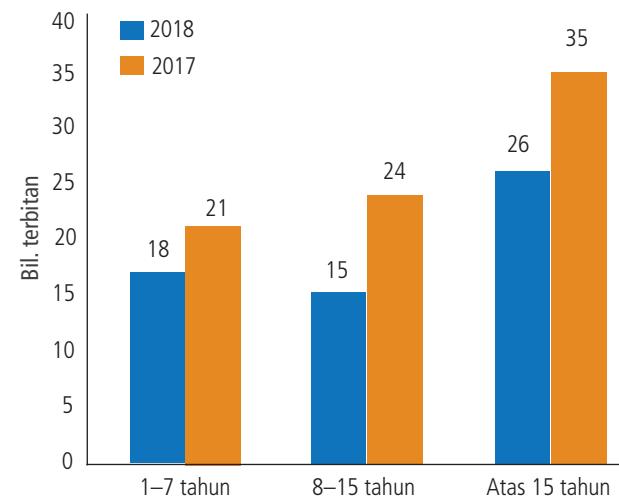
Pada 2018, sejumlah 26 penarafan (berdasarkan penarafan awal) telah diberikan oleh agensi penarafan kredit ke atas terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diluluskan oleh/diserahkan kepada SC. Bilangan terbitan yang tidak diberi penarafan menyusut sebanyak 20% (Carta 2).

Keperluan penarafan mandatori bagi bon korporat dan sukuk telah dimansuhkan berkuat kuasa Januari 2017.

Terdapat 2 sukuk denominasi mata wang asing diserahkan kepada SC pada 2018 oleh penerbit asing.

Carta 1

Tempoh bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diserahkan/diluluskan

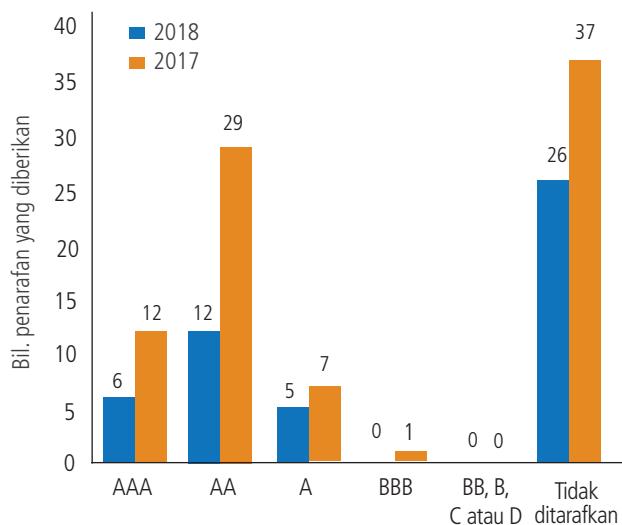


Nota:
Tempoh kemudahan, dan bukan nota atau kertas yang diterbitkan di bawah kemudahan tersebut.

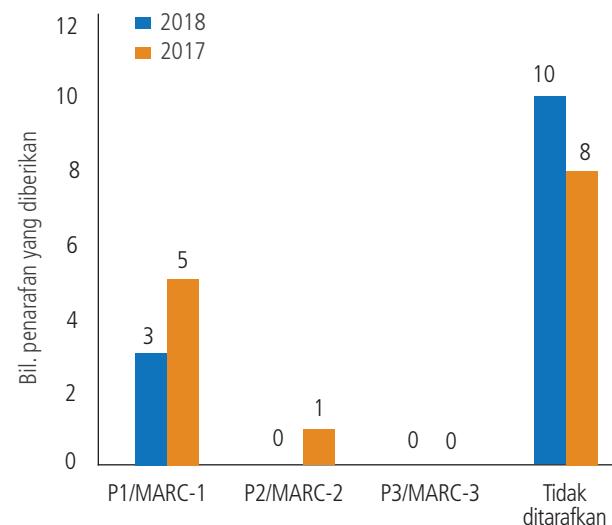
Carta 2

Ringkasan penarafan terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diserahkan/diluluskan

Penarafan jangka panjang



Penarafan jangka pendek



Nota:

Terbitan bon korporat atau sukuk boleh diberi lebih daripada 1 penarafan kredit (cth. bagi program kertas perdagangan/nota jangka sederhana, kedua-dua penarafan jangka pendek yang diberikan kepada kertas perdagangan dan penarafan jangka panjang diambil kira).

PENGAMBILALIHAN DAN PERCANTUMAN

Di Malaysia, pengambilalihan dan percantuman dikawal selia oleh SC di bawah *Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007* (CMSA), *Kod Pengambilalihan dan Percantuman Malaysia 2016* (Kod) dan *Peraturan Pengambilalihan, Percantuman dan Pemerolehan Wajib* (Peraturan). Tujuan utama peraturan pengambilalihan adalah untuk menyediakan rangka kerja yang teratur untuk membolehkan pemerolehan atau penggabungan kawalan. Ia bermatlamat untuk memelihara integriti pasaran modal dengan memastikan layanan adil dan saksama kepada para pemegang saham dan memberi peluang kepada pemegang saham untuk menilai merit pengambilalihan melalui penzahiran maklumat berkaitan yang dilakukan dengan lengkap dan tepat pada masanya.

Pada 2018, SC mempertimbangkan 72 permohonan di bawah Peraturan-peraturan tersebut, berbanding 94 permohonan pada 2017. Sebanyak 18 dokumen tawaran telah diluluskan oleh SC pada 2018 yang melibatkan jumlah nilai tawaran sebanyak RM7.32 bilion atau purata RM406.57 juta setiap tawaran. SC juga meluluskan skim pampasan tunai kepada para pemegang saham yang dilaksanakan serentak dengan skim pengambilalihan yang sedang berjalan untuk menangani pencetus awal obligasi tawaran mandatori berkenaan dengan syarikat penerima tawaran yang sama. Jumlah nilai tawaran bagi tahun 2018 mencatat peningkatan sebanyak RM3.84 bilion berbanding tahun sebelumnya dan dicatatkan sebagai nilai tawaran tertinggi untuk pengambilalihan di bawah Kod tersebut bagi tempoh 5 tahun yang lalu (2017: 24 tawaran dengan jumlah nilai tawaran sebanyak RM3.48 bilion). Terdapat 4 tawaran pengambilalihan dilaksanakan melalui skim pada 2018, yang mewakili 22% daripada jumlah tawaran (2017: 7 skim atau 29%).

Tawaran terbesar bagi tahun ini adalah berkaitan dengan Unisem (M) Bhd, yang melibatkan nilai tawaran sebanyak RM1,816.86 juta serta merangkumi 25% daripada jumlah nilai tawaran untuk tahun 2018. Tawaran penting yang lain dari segi nilai adalah tawaran untuk OldTown Bhd dan Iskandar Waterfront City Bhd dengan nilai tawaran masing-masing sebanyak RM1,473.10 juta dan RM1,420.87 juta. Walau bagaimanapun, tawaran untuk Iskandar Waterfront City Bhd akhirnya luput apabila Ekovest Bhd gagal mendapatkan kelulusan yang diperlukan daripada para pemegang sahamnya. Secara agregat, 3 tawaran ini merangkumi 64% daripada jumlah nilai tawaran pada 2018.

Sektor harta tanah meraih minat paling tinggi dengan 7 syarikat sasaran dengan jumlah nilai tawaran sebanyak RM2,508.71 juta, yang merangkumi 39% daripada jumlah bilangan tawaran dan 34% daripada jumlah nilai tawaran pada 2018. 4 tawaran melibatkan pihak asing sebagai pembuat tawaran, iaitu dari Belanda (untuk OldTown Bhd), Singapura (untuk LCTH Corporation Bhd), Filipina (untuk MCT Bhd) dan China (untuk Unisem (M) Bhd). Sementara itu, bilangan cadangan penswastaan syarikat tersenarai yang dilaksanakan melalui tawaran pengambilalihan kekal sama, dengan 7 tawaran mewakili 39% daripada jumlah bilangan tawaran pada 2018 (2017: 7 atau 29%).

Di samping itu, SC meluluskan 25 pekeliling nasihat bebas yang terdiri daripada 18 pekeliling berhubung dengan tawaran/skim pengambilalihan dan 7 pekeliling berhubung dengan pengecualian daripada obligasi tawaran mandatori yang sebahagian besarnya timbul daripada pelaksanaan terbitan hak, lanjutan daripada prosedur penyelamat. SC juga meluluskan 15 permohonan untuk pengecualian daripada menjalankan tawaran pengambilalihan mandatori dan 13 permohonan untuk pelbagai perkara termasuk pengecualian atau peraturan lain (Jadual 6).

Jadual 6

Permohonan yang dipertimbangkan berkaitan dengan pengambilalihan, percantuman dan pemerolehan wajib

Jenis permohonan/ dokumen yang diluluskan	2018	2017
Kelulusan dokumen tawaran/skim	19	25
Kelulusan pekeliling nasihat bebas	25	33
Permohonan untuk pengecualian daripada obligasi tawaran mandatori	15	18
Permohonan lain	13	18
JUMLAH	72	94

Selain mengawal selia tawaran firma serta mempertimbangkan permohonan rasmi, sejumlah besar sumber diperuntukkan kepada perundingan yang diminta untuk tawaran, pengecualian, perkara-perkara pihak berkaitan, urus niaga berpotensi yang

menguntungkan dan pertanyaan umum berkaitan dengan pentafsiran dan penggunaan Kod dan Peraturan.

Sepanjang tahun ini, SC menganjurkan sesi dialog dengan pelbagai pihak berkepentingan sebagai sebahagian daripada kajian pasca pelaksanaan Peraturan yang dikeluarkan pada 2016, dan mengeluarkan surat kepada pengamal untuk memberikan penjelasan berhubung dengan pendapat yang diberikan oleh penasihat bebas untuk tawaran yang ‘tidak adil tetapi munasabah’.

SC juga menjalankan pengawasan dan pertanyaan mengenai pelanggaran dan ketidakpatuhan yang berkaitan dengan pengambilalihan yang mungkin berlaku. Ini mengakibatkan beberapa tindakan diambil pada 2018 termasuk celaan dan denda kerana gagal melaksanakan tawaran mandatori. Ini juga termasuk notis pelanggaran atas pelbagai ketidakpatuhan seperti kelewatan menyampaikan notis tawaran pengambilalihan serta kelewatan menyediakan penzahiran urus niaga dalam tempoh tawaran dan urus niaga saham dalam tempoh yang terhad.

PENGURUSAN PELABURAN

PENGURUSAN DANA

Jumlah aset bawah pengurusan (AUM) syarikat pengurusan dana berlesen (FMC) di Malaysia susut sebanyak 4.21% kepada RM743.58 bilion berbanding RM776.23 bilion pada 2017. Pada 2018, 5 FMC teratas telah menyumbang kepada 57.42% daripada jumlah AUM berbanding 57.27% pada 2017 (Carta 1).

Sebahagian besar sumber dana bawah pengurusan adalah daripada dana unit amanah, Kumpulan Wang Simpanan Pekerja, badan korporat, dan dana borong (Jadual 1). Dana tersebut diperuntukkan dalam pelbagai kelas aset dan lokasi, yang mana pelaburan dalam Malaysia oleh FMC adalah sebanyak RM590.03 bilion, mewakili 79.35% daripada jumlah AUM pada penghujung 2018 (Carta 2). Sebahagian besar pelaburan diperuntukkan dalam ekuiti dengan 47.24% pada penghujung 2018, berbanding

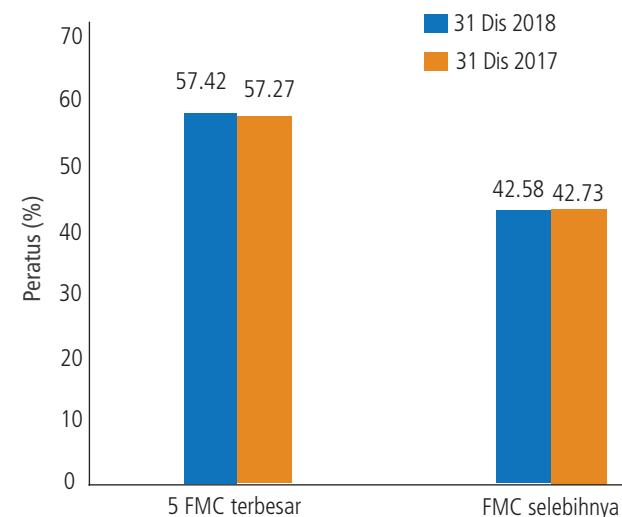
Jadual 1

Sumber dana bawah pengurusan pelanggan

Sumber dana	2018 (RM bilion)	2017 (RM bilion)
Dana unit amanah	426.18	426.98
Kumpulan Wang Simpanan Pekerja	112.13	118.50
Dana borong	64.95	84.68
Badan korporat	73.11	84.30
Badan berkanun dan agensi kerajaan	32.81	26.79
Lain-lain	19.58	19.93
Individu	10.06	9.66
Dana pencen swasta	4.76	5.39
JUMLAH	743.58	776.23

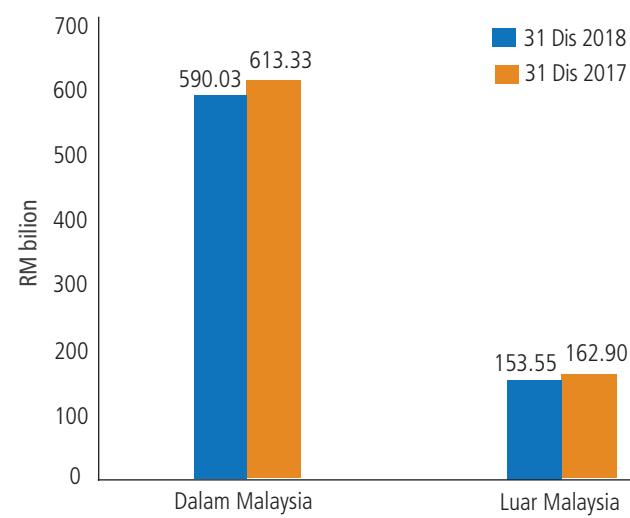
Carta 1

Aset yang diurus oleh FMC



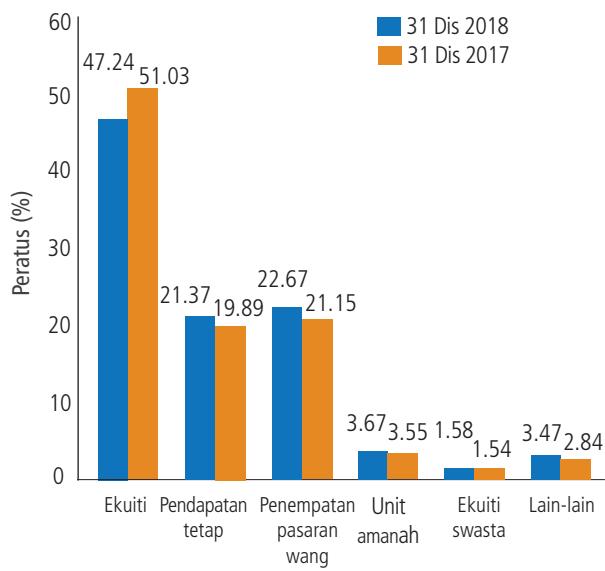
Carta 2

Aset yang dilabur di dalam dan luar Malaysia



Carta 3

Pengagihan asset



51.03% pada 2017 (Carta 3). Trend yang serupa turut diperhatikan dalam peruntukan aset di dalam dan luar Malaysia (Carta 4).

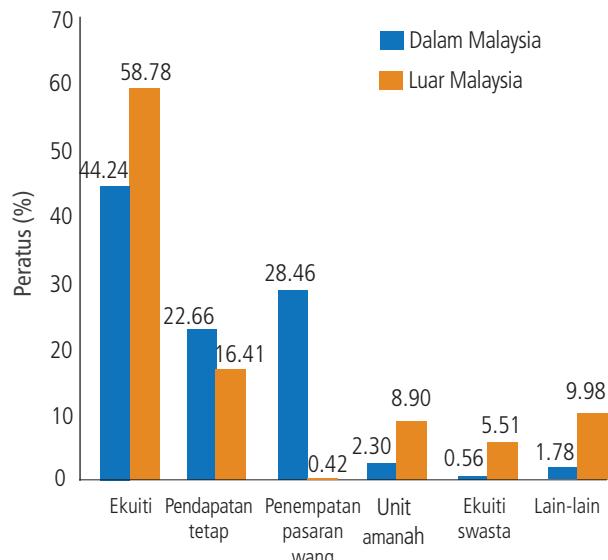
SKIM PELABURAN KOLEKTIF DAN SKIM PERSARAAN SWASTA

Pada 2018, dana unit amanah terus menjadi komponen terbesar industri skim pelaburan kolektif (CIS) Malaysia dengan jumlah nilai aset bersih (NAV) sebanyak RM426.18 bilion dicatatkan pada 31 Disember 2018 (2017: RM426.98 bilion). Jumlah NAV industri dana unit amanah dari segi peratusan permodalan pasaran Bursa Malaysia adalah sebanyak 25.06% pada 31 Disember 2018 (2017: 22.39%) (Jadual 2). Pada 31 Disember 2018, 37 syarikat pengurusan yang diperbadankan di Malaysia diberi kelulusan untuk menawarkan dana unit amanah.

Bagi tahun ini, sebanyak 37 dana unit amanah baharu dilancarkan manakala 22 dana ditamatkan dan 9 dana mencapai kematangan, menjadikan jumlah dana unit amanah tersedia untuk pelabur sebanyak 650 pada 31 Disember 2018. Daripada jumlah tersebut, 426 dana adalah dana unit amanah

Carta 4

Pengagihan aset di dalam dan luar Malaysia pada 31 Disember 2018



konvensional manakala 224 adalah dana unit amanah patuh Syariah.

Industri dana unit amanah mencatatkan jumlah nilai jualan kasar sebanyak RM204.97 bilion dan syarikat pengurusan unit amanah merupakan pengedara utama dengan jualan berjumlah RM87.57 bilion (Jadual 3).

Dalam segmen dana borong, 43 dana baharu dilancarkan di bawah Rangka Kerja LOLA (Jadual 4) untuk pelabur sofistikated manakala 25 dana ditamatkan dan 6 dana mencapai kematangan pada 2018, yang menjadikan jumlah dana borong beroperasi kepada 307 pada 31 Disember 2018. Daripada jumlah tersebut, 231 dana adalah dana borong konvensional manakala 76 adalah dana borong patuh Syariah. Jumlah NAV dana borong pada 31 Disember 2018 ialah RM64.95 bilion (2017: RM84.68 bilion).

Sebanyak 4 dana telah diberi kelayakan sebagai dana SRI pada 2018 menurut pengenalan *Guidelines on Sustainable and Responsible Investment Funds* pada Disember 2017. Daripada jumlah tersebut, 2 adalah dana unit amanah dan 2 merupakan dana borong.

Pada 31 Disember 2018, 18 amanah pelaburan harta tanah (REIT) tersenarai di Pasaran Utama Bursa Malaysia dengan jumlah permodalan pasaran (termasuk kumpulan terikat) sebanyak RM41.43 bilion (2017: RM46.48 bilion). Jumlah saiz aset meningkat sedikit daripada RM51.21 bilion kepada RM52.77 bilion bagi tempoh yang sama. Pada 31 Disember 2018, hanya 1 REIT tidak tersenarai yang ditawarkan kepada pelabur sofistikated.

Dengan penyenaraian MyETF Dow Jones US Titans 50 pada 28 Februari 2018, jumlah dana dagangan bursa (ETF) tersenarai di Pasaran Utama Bursa Malaysia pada 31 Disember 2018 adalah 10 dengan jumlah keseluruhan permodalan pasaran sebanyak RM1.98 bilion, peningkatan sebanyak 2.06% daripada jumlah keseluruhan permodalan pasaran sebanyak RM1.94 bilion pada 31 Disember 2017.

Jadual 2**Status keseluruhan industri dana unit amanah**

	31 Disember 2018	31 Disember 2017
Bil. dana yang dilancarkan	650	644
– Konvensional	426	431
– Patuh Syariah	224	213
Unit dalam agihan (unit bilion)	629.24	562.39
Bilangan akaun (juta)*	21.06	20.08
Jumlah NAV (RM bilion)	426.18	426.98
– Konvensional (RM bilion)	342.72	349.20
– Patuh Syariah (RM bilion)	83.46	77.78
% daripada NAV kepada permodalan pasaran Bursa Malaysia^	25.06	22.39

Nota:

- * Termasuk akaun pemegang unit dengan penasihat unit amanah institusi (IUTA) yang mengendalikan sistem akaun penama.
- ^ Perbandingan dibuat antara jumlah NAV industri dana unit amanah dan permodalan pasaran Bursa Malaysia bukanlah petunjuk amanah sebenar yang dilaburkan dalam Bursa Malaysia oleh dana unit amanah.

Jadual 3**Saluran pengagihan**

	31 Disember 2018 RM bilion	31 Disember 2017 RM bilion
Syarikat pengurusan unit amanah	87.57	81.95
Penasihat unit amanah institusi	66.53	64.96
Perunding unit amanah	47.75	50.45
Penasihat unit amanah korporat	0.83	0.36
Lain-lain	2.29	2.51
JUMLAH	204.97	200.23

LAPORAN
TAHUNAN
2018

Pada 31 Disember 2018, hanya 1 dana tertutup (CEF) tersenarai di Pasaran Utama Bursa Malaysia dengan permodalan pasaran sebanyak RM345.80 juta (2017: RM397.60 juta).

Bilangan dana PRS kekal dengan 12 skim yang terdiri daripada 56 dana pada 31 Disember 2018. Daripada jumlah tersebut, 31 adalah dana konvensional manakala 25 adalah dana patuh Syariah. Jumlah NAV industri sebanyak RM2.68 bilion pada 31

Disember 2018 menunjukkan peningkatan sebanyak 20.18% berbanding jumlah NAV sebanyak RM2.23 bilion pada 31 Disember 2017.

Bagi tahun ini, SC mempertimbangkan 350 permohonan berkaitan dengan CIS dan PRS, yang terdiri daripada permohonan untuk menubuhkan dana baharu, pendaftaran prospektus, pendaftaran surat ikatan dan permohonan sampingan lain (Jadual 4).

Jadual 4

Bilangan permohonan dan penyerahan berhubung dengan skim pelaburan kolektif dan skim persaraan swasta

(i) Serahan	Diserahkan				Dilancarkan	
	2018		2017		2018	2017
Dana borong	45 ¹		48		43	49
(ii) Permohonan	Dipertimbangkan		Diluluskan		Menunggu pertimbangan	
	2018	2017	2018	2017	Pada 31 Disember 2018	Pada 31 Disember 2017
Penubuhan skim pelaburan kolektif	43	51	43	51	5	5
– Dana unit amanah	42	47	42 ²	47	5	5
– Amanah pelaburan hartanah	-	2	-	2	-	-
– Dana dagangan bursa	1	2	1	2	-	-
Peningkatan dalam saiz had dana	2	6	2	6	-	-
– Dana unit amanah	1	4	1	4	-	-
– Amanah pelaburan hartanah	1	2	1	2	-	-
Pengecualian / kelainan daripada garis panduan	9	14*	8	13*	3	1
Pendaftaran prospektus / dokumen penzahiran	124	207	124	207	8	9
Pendaftaran surat ikatan	120	110	120	110	7	9
Permohonan lain	52	57	51	57	3	3
JUMLAH	350	445	348	444	26	27

Nota:

¹ Termasuk 2 dana yang layak sebagai dana pelaburan mampan dan bertanggungjawab (Dana SRI)

² Termasuk 2 dana yang layak sebagai Dana SRI

* Permohonan pensijilan cukai kini diklasifikasikan semula sebagai "permohonan lain"

PRODUK PELABURAN

Waran berstruktur

Terdapat 6 penerbit waran berstruktur yang layak pada tahun 2018. SC menerima dan mendaftarkan 6 prospektus asas dan 9 prospektus tambahan daripada penerbit tersebut pada 2018 (Jadual 5).

Sebanyak 1,037 kertas terma bagi penawaran waran berstruktur didaftarkan pada 2018, menunjukkan

peningkatan sebanyak 12.11% berbanding 925 kertas terma didaftarkan pada 2017. Peningkatan tersebut disebabkan oleh terbitan aktif oleh penerbit bagi memenuhi minat pelabur dalam tahun berkenaan.

Pada 2018, terdapat peningkatan terbitan waran berstruktur berdasarkan saham daripada 788 pada tahun 2017 kepada 879. Selain itu, terbitan waran berstruktur berdasarkan indeks meningkat kepada 140 pada 2018 berbanding 120 pada tahun sebelumnya.

Kertas terma yang didaftarkan pada 2018 membolehkan penerbit waran berstruktur menawarkan waran berstruktur sehingga berjumlah 53.19 bilion.

Jadual 5

Waran berstruktur yang dipertimbangkan

	2018	2017
Bilangan penerbit yang layak	6	7
Prospektus asas yang didaftarkan	6	5*
Prospektus tambahan yang didaftarkan	9	12
Kertas terma yang didaftarkan	1,037	925
Saiz terbitan (bilion waran)	53.19	48.25

Nota:

- * 2 penerbit tidak memperbaharui prospektus asas yang telah tamat pada tahun 2017.

Produk berstruktur

Pada 2018, 16 penerbit menyerahkan 21 program produk berstruktur baharu kepada SC di bawah Rangka Kerja LOLA bagi produk pasaran modal tidak tersenarai. Program tersebut terdiri daripada pelbagai jenis rujukan pendasar dan mempunyai saiz agregat sebanyak RM100.05 bilion dengan setiap program mempunyai had saiz sehingga RM5.0 bilion (Jadual 6).

Jadual 6

Program produk berstruktur yang dipertimbangkan

	2018	2017		
Bilangan penerbit yang menyerahkan program baharu	16	9		
	Bilangan program	Saiz (RM bilion)	Bilangan program	Saiz (RM bilion)
Prinsip				
– Konvensional	17	85.00	20	100.00
– Islam	4	15.05	-	-
JUMLAH	21	100.05	20	100.00

PASARAN MODAL ISLAM

Pasaran modal Islam membentuk 60.55% daripada pasaran modal Malaysia. Saiz pasaran ini ialah RM1,880.73 bilion pada 2018 berbanding RM1,893.47 bilion pada hujung 2017. Ini termasuk jumlah permodalan pasaran ekuiti patuh Syariah sebanyak RM1,036.52 bilion dan jumlah sukuk belum tebus sebanyak RM844.21 bilion (Carta 1 dan Jadual 1).

Sekuriti patuh syariah

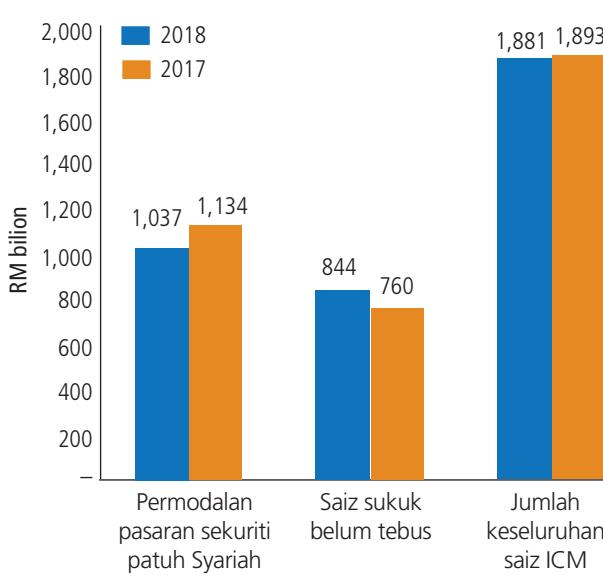
SC mengeluarkan senarai sekuriti patuh Syariah yang diluluskan oleh Majlis Penasihat Syariah (SAC) yang telah dikemas kini pada Mei dan November 2018. Senarai tersebut, yang berkuat kuasa pada

30 November 2018 memaparkan sejumlah 689 sekuriti patuh Syariah. 33 sekuriti patuh Syariah yang baru diklasifikasikan dimasukkan dalam senarai tersebut dan 34 sekuriti daripada senarai terdahulu yang diterbitkan pada Mei 2018 telah dikeluarkan daripada senarai yang telah dikemas kini.

Pada penghujung Disember 2018, bilangan sekuriti kekal pada 689 sekuriti patuh Syariah, membentuk 75.30% daripada 915 sekuriti tersenarai di Bursa Malaysia. Permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah berjumlah RM1,036.52 bilion atau 60.96% daripada jumlah permodalan pasaran, penyusutan sebanyak 8.58% berbanding dengan penghujung 2017 (Carta 2 dan Jadual 2).

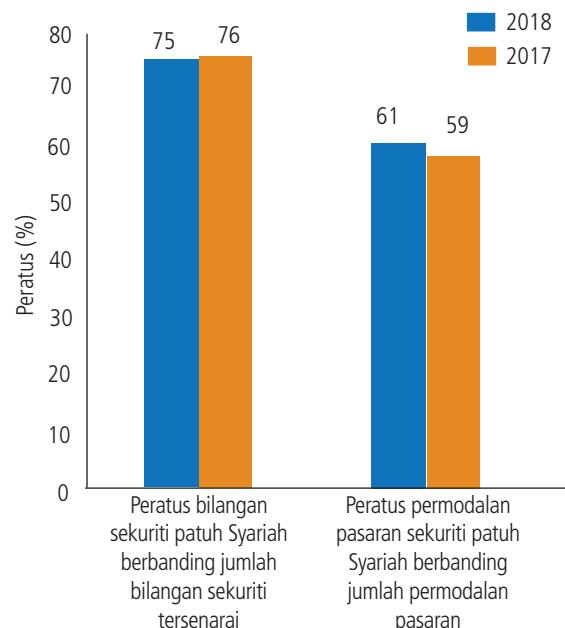
Carta 1

Saiz pasaran modal Islam



Carta 2

Peratus bilangan dan permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah



Sukuk

Pada 2018, sebanyak 58 bon dan sukuk korporat denominasi ringgit telah diluluskan, dan diserahkan kepada SC berjumlah RM89.87 bilion, di mana 32 daripadanya merupakan sukuk yang bernilai RM50.97 bilion (Carta 3). Nilai sukuk ini mewakili 56.72% daripada jumlah bon dan sukuk korporat baharu yang diluluskan dan diserahkan.

Dari segi penerbitan, sukuk korporat mewakili 68.92% (2017: 70.19%) daripada jumlah penerbitan bon dan sukuk korporat sementara sukuk belum tebus membentuk 76.01% (2017: 75.14%) daripada jumlah bon dan sukuk korporat belum tebus (Jadual 3).

Secara keseluruhannya, penerbitan sukuk oleh Kerajaan dan korporat pada 2018 mewakili 51.80% (2017: 53.05%) daripada jumlah penerbitan bon

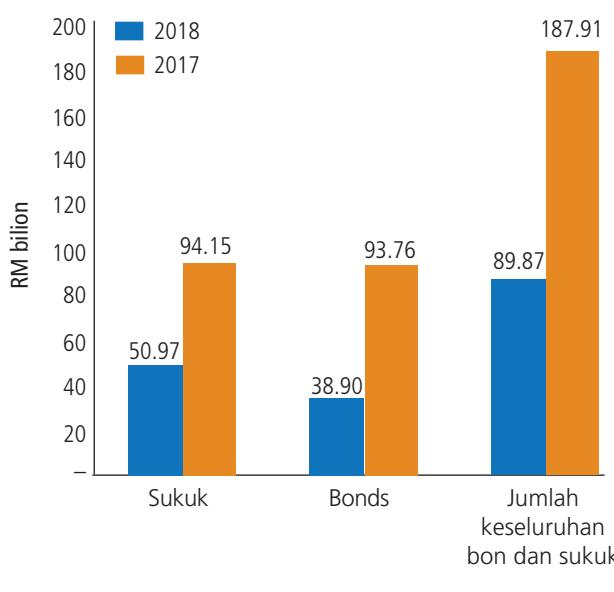
dan sukuk manakala jumlah sukuk belum tebus mewakili 60.05% (2017: 58.80%) daripada jumlah bon dan sukuk belum tebus (Jadual 4).

Pengurusan dana Islam

Aset bawah pengurusan (AUM) Islam berjumlah RM158.83 bilion, mencatatkan pengurangan sebanyak 7.74%, daripada RM172.16 bilion pada penghujung 2017 (Carta 4). Bilangan CIS Islam menyaksikan peningkatan daripada 324 pada 2017 kepada 335 pada penghujung 2018. Pada tahun ini, dua dana SRI Islam telah dilancarkan, satu daripadanya ialah unit amanah dan satu lagi ialah dana borong. Pada penghujung 2018, terdapat 53 syarikat pengurusan dana yang mengurus dana Islam, dengan 22 syarikat pengurusan dana Islam sepenuhnya dan 31 syarikat pengurusan dana yang menawarkan produk Islam.

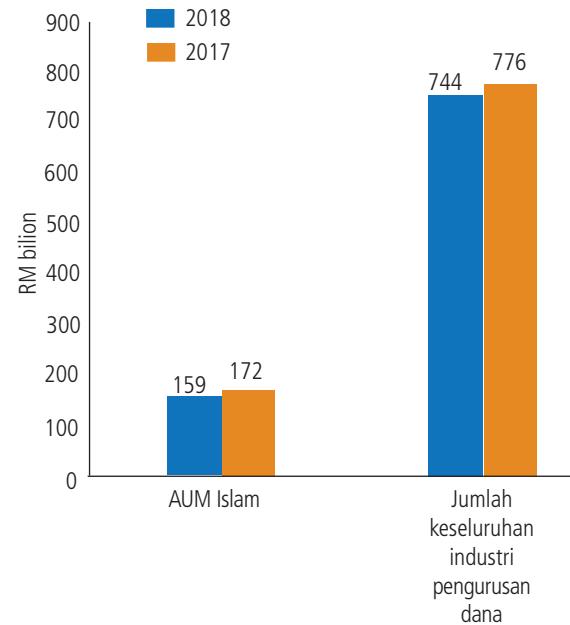
Carta 3

Sukuk korporat diluluskan / diserah dengan SC



Carta 4

AUM pengurusan dana Islam



STATISTIK UTAMA

Jadual 1

Saiz ICM

Pasaran modal Islam	2018 RM bilion	2017 RM bilion
Permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah	1,036.52	1,133.83
Saiz sukuk belum tebus	844.21	759.64
Jumlah saiz ICM	1,880.73	1,893.47
% ICM berbanding pasaran modal	60.55%	59.19%

Jadual 2

Sekuriti patuh syariah

	2018	2017
Bilangan sekuriti:		
Sekuriti patuh Syariah	689	688
Jumlah sekuriti tersenarai	915	905
% sekuriti patuh Syariah berbanding jumlah sekuriti tersenarai	75.30%	76.02%

Permodalan pasaran (RM bilion)	2018	2017
Sekuriti patuh Syariah	1,036.52	1,133.83
Jumlah permodalan pasaran	1,700.37	1,906.84
% sekuriti patuh Syariah berbanding jumlah keseluruhan permodalan pasaran	60.96%	59.46%

Jadual 3**Sukuk korporat**

Sukuk yang diluluskan/diserahkan	2018	2017
Bilangan sukuk	32	47
Saiz sukuk (RM billion)	50.97	94.15
Saiz jumlah keseluruhan bon dan sukuk korporat (RM bilion)	89.87	187.91
% sukuk berbanding jumlah keseluruhan bon korporat dan sukuk yang diluluskan/diserah	56.72%	50.11%
Jumlah penerbitan (RM bilion) (jangka panjang)	2018	2017
Penerbitan sukuk	72.68	87.65
Jumlah penerbitan bon dan sukuk korporat	105.45	124.88
% sukuk berbanding jumlah keseluruhan penerbitan bon dan sukuk korporat	68.92%	70.19%
Jumlah sukuk belum tebus (RM bilion) (jangka panjang)	2018	2017
Sukuk belum tebus*	497.21	454.49
Jumlah keseluruhan bon dan sukuk korporat belum tebus	654.11	604.88
% sukuk berbanding jumlah keseluruhan bon dan sukuk korporat belum tebus	76.01%	75.14%

* termasuk 5 sukuk hijau

Jadual 4**Sukuk kerajaan dan korporat**

Jumlah penerbitan (RM bilion)	2018	2017
Penerbitan sukuk	199.90	168.68
Jumlah penerbitan bon dan sukuk	385.93	317.94
% sukuk berbanding jumlah keseluruhan penerbitan bon dan sukuk	51.80%	53.05%
Jumlah sukuk belum tebus (RM bil)	2018	2017
Sukuk belum tebus	844.21	759.64
Jumlah keseluruhan bon dan sukuk belum tebus	1,405.78	1,291.91
% sukuk berbanding jumlah bon dan sukuk belum tebus	60.05%	58.80%

Jadual 5

Aset bawah pengurusan Islam (AUM)

	2018	2017
AUM Islam (RM bilion)	158.83	172.16
Jumlah pengurusan dana industri (RM bilion)	743.58	776.23
% AUM Islam berbanding jumlah pengurusan industri	21.36%	22.18%

Jadual 6

Dana unit amanah Islam (UTF)

	2018	2017
UTF Islam*	224	213
Jumlah keseluruhan industri	650	644
NAV UTF Islam (RM bilion)	83.45	77.78
NAV jumlah industri (RM bilion)	426.18	426.98
% NAV UTF Islam berbanding jumlah keseluruhan industri	19.58%	18.22%

* termasuk 1 dana SRI

Jadual 7

Dana borong Islam (WF)

	2018	2017
WF Islam*	76	77
Jumlah keseluruhan industri	307	295
NAV WF Islam (RM bilion)	23.58	37.72
NAV jumlah keseluruhan industri (RM bilion)	64.95	84.68
% NAV WF Islam berbanding jumlah keseluruhan industri	36.30%	44.54%

* termasuk 1 dana SRI

Jadual 8

Dana skim persaraan swasta (PRS) Islam

	2018	2017
PRS Islam	25	25
Jumlah keseluruhan industri	56	56
NAV PRS Islam (RM bilion)	0.82	0.72
NAV jumlah keseluruhan industri	2.68	2.23
% NAV PRS Islam berbanding jumlah keseluruhan industri	30.60%	32.29%

Jadual 9

Dana dagangan bursa (ETF) Islam

	2018	2017
ETF Islam	6	5
Jumlah keseluruhan industri	10	9
Permodalan pasaran ETF Islam (RM bilion)	0.55	0.47
Permodalan pasaran keseluruhan industri (RM bilion)	1.98	1.94
% permodalan pasaran ETF Islam berbanding jumlah keseluruhan industri	27.78%	24.20%

Jadual 10

Amanah pelaburan hartanah (REIT) Islam

	2018	2017
REIT Islam	4	4
Jumlah keseluruhan industri	18	18
Permodalan pasaran REIT Islam (RM bilion)	17.19	19.07
Permodalan pasaran jumlah keseluruhan industri (RM bilion)	41.43	46.48
% permodalan pasaran REIT Islam berbanding jumlah keseluruhan industri	41.49%	41.02%

MODAL TEROKA DAN EKUITI SWASTA

Jumlah syarikat yang berdaftar adalah sebanyak 117 pada 31 Disember 2018 (Jadual 1). Segmen modal teroka terdiri daripada 105 syarikat berdaftar (VMC dan VCC), manakala segmen ekuiti swasta terdiri daripada 12 syarikat berdaftar (syarikat pengurusan ekuiti swasta (PEMC) dan syarikat ekuiti swasta (PEC)). Tahun ini menyaksikan beberapa syarikat tempatan yang berdaftar serta pejabat tempatan firma serantau seperti RHL Ventures Sdn Bhd, Sun SEA Capital Sdn Bhd dan VVP Advisors (Malaysia) Sdn Bhd.

Bilangan syarikat penerima pelaburan meningkat daripada 381 pada 2017 kepada 387 pada 2018. Pada penghujung 2018, bilangan profesional yang diambil bekerja oleh industri dengan sekurang-kurangnya empat tahun pengalaman adalah seramai 235 orang.

Jumlah dana komited dalam industri pada akhir 2018 adalah sebanyak RM6.1 bilion (Jadual 2). Penurunan ini sebahagian besarnya disebabkan oleh pembatalan pendaftaran VC utama. Namun 2018, menyaksikan peningkatan aktiviti pelaburan sebanyak 46.8%, berjumlah RM613.3 juta yang dilaburkan daripada RM417.8 juta pada 2017. Pada penghujung tahun dalam tinjauan, jumlah pelaburan terkumpul adalah RM3.1 bilion.

Bagi penyahlaburan, terdapat pengurangan daripada RM375.2 juta pada 2017 kepada RM161.1 juta pada 2018. Dalam hal ini, penyahlaburan, sama ada sebahagian atau penuh, melibatkan 75 syarikat penerima pelaburan yang telah dinyahlabur pada 2018 berbanding 59 syarikat pada 2017. Penyahlaburan yang dicatatkan sepanjang tahun ini kebanyakannya melalui IPO dan jualan atau pengagihan kepada pelabur.

Jadual 1

Statistik peserta industri

	31 Disember 2018	31 Disember 2017
Bilangan syarikat berdaftar	117	110
Bilangan VMC dan VCC berdaftar	105	101
Bilangan PEMC dan PEC berdaftar	12	9
Bilangan syarikat penerima pelaburan	387	381
Bilangan profesional*	235	182

¹ Profesional dengan lebih 4 tahun pengalaman.

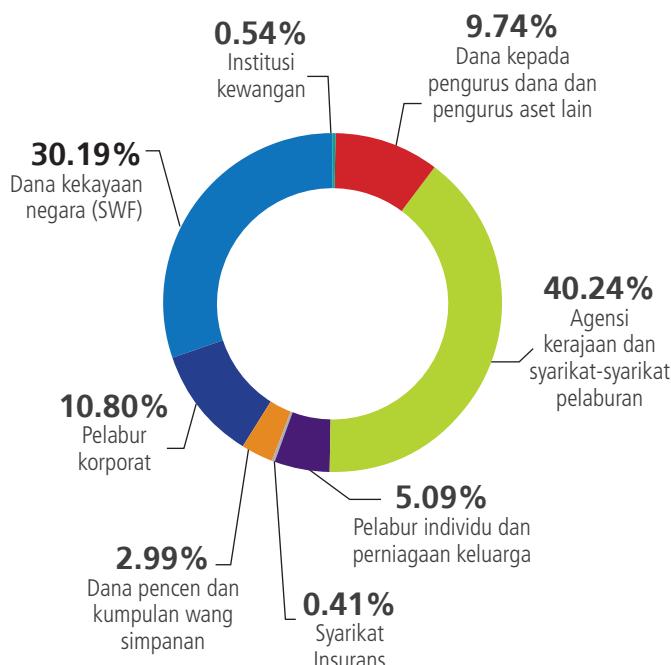
Jadual 2

Statistik utama industri (angka dalam RM juta)

	31 Disember 2018	31 Disember 2017
Jumlah dana komited bawah pengurusan [1]	6,084.19	7,003.02
Jumlah modal dikeluarkan [2]	4,102.12	3,651.62
Anggaran modal tersedia untuk pelaburan [3]=[1]-[2]	1,982.06	3,351.40
TJumlah pelaburan pada penghujung tempoh	3,116.33	2,454.37
	Sepanjang 2018	Sepanjang 2017
Pelaburan dalam syarikat penerima pelaburan	613.28	417.83
Penyahlaburan	160.96	375.20

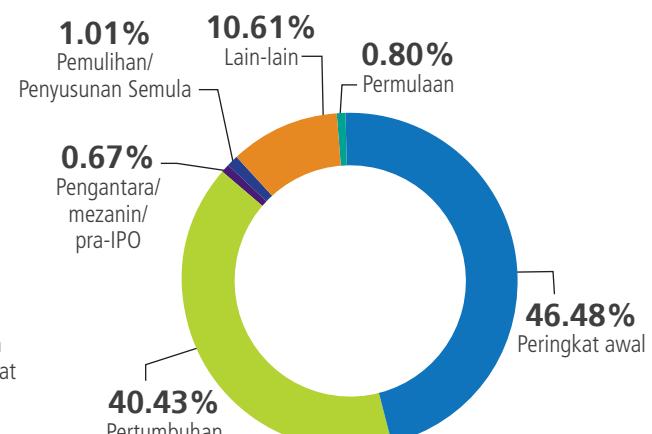
Carta 1

Sumber dana (2018: RM6.08 bilion)



Carta 2

Pelaburan mengikut peringkat pembiayaan (2018: RM613.28 juta)



Nota:

Agensi kerajaan dan syarikat pelaburan: Termasuk syarikat-syarikat pelaburan kementerian (contohnya Menteri Kewangan (Diperbadankan), agensi kerajaan, badan berkanun dan syarikat pelaburan berkaitan kerajaan yang ditubuhkan bagi tujuan menguruskan pelaburan dana awam. (contohnya PNB, Ekuinas).

Jadual 3

Pelaburan sepanjang 2018

Peringkat Perniagaan	Pelaburan baharu (RM'000)	% daripada jumlah pelaburan	Bilangan syarikat
Semai	-	-	-
Permulaan	4,920.77	0.80%	5
Peringkat awal	285,030.30	46.48%	35
Pertumbuhan	247,963.88	40.43%	61
Pengantara/mezanin/pra-IPO	4,135.99	0.67%	3
Pemulihan/Penyusunan semula	6,182.11	1.01%	6
Lain-lain	65,044.29	10.61%	7
Jumlah pelaburan	613,277.34	100.00%	117

Dana awam masih kekal sebagai sumber modal terbesar bagi industri dengan agensi kerajaan dan syarikat pelaburan membentuk 40.2% manakala dana kekayaan negara menyumbang sebanyak 30.2%. Sumbangan sektor swasta kepada industri didahului oleh pengurus aset (9.7%) diikuti oleh pelabur korporat (10.8%) dan pelabur individu dan perniagaan keluarga (5.1%).

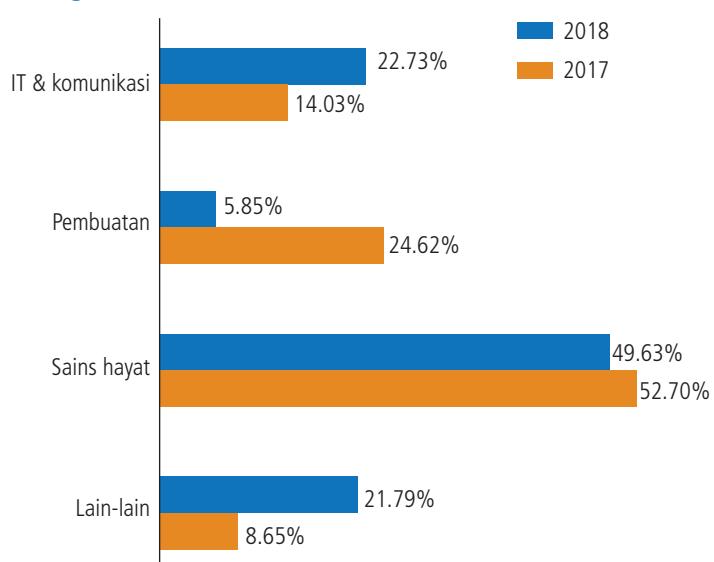
Tiga syarikat berdaftar teratas dari segi amaun komitmen pelabur pada penghujung 2018 ialah Xeraya Capital, Malaysia Venture Capital Management Bhd (MAVCAP) dan COPE Private Equity Sdn Bhd.

Syarikat penerima pelaburan pada peringkat awal dan pertumbuhan menerima sebahagian besar pembiayaan pada 2018 di mana 96 syarikat penerima pelaburan menerima pembiayaan berjumlah RM533 juta, merangkumi 86.9% daripada jumlah pelaburan yang dibuat pada tahun ini (Jadual 3).

Pelaburan bagi peringkat permulaan adalah 0.8% daripada jumlah keseluruhan pelaburan yang dibuat pada tahun ini, di mana pelaburan tersebut disalurkan kepada 5 syarikat penerima pelaburan.

Carta 3

Pelaburan sepanjang tahun, peratusan mengikut sektor



Pelaburan dalam sektor sains hayat menyumbang kepada 49.6% sepanjang tahun ini. Pelaburan ini disalurkan terutamanya kepada peralatan kepada perubatan, farmaseutikal dan bioteknologi alam sekitar. Sektor IT dan komunikasi menunjukkan peningkatan dalam bahagian pelaburan sebanyak 22.7% manakala sektor pengilangan pula menyusut kepada 5.9% (Carta 3).

Sektor lain mencatatkan pelaburan sebanyak 21.8%. Sektor tersebut termasuk pelaburan dalam perniagaan borong dan runcit, media kreatif, logistik pendidikan dan perkhidmatan kewangan.

Penyahlaburan pada 2018 tertumpu kepada syarikat penerima pelaburan dalam peringkat pertumbuhan berjumlah kira-kira RM95 juta, mewakili 59% daripada jumlah penyahlaburan sepanjang tahun ini. (Jadual 4)

Jadual 4

Penyahlaburan sepanjang 2018

Peringkat perniagaan	Penyahlaburan (RM '000)	% jumlah penyahlaburan	Bilangan syarikat
Semai	618.00	0.38%	2
Permulaan	1,458.76	0.91%	5
Peringkat awal	9,175.58	5.70%	12
Pertumbuhan	94,916.08	58.97%	39
Pengantara/mezanin/prä-IPO	841.77	0.53%	4
Pemulihan/penyusunan semula	9,744.92	6.05%	6
Lain-lain	44,208.17	27.46%	7
Jumlah penyahlaburan	160,963.28	100.00%	75

PENDANAAN EKUITI RAMAI DAN PEMBIAYAAN ANTARA RAKAN SETARA

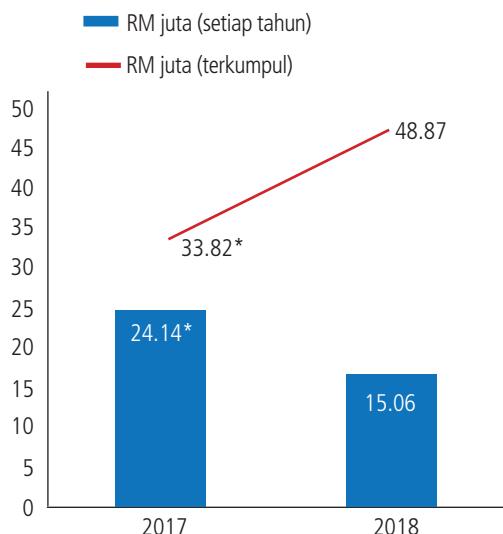
PENDANAAN EKUITI RAMAI

Sejak ia dimulakan, pendanaan ekuiti ramai (ECF) telah berjaya mengumpul sejumlah RM48.87 juta (Carta 1) melalui 51 kempen daripada 50 penerbit pengumpulan dana dengan kadar kejayaan kempen sebanyak 93%. Pada 2018, sejumlah RM15.06 juta dikumpulkan oleh 14 penerbit (Carta 2).

Antara kempen yang berjaya sehingga kini, 47% mengumpul sebanyak RM500,000 dan ke bawah (Carta 3).

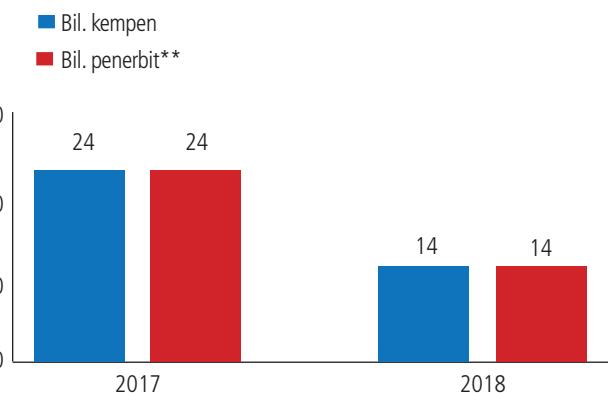
Carta 1

Modal yang dikumpulkan



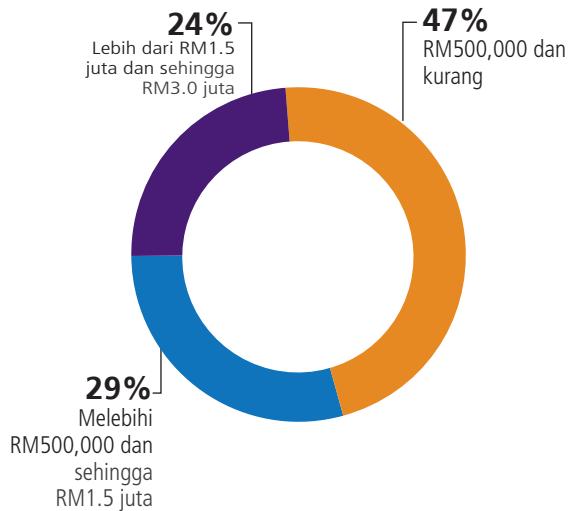
Carta 2

Bilangan penerbit dengan kempen berjaya, mengikut tahun



Carta 3

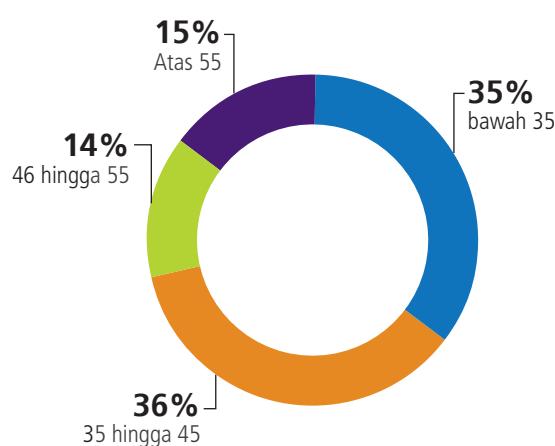
Agihan mengikut kuantiti pengumpulan dana



* Angka-angka 2017 telah diselaraskan menurut angka terkini yang dilaporkan oleh Pengendali Pasaran yang Diiktiraf (RMO).

** Angka menunjukkan bilangan penerbit pada tahun ini termasuk penerbit yang menganjurkan pelbagai kempen pada berbilang tahun.

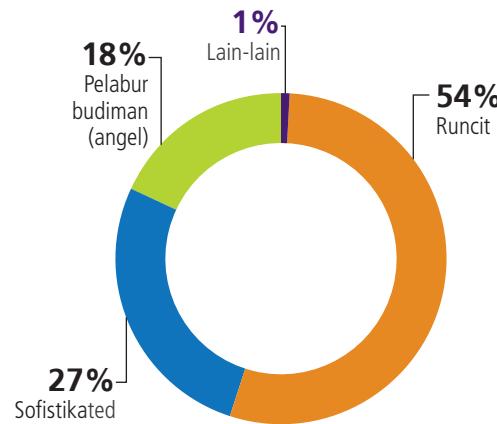
Carta 4

Demografi umur pelabur

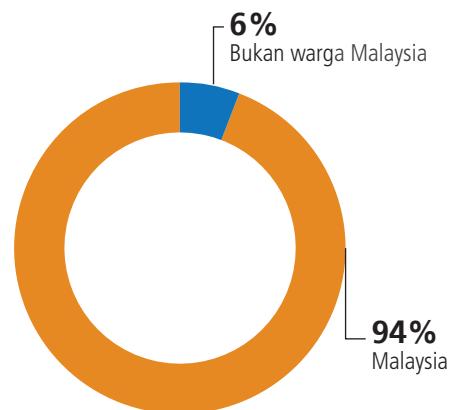
Berdasarkan demografi umur pelabur individu, sebanyak 35% pelabur berumur di bawah 35 tahun (Carta 4). Bagi jenis pelabur, pelabur runcit membentuk 54% daripada pangkalan pelabur (Carta 5).

Pelabur tempatan merangkumi 94% daripada jumlah pelabur, manakala pelabur asing terdiri daripada yang selebihnya 6% (Carta 6).

Carta 5

Jenis pelabur

Carta 6

Agihan pelabur individu mengikut kewarganegaraan

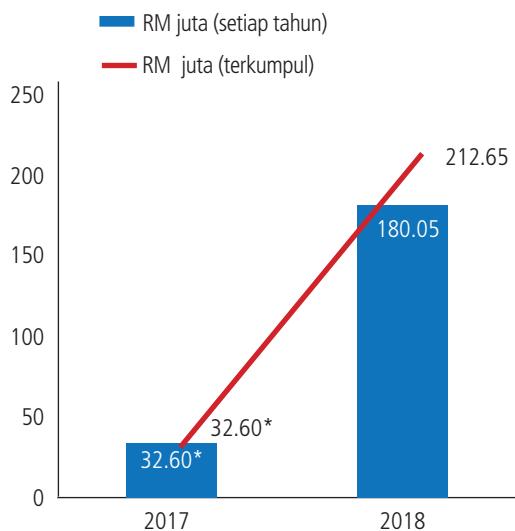
PEMBIAYAAN ANTARA RAKAN SETARA

Pada 2017 sahaja, terdapat 2,505 kempen pembiayaan antara rakan setara (P2P) yang berjaya dimuktamadkan dalam kalangan 643 penerbit, dengan sejumlah RM212.65 juta dikumpulkan. Secara ketara, penerbit mengumpul dana melalui platform pembiayaan P2P telah mencatatkan kadar kejayaan kempen sebanyak 99%. Pada 2018, sejumlah RM180.05 juta berjaya dikumpulkan, menunjukkan peningkatan sebanyak 452% berbanding 2017.

Antara kempen pengumpulan dana yang berjaya, 91% mengumpul sebanyak RM200,000 dan kurang daripadanya (Carta 9). 22% penerbit berjaya mengumpul dana lebih daripada sekali (Carta 10).

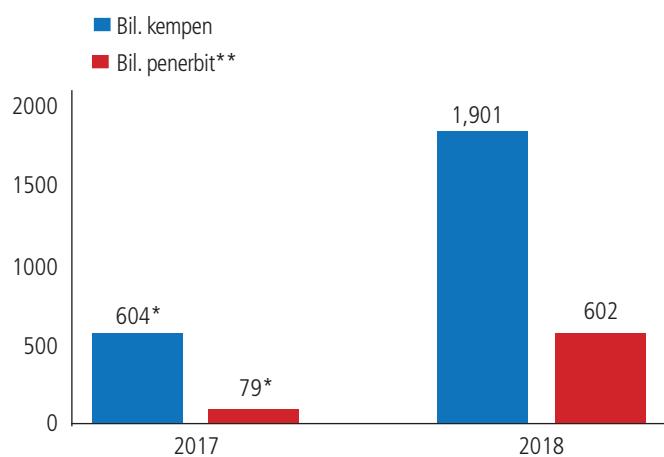
Carta 7

Modal yang dikumpulkan



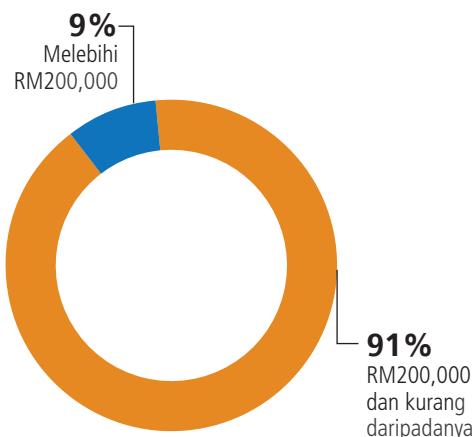
Carta 8

Bilangan penerbit dengan kempen berjaya, mengikut tahun



Carta 9

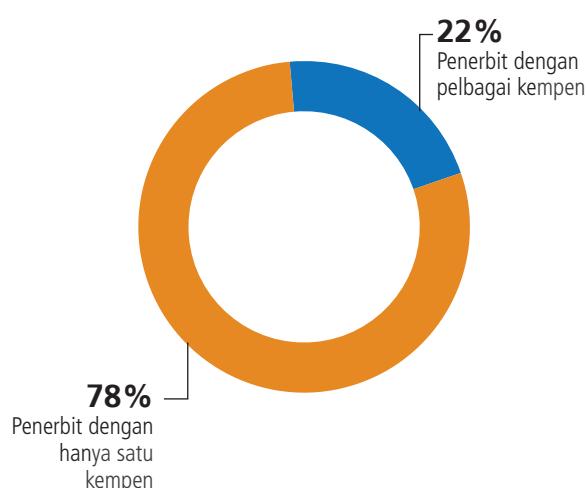
Agihan mengikut kuantiti pengumpulan dana



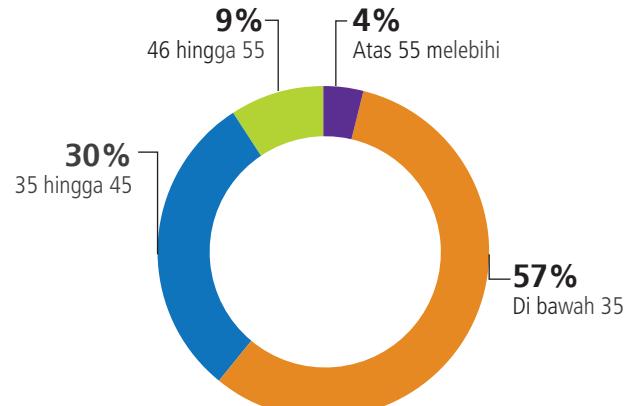
* Angka-angka 2017 telah diselaraskan menurut angka terkini yang dilaporkan oleh RMO.

** Angka menunjukkan bilangan penerbit pada tahun ini termasuk penerbit yang menganjurkan pelbagai kempen pada berbilang tahun.

Carta 10

Bilangan penerbit dengan kempen yang berjaya

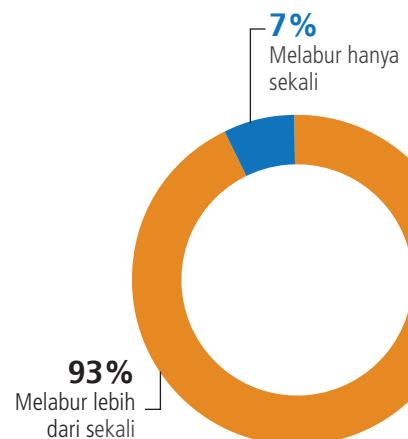
Carta 11

Demografi umur pelabur

Berasaskan demografi umur pelabur individu, kebanyakannya pelabur berumur di bawah 35 tahun, merangkumi 57% daripada jumlah pelabur (Carta 11). 93% pelabur telah melabur dalam pelbagai kempen (Carta 12).

Majoriti pelabur adalah dari sektor runcit mewakili sebanyak 87%, disokong oleh penyertaan yang lebih ramai pelabur tempatan yang merangkumi 99% daripada jumlah pangkalan pelabur.

Carta 12

Pelabur ulangan melalui pelbagai kempen

PEMBERIAN KEBENARAN DAN PELESENAN

Bilangan perantara berlesen termasuk pemegang lesen individu berjumlah 242 berbanding 236 pada tahun sebelumnya. Bilangan wakil berlesen meningkat sedikit kepada 9,587 berbanding 9,545 pada tahun sebelumnya. Pada tahun ini, sebanyak 805 Lesen Wakil Perkhidmatan Pasaran Modal (CMSRL) baharu dikeluarkan bagi menjalankan pelbagai aktiviti yang dikawal selia. Segmen khidmat nasihat terus menarik kemasukan peserta baharu, terutamanya segmen perancangan kewangan.

Pada tahun ini, SC telah meliberalisaskan Rangka Kerja Pendidikan Profesional Berterusan (Rangka Kerja CPE) bagi memberikan lebih kelonggaran dan cara untuk mengumpul mata CPE. Rangka kerja CPE yang dipertingkat tersebut menggabungkan perubahan utama seperti pemilihan mod pembelajaran yang lebih luas, sistem pemberian mata CPE yang fleksibel yang mengiktiraf sumbangan pendidikan oleh individu berpengalaman. *Guidelines on Compliance with the Continuing Professional Education (CPE) Requirement* yang baharu telah berkuat kuasa pada 1 Ogos 2018.

Terdapat peningkatan yang ketara dalam bilangan Wakil Pemasaran yang didaftarkan, iaitu daripada 320 kepada 541 pada Disember 2018. Manakala, bilangan Wakil Niaga Dagangan berdaftar menurun sedikit kepada 126 berbanding 139 pada tahun sebelumnya.

Pada 2018, sejumlah 7 lesen baharu telah dikeluarkan yang mana 5 dikeluarkan kepada syarikat bagi pengurusan dana dan 2 kepada syarikat bagi aktiviti perancangan kewangan. SC terus menyaksikan minat terhadap segmen pengurusan dana dan perancangan kewangan. Juga terdapat minat terhadap pendigitalan dalam segmen pengurusan dana. Berhubung dengan penamatan aktiviti, 1 Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal (CMSL) telah ditamatkan berikutan penyusunan semula perniagaan dan ketidakupayaan untuk meneruskan perniagaan mereka.

Pada 31 Disember 2018, terdapat 242 pemegang CMSL yang menjalankan pelbagai aktiviti yang dikawal selia seperti yang ditakrifkan di bawah Jadual 2 CMSA. (Jadual 1)

Jadual 1**Pemegang Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal**

Mengikut aktiviti teras	2018	2017
Urus niaga dalam sekuriti ¹	39	39
Urus niaga dalam derivatif	8	8
Pengurusan dana	98	93
Nasihat kewangan korporat	42	43
Nasihat pelaburan	16	16
Nasihat pelaburan (individu)	1	1
Perancangan kewangan	35	33
Perancangan kewangan (individu)	3	3
JUMLAH	242	236

Nota:

¹ termasuk 6 CMSL bagi urus niaga dalam sekuriti terhad kepada unit amanah dan 1 CMSL bagi urus niaga dalam sekuriti terhad kepada sekuriti tersenarai.

Mengikut aktiviti dikawal selia	2018	2017
Urus niaga dalam sekuriti		
Bank pelaburan	10	10
Broker universal	1	1
Syarikat broker saham 1+1	12	12
Syarikat broker saham asing skim khas	7	7
Rumah terbitan	2	2
	32	32
Urus niaga dalam derivatif		
Bank pelaburan	5	5
Syarikat broker saham 1+1	3	3
Syarikat broker saham asing skim khas	2	2
Lain-lain	8	8
	18	18
Penjelasan		
Bank pelaburan	5	5
Syarikat broker saham 1+1	3	3
Syarikat broker saham asing skim khas	2	2
Lain-lain	7	7
	17	17

LAPORAN
TAHUNAN
2018

Jadual 1

Pemegang Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal (Sambungan)

Mengikut aktiviti dikawal selia	2018	2017
Pengurusan dana		
Pengurusan portfolio		
Bank pelaburan	1	1
Syarikat pengurusan unit amanah	25	24
Pengurus dana asing skim khas	5	5
Pengurus dana Islam	21	20
Pengurus dana khidmat khas (boutique)	3	2
Pengurus pelaburan digital	1	-
Lain-lain	24	24
Pengurusan aset		
Amanah pelaburan harta tanah	19	18
	99	94
Nasihat kewangan korporat		
Bank pelaburan	10	10
Syarikat broker saham 1+1	6	6
Syarikat broker saham asing skim khas	6	6
Syarikat kewangan korporat lain/kendiri/khidmat khas	43	44
	65	66
Nasihat pelaburan		
Bank pelaburan	8	8
Syarikat broker saham 1+1	8	8
Syarikat broker saham asing skim khas	7	7
Syarikat pengurusan unit amanah	2	2
Syarikat kewangan korporat lain/kendiri/khidmat khas	23	22
	48	47
Perancangan kewangan		
Syarikat pengurusan unit amanah	5	4
Penasihat unit amanah korporat	17	15
Syarikat perancangan kewangan lain/kendiri/khidmat khas	21	21
	43	40
Urus niaga dalam sekuriti terhad kepada unit amanah		
Syarikat pengurusan unit amanah	30	30
Pengurus dana Islam	8	7
Penasihat unit amanah korporat	17	15
Lain-lain	1	1
	56	53

Jadual 1**Pemegang Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal (Sambungan)**

Mengikut aktiviti dikawal selia	2018	2017
Urus niaga dalam sekuriti terhad kepada sekuriti tersenarai		
Lain-lain	1	1
	1	1
Urus niaga dalam sekuriti terhad kepada bon OTC		
Lain-lain	1	1
	1	1
Urus niaga dalam skim persaraan swasta		
Bank pelaburan	1	1
Syarikat pengurusan unit amanah	9	9
Penasihat skim persaraan swasta korporat	17	12
Lain-lain	2	2
	29	24
JUMLAH BESAR	409	393

Jadual 2**Pemegang Lesen Wakil Niaga Perkhidmatan Pasaran Modal**

Mengikut aktiviti teras	2018	2017
Urus niaga dalam sekuriti	6,373	6,431
Urus niaga dalam derivatif	495	521
Pengurusan dana	818	817
Nasihat kewangan korporat	761	772
Nasihat pelaburan	307	293
Perancangan kewangan	833	711
JUMLAH BESAR	9,587	9,545

Jadual 3**Permohonan lesen syarikat baharu**

Aktiviti yang dikawal selia	Urus niaga dalam sekuriti		Urus niaga dalam derivatif		Pengurusan dana		Nasihat kewangan korporat		Nasihat pelaburan		Perancangan kewangan	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Dikeluarkan	-	1*	-	-	5	3	-	4	-	-	2	4

Nota:

* Urus niaga dalam sekuriti terhad kepada sekuriti tersenarai.

LAPORAN
TAHUNAN
2018

Jadual 4

Permohonan lesen wakil niaga baharu

Aktiviti yang dikawal selia	Urus niaga dalam sekuriti		Urus niaga dalam derivatif		Pengurusan dana		Nasihat kewangan korporat		Nasihat pelaburan		Perancangan kewangan	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Dikeluarkan	317	261	40	68	100	107	128	150	52	68	168	138
Ditarik balik*	43	40	9	14	83	53	23	43	7	13	77	114
Dipulangkan*	145	138	20	44	84	92	54	64	24	33	128	94

Nota:

* Mengikut aktiviti yang dikawal selia.

Jadual 5

Penamatan lesen syarikat/individu

Aktiviti yang dikawal selia	Urus niaga dalam sekuriti		Urus niaga dalam derivatif		Pengurusan dana		Nasihat kewangan korporat		Nasihat pelaburan		Perancangan kewangan		Perancangan kewangan (individu)	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Ditamatkan	-	-	-	-	-	1	1	1	-	-	-	-	-	1
Dibatalkan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Digantung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Jadual 6

Penamatan lesen wakil niaga

Aktiviti yang dikawal selia	Urus niaga dalam sekuriti		Urus niaga dalam derivatif		Pengurusan dana		Nasihat kewangan korporat		Nasihat pelaburan		Perancangan kewangan	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Ditamatkan*	453	529	88	131	97	105	135	144	39	46	47	50
Dibatalkan	2	8	-	-	-	-	1	-	-	1	-	-
Digantung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota:

* mengikut aktiviti yang dikawal selia

PENGUATKUASAAN

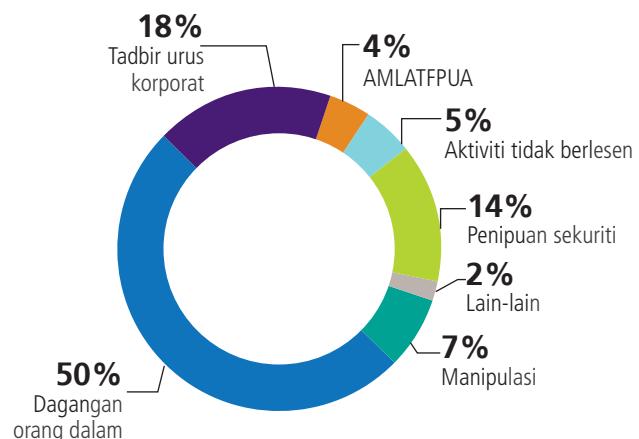
Pada 2018, SC menerima 17 rujukan mengenai kemungkinan pelanggaran kesalahan sekuriti kebanyakannya susulan pemantauan aktif ke atas aktiviti pasaran dan korporat SC serta rujukan daripada pihak berkuasa tempatan. Lebih separuh daripada rujukan ini berkaitan dengan kesalahan penipuan sekuriti dan manipulasi pasaran, yang merupakan peralihan daripada trend tahun-tahun sebelumnya di mana kebanyakan rujukan adalah berkaitan dengan kesalahan dagangan orang dalam (Carta 1).

Pada 31 Disember 2018, terdapat 43 penyiasatan aktif. Sebahagian besar sumber siasatan telah digunakan untuk mengendalikan kes-kes yang berkaitan dengan salah laku pasaran yang melibatkan dagangan orang dalam dan manipulasi pasaran. Di samping itu, sepertiga daripada siasatan

aktif tahun ini melibatkan pelanggaran tadbir urus korporat yang berkaitan dengan salah laku pengarah dan pegawai PLC yang menyebabkan

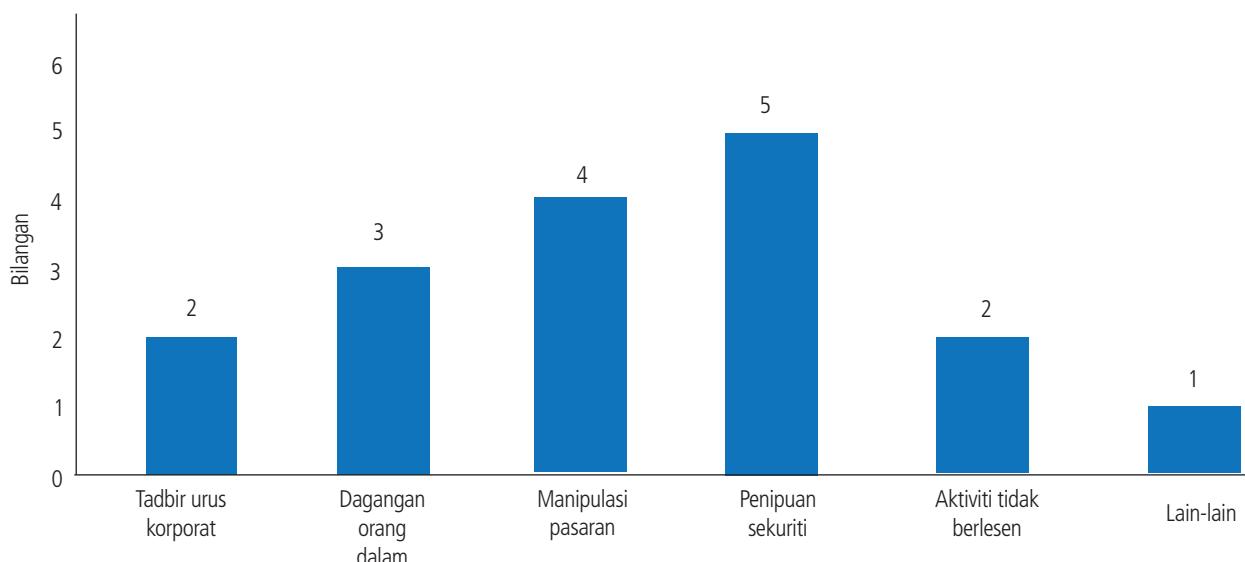
Carta 2

Siasatan aktif mengikut jenis kesalahan



Carta 1

Jumlah rujukan mengikut jenis kesalahan



kerugian yang salah kepada PLC serta kes-kes penipuan sekuriti (Carta 2).

Bahagian penting proses siasatan adalah pengumpulan bukti dokumentasi dan lisan. Pegawai Penyiasat SC diberi kuasa penyiasatan di bawah Akta Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993 untuk memudahkan carakan pengumpulan bukti tersebut.

Pada 2018, Pegawai Penyiasat SC mencatatkan kenyataan saksi daripada sejumlah 381 individu (Carta 3). Hampir separuh kenyataan ini direkodkan daripada para profesional (termasuk juruaudit, ahli perbankan, peguam dan setiausaha syarikat), pengarah dan pengurusan kanan syarikat awam tersenarai serta pemegang akaun sekuriti.

Di samping mengumpulkan bukti dokumen dan lisan di dalam negara, SC telah mendapatkan bantuan daripada pihak berkuasa penyelia asing di bawah Memorandum Persefahaman Pelbagai Hala IOSCO mengenai Perundingan dan Kerjasama serta Pertukaran Maklumat untuk mengumpul

bukti asing. SC membuat 26 permintaan kepada 8 pihak berkuasa penyelia asing (lihat Jadual 1), kebanyakannya untuk mendapatkan bantuan untuk

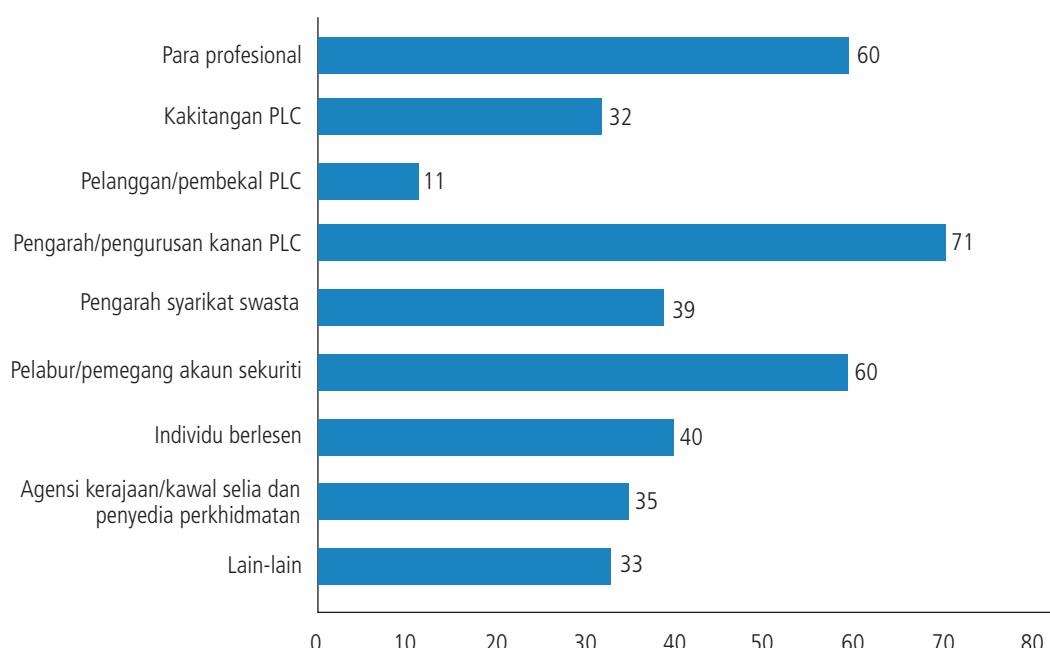
Jadual 1

Permintaan bantuan asing oleh SC pada 2018 mengikut negara

Negara	Bil. permintaan
BVI	2
China	3
Hong Kong	6
India	1
Korea	1
Singapura	11
Switzerland	1
Amerika Syarikat	1
JUMLAH	26

Carta 3

Kenyataan saksi direkodkan pada 2018 mengikut jenis saksi



merekodkan kenyataan daripada saksi yang berada di luar negara dan mendapatkan dokumen, seperti dokumen transaksi perbankan dan sekuriti, daripada entiti asing. Di samping itu, sepanjang tahun ini, SC juga memberi bantuan kepada 6 pihak berkuasa penyelia asing berhubung dengan 10 permintaan untuk bantuan penyiasatan.

Tindakan pentadbiran

Pada 2018, sejumlah 80 sekatan pentadbiran telah dikenakan oleh SC atas pelbagai salah laku dan pelanggaran undang-undang sekuriti termasuk membuat kenyataan palsu atau mengelirukan kepada SC, pelanggaran syarat pelesenan, kegagalan mematuhi piawaian perakaunan yang

diluluskan dalam penyediaan kewangan teraudit penyata dan kelewatan pengemukaan dokumen lewat di bawah Rangka Kerja Serah dan Simpan (LOLA).

Sekatan yang dikenakan ke atas pihak yang melakukan pelanggaran merangkumi celaan, pembatalan dan penggantungan lesen, pengenaan denda dan arahan serta penerbitan kenyataan awam (Jadual 2).

Sepanjang tahun ini, sejumlah RM6.39 juta penalti telah dikenakan ke atas pihak berikut:

- Sebuah syarikat yang memohon untuk penyenaraian dan beberapa pengarahnya kerana gagal memaklumkan SC dan penasihat utama perkembangan penting sebelum penyenaraian;

Jadual 2

Tindakan pentadbiran yang diambil pada 2018 mengikut jenis sekatan dan pihak yang melakukan pelanggaran

Pihak pelaku pelanggaran	Jenis sekatan				
	Celaan	Pembatalan/ Penggantungan Lesen	Penalti	Arahan	Pengeluaran Kenyataan Awam
Individu bertindak secara bersama	2	-	2	1	-
Individu berlesen	3	4	12	-	-
Individu berdaftar	-	-	2	-	-
PLC atau syarikat memohon penyenaraian	5	-	2	3	-
Pengarah PLC atau syarikat memohon penyenaraian	17	-	9	-	2
Syarikat awam tidak tersenarai	1	-	-	4	-
Akauntan pelapor	1	-	1	1	-
Penasihat utama	2	-	1	1	-
Individu lain ¹	1	-	3	-	-
JUMLAH	32	4	32	10	2

Nota:

¹ Seorang individu yang menjalankan aktiviti yang dikawal selia tanpa lesen, seorang individu yang sengaja mengemukakan maklumat palsu kepada pegawai penyiasat SC dan seorang individu yang pada ketika itu merupakan pengarah urusan dan ketua pegawai eksekutif sebuah bank pelaburan.

- Akauntan pelapor dan penasihat utama kerana gagal memaklumkan SC perkembangan penting dalam syarikat yang memohon penyenaraian sebelum penyenaraianya;
- Sebuah pengantara berlesen kerana melanggar peruntukan dalam *Guidelines on Prevention of Money Laundering and Terrorism Financing for Capital Market Intermediaries and Licensing Handbook*;
- Seorang individu yang pada masa yang material merupakan pengarah urusan dan ketua pegawai eksekutif sebuah bank pelaburan kerana melanggar peruntukan dalam *Guidelines on Market Conduct and Business Practices for Stockbroking Companies and Licensed Representatives*;
- 10 pengantara berlesen kerana lewat mengemukakan pulangan statistik bulanan bagi dana borong dan notis pasca penerbitan di bawah rangka kerja bulanan LOLA;
- 2 individu berdaftar kerana lewat dalam mengemukakan laporan pasca penerbitan bagi produk berstruktur di bawah Rangka Kerja LOLA;
- Individu berlesen kerana gagal mematuhi syarat lesennya yang menghendaki dia kekal layak dan sesuai pada setiap masa dan kerana melanggar peruntukan dalam Garis Panduan, *Guidelines on Market Conduct and Business Practices for Stockbroking Companies and Licensed Representatives*;
- 5 pengarah individu PLC kerana masing-masing gagal mematuhi piawaian perakaunan yang diluluskan dalam menyediakan penyata kewangan teraudit PLC;
- Individu-individu yang bertindak bersama kerana melanggar peruntukan pengambilalihan dan penggabungan;
- Seorang individu yang telah memberikan maklumat palsu kepada pegawai penyiasat SC; dan
- Seorang individu untuk menjalankan aktiviti yang dikawal selia tanpa lesen.

Notis pelanggaran

Selain tindakan pentadbiran di bawah kuasa berkanunnya, SC juga menggunakan instrumen penguatkuasaan bukan statut lain ketika melaksanakan fungsi pemantauan, pengawalan dan pengawasannya.

Notis pelanggaran dikeluarkan apabila pelanggaran undang-undang atau garis panduan sekuriti yang dikesan tidak memerlukan tindakan penguatkuasaan rasmi dimulakan atau pengenaan tindakan pentadbiran.

Notis pelanggaran yang dikeluarkan oleh SC meliputi yang berikut:

- **Surat penyeliaan yang melibatkan Pelanggaran** – dikeluarkan menurut pelaksanaan fungsi pengawasan atau pemeriksaan yang dijalankan di bawah seksyen 126 Akta Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993 (SCMA).
- **Surat amaran** – dikeluarkan menurut pelaksanaan fungsi pengawalan SC seperti pengeluaran lesen, kelulusan cadangan korporat dan semakan ke atas prospektus. Surat amaran boleh dikeluarkan kepada individu berlesen, berdaftar atau para profesional atau pakar lain.
- **Surat ketidakpatuhan** – dikeluarkan menurut pelaksanaan fungsi pengawalan SC bagi pelanggaran kecil.
- **Surat henti operasi** – dikeluarkan untuk menghentikan atau mencegah pelanggaran undang-undang sekuriti. Surat henti operasi boleh dikeluarkan kepada individu yang melakukan atau hendak melakukan perbuatan pelanggaran. Kegagalan untuk mematuhi dengan perintah henti operasi boleh dikenakan tindakan penguatkuasaan rasmi oleh SC.

Jadual 3

Jenis notis pelanggaran

Jenis notis pelanggaran	Jumlah
Surat penyeliaan membabitkan: Pelanggaran	27
Surat amaran	18
Surat ketidakpatuhuan	15
Surat henti operasi	6
JUMLAH	66

Pada 2018, 66 notis pelanggaran telah dikeluarkan oleh SC seperti yang diperincikan dalam Jadual 3.

Kes mahkamah yang sedang berjalan bagi 2018

Pada 2018, SC mempunyai sejumlah 51 kes yang sedang berjalan di Mahkamah Sesyen, Mahkamah Tinggi dan Mahkamah Rayuan (Jadual 4). Dari kes-kes ini, 49% adalah berkaitan dengan dagangan orang dalam manakala 23% kes adalah berkaitan dengan pelanggaran tadbir urus korporat seperti salah nyata kewangan dan kesalahan penzahiran. Daripada jumlah kes yang sedang berjalan, 6% kes melibatkan persoalan undang-undang dan permohonan interlokutori di mahkamah yang lebih tinggi. Kes yang berkaitan dengan aktiviti tidak berlesen, manipulasi pasaran, dan penipuan sekuriti merangkumi selebihnya iaitu 22% daripada jumlah kes (Carta 4).

Butiran pendakwaan jenayah pada 2018

Pada 2018, SC mengenakan pertuduhan ke atas 8 individu di Mahkamah Sesyen. Daripada jumlah ini, 5 individu telah dikenakan pertuduhan kerana dagangan orang dalam, 2 individu dikenakan pertuduhan kerana membenarkan individu yang tidak diberi kebenaran melaksanakan urus niaga dalam akaun mereka dan 1 individu dikenakan pertuduhan kerana penipuan sekuriti.

Jadual 4

Kes-kes yang masih tertangguh di mahkamah

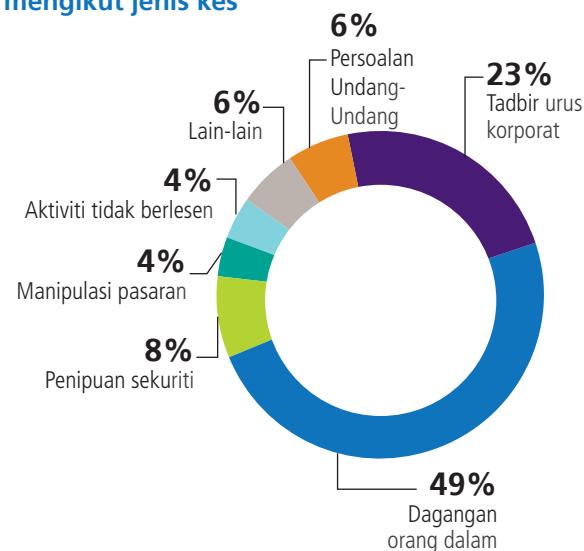
Mahkamah	Bil. kes
Mahkamah Sesyen	29
Mahkamah Tinggi (Jenayah)	13
Mahkamah Tinggi (Sivil)	6
Mahkamah Rayuan (Jenayah)	2
Mahkamah Rayuan (Sivil)	1
JUMLAH	51

Jadual 5

Jenis kesalahan

Mahkamah	Bil. kes
Tadbir urus korporat	12
Dagangan orang dalam	25
Penipuan sekuriti	4
Manipulasi pasaran	2
Aktiviti tidak berlesen	2
Lain-lain	3
Persoalan Undang-Undang	3
JUMLAH	51

Carta 4

Kes mahkamah yang masih berjalan bagi 2018 mengikut jenis kes

Jadual 6

Butiran pendakwaan jenayah pada 2018

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Fakta pertuduhan	Tarikh pertuduhan
1.	Terlibat dalam perbuatan yang dianggap sebagai penipuan berhubung pembelian sekuriti	Ismail Basir (Ismail)	Ismail dikenakan 2 pertuduhan dalam perbuatan yang dianggap sebagai penipuan berhubung pembelian sekuriti di bawah seksyen 87A(b) Akta Perindustrian Sekuriti 1983 (SIA) dan seksyen 179(b) Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007 (CMSA). Antara Ogos 2007 dan November 2008, Ismail didakwa menipu sejumlah RM350,000 daripada Koperasi Pelaburan Pekerja-Pekerja Proton Bhd (KOPRO) berhubung pembelian saham Proton Holdings Bhd. Ismail juga didakwa memaklumkan kepada KOPRO bahawa dia seorang remisier, walhal dia tidak pernah dilesenkan oleh SC.	16 Januari 2018
2.	Dagangan orang dalam	Mohd Nor Abdul Wahid (Nor)	Nor dikenakan 1 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(2)(a) CMSA. Dia didakwa telah memperoleh sebanyak 500,000 unit saham Three-A Resources Bhd (Three-A) pada 5 Oktober 2009 ketika mempunyai maklumat dalaman berkaitan cadangan usaha sama antara perniagaan Three-A dan Wilmar International Limited.	13 Februari 2018
3.	Mbenarkan individu yang bukan penama yang diberi kuasa sekuriti yang didepositkan untuk melaksanakan urus niaga berkaitan sekuriti yang didepositkan	Azuzay Zamani (Azuzay)	Azuzay dikenakan 1 pertuduhan di bawah seksyen 29A Akta Perindustrian Sekuriti (Depositori Pusat) 1991 (SICDA). Azuzay, yang mempunyai akaun OSK Investment Bank Bhd, didakwa mbenarkan Mohd Nor Abdul Wahid melaksanakan pemerolehan sebanyak 500,000 unit saham Three-A Resources Bhd pada 5 Oktober 2009.	13 Februari 2018
4.	Dagangan orang dalam	A.F.M Shafiqul Hafiz (Shafiqul)	Shafiqul dikenakan 1 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(3)(a) CMSA kerana memaklumkan kepada Harjit Singh a/l Gurdev Singh antara 22 Mac 2009 dan 6 April 2009 maklumat material bukan awam berkaitan cadangan penswastaan Johor Land Bhd (JLand) melalui Tawaran Am Sukarela pada harga RM1.55 sesaham.	22 Februari 2018
5.	Dagangan orang dalam	Harjit Singh Gurdev Singh (Harjit)	Harjit dituduh 3 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(2)(a) CMSA. Dia didakwa memperolehi sebanyak 346,500 unit saham JLand antara 23 Mac 2009 dan 6 April 2009 ketika mempunyai maklumat material bukan awam berkaitan cadangan penswastaan JLand melalui Tawaran Am Sukarela pada harga RM1.55 sesaham.	22 Februari 2018

Jadual 6

Butiran pendakwaan jenayah pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Fakta pertuduhan	Tarikh pertuduhan
6.	Dagangan orang dalam	Tan Giap How (Tan GH)	Tan GH dikenakan 1 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(3)(a) CMSA kerana didakwa memaklumkan maklumat material bukan awam kepada Ng Ee Fang antara 25 September 2011 dan 20 Oktober 2011. Maklumat material bukan awam tersebut adalah berkaitan dengan cadangan tawaran pengambilalihan oleh MBM Resources Bhd untuk memperoleh semua saham mengundi dan waran belum tebus dalam Hirotako Holdings Bhd.	13 Mac 2018
7.	Dagangan orang dalam	Ng Ee Fang (Ng EF)	Ng EF dikenakan 4 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(2)(a) CMSA. Dia didakwa memperoleh sebanyak 1,000,000 unit saham Hirotako Holdings Bhd (Hirotako) antara 14 Oktober 2011 dan 20 Oktober 2011 ketika mempunyai maklumat material bukan awam berkaitan cadangan tawaran pengambilalihan oleh MBM Resources Bhd untuk memperoleh semua saham mengundi dan waran belum tebus dalam Hirotako Holdings Bhd.	13 Mac 2018
8.	Membenarkan individu yang bukan penama yang diberi kuasa sekuriti yang didepositkan untuk melaksanakan urus niaga berkaitan sekuriti yang didepositkan	Daniel Yong Chen-I (Daniel)	Daniel dikenakan 1 pertuduhan di bawah seksyen 29A SICDA. Daniel, yang mempunyai akaun di CIMB Investment Bank Bhd, didakwa telah membenarkan Ng Ee Fang untuk melaksanakan pemerolehan sebanyak 1,000,000 unit saham Hirotako Holdings Bhd antara 14 Oktober 2011 dan 20 Oktober 2011.	13 Mac 2018

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
1.	<ul style="list-style-type: none"> • Mengaku sebagai wakil berhubung aktiviti yang dikawal selia tanpa lesen • Menjalankan perniagaan dalam aktiviti yang dikawal selia tanpa lesen 	Zamani Hamdan (Zamani)	<p>Pada 28 Oktober 2011, Zamani, pengarah Rantau Simponi Sdn Bhd (Rantau Simponi), dituduh di bawah seksyen 59(1) CMSA kerana mengaku sebagai wakil pemegang CMSL untuk menjalankan dagangan dalam kontrak niaga hadapan tanpa CMSRL.</p> <p>Zamani juga dikenakan pertuduhan alternatif kerana menjalankan perniagaan dagangan dalam kontrak niaga hadapan tanpa mempunyai CMSL, melalui Rantau Simponi, satu kesalahan di bawah seksyen 58(1) dibaca bersama seksyen 367(1) CMSA.</p> <p>Pada 30 April 2013, Mahkamah Sesyen menyabitkan kesalahan Zamani ke atas pertuduhan alternatif dan menjatuhinya hukuman denda sebanyak RM1 juta (atau 1 tahun penjara).</p> <p>Zamani telah memfailkan rayuan di Mahkamah Tinggi terhadap sabitan dan hukuman sementara pihak Pendakwa memfailkan rayuan terhadap hukuman tersebut.</p> <p>Mahkamah Tinggi, pada 19 Januari 2017, menolak rayuan Zamani terhadap sabitan ke atasnya.</p> <p>Mahkamah Tinggi menambah lagi hukuman dengan hukuman penjara selama 2 bulan manakala denda tersebut dikurangkan kepada sebanyak RM215,000 (atau 4 bulan penjara).</p> <p>SC telah memfailkan rayuan kepada Mahkamah Rayuan terhadap hukuman yang dikenakan oleh Mahkamah Tinggi.</p> <p>Mahkamah Rayuan, pada 30 Januari 2018, membatalkan rayuan terhadap hukuman tersebut kerana notis pendengaran kes tidak dapat disampaikan kepada Zamani walaupun pelbagai usaha telah diambil oleh SC untuk menjelakinya.</p>
2.	Terlibat dalam perbuatan yang dianggap sebagai penipuan berhubung pembelian sekuriti	Ismail Basir (Ismail)	<p>Pada 16 Januari 2018, Ismail dituduh di bawah seksyen 87A(b) SIA dan seksyen 179(b) CMSA. Antara Ogos 2007 dan November 2008, Ismail didakwa telah menipu sejumlah RM350,000 daripada Koperasi Pelaburan Pekerja-Pekerja Proton Bhd (KOPRO) berhubung pembelian saham Proton Holdings Bhd. Ismail juga didakwa mengaku kepada KOPRO bahawa dia adalah remisier, walhal dia tidak pernah dilesenkan oleh SC.</p> <p>Pada 28 Februari 2018, Ismail mengakui bersalah bagi kedua-dua pertuduhan dan dijatuhi hukuman 1 tahun penjara dan denda sebanyak RM1 juta (atau 6 bulan penjara) bagi setiap pertuduhan. Hukuman penjara tersebut berjalan serentak.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
3.	Mengemukakan pernyataan palsu kepada Bursa Malaysia Securities Bhd	Alan Rajendram Jeya Rajendram (Alan Rajendram)	<p>Pada 24 Jun 2010, Alan Rajendram, bekas pengarah eksekutif LFE Corporation Bhd (LFE), dituduh di bawah seksyen 122B(b) (bb) SIA dan seksyen 369(b)(B) CMSA kerana dengan sengaja membenarkan penyerahan maklumat palsu oleh LFE kepada Bursa Malaysia Securities Bhd berkaitan dengan keputusan kewangan tidak teraudit LFE bagi 4 suku tahun kewangan berakhir 31 Disember 2007. Kenyataan palsu tersebut adalah berkaitan dengan pembelian rekaan sebanyak hampir RM119 juta yang dibuat oleh LFE International Ltd, sebuah anak syarikat LFE.</p> <p>Pada 10 Oktober 2012, Mahkamah Sesyen mensabitkan Alan Rajendram ke atas semua empat pertuduhan dan menjatuhkan hukuman penjara setahun dan denda sebanyak RM300,000 bagi setiap pertuduhan. Hukuman penjara dijalankan serentak</p> <p>Pada 28 November 2016, Mahkamah Tinggi menolak rayuan Alan terhadap sabitan dan hukuman tersebut.</p> <p>Pada 23 Mac 2018, Mahkamah Rayuan menolak rayuannya dan Alan Rajendram diperintah untuk menjalani hukuman ke atasnya serta merta.</p>
4.	Pengemukaan maklumat mengelirukan kepada SC berhubung satu cadangan	Dato' Lim Kim Ming (Dato' Lim KM)	<p>Dato' Lim KM dituduh kerana melakukan satu kesalahan di bawah seksyen 32B(1)(a)(aa) yang dibaca bersama dengan seksyen 138(2) SCA apabila GP Ocean Food Bhd (GP Ocean) mengemukakan melalui Alliance Merchant Bank Bhd, maklumat mengelirukan kepada SC yang terkandung di dalam:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Laporan Pengarah dan Penyata Kewangan Teraudit 31 Januari 2006 Gropoint Fisheries Sdn Bhd; dan</i> • <i>Laporan Pengarah dan Penyata Kewangan Teraudit 31 Januari 2006 Gropoint Seafood Industries Sdn Bhd.</i> <p>Gropoint Fisheries Sdn Bhd dan Gropoint Seafood Industries Sdn Bhd pada ketika itu merupakan subsidiari GP Ocean. Maklumat yang dikehendaki dikemukakan kepada SC adalah berhubung dengan cadangan GP Ocean bagi penyenaraian di Papan Utama di Bursa Malaysia Securities Bhd.</p> <p>Dato' Lim KM dituduh di Mahkamah Sesyen pada 22 Mei 2007. Pada 6 Januari 2011, Mahkamah Sesyen telah membebaskannya daripada pertuduhan. Pihak Pendakwa kemudian merayu kepada Mahkamah Tinggi, dan pada 14 Februari 2017, membatalkan pembebasan tersebut dan memerintahkan Dato' Lim KM untuk membela diri bagi pertuduhan terhadapnya.</p> <p>Pada 28 Mac 2018, Mahkamah Sesyen membebaskan Dato' Lim KM pada akhir kes Pembelaan.</p> <p>Pada 9 April 2018, pihak Pendakwa memfailkan rayuan kepada Mahkamah Tinggi terhadap pembebasan tersebut.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
5.	Pengemukaan maklumat mengelirukan kepada SC berhubung satu cadangan	Lim Kim Hai (Lim KH)	<p>Lim KH dikenakan pertuduhan kerana melakukan satu kesalahan di bawah seksyen 32B(1)(a)(aa) yang dibaca bersama dengan seksyen 138(2) SCA apabila GP Ocean Food Bhd (GP Ocean) mengemukakan melalui Alliance Merchant Bank Bhd, maklumat mengelirukan kepada SC yang terkandung dalam <i>Laporan Pengarah dan Penyata Kewangan Teraudit</i> 31 Januari 2006 GP Ocean. Maklumat yang dikehendaki dikemukakan kepada SC adalah berhubung dengan cadangan GP Ocean bagi penyenaraian di Papan Utama di Bursa Malaysia Securities Bhd.</p> <p>Lim KH dikenakan pertuduhan di Mahkamah Sesyen pada 22 Mei 2007. Pada 6 Januari 2011, Mahkamah Sesyen telah membebaskannya daripada pertuduhan. Pihak Pendakwa kemudian merayu kepada Mahkamah Tinggi, dan pada 14 Februari 2017, membatalkan pembebasan tersebut dan memerintahkan Lim KH untuk membela diri bagi pertuduhan terhadapnya.</p> <p>Pada 28 Mac 2018, Mahkamah Sesyen membebaskan Lim KH pada akhir kes Pembelaan.</p> <p>Pada 9 April 2018, pihak Pendakwa memfailkan rayuan kepada Mahkamah Tinggi terhadap pembebasan tersebut.</p>
6.	Pengemukaan maklumat mengelirukan kepada SC berhubung satu cadangan	Lee Sin Teck (Lee ST)	<p>Lee ST dikenakan pertuduhan kerana melakukan satu kesalahan di bawah seksyen 32B(1)(a)(aa) yang dibaca bersama dengan seksyen 138(2) SCA apabila GP Ocean Food Bhd (GP Ocean) mengemukakan melalui Alliance Merchant Bank Bhd, maklumat mengelirukan kepada SC yang terkandung dalam Laporan Pengarah dan Penyata Kewangan Teraudit 31 Januari 2006 GP Ocean. Maklumat yang dikehendaki dikemukakan kepada SC adalah berhubung dengan cadangan GP Ocean bagi penyenaraian di Papan Utama di Bursa Malaysia Securities Bhd.</p> <p>Lee ST dikenakan pertuduhan di Mahkamah Sesyen pada 18 April 2007. Pada 6 Januari 2011, Mahkamah Sesyen telah membebaskannya daripada pertuduhan. Pihak Pendakwa kemudian merayu kepada Mahkamah Tinggi, dan pada 14 Februari 2017, membatalkan pembebasan tersebut dan memerintahkan Lee ST untuk membela diri bagi pertuduhan terhadapnya.</p> <p>Pada 28 Mac 2018, Mahkamah Sesyen membebaskan Lee ST pada akhir kes Pembelaan.</p> <p>Pada 9 April 2018, pihak Pendakwa memfailkan rayuan kepada Mahkamah Tinggi terhadap pembebasan tersebut.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
7.	Pengemukaan maklumat mengelirukan kepada SC berhubung satu cadangan	Tan Siok Wan (Tan SW)	<p>Tan SW dikenakan pertuduhan kerana melakukan satu kesalahan di bawah seksyen 32B(1)(a)(aa) yang dibaca bersama dengan seksyen 138(2) SCA apabila GP Ocean Food Bhd (GP Ocean) mengemukakan melalui Alliance Merchant Bank Bhd, maklumat mengelirukan kepada SC – yang terkandung dalam senarai bertajuk “GP Ocean Food Bhd Group Top Ten Customer”. Maklumat yang dikehendaki dikemukakan kepada SC adalah berhubung dengan cadangan GP Ocean bagi penyenaraian di Papan Utama di Bursa Malaysia Securities Bhd.</p> <p>Tan SW dikenakan pertuduhan di Mahkamah Sesyen pada 18 April 2007. Pada 6 Januari 2011, Mahkamah Sesyen telah membebaskannya daripada pertuduhan. Pihak Pendakwa kemudian merayu kepada Mahkamah Tinggi, dan pada 14 Februari 2017, membatalkan pembebasan tersebut dan memerintahkan Tan SW untuk membela diri bagi pertuduhan terhadapnya</p> <p>Pada 28 Mac 2018, Mahkamah Sesyen membebaskan Tan SW pada akhir kes Pembelaan.</p> <p>Pada 9 April 2018, pihak Pendakwa memfailkan rayuan kepada Mahkamah Tinggi terhadap pembebasan tersebut.</p>
8.	Dagangan orang dalam	Goh Keng Huat (Goh KH)	<p>Goh KH dikenakan 10 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 89E(2)(a) SIA. Dia didakwa memperoleh sebanyak 851,600 unit saham Road Builder Holdings (M) Bhd (RBH) melalui akaun Wee Siew Ling antara 4 September 2006 dan 16 Oktober 2006 ketika mempunyai maklumat dalaman.</p> <p>SC mendakwa maklumat dalaman yang dirujuk dalam pertuduhan tersebut adalah berhubung cadangan pemerolehan kesemua aset dan liabiliti RBH oleh IJM Corporation Bhd pada jumlah bayaran pembelian yang dinyatakan hampir RM1.56 bilion.</p> <p>Pada 10 April 2018, Goh mengaku bersalah kepada satu pertuduhan susulan permohonan bagi tawaran pengakuan di bawah seksyen 172C CPC. Sembilan lagi baki pertuduhan telah dipertimbangkan oleh Mahkamah.</p> <p>Goh KH telah dijatuhi hukuman penjara 6 bulan dan denda sebanyak RM1 juta, atau 6 bulan penjara.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
9.	Dagangan orang dalam	Wee Siew Ling (Wee SL)	<p>Wee SL dikenakan 10 pertuduhan di bawah seksyen 122C(c) dibaca bersama seksyen 89E(2)(a) SIA kerana bersubahat dengan Goh Keng Huat (Goh KH) untuk memperolehi 851,600 unit saham Road Builder Holdings (M) Bhd (RBH) melalui akaun Wee SL antara 4 September 2006 dan 16 Oktober 2006 ketika Goh KH mempunyai maklumat dalaman.</p> <p>SC mendakwa maklumat dalaman yang dirujuk dalam pertuduhan tersebut adalah berkaitan dengan cadangan pemerolehan semua aset dan liabiliti RBH oleh IJM Corporation Bhd pada jumlah bayaran pembelian yang dinyatakan hampir RM1.56 bilion.</p> <p>Pada 10 April 2018, kesemua pertuduhan terhadap Wee SL telah ditarik balik berikutan pengakuan bersalah oleh Goh KH.</p>
10.	Pecah amanah (CBT)	Alan Rajendram Jeya Rajendram (Alan Rajendram)	<p>Alan Rajendram, bekas pengarah eksekutif LFE Corporation Bhd (LFE), dituduh pada 24 Jun 2010 dengan dua pertuduhan pecah amanah berjumlah RM18.99 juta. Pertuduhan pecah amanah tersebut sebelum ini dibicarakan bersama dengan empat lagi pertuduhan di bawah undang-undang sekuriti kerana mengemukakan maklumat palsu kepada bursa saham berkaitan perbelanjaan operas LFE di bawah seksyen 122B(b)(bb) SIA dan seksyen 369(b)(B) CMSA.</p> <p>Bagi pertuduhan CBT, Alan Rajendram didakwa telah menggunakan dana sebanyak RM18.99 juta milik LFE yang bertujuan untuk digunakan bagi modal kerja anak syarikat milik penuh LFE, LFE International Limited. Sebaliknya, Alan Rajendram telah menggunakan dana tersebut untuk membiayai langganan sahamnya di LFE dan membayar hutang korporatnya.</p> <p>Pada 10 Mei 2012, Mahkamah Sesyen telah membebaskan Alan Rajendram daripada 2 pertuduhan CBT tersebut pada akhir kes pihak Pendakwa. Pihak Pendakwa merayu kepada Mahkamah Tinggi. Pada 21 Januari 2016, Mahkamah Tinggi mengesahkan pembebasan tersebut dan pihak Pendakwa telah merayu kepada Mahkamah Rayuan.</p> <p>Pada 3 November 2016, Mahkamah Rayuan membatalkan pembebasan tersebut dan memerintahkan Alan Rajendram untuk membela diri.</p> <p>Pada 10 April 2018, Alan Rajendram mengaku bersalah terhadap pertuduhan CBT tersebut di Mahkamah Sesyen dan dijatuhi hukuman penjara 3 tahun.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
11.	Kenyataan mengelirukan berkaitan pembelian sekuriti [s.87A (c) SIA 1983]	Wahid Ali Kassim Ali (Wahid Ali)	<p>Wahid Ali, bekas pengarah Aiwanna Manage Assets Sdn Bhd (Aiwanna) dikenakan 3 pertuduhan pada 10 Oktober 2005 kerana tidak menyatakan fakta material berhubung pelaburan pelanggan Aiwanna, Eastern Pacific Industrial Corporation Bhd (EPIC) dan fakta tersebut adalah perlu agar tidak menjadikan pernyata akaun yang dikeluarkan kepada EPIC, tidak mengelirukan.</p> <p>Mahkamah Tinggi pada 14 Januari 2013 menolak rayuan Wahid Ali terhadap sabitan dan hukuman yang dijatuhan oleh Mahkamah Sesyen pada 30 Jun 2009. Wahid Ali kemudian memfailkan rayuan kepada Mahkamah Rayuan. Pada 14 Mei 2015, Mahkamah Rayuan merujuk kes tersebut ke Mahkamah Tinggi bagi pendengaran semula rayuan tersebut.</p> <p>Pada 27 Mei 2016, ketika pendengaran semula rayuan, Mahkamah Tinggi mengesahkan sabitan bagi kesemua 3 pertuduhan. Bagi setiap pertuduhan, dia dijatuhi hukuman penjara setahun dan denda sebanyak RM1 juta (atau sejumlah RM3 juta denda, 1 tahun penjara). Hukuman penjara tersebut berjalan secara serentak. Mahkamah Tinggi memberarkan permohonan menangguhkan pelaksanaan hukuman sementara menunggu rayuan kepada Mahkamah Rayuan.</p> <p>Pada 13 April 2018, Mahkamah Rayuan memberarkan rayuan Wahid Ali dan mengetepikan sabitan oleh Mahkamah Sesyen dan Mahkamah Tinggi.</p>
12.	Tatalaku terlarang oleh individu yang memiliki maklumat dalaman	Dato' Lim Kim Chuan (Dato' Lim KC) Tay Hup Choon (Tay HC) Theng Boon Cheng (Theng BC)	<p>Dato' Lim KC dikenakan 11 pertuduhan di bawah seksyen 188(3) (a) CMSA kerana memperolehi 398,000 unit saham M3nergy Bhd (M3nergy) antara 6 Ogos 2008 hingga 11 September 2008 ketika mempunyai maklumat dalaman. Dato' Lim KC merupakan CEO dan pengarah Melewar Industry Group Bhd dan juga pengarah M3nergy ketika itu.</p> <p>Maklumat dalaman tersebut adalah berkaitan cadangan tawaran pengambilalihan oleh Melewar (BVI) Ltd (Melewar) untuk memperoleh M3nergy yang diumumkan kepada Bursa Malaysia pada 12 September 2008. Saham tersebut telah diperolehi oleh Dato' Lim KC melalui akaun dagangan yang dimiliki oleh 2 individu lain.</p> <p>Tay HC dikenakan 9 pertuduhan kerana bersubahat dengan Lim KC dalam melakukan kesalahan di bawah seksyen 370(c) dibaca bersama seksyen 188(2)(a) CMSA. Tay HC merupakan salah seorang pemegang akaun dagangan yang digunakan oleh Dato' Lim KC untuk memperoleh saham M3nergy. Tay merupakan saudara ipar kepada Dato' Lim KC.</p> <p>Theng BC dikenakan 11 pertuduhan kerana bersubahat dengan Dato' Lim KC dalam melakukan kesalahan di bawah seksyen 370(c) dibaca bersama seksyen 188(2)(a) CMSA. Theng BC merupakan remisier yang melakanakan dagangan saham M3nergy bagi Dato' Lim KC.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
			<p>Dato' Lim KC, Tay HC dan Theng BC telah dituduh di Mahkamah Sesyen pada 24 November 2015. Pada 30 April 2018, Mahkamah Sesyen membebaskan Dato' Lim KC, Tay HC dan Theng BC daripada pertuduhan tanpa memanggil mereka untuk membela diri terhadap pertuduhan terhadap mereka.</p> <p>Pada 3 Mei 2018, pihak Pendakwa memfaikkan rayuan ke Mahkamah Tinggi terhadap pembebasan tersebut.</p>
13.	Gagal hadir untuk bertemu Pegawai Penyiasat SC berhubung satu siasatan	Chok Chew Lan (Chok CL)	<p>Chok CL dikenakan 2 pertuduhan kerana gagal hadir untuk bertemu dengan Pegawai Penyiasat SC untuk disiasat secara lisan pada 5 September 2017 dan 19 September 2017 di bawah seksyen 134(5) SCMA.</p> <p>Chok CL dikenakan pertuduhan di Mahkamah Sesyen Kuala Lumpur pada 24 Oktober 2017.</p> <p>Pada 30 Julai 2018, Chok CL mengaku bersalah terhadap semua pertuduhan dan dijatuhi hukuman denda sebanyak RM35,000 (atau 3 bulan penjara) bagi setiap pertuduhan.</p>
14.	Dagangan orang dalam	Tan Bee Hong (Tan BH)	<p>Tan BH dikenakan pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(2)(a) CMSA kerana didakwa telah menjual sebanyak 350,000 unit saham API Industries Bhd (API) pada 31 Oktober 2007 ketika mempunyai maklumat dalaman berhubung dengan pelarasan audit yang dicadangkan oleh juruaudit API yang menyebabkan API melaporkan kerugian yang lebih tinggi bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2007, berbanding keputusan suku tahun keempat yang belum diaudit sebelumnya bagi tahun kewangan yang sama dan API akan diklasifikasikan sebagai penerbit yang terjejas menurut Keperluan Penyenaraian Bursa Malaysia Securities Bhd dan Nota Amalan 17/2005.</p> <p>Tan BH dituduh di Mahkamah Sesyen Kuala Lumpur pada 15 Disember 2014.</p> <p>Pada 9 Ogos 2018, Tan BH telah disabitkan kesalahan oleh Mahkamah Sesyen dan dijatuhi hukuman penjara 5 tahun dan denda sebanyak RM7 juta.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
15.	Dagangan orang dalam	Tan Bee Geok (Tan BG)	<p>Tan BG dituduh di bawah seksyen 188(3)(a) CMSA kerana memaklumkan kepada Tan Bee Hong antara 23 hingga 31 Oktober 2007 maklumat dalaman berhubung pelarasan audit yang dicadangkan oleh juruaudit APL Industries Bhd (APLI) yang menyebabkan APLI melaporkan kerugian yang lebih tinggi bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2007, berbanding keputusan suku tahun keempat yang belum diaudit sebelumnya bagi tahun kewangan yang sama dan APLI akan diklasifikasikan sebagai penerbit yang terjejas menurut Keperluan Penyenaraian Bursa Malaysia Securities Bhd dan Nota Amalan 17/2005.</p> <p>Tan BG dituduh di Mahkamah Sesyen Kuala Lumpur pada 15 Disember 2014.</p> <p>Pada 9 Ogos 2018, Tan BG telah disabitkan kesalahan oleh Mahkamah Sesyen dan dijatuhi hukuman penjara 5 tahun dan denda sebanyak RM7 juta.</p>
16.	<ul style="list-style-type: none"> • Menipu PLC • CBT 	<p>Ngu Tieng Ung (Ng TU)</p> <p>Wong Jit Kiang (Wong JK)</p>	<p>Pada 5 Mei 2005, Ngu TU, bekas pengarah urusan Pancaran Ikrab Bhd (PIB), dikenakan 2 pertuduhan di bawah seksyen 87A(b) SIA kerana melakukan perbuatan yang dianggap satu penipuan terhadap PIB dengan menggunakan sebanyak RM15.5 juta dana PIB untuk membeli saham PIB.</p> <p>Ngu TU juga dikenakan 1 pertuduhan kerana melakukan CBT di bawah seksyen 409 Kanun Keseksaan berhubung dana PIB sebanyak RM21.5 juta.</p> <p>Selanjutnya, satu pertuduhan alternatif melakukan CBT di bawah seksyen 409 Kanun Keseksaan yang membabitkan dana PIB sebanyak RM37 juta yang juga dikenakan ke atas Ngu TU.</p> <p>Wong JK dituduh kerana bersubahat Ngu TU melakukan kesalahan tersebut.</p> <p>Wong JK gagal hadir di mahkamah sejak 23 Mac 2009 dan pada 24 Mac 2010, Mahkamah Sesyen membatalkan pertuduhan tetapi tidak membebaskannya. Waran tangkap masih dikenakan terhadapnya.</p> <p>Pada Oktober 2010, Ngu TU mengaku bersalah terhadap 2 pertuduhan utama di bawah SIA dan dijatuhi hukuman 1 hari penjara dan denda sebanyak RM1 juta bagi setiap pertuduhan.</p> <p>Pada Ogos 2011, susulan rayuan oleh pihak Pendakwa terhadap hukuman tersebut, Mahkamah Tinggi telah mengetepikan sabitan dan hukuman, atas alasan bahawa pengakuan bersalah itu adalah layak dan merujuk kes tersebut bagi perbicaraan semula di Mahkamah Sesyen.</p> <p>Perbicaraan semula terhadap Ngu TU bermula pada Januari 2012.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
			<p>Pada Ogos 2013, Mahkamah Sesyen memerintahkan Ngu TU untuk membela diri atas pertuduhan alternatif kerana melakukan CBT dana PIB sebanyak RM37 juta.</p> <p>Pada 11 September 2015, Mahkamah Sesyen menyabitkan keselahan CBT Ngu TU di bawah seksyen 409 <i>Kanun Keseksaan</i>. Ngu TU dijatuhi hukuman 6 tahun penjara dan denda sebanyak RM1 juta, atau 2 tahun penjara.</p> <p>Pada 5 Mei 2017, Mahkamah Tinggi membenarkan rayuan Ngu TU dan mengetepikan sabitan dan hukuman Mahkamah Sesyen. Rayuan silang pihak Pendakwa terhadap hukuman tersebut juga ditolak.</p> <p>On 6 September 2018, Mahkamah Rayuan menolak rayuan pihak Pendakwa dan mengesahkan pembebasan Ngu TU.</p>
17.	Dagangan orang dalam	Lim Bun Hwa (Lim BH)	<p>Lim BH dikenakan pertuduhan di bawah seksyen 370(c) CMSA yang dibaca bersama-sama seksyen 188(2)(a) CMSA kerana bersubahat dengan Lim Boon Cheng untuk memperoleh saham PacificMas Bhd (PacMas) antara 18 Disember 2007 dan 31 Disember 2007 ketika Lim Boon Cheng mempunyai maklumat dalaman berkaitan cadangan tawaran pengambilalihan bersyarat oleh OSPL Holdings Sdn Bhd (OHSB) untuk memperoleh semua saham dalam PacMas yang tidak dimiliki oleh OHSB.</p> <p>Pada 3 Oktober 2018, Lim BH mengaku bersalah terhadap 5 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(2)(a) CMSA susulan permohonan penawaran mengaku bersalah di bawah seksyen 172C <i>Kanun Prosedur Jenayah</i>. Berikutan permohonan tersebut, pertuduhan bersubahat terhadap Lim BH telah digantikan dengan 5 pertuduhan dagangan orang dalam. Lim BH dijatuhi hukuman 6 bulan penjara and denda sebanyak RM1 juta.</p>
18.	Dagangan orang dalam	Lim Boon Cheng (Lim BC)	<p>Lim BC dikenakan 5 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(2)(a) CMSA. Dia didakwa memperoleh sebanyak 145,000 unit saham PacificMas Bhd (PacMas) antara 18 Disember 2007 dan 31 Disember 2007 ketika mempunyai maklumat dalaman berkaitan cadangan tawaran pengambilalihan bersyarat oleh OSPL Holdings Sdn Bhd (OHSB) untuk memperoleh semua saham dalam PacMas yang tidak dimiliki oleh OHSB.</p> <p>Pada 3 Oktober 2018, semua pertuduhan terhadap Lim BC telah ditarik balik berikutan pengakuan bersalah oleh Lim Bun Hwa. SC mengenakan tindakan pentadbiran ke atas Lim BC kerana melanggar seksyen 134(5)(c) SCMA. Penalti sebanyak RM100,000 telah dikenakan ke atas Lim BC oleh SC menurut seksyen 354(3) CMSA.</p>

Jadual 7

Hasil perbicaraan jenayah dan rayuan pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Jenis kesalahan	Pesalah	Huraian
19.	Dagangan orang dalam	Dato' Vincent Leong Jee Wai (Dato' Vincent LJW)	<p>Dato' Vincent LJW dikenakan 2 pertuduhan di bawah seksyen 188(3)(a) CMSA kerana memaklumkan kepada Datuk Leong Wye Keong antara 26 November 2010 dan 18 Januari 2011 maklumat dalaman berhubung pengurangan ekuiti pemegang saham dalam Maxbiz Corporation Bhd (Maxbiz) yang menyebabkan Maxbiz hampir diklasifikasi sebagai bermasalah kewangan dan pengklasifikasian Maxbiz sebagai penerbit tersenarai yang terjejas di bawah <i>Nota Amalan 17</i> (PN17) kriteria 2.1(a).</p> <p>Dato' Vincent LJW dituduh pada 22 Mei 2017. Kedua-dua pertuduhan ditarik balik pada 17 Oktober 2018 atas arahan Peguam Negara.</p>
20.	Dagangan orang dalam	Datuk Leong Wye Keong (Datuk Leong WK)	<p>Datuk Leong WK dikenakan 4 pertuduhan dagangan orang dalam di bawah seksyen 188(2)(a) CMSA kerana menjual sebanyak 2,131,400 unit saham Maxbiz Corporation Bhd (Maxbiz) dalam akaun Leong Khai Shaun on 30 Disember 2010 dan 8,100,000 lagi unit saham Maxbiz dalam akaunnya sendiri antara 30 Disember 2010 dan 18 Januari 2011 ketika mempunyai maklumat dalaman. Maklumat dalaman yang didakwa tersebut adalah berhubung pengurangan ekuiti pemegang saham dalam Maxbiz Corporation Bhd (Maxbiz) yang menyebabkan Maxbiz hampir diklasifikasi sebagai bermasalah kewangan dan pengklasifikasian Maxbiz sebagai penerbit tersenarai yang terjejas di bawah kriteria <i>Nota Amalan 17</i> (PN17) 2.1(a).</p> <p>Datuk Leong WK dituduh pada 29 Mei 2017. Semua pertuduhan terhadap Datuk Leong WK ditarik balik pada 17 Oktober 2018 atas arahan Peguam Negara.</p>

Tindakan penguatkuasaan sivil dan penyelesaian kawal selia pada 2018

Pada 2018, SC memperoleh pengakiman di Mahkamah Tinggi terhadap 1 individu kerana dagangan orang dalam yang membawa kepada pemulangan sebanyak RM3,238,760.55. Sejumlah RM5,227,904.05 telah diperolehi daripada 14 individu melalui penyelesaian susulan pemfailan

saman sivil, manakala sejumlah RM792,944 telah diperolehi daripada 3 individu melalui penyelesaian kawal selia. Jumlah penalti sivil yang dibayar pada 2018 adalah sebanyak RM1.45 juta oleh 15 individu. Daripada jumlah ini, sebanyak RM950,000 telah dibayar bagi manipulasi pasaran manakala baki RM500,000 telah dibayar bagi dagangan orang dalam.

Butiran lanjut dibentangkan dalam Jadual 8 dan 9.

Jadual 8

Hasil tindakan sivil yang diambil

Bil.	Jenis pelanggaran	Defendant	Huraian	Hasil
1.	Dagangan orang dalam	Chan Soon Huat (Chan SH)	<p>Pada 27 Mei 2015, SC memfailkan saman sivil terhadap Chan SH, bekas pengasas WCT Bhd kerana dagangan orang dalam.</p> <p>SC memohon, antara lain:</p> <ul style="list-style-type: none">• Satu pengisyiharan bahawa Chan SH telah terbabit dalam dagangan orang dalam berhubung sekuriti WCT Bhd antara 30 Disember 2008 dan 5 Januari 2009;• Bayaran berjumlah RM3,238,760.55 yang bersamaan dengan 3 kali ganda RM1,079,586.85 iaitu perbezaan antara harga ketika sekuriti itu dijual oleh Chan SH dan harga sekuriti yang sepatutnya ketika penjualan, sekiranya maklumat material bukan awam tersebut tersedia secara umum;• Penalti sivil sebanyak RM1 juta;• Perintah yang menghalang Chan SC daripada menjadi pengarah mana-mana syarikat awam tersenarai bagi tempoh 5 tahun;• Faedah; dan• Kos.	Pada 24 Januari 2018, selepas perbicaraan penuh, Mahkamah Tinggi mengisyiharkan bahawa SC telah berjaya membuktikan tuntutannya terhadap Chan SH. Mahkamah Tinggi memerintahkan Chan SH untuk membayar jumlah yang dituntut sebanyak RM3,238,760.55, penalti sivil sebanyak RM500,000 kos sebanyak RM50,000 kepada SC.

Jadual 8

Hasil tindakan civil yang diambil (Sambungan)

Bil.	Jenis pelanggaran	Defendant	Huraian	Hasil
2.	<ul style="list-style-type: none"> • Dagangan palsu dan transaksi menipu pasaran • Manipulasi pasaran saham 	<ul style="list-style-type: none"> • Kenneth Vun @ Vun Yun Liun • Teng Choo Teik • Simon Ling Siang Hock • Lye Pei Ling • Chuah Hock Soon • Choong Lay Ti • Gui Boon Huat 	<p>Pada 22 Julai 2014, SC memfailkan saman civil terhadap 7 Defendant. SC memohon, antara lain:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pengisyhtaran bahawa defendant telah terbabit dalam dagangan palsu dan transaksi menipu pasaran berhubung saham DVM dari 14 Mac 2006 hingga 21 Mac 2006; • Pengisyhtaran bahawa defendant yang terbabit dalam manipulasi pasaran saham berhubung saham DVM dari 14 Mac 2006 hingga 21 Mac 2006; • Pengisyhtaran bahawa semua keuntungan yang diperolehi oleh defendant dipegang dalam satu amanah konstruktif bagi manfaat pelabur yang terjejas; • Perintah agar bahawa semua aset dan hartanah setiap defendant dijejaki dan/ atau diikuti, dan seterusnya dibayar kepada SC bagi tujuan pampasan kepada pelabur yang terjejas; • Perintah yang menghalang setiap defendant dihalang daripada menjadi pengarah mana-mana syarikat awam tersenarai bagi tempoh 5 tahun; • Perintah yang menghalang setiap Defendant, sama ada diri mereka sendiri, ejen, pembantu dan sebagainya, dalam apa cara sekalipun, daripada berdagang di mana-mana kaunter Bursa Malaysia bagi tempoh 5 tahun; • Kerugian khas sebanyak RM3,073,231.92; • Penalti civil sebanyak RM1 juta terhadap setiap defendant; • Kerugian am dan/atau serius dan/atau teladan; • Faedah; dan • Kos. 	<p>Pada 1 Mac 2018, Mahkamah Tinggi merekodkan Penghakiman Persetujuan antara SC and semua Defendant dengan memberikan perintah berikut:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Defendant secara bersama dan beberapa orang membayar sebanyak RM3,823,231.92 yang merangkumi: • Kerugian khas sebanyak RM3,073,231.92; dan • Penalti civil sebanyak RM750,000. • Defendant tidak akan memegang jawatan sebagai pengarah dalam mana-mana syarikat awam tersenarai bagi tempoh 5 tahun; • Defendant tidak akan, sama ada, diri mereka sendiri, ejen dan pembantu mereka, dan sebagainya, dalam apa cara sekalipun, daripada berdagang di mana-mana kaunter Bursa Malaysia bagi tempoh 5 tahun; • Sekiranya berlaku kemungkinan mana-mana terma Penghakiman Persetujuan, defendant dikehendaki membayar penalti civil sebanyak RM1 juta kepada SC, dan SC bebas untuk mengambil langkah yang perlu untuk melaksanakan atau menguatkuasakan Penghakiman Persetujuan terhadap Defendant atau; • SC bebas untuk menerbitkan terma Penghakiman Persetujuan di laman sesawang SC dan/atau Laporan Tahunan SC dan/atau penerbitan SC yang lain sekiranya wajar; dan • Penghakiman Persetujuan tersebut mengandungi penyelesaian penuh dan muktamad bagi tuntutan SC terhadap Defendant.

Jadual 8

Hasil tindakan sivil yang diambil (Sambungan)

Bil.	Jenis pelanggaran	Defendant	Huraian	Hasil
3.	<ul style="list-style-type: none"> • Dagangan palsu dan transaksi menipu pasaran • Manipulasi pasaran saham 	<ul style="list-style-type: none"> • Ng Wai Hong • Lo Ga Lung • Toh Pik Chai • Ling Pik Ngieh • Ng Soo Tian • Chan Kok • Chai Shou Wei 	<p>Pada 21 September 2017, SC memfailkan saman sivil terhadap 7 defendant. SC memohon, antara lain:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pengisyiharan bahawa Defendan telah terbabit dalam dagangan palsu dan transaksi menipu pasaran berhubung saham APLI dari 7 November 2006 hingga 9 November 2006; • Pengisyiharan bahawa Defendan telah terbabit dalam manipulasi pasaran saham berkaitan saham APLI dari 7 November 2006 hingga 9 November 2006; • Perintah bahawa semua aset dan hartaan setiap Defendant dijejaki dan/atau diikuti, dan seterusnya dibayar kepada SC; • Pengisyiharan bahawa semua keuntungan yang diperolehi oleh setiap Defendant daripada dagangan palsu dan transaksi penipuan pasaran serta manipulasi pasaran saham ke atas saham APLI, dipegang dalam satu amanah konstruktif untuk manfaat pelabur yang terjejas; • Kerugian am/atau serius dan/ atau teladan terhadap semua Defendant; • Kerugian khas; • Penalti sivil sebanyak RM1 juta terhadap setiap Defendant kerana melanggar seksyen 84 dan 85 SIA; • Faedah; • Injunksi yang menghalang setiap Defendant, sama ada diri mereka sendiri, ejen, pembantu dan sebagainya, dalam apa cara sekalipun, daripada berdagang di mana-mana kaunter Bursa Malaysia bagi tempoh 5 tahun; • Perintah yang menghalang setiap defendant dihalang daripada menjadi pengarah mana-mana syarikat awam tersenarai bagi tempoh 5 tahun; dan • Kos. 	<p>Pada 16 Mac 2018, kesemua 7 defendant telah mencapai penyelesaian dengan SC apabila mereka bersetuju tanpa pengakuan atau penafian liabiliti untuk menyelesaikan tuntutan yang dicadangkan oleh SC ke atas mereka:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Defendant bersetuju membayar jumlah penyelesaian sebanyak RM2,154,672.13 iaitu keuntungan tidak sah daripada dagangan palsu, penipuan pasaran dan manipulasi pasaran; dan • Penalti sivil sebanyak RM200,000.

Jadual 9

Penyelesaian kawal selia pada 2018

Bil.	Dagangan orang dalam	Pihak terlibat	Fakta ringkas kes
1.	Dagangan orang dalam	Tan Eng Kean (Tan EK)	<p>Pada 6 April 2018, Tan EK mencapai penyelesaian dengan SC berjumlah RM56,900.00 apabila dia bersetuju tanpa pengakuan atau penafian liabiliti untuk menyelesaikan tuntutan yang dicadangkan oleh SC ke atasnya kerana memperolehi 5,000 unit saham PacificMas Bhd (PacMas) dalam akaunnya ketika mempunyai maklumat dalaman yang bercanggah dengan seksyen 188(2) CMSA.</p> <p>Maklumat dalaman tersebut adalah berkaitan dengan cadangan tawaran pengambilalihan bersyarat oleh OSPL Holdings Sdn Bhd (OSPL) untuk memperoleh semua saham mengundi dalam PacMas yang tidak dimiliki oleh OSPL yang diumumkan pada 4 Januari 2008. Di samping itu, penalti sivil sebanyak RM50,000 telah dikenakan oleh SC.</p> <p>Penyelesaian tersebut dicapai berikutan surat tuntutan yang dihantar oleh SC menurut kuasa penguatkuasaan sivil di bawah undang-undang sekuriti. Jumlah yang perlu dikembalikan oleh Tan EK adalah bersamaan dengan 3 kali perbezaan harga saham diperoleh dan harga yang sepatutnya saham itu diperolehi ketika pemerolehan, sekiranya maklumat tersedia secara umum. Wang yang diperolehi semula akan digunakan menurut seksyen 201(7) CMSA.</p>
2.	Dagangan orang dalam	Tan Sri Abdul Rahman Omar (Tan Sri Abdul Rahman)	<p>Pada 20 Julai 2018, Tan Sri Abdul Rahman mencapai penyelesaian dengan SC berjumlah RM69,144.00 apabila dia bersetuju tanpa pengakuan atau penafian liabiliti untuk menyelesaikan tuntutan yang dicadangkan oleh SC ke atasnya kerana memperolehi saham Edaran Otomobil Nasional Bhd (EON) ketika mempunyai maklumat dalaman, bercanggah dengan seksyen 89E(2) SIA.</p> <p>Maklumat dalaman tersebut adalah berhubung pengumuman EON kepada Bursa Malaysia Bhd berkenaan cadangan dividen kasar khas sebanyak 137 sen sesaham ditolak cukai 27% bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2006. Tan Sri Abdul Rahman telah memperoleh sebanyak 100,000 unit saham EON pada 23 Februari 2007, sebelum pengumuman tersebut.</p> <p>Penyelesaian tersebut dicapai berikutan surat tuntutan yang dihantar oleh SC menurut kuasa penguatkuasaan sivil di bawah undang-undang sekuriti. Jumlah yang perlu dikembalikan oleh Tan Sri Abdul Rahman adalah bersamaan dengan 3 kali perbezaan harga saham diperoleh dan harga yang sepatutnya saham itu diperolehi ketika pemerolehan, sekiranya maklumat tersedia secara umum. Wang yang diperolehi semula telah digunakan menurut seksyen 90A(7) CMSA.</p>

Jadual 9

Penyelesaian kawal selia pada 2018 (Sambungan)

Bil.	Dagangan orang dalam	Pihak terlibat	Fakta ringkas kes
3.	Dagangan orang dalam	Dato' Lim Lean Heng (Dato' Lim LH)	<p>Pada 18 Oktober 2018, Dato' Lim LH mencapai penyelesaian dengan SC berjumlah RM666,900.00 apabila dia bersetuju tanpa pengakuan atau penafian liabiliti untuk menyelesaikan tuntutan yang dicadangkan oleh SC ke atasnya kerana kerana memperolehi 727,000 unit saham Hirotako Holdings Bhd (Hirotako) dalam akaun Bright Memory Sdn Bhd ketika mempunyai maklumat dalaman bercanggah dengan seksyen 188(2)(a) CMSA.</p> <p>Maklumat dalaman tersebut adalah berkaitan dengan cadangan tawaran pengambilalihan oleh MBM Resources Bhd untuk memperoleh semua saham mengundi dan waran belum tebus dalam Hirotako.</p> <p>Penyelesaian tersebut dicapai berikutan surat tuntutan yang dihantar oleh SC menurut kuasa penguatkuasaan sivil di bawah undang-undang sekuriti. Jumlah yang perlu dikembalikan oleh Dato' Lim LH adalah bersamaan dengan 2.5 kali perbezaan harga saham diperoleh dan harga yang sepatutnya saham itu diperolehi ketika pemerolehan, sekiranya maklumat tersedia secara umum. Wang yang diperolehi semula akan digunakan menurut seksyen 201(7) CMSA.</p>

INISIATIF PEMERKASAAN PELABUR

InvestSmart® Fest 2018

12 – 14 Oktober 2018
Pusat Konvensyen Kuala Lumpur, Kuala Lumpur

14,389

Pelawat

45

Pempamer

397

Peserta Kaunter Khidmat
#FinPlan4U

Kempen Kesedaran Anti-penipuan

Huraian

Acara pendidikan pelabur utama SC yang dianjurkan buat kali kelima bersama dengan pengantara pasaran modal dan agensi kawal selia lain untuk meningkatkan kesedaran dan menambah pengetahuan mengenai pasaran modal Malaysia. Acara yang bertemakan 'Melabur untuk Masa Depan Mampan', telah dirasmikan oleh Syed Saddiq Syed Abdul Rahman, Menteri Belia dan Sukan. Acara ini menampilkan Jeffrey Ong, bekas perenang Olimpik Malaysia dan Datuk Mohammad Nor Mohammad Khalid (Datuk Lat). Kaunter khidmat percuma 'FinPlan4U' membolehkan orang ramai bertemu dengan perancang kewangan mengenai manfaat perancangan kewangan.

Larian ScamBuster 2018

14 Oktober 2018
Pusat Bandaraya Kuala Lumpur

2,558

Pelari

Huraian

Untuk tahun kedua berturut-turut, SC menganjurkan satu larian amal bersempena dengan InvestSmart® Fest 2018 dengan tanda pagar #RunFromScams. Kesemua perolehan berjumlah RM104,240 disalurkan kepada Persatuan Kebajikan Suara Kanak-kanak Malaysia (SUKA Society).



Pertandingan Poster Anti-Penipuan

1– 30 Ogos 2018

66

penyertaan



Huraian

Sebagai sebahagian daripada usaha untuk meningkatkan kesedaran mengenai pencegahan penipuan, pertandingan itu dilancarkan pra InvestSmart® 2018 untuk meningkatkan kesedaran dalam kalangan pelabur. Poster yang memenangi pertandingan tersebut kini dipaparkan di laman sesawang InvestSmart® kami.



Iklan Berlagu InvestSmart® 'Silap Labur Duit Lebur'

Huraian

Untuk mengukuhkan kempen anti-penipuan SC, pasukan InvestSmart® dengan kerjasama Money Money Home, satu program celik kewangan Astro AEC menghasilkan iklan berlagu berjudul 'Silap Labur Duit Lebur'. Promosi secara santai dan menarik perhatian ini bertujuan untuk memberi amaran kepada para pelabur untuk lebih berhati-hati apabila melabur dan mengelakkan skim pelaburan haram.



Huraian

Inisiatif pembabitan bersama komuniti secara bersemuka di mana SC memberikan maklumat tentang pelaburan bijak dan mempromosi pasaran modal malaysia dalam kalangan pelabur runcit.

InvestSmart® @ Karnival Kewangan Kedah oleh Bank Negara Malaysia

19 – 21 Januari 2018
Alor Setar, Kedah

25,000
Peserta

Huraian

Di acara BNM sepanjang 3 hari, pasukan InvestSmart® mengagihkan bahan maklumat dan risalah pendidikan mengenai pasaran modal, serta memaklumkan orang awam mengenai peluang pelaburan. Wakil SC turut mengambil bahagian dalam perbincangan forum mengenai jenayah kewangan bersama dengan Polis Diraja Malaysia, BNM dan Kementerian Perdagangan Dalam Negeri, Koperasi dan Kepenggunaan.



InvestSmart® @ Acara Belia TN50/PRS– Menabung untuk Masa Hadapan

26 Januari 2018
Suruhanjaya Sekuriti Malaysia

600
Peserta

Huraian

Insentif Belia TN50 PRS dilancarkan untuk menggalakkan belia Malaysia menabung dan melabur untuk masa hadapan. Pasukan InvestSmart® bertemu dengan golongan belia untuk berkongsi kepentingan perancangan persaraan awal serta peranan SC dan jenama InvestSmart®.

InvestSmart®@ Konvensyen dan Pameran Dagangan Saintifik 2018

27 Januari 2018
Pusat Dagangan Dunia Putra, Kuala Lumpur

150
Peserta

Huraian

Persatuan Pergigian Malaysia menganjurkan Konvensyen dan Pameran Dagangan Saintifik tahunan 2018, di mana pasukan InvestSmart® mengambil bahagian untuk bertemu dengan demografi profesional terbabit untuk menjelaskan peranannya sebagai pengawal selia pasaran modal dan inisiatif pendidikan pelabur.



InvestSmart® @ Hari Terbuka Kementerian Perdagangan dan Industri Antarabangsa (MITI) 2018

26 Februari 2018
Menara MITI, Kuala Lumpur

8,000
Peserta

Huraian

Di samping bertemu dengan pengunjung, satu ceramah ringkas (*pocket talk*) untuk segmen ‘Kapsul Usahawan dan Saham’ telah dibentangkan di acara tahunan MITI.

InvestSmart® @ Seminar Pelaburan Saham Terengganu anjuran MITI

19 Mac 2018
Permai Hotel, Kuala Terengganu

1,000
Peserta

Huraian

Seminar pelaburan saham Syariah anjuran bersama MITI dan Yayasan Islam Terengganu. Pasukan InvestSmart® membicarakan pasaran modal Islam dan inisiatif program pendidikan pelabur SC.



InvestSmart® @ Hari Terbuka Kementerian Kewangan 2018

22 Mac 2018

Kompleks Kementerian Kewangan, Putrajaya

1,009

Peserta

Huraian

Bersama dengan pelbagai agensi di bawah Kementerian, pasukan InvestSmart® telah mengambil bahagian dalam Hari Terbuka Kementerian Kewangan 2018 untuk mewujudkan kesedaran mengenai pasaran modal Malaysia kepada orang ramai.

InvestSmart® @ EXPO PEMUDA 2018

14 – 15 April 2018

Pusat Dagangan Dunia Putra, Kuala Lumpur

50,000

Peserta

Huraian

Pameran kerja ini menawarkan peluang pekerjaan kepada para belia untuk memulakan kerjaya mereka. Pasukan InvestSmart® mengambil peluang untuk bertemu dengan para belia ini untuk meningkatkan kesedaran mengenai pasaran modal dan pelaburan bijak, dan mempromosikan peranan SC.



InvestSmart® @ Minggu Saham Amanah Malaysia 2018 oleh permodalan Nasional Bhd

19 – 25 April 2018

Batu Pahat, Johor

200,168

Peserta

Huraian

Acara tahunan utama Permodalan Nasional Bhd menyediakan platform kepada SC untuk berkongsi maklumat mengenai pasaran modal Malaysia dengan komuniti di Johor dalam acara yang berlangsung selama seminggu. Sesi ceramah ringkas InvestSmart® dan permainan pelaburan sangat popular dalam kalangan pengunjung.

InvestSmart® @ Pameran Pelaburan Syariah Bursa

21 – 22 Julai 2018

Pusat Konvensyen Kuala Lumpur, Kuala Lumpur

11,000

Peserta

Huraian

Pameran Pelaburan Syariah Bursa Malaysia 2018 dengan tema 'Jom Labur BM-I', menghimpunkan rakan industri seperti organisasi Islam yang mengambil bahagian, syarikat pengurusan dana Islam, institusi kewangan Islam, pengendali takaful dan PLC Syariah. Pasukan InvestSmart® mengajihkan bahan maklumat dan brosur untuk mewujudkan kesedaran mengenai pasaran modal. Soal selidik dan pertemuan dengan orang ramai juga dijalankan bagi mendapatkan maklum balas mengenai pengalaman pelaburan mereka.

InvestSmart® @ Pagi Bebas Kenderaan KL

16 September 2018

Dataran Dewan Bandaraya Kuala Lumpur

350

Peserta

Huraian

Pasukan InvestSmart® membuka reruai di Dataran Dewan Bandaraya Kuala Lumpur bersempena dengan Pagi Bebas Kenderaan Kuala Lumpur. Pagi Bebas Kenderaan Kuala Lumpur yang dianjurkan pada hari Ahad pertama dan ketiga setiap bulan menarik ribuan rakyat Malaysia untuk berjoging, berjalan dan berbasikal di jalan-jalan utama Kuala Lumpur. Di acara ini, pasukan InvestSmart® bertemu dengan orang ramai untuk mempromosikan InvestSmart® Fest 2018 dan Larian ScamBuster 2018. Bahan maklumat diedarkan dan kesedaran mengenai anti-penipuan diperkuuhkan melalui penayangan video T.I.P.U.



InvestSmart® @ Celik Kewangan Belia: Persidangan Fintech Malaysia

22 September 2018
HELP University Kampus Damansara

250

Peserta

Huraian

Sebagai sebahagian daripada kempen promosi SC untuk InvestSmart® Fest 2018 dan Larian ScamBuster 2018, pasukan BijakLabur membuka reruai di Persidangan Fintech Malaysia: Celik Kewangan Belia untuk menarik minat pelajar universiti.

InvestSmart® @ My Money & Me anjuran Majlis Perancangan Kewangan Malaysia (MFPC)

27 Oktober 2018
Dataran Dewan Bandaraya Kuala Lumpur

400

Peserta

Huraian

My Money & Me adalah sebuah program celik kewangan oleh MFPC untuk mahasiswa mengenai kepentingan perancangan kewangan. Pasukan InvestSmart® bertemu para peserta acara tersebut dan mempromosi pasaran modal Malaysia.

InvestSmart® @ Kejohanan Perancangan Kewangan ke-4 anjuran MFPC

2 – 4 November 2018
Pusat Pembelajaran KWSP, Kajang

2,000

Peserta

Huraian

Ketika Kejohanan Perancangan Kewangan keempat MFPC, pasukan InvestSmart® mendekati pelajar dari 24 universiti di seluruh Malaysia untuk meningkatkan kesedaran mengenai peranan SC dan pasaran modal Malaysia. Bersempena acara tersebut, MFPC juga menganjurkan Larian Kebebasan Kewangan buat julung kalinya pada 4 November 2018 di Universiti Kebangsaan Malaysia yang juga disertai oleh kakitangan SC.



InvestSmart® @ Forum Pasca Bajet Negara 2018 anjuran INTAN Bukit Kiara

8 November 2018

Institut Tadbiran Awam Negara (INTAN), Kuala Lumpur

800

Peserta

Huraian

Reruai InvestSmart® dibuka untuk bertemu dan mengagihkan bahan maklumat dan risalah kepada para penjawat awam semasa ceramah mengenai Bajet 2019 Malaysia yang dianjurkan oleh INTAN

InvestSmart® @ Karnival Rasa Sayang anjuran Kumpulan Wang Persaraan (Diperbadankan) (KWAP)

24 November 2018

Bulatan Sultan Azlan Shah, Ipoh

1,446

Peserta

Huraian

Pasukan InvestSmart® juga dijemput untuk menyertai ceramah ringkas untuk mempromosikan maklumat mengenai perancangan persaraan di Karnival Rasa Sayang KWAP pertama yang berlangsung di Ipoh.



Huraian

Pada 2018, SC melancarkan program InvestSmart® @SC. Acara separuh hari bertumpu kepada topik-topik khusus pasaran modal yang berkaitan dengan demografi pelabur tertentu.

Melindungi Pelaburan Anda

10 Mac 2018

Bakal pesara dan pesara

149

Peserta

Tidak Terlalu Muda untuk Melabur

12 Mei 2018

Belia

81

Peserta

Pelabur Yang Dilindungi Adalah Pelabur Yang Bermaklumat

15 Disember 2015

Orang awam

177

Peserta

**Huraian**

Melalui usahasama dengan Securities Industry Development Corporation (SIDC), seminar 1 hari telah dianjurkan di bandar-bandar di seluruh negara. Tumpuan seminar adalah topik yang berkaitan dengan dagangan saham, unit amanah, skim persaraan swasta (PRS), pendanaan ekuiti ramai (ECF) dan pembiayaan antara rakan setara (P2P) dan disampaikan oleh pakar industri. Pameran mini oleh bank pelaburan, broker saham dan syarikat unit amanah serta penyedia PRS juga ditampilkan di lokasi berikut.

21 April 2018 Ayer Keroh, Melaka	54 Peserta
12 Mei 2018 Petaling Jaya, Selangor	190 Peserta
7 Julai 2018 Bukit Tinggi, Klang	106 Peserta
21 Julai 2018 Alor Setar, Kedah	68 Peserta
4 Ogos 2018 Kota Bahru, Kelantan	88 Peserta
18 Ogos 2018 Kuantan, Pahang	73 Peserta
8 September 2018 Miri, Sarawak	72 Peserta

22 September 2018 Sibu, Sarawak	89 Peserta
20 Oktober 2018 Kota Kinabalu, Sabah	122 Peserta
27 Oktober 2018 Taiping, Perak	50 Peserta
3 November 2018 Seberang Jaya, Penang	208 Peserta
10 November 2018 Johor Bahru, Johor	105 Peserta





Huraian

Program InvestSmart® berikut direka bentuk, dengan kerjasama SIDC, untuk kumpulan tertentu termasuk pelajar sekolah, pelajar universiti dan komuniti.

Kids & Cash

Program selama separuh hari di mana dikongsi bersama pengetahuan mengenai kemahiran pengurusan wang asas kanak-kanak sekolah rendah.

6 Julai 2018
Sekolah Kebangsaan
Klang

100
Peserta

17 Ogos 2018
Sekolah Kebangsaan
Sungai Talam, Kuantan

100
Peserta

26 Oktober 2018
Sekolah Kebangsaan
Taman Panglima, Taiping

100
Peserta

21 November 2018
Sekolah Menengah
Kebangsaan Pasir Gudang
Tiga, Johor Bahru

100
Peserta

Cash@Campus

Membekalkan pelajar universiti dengan kemahiran perancangan kewangan dan pelaburan yang lebih baik sebagai persiapan untuk kehidupan bekerjaya mereka.

24 September 2018
Universiti Multimedia
Melaka

142
Peserta

4 Oktober 2018
Universiti Teknologi
MARA Kelantan

103
Peserta

13 Oktober 2018
Universiti Sains Islam
Malaysia

103
Peserta

19 Oktober 2018
Kolej Universiti Tunku
Abdul Rahman Sabah

115
Peserta

14 November 2018
Universiti HELP Subang

42
Peserta

Teens & Cash

Pelajar sekolah menengah memperoleh petua mengenai pengurusan wang dan kepentingan melabur.
Cash@Campus

17 Ogos 2018
Sekolah Menengah
Kebangsaan Pandan,
Kuantan

100
Peserta

7 September 2018
Sekolah Menengah
Kebangsaan Dato
Permaisuri, Miri

105
Peserta



Money@Work

Program separuh hari mengenai pelaburan bijak yang dianjurkan khusus untuk kakitangan agensi kerajaan dan syarikat swasta.

26 Julai 2018 Kerjasama dengan Amanah Ikhtiar Malaysia	137 Peserta
--	-----------------------

2 November 2018 Kerjasama dengan Institut Integriti Pulau Pinang	137 Peserta
--	-----------------------

12 November 2018 Kerjasama dengan Pejabat Residensi Sibu	59 Peserta
--	----------------------

Be Money Wise (B.M.W)

Segmen sasaran seperti wanita, pekerja kolar biru dan masyarakat luar bandar diberikan maklumat praktikal mengenai pengurusan kewangan.

20 April 2018 Ayer Keroh, Melaka	104 Peserta
-------------------------------------	-----------------------

22 Julai 2018 Alor Setar, Kedah	133 Peserta
------------------------------------	-----------------------

7 September 2018 Miri, Sarawak	47 Peserta
-----------------------------------	----------------------

- Laman Facebook InvestSmart® mempunyai 62,919 pengikut;
- Akaun Instagram InvestSmart® mempunyai 950 pengikut;
- Akaun Twitter InvestSmart® mempunyai 71 pengikut;
- Dilancarkan pada Oktober 2018, permainan Jump2Invest mendapat lebih 250 muat turun.



Saluran Digital

- Laman sesawang InvestSmart® yang berwajah baru dilancarkan pada bulan September 2018 dan telah menarik 27,718 pengguna sehingga kini;
- Aplikasi Mudah Alih InvestSmart® mempunyai 2,771 pengguna berdaftar;

- Dengan kerjasama Kementerian Komunikasi dan Multimedia, SC telah mengeluarkan 2 pengumuman khidmat masyarakat pada 2018:
 - 'Video T.I.P.U' berdurasi 30 saat mengenai modus operandi penipuan. Disiarkan di semua stesen TV tempatan dan pengangkutan awam yang dikendalikan oleh Prasarana Malaysia dari 31 Mei hingga 31 Disember 2018.
 - Mesej bergerak untuk mengingatkan orang ramai tentang berurusan dengan individu berlesen sahaja apabila melabur dalam produk pasaran modal. Mesej bergerak tersebut disiarkan semasa segmen berita stesen televisyen tempatan dari 15 Ogos hingga 31 Disember 2018

- Bersempena dengan Minggu Pelabur Sedunia IOSCO 2018 (WIW2018) dari 1 hingga 7 Oktober 2018, the SC:
 - Menghasilkan Siri InvestSmart® di BFM 89.9 untuk mendidik pendengar tentang risiko melabur dalam Tawaran Syiling Awal (ICO); dan
 - Menerbitkan serangkaian maklumat grafik dalam suratkhabar *The Star*, *Sin Chew Jit Poh* dan *Harian Metro* bagi memaklumkan orang ramai mengenai risiko melabur dalam ICO.

ADUAN DAN PERTANYAAN

Bagi tempoh berakhir 31 Disember 2018, SC menerima sebanyak:

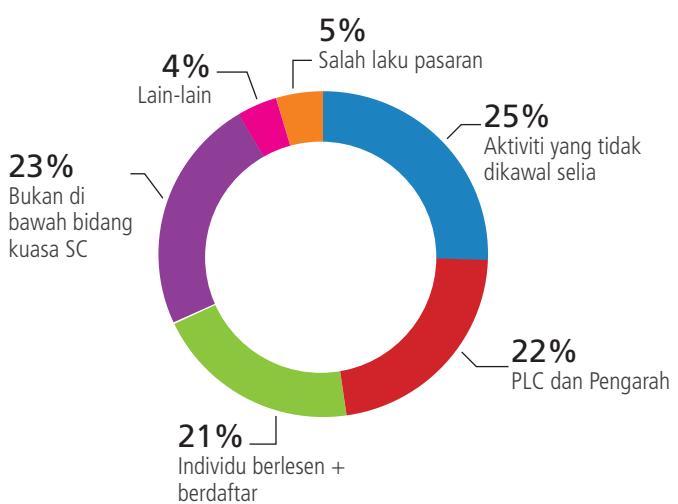
- a. 558 aduan; dan
- b. 1,104 pertanyaan.

Jadual 1

	2018	2017	2016
Aduan	558	444	433
Pertanyaan	1,104	626	609
JUMLAH	1,662	1,070	1,042

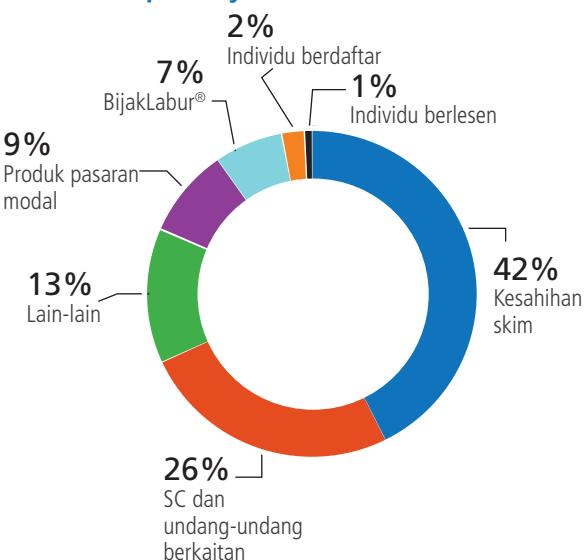
Carta 1

Klasifikasi aduan yang diterima



Carta 2

Klasifikasi pertanyaan



PENERBITAN

AKTA, GARIS PANDUAN DAN KOD

Guidelines on Listed Real Estate Investment Trusts
Dikeluarkan | 15 Mac 2018

Guidelines on Real Estate Investment Trusts
Dikeluarkan | 15 Mac 2018

Guidelines on Implementation of Targeted Financial Sanctions Relating to Proliferation Financing For Capital Market Intermediaries
Dikeluarkan | 6 April 2018

Guidelines on Contracts for Difference
Dikeluarkan | 6 April 2018

Licensing Handbook
Dikemas Kini | 1 Ogos 2018

Guidelines on Compliance with the Continuing Professional Education Requirement
Dikeluarkan | 1 Ogos 2018

Guidelines on Seasoned Corporate Bonds and Sukuk
Dikeluarkan | 19 September 2018

Guidelines on Sales Practices of Unlisted Capital Market Products
Dikemas Kini | 19 September 2018

Guidelines on Issuance of Corporate Bonds and Sukuk to Retail Investors
Dikemas Kini | 11 Oktober 2018

Guidelines on Unlisted Capital Market Products under the Lodge and Launch Framework
Dikemas Kini | 11 Oktober 2018

Guidelines on the Registration and Conduct of Capital Market Services Providers
Dikeluarkan | 19 Oktober 2018

Guidelines on Exchange-traded Funds
Dikemas Kini | 26 November 2018

Prospectus Guidelines
Dikemas Kini | 14 Disember 2018

Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies
Dikemas Kini | 17 Disember 2018

BUKU, LAPORAN DAN KERTAS PERUNDINGAN

Developing the Corporate Bond and Sukuk Market in Malaysia: Broadening the Credit Profile - SC-OCIS Scholar-in-Residence Academic Year 2015/2016
Dikeluarkan | 28 Februari 2018

SC-World Bank on Islamic Finance and Public Private Partnership for Infrastructure Development 2017 Conference Report
Dikeluarkan | 9 Mac 2018

Public Response Paper – Proposed Amendments to Guidelines on Real Estate Investment Trusts and Streamlining of Post-Listing Requirements for Listed Real Estate Investment Trusts with Listed Corporations
Dikeluarkan | 15 Mac 2018

Securities Commission Malaysia Annual Report 2017/ Laporan Tahunan 2017 Suruhanjaya Sekuriti Malaysia
Dikeluarkan | 15 Mac 2018

LAPORAN
TAHUNAN
2018

Audit Oversight Annual Report 2017
Laporan Tahunan 2017 Lembaga Pemantauan Audit
Dikeluarkan | 15 Mac 2018

*Audit Oversight Board Annual Inspection Report –
Findings and Insights 2017*
Dikeluarkan | Mei 2018

Proceedings of the SC-OCIS Roundtable 2017
Dikeluarkan | 19 Mac 2018

*Corporate Governance Strategic Priorities 2017-
2020*
Dikeluarkan | September 2018

ASEAN Green Bond Standards
Dikemas Kini | Oktober 2018

ASEAN Social Bond Standards
Dikeluarkan | Oktober 2018

ASEAN Sustainability Bond Standards
Dikeluarkan | Oktober 2018

BUKU KECIL, BULETIN DAN RISALAH

Malaysian ICM
Dikeluarkan | April dan September 2018

*List of Shariah-Compliant Securities by the Shariah
Advisory Council of the Securities Commission*
Malaysia/ Senarai Sekuriti Patuh Syariah oleh Majlis
Penasihat Syariah Suruhanjaya Sekuriti Malaysia
Dikeluarkan | 25 Mei dan 30 November 2018

The Reporter
Dikeluarkan | November 2018

*Keputusan Majlis Penasihat Shariah Suruhanjaya
Sekuriti Malaysia 2018*
Dikeluarkan | 18 Disember 2018

LAMAN-LAMAN SESAWANG

www.sc.com.my

www.investsmart.my

www.worldcapitalmarketsymposium.org

www.theroyalaward.com

2018

SEKILAS PANDANG

7 Jan

SC keluar kenyataan media untuk memberi amaran kepada pelabur mengenai tawaran syiling awal

9 Jan

SC mengarahkan CopyCash Foundation agar menghentikan dengan serta merta semua aktiviti yang dicadangkan berkaitan dengan tawaran syiling awal

**6–7 Feb**

Symposium Pasaran Modal Dunia 2018; dan pelancaran Institut Penyelidikan Pasaran Modal Malaysia

**1 Mac**

Ulang tahun SC ke-25
Penjenamaan semula Inisiatif CSR – SC Heart

5 Mac

AOB mengenakan celaan terhadap dua juruaudit kerana melanggar piawaian pengauditan

15 Mac

Laporan Tahunan SC 2017 dikeluarkan

Januari**23 Jan**

Laporan juruaudit yang dipertingkatkan dikeluarkan

24 Jan

SC memenangi kes dagangan orang dalam terhadap bekas pengasas WCT Bhd

WCT co-founder fined for insider trading

WCT Bhd (now known as WCT Holdings Bhd) co-founder and former director Chan Soon Huat has been fined RM3.24 mil by the High Court, three times the losses avoided for alleged insider trading in a case brought by Securities

Februari**13 Feb**

SC mengenakan pertuduhan ke atas pengurus Three-A Resources Bhd kerana dagangan orang dalam

26 Feb

SC, Pihak Berkuasa Monetari Singapura dan Suruhanjaya Sekuriti dan Bursa Thailand menandatangani MoU untuk meningkatkan Rangka Kerja Skim Pelaburan Kolektif ASEAN

28 Feb

Remisier palsu dipenjara satu tahun dan didenda RM2 juta kerana penipuan sekuriti

Mac**15 Mac**

SC dan BNM menujuhan kumpulan kerja bersama untuk mempercepat digitalisasi industri pembrokeran saham

21 Mac

SC beri amaran kepada pelabur mengenai skim 'pump and dump' melalui internet dan media sosial

24–25 Mac

Rundingan Meja Bulat SC-OCIS ke-9 2018

26 Mac

Mahkamah Rayuan menjatuhkan hukuman penjara ke atas bekas pengarah kerana mengemukakan kenyataan palsu kepada bursa saham

5 Apr

SC melantik Timbalan Ketua Eksekutif yang baru, Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin berikut pelantikan Dato' Ahmad Fairuz Zainol Abidin sebagai Pesuruhjaya Kehakiman

10 Apr

Bekas ketua ekuiti bank pelaburan dijatuhi hukuman penjara 6 bulan dan didenda RM1 juta kerana dagangan orang dalam

Former investment banker jailed and fined for insider trading

KUALA LUMPUR: The Kuala Lumpur Sessions Court had sentenced a former unit chief and his son to six months imprisonment and a fine of RM1mil in default six months for insider trading.

The court heard the Securities Commission (SC) said former investment banker Goh Kong Huat was charged with violating Section 172E of the Criminal Procedure Code.

Goh, 48, pleaded guilty to one charge under Section 172E(1)(a) and Section 49(2)(c) of the Securities Industry Act 1983. According to the charges, he traded on the shares of the company he worked for, the shares of which were listed on the stock exchange on Sept 4, 2006.

"Goh was at the material time listed as a director of the company and he was in a position to obtain inside information," said SC spokesman Azamshahar Majeed Bhd finance known as Maybank Investment Bank Bhd."

Meanwhile, the SC said in a legal statement that former LTC Corp Bhd executive director Alan Rajendran, 42, was found guilty in the sessions court of committing criminal breach of trust by causing damage to the company's funds amounting to RM18.9mil and jail three years.

Rajendran, 42, was charged under Section 172E(1)(a) and Section 49(2)(c) of the Securities Industry Act 1983.

On Oct 10, 2017, the SC charged Goh with 10 counts of insider trading and with 10 counts of abetting Goh in the commission of one or more counts of insider trading and aiding and abetting him to acquire the LTC Corp Bhd shares through her trading accounts.

Following a trial involving 35 witnesses from prosecution and three for the defence, Rajendran was sentenced to six months in prison before the decision was to be delivered.

"In pleading guilty, Rajendran admitted that he had misappropriated RM18.9mil of funds belonging to LTC, which was meant to be used for the expansion of LTC's wholly owned subsidiary, LTC International Ltd.

Instead, Rajendran had used those funds to finance his personal expenses, to pay off debts to LTC and to repay his corporate debt."

Rajendran started serving his sentence for the offences last month.

3 Mei

SC membuka permohonan untuk dana modal teroka berjumlah RM1 bilion yang disediakan oleh pelabur institusi utama

SC opens applications for RM1b VC fund

by NOR HAZIRAH A NALIE



"It also aims to attract greater participation from a more diverse range of investors, including local and international industry experts and will help to fuel growth in the VC industry," it said.

The Securities Commission Malaysia has gathered traction from local and international investors, including others through the Malaysian Capital and Private Equity Development Council.

The government has allocated RM1bil to provide incentives for local capital ventures in the country, which is expected to fuel activities.

The Malaysian government recently revealed that RHB Venture Lab managing partner Raja Hishamah bin Haji Hashim said local entrepreneurs should have more local funding, as well as access to international sources of resources such as Singapore, so that local talents can contribute further to the domestic enterprises and

17 Mei

Lawatan oleh Cristiano Maggipinto, Duta Besar Itali ke Malaysia

5 Jul

SC membuka permohonan untuk pendaftaran sebagai pengendali pendanaan ekuiti ramai dan pembiayaan rakan setara

Application for crowdfunding

PETALING JAYA: The Securities Commission (SC) is inviting parties interested to operate equity crowdfunding (ECF) or peer-to-peer (P2P) financing platforms to submit applications for registration.

The capital market regulator said in a statement applications must be submitted to it by Sept 7, 2018.

"It is an offence under Section 7 of the Capital Markets and Services Act 2007 for any person to operate ECF and P2P platforms without prior authorisation from the SC," it said.

April

11 Apr

SC memulakan proses pemulangan wang kepada mangsa skim dagangan niaga hadapan haram

25 Apr

AOB mengenakan celaan dan mendenda juruaudit kerana gagal mematuhi Piawaian Audit Antarabangsa

Mei

14-15 Mei

SC, Kumpulan Bank Dunia dan Hab Asia Pasifik IOSCO menganjurkan persidangan bersama dengan tema 'Memanfaatkan Kewangan Islam untuk Masa Depan Hijau'



Julai

5 Jul

Majlis Rumah Terbuka Hari Raya Kakitangan SC



9 Ogos

Bekas pengarah eksekutif APL Industry Bhd dan saudara perempuannya masing-masing dipenjara 5 tahun dan didenda RM7 juta

13–17 Ogos

Dialog Industri SC 2018

**5 Sep**

SC mengeluarkan notis untuk menghentikan semua aktiviti promosi Lavidacoin

18 Sep

Kenyataan umum mengenai pengekalan Lin Huozhi dan Lin Liying sebagai Pengarah Eksekutif Multi Sports yang memudaratkan kepentingan awam

19 Sep

SC mengumumkan liberalisasi rangka kerja pengawalseliaannya bagi pelaburan runcit dalam pasaran bon korporat dan sukuk Malaysia

**1 Okt**

Pelancaran Institut Pengarah Korporat Malaysia (ICDM) untuk meningkatkan keberkesanan Lembaga Pengarah

3 Okt

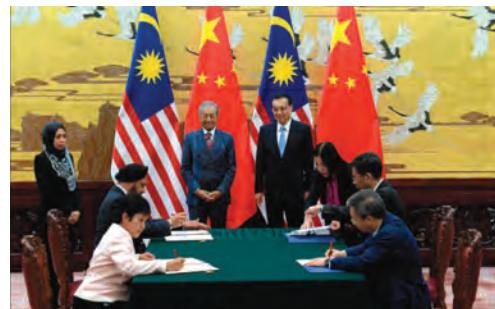
Tan Sri Dr Zeti Akhtar Aziz menerima Anugerah Diraja bagi Kewangan Islam 2018

12–14 Okt

InvestSmart® Fest 2018 bermula; penganjuran tahun ke-2 Larian Amal Scambuster

Ogos**20 Ogos**

Kementerian Kewangan China dan SC menandatangani MoU mengenai kerjasama kawal selia

**September****24 Sep**

Kunjungan delegasi dari Kedutaan AS dan Perbendaharaan AS

27 Sep

SC bersama Program Pembangunan Bangsa-Bangsa Bersatu dan Bank Pembangunan Islam menjadi tuan rumah forum 'Mencapai SDG: Merungkai Potensi Kewangan Islam' di New York, AS.

Oktober**19 Okt**

C memperkenalkan rangka kerja pendaftaran bagi pemegang amanah dan rumah terbitan di bawah garis panduan baharu untuk meningkatkan perlindungan pelabur

26 Okt

SC memulakan proses pemulangan wang kepada mangsa skim dagangan niaga hadapan dan ekuiti haram

30 Okt

Tan Sri Ranjit Ajit Singh bersara sebagai Pengurus SC

31 Okt

Pengawal selia Kesatuan Eropah dan Asia Pasifik bertemu di Forum EU-Asia Pasifik mengenai Pengawalseliaan Kewangan di Kuala Lumpur

1 Nov

SC menerima pengurus baru, Datuk Syed Zaid Albar



7 Nov

SC dan OECD menganjurkan Persidangan Meja Bulat Tahunan Asia mengenai Tadbir Urus Korporat



4 Dis

Dialog antara Pengurus-pengurus Kemampanan Korporat dan Menteri MESTECC, Yeo Bee Yin

6 Dis

SC dan BNM mengeluarkan kenyataan bersama mengenai pengawalseliaan aset digital di Malaysia

12 Dis

SC membatalkan CMSRL Shaiful Nazren Kassim kerana amalan perniagaan yang tidak wajar

SC revokes licence, imposes penalty against individual

KUALA LUMPUR: The Securities Commission (SC) has revoked the Capital Markets Services Representative's Licence (CMSRL) of Shaiful Nazren Kassim for improper business practices effective Dec 7.

November

26 Nov

SC menyemak *Guidelines on Exchange-traded Funds* untuk meningkatkan penyertaan runcit

28-29 Nov

Persidangan Kewangan Digital SCxSC 2018 dengan tema 'Memanfaatkan Teknologi'

29 Nov

AOB menarik balik pengiktirafan ke atas firma audit yang berpangkalan di Singapura, RT LLP dan Su Chun Keat kerana gagal mematuhi Notis yang dikeluarkan oleh SC



Disember

13 Dis

Malaysia berada di tangga ke-4 pada 2018 dari tempat ke-6 pada 2016 menurut laporan *Corporate Governance Watch 2018*

Commission welcomes Malaysia's improved ranking

KUALA LUMPUR: The Securities Commission Malaysia (SC) is encouraged by recognition of the country's initiatives to promote corporate governance, as a result of the collective effort by all stakeholders.

A statement by the capital market regulator welcomed the findings of the

Corporate Governance Watch 2018 re-

gional report, which showed that

Malaysia emerged at the

independent directors who have served for 12 years or more through Malaysia's Code on Corporate Governance (MCCG).

The report also highlighted stronger enforcement culture seen in Malaysia, particularly changes by the regulator.

"The SC's Audit Oversight Board

AKRONIM DAN SINGKATAN

ACGA	Persatuan Tadbir Urus Korporat Asia
ACMF	Forum Pasaran Modal ASEAN
ADV	Purata nilai harian
AE	Ekonomi maju
AEC	Komuniti Ekonomi ASEAN
AML/CFT/PF	Pencegahan Pengubahan Wang Haram/Pencegahan Pembiayaan/Percambahan Pembiayaan keganasan
AOB	Lembaga Pemantauan Audit
AS	Amerika Syarikat
AS Fed	Rizab persekutuan AS
ASEAN	Persatuan Negara-Negara Asia Tenggara
ASEAN GBS	<i>Piawaian Bon Hijau ASEAN</i>
ASEAN SBS	<i>Piawaian Bon Sosial ASEAN</i>
ASEAN SUS	<i>Piawaian Bon Lestari ASEAN</i>
AUM	Aset bawah pengurusan
BCM	Rangka kerja kesinambungan perniagaan
BNM	Bank Negara Malaysia
bps	Mata asas
BRDIGe	Kumpulan Pendigitalan Industri Pembrokeran
BrlCC	Jawatankuasa Perundangan Industri Pembrokeran
Bursa Malaysia	Bursa Malaysia Securities Bhd
CAGR	Kadar pertumbuhan tahunan terkompaun
CBI	Inisiatif Bon Iklim
CDS	Sistem Depositari Pusat
CFD	Kontrak untuk Perbezaan
CG	Tadbir urus korporat
CIS	Skim Pelaburan Kolektif
CMCF	Dana Pampasan Pasaran Modal
CMDF	Dana Pembangunan Pasaran Modal
CMM	Capital Markets Malaysia
CMSA	<i>Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007</i>
CMSL	Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal
CMSRL	Lesen Wakil Perkhidmatan Pasaran Modal
COMCEC	Jawatankuasa Tetap Kerjasama Ekonomi dan Perdagangan Pertubuhan Kerjasama Islam
CPA	Akauntan Awam Bertauliah
CPE	Pendidikan Profesional Berterusan
CPRA	Penasihat Korporat Skim Persaraan Swasta
CRWG	Kumpulan Kerja Risiko Siber

CSM	Cyber Security Malaysia
CUTA	Unit Penasihat Korporat Skim Amanah
DIM	Pengurus Pelaburan Digital
DLT	Teknologi lejar teragih
DOSM	Jabatan Perangkaan Malaysia
ECB	Bank Pusat Eropah
ECF	Pendanaan ekuiti ramai
EME	Ekonomi pasaran pesat membangun
ESG	Alam sekitar, sosial dan tadbir urus
ETF	Dana dagangan bursa
EU	Kesatuan Eropah
FBMKLCI	Indeks Komposit Kuala Lumpur FTSE Bursa Malaysia
FIMM	Persekutuan Pengurus Pelaburan Malaysia
FINs	Sistem Perisikan Kewangan
FinTech	Teknologi kewangan
FKLI	Niaga hadapan Indeks Komposit FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur
FPAM	Persatuan Perancangan Kewangan Malaysia
FSB	Lembaga Kestabilan Kewangan
FSI	Institusi Perkhidmatan Kewangan
G20	Negara Kumpulan 20
GBP	Prinsip Bon Hijau
GEM	Pasaran pertumbuhan dan pesat membangun
GFC	Krisis kewangan global
GFCF	Fungsi modal tetap kasar
GLIC	Syarikat pelaburan berkaitan kerajaan
ICDM	Institut Pengarah Korporat Malaysia
ICM	Pasaran modal islam
ICMA	Persatuan Pasaran Modal Antarabangsa
ICMR	Institut Penyelidikan Pasaran Modal
ICO	Tawaran syiling awal
IFSB	Lembaga Perkhidmatan Kewangan Islam
IDSS	Jualan singkat antara hari
IMF	Tabung Kewangan Antarabangsa
IOSCO	Pertubuhan Antarabangsa Suruhanjaya Sekuriti
IPO	Tawaran awam awal
KDNK	Keluaran dalam negara kasar
KYC	Kenali Pelanggan Anda
KWAP	Kumpulan Wang Persaraan (Diperbadankan)
KWSP	Kumpulan Wang Simpanan Pekerja
LEAP	Platform Pemecut Usahawan Utama
LLC	Kurikulum Pembelajaran Kepimpinan
LOLA Framework	Rangka Kerja Serah dan Simpan
MAICSA	Institut Setiausaha dan Pentadbir Berkanun Malaysia
MASB	Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia
MCCG	<i>Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia</i>
MFRS	Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia
MFPC	Majlis Perancangan Kewangan Malaysia
MGS	Sekuriti Kerajaan Malaysia

MICPA	Institut Akauntan Awam Bertauliah Malaysia
MITI	Kementerian Perdagangan Antarabangsa Dan Industri Malaysia
MoF	Kementerian Kewangan
MoU	Memorandum persefahaman
MSCI	Morgan Stanley Capital International
NACSA	National Cyber Security Agency
NAV	Nilai aset bersih
OCIS	Pusat Pengajian Islam Oxford
OECD	Pertubuhan Kerjasama dan Pembangunan Ekonomi
OTC	Di kaunter
OPR	Kadar dasar semalam
P2P	Antara rakan setara
PBB	Pertubuhan Bangsa-Bangsa Bersatu
PE	Ekuti swasta
PID	Pengarah kepentingan awam
PKS	Perusahaan kecil dan sederhana
PMKS	Perusahaan mikro, kecil dan sederhana
PLC	Syarikat awam tersenarai
PPA	Pentadbir Pencen Swasta
PRS	Skim persaraan swasta
REIT	Amanah pelaburan hartanah
SC	Suruhanjaya Sekuriti Malaysia
SCA	<i>Akta Suruhanjaya Sekuriti 1993</i>
SCMA	<i>Akta Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993</i>
SCxSC	Forum Sinergi dan Perdanaan Ramai SC
SDG	Matlamat Pembangunan Mampan
SIA	<i>Akta Perindustrian Sekuriti 1983</i>
SICDA	<i>Akta Perindustrian Sekuriti (Depositori Pusat) 1991</i>
SIDC	Securities Industry Development Corporation
SIDREC	Pusat Penyelesaian Pertikaian Industri Sekuriti
SIFI	Institusi kewangan yang penting secara sistemik
SIR	Sarjana tamu
SRI	Pelaburan Bertanggungjawab dan Mampan
SRO	Organisasi swaatur
SROC	Jawatankuasa Pengawasan Risiko Sistemik
TCFD	Pasukan Petugas mengenai Pendedahan Kewangan Berkaitan Iklim
UCITS	Urus Niaga Pelaburan Kolektif dalam Sekuriti Boleh Pindah
UK	United Kingdom
UST	Perbendaharaan AS
VC	Modal teroka
VCC/CMC	Syarikat Modal teroka / Syarikat pengurusan modal teroka
WCMS	Simposium Pasaran Modal Dunia

Suruhanjaya Sekuriti Malaysia

3 Persiaran Bukit Kiara
Bukit Kiara
50490 Kuala Lumpur
T 603 6204 8000
F 603 6201 5078
E cau@seccom.com.my
www.sc.com.my
www.investsmartsc.my
Twitter @seccommy