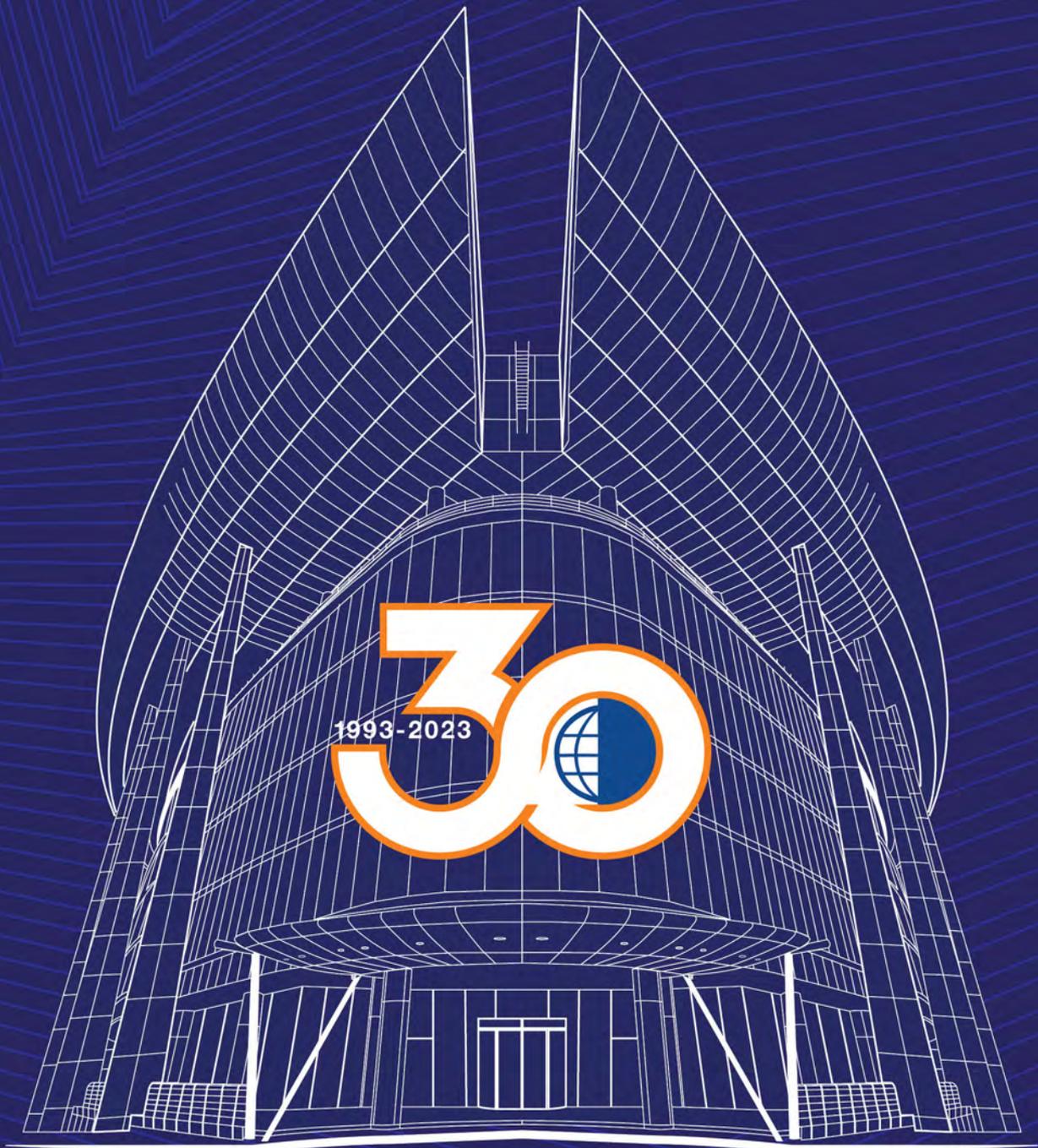




Suruhanjaya Sekuriti
Securities Commission
Malaysia



**LAPORAN
TAHUNAN
2023**

SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA
LAPORAN TAHUNAN
2023

© SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA 2024

3 Persiaran Bukit Kiara
Bukit Kiara
50490 Kuala Lumpur
Malaysia

Tel +603 6204 8000
Faks +603 6201 5078
Emel cau@seccom.com.my
Laman web www.sc.com.my | www.investsmartsc.my
 @SecComMalaysia

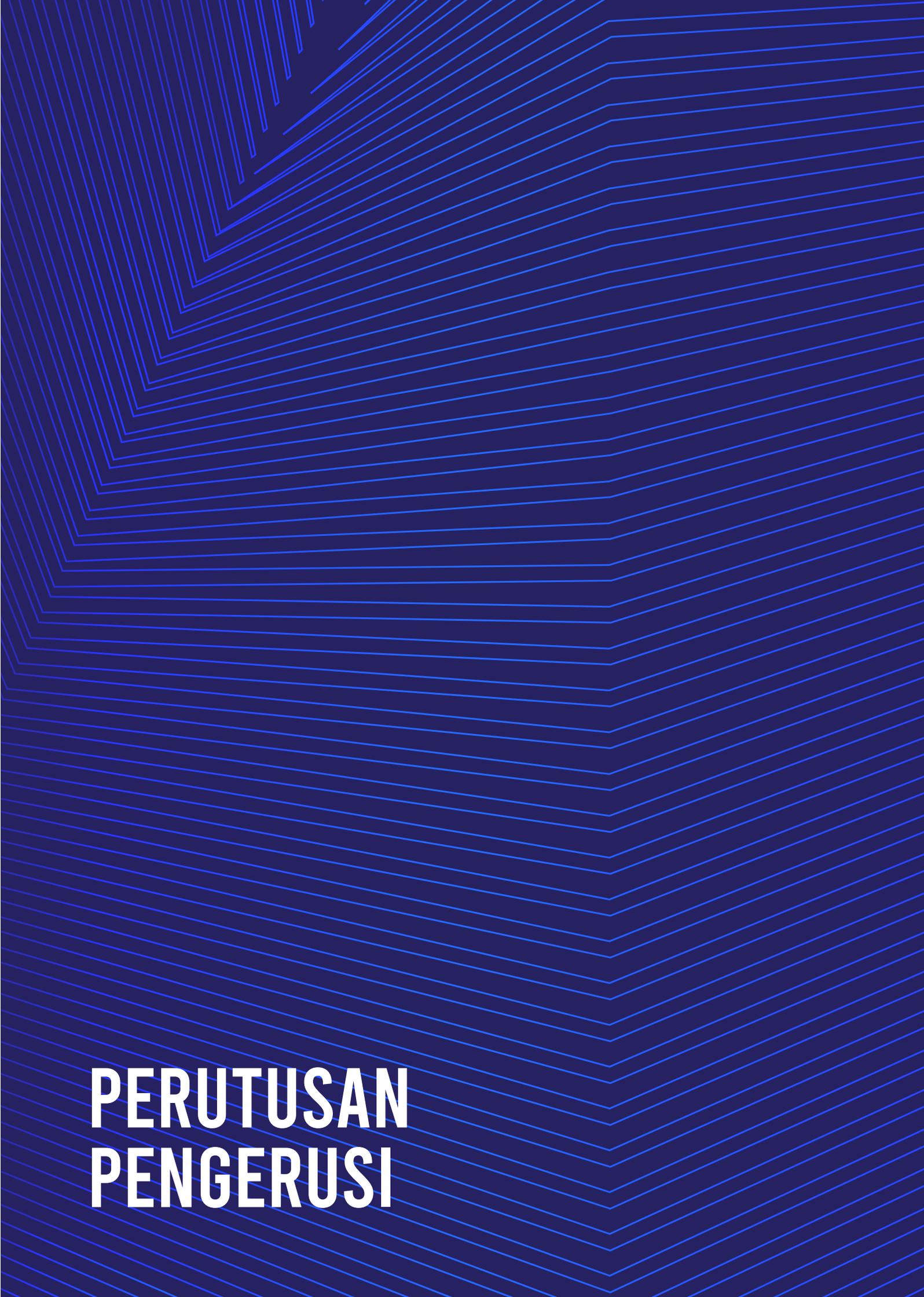
PENYATAAN MISI

Untuk menggalakkan dan mengekalkan pasaran sekuriti dan derivatif yang adil, cekal, terjamin dan telus, serta untuk memudahkan pembangunan teratur bagi pasaran modal yang inovatif dan berdaya saing.

Halaman ini sengaja dibiarkan kosong.

| | |
|---|----|
| PERUTUSAN Pengerusi | 7 |
| SOROTAN 2023 | 13 |
| BAHAGIAN 1 TINJAUAN DAN PROSPEK PASARAN MODAL | 19 |
| Rangkuman | 20 |
| Perkembangan Global pada 2023 | 20 |
| Perkembangan Pasaran Modal Malaysia pada 2023 | 22 |
| Prospek bagi 2024 | 26 |
| BAHAGIAN 2 PRESTASI DAN HASIL KAWAL SELIA | 27 |
| Pengenalan | 28 |
| Pemantauan dan Pengurusan Risiko Sistemik | 28 |
| Pengumpulan Modal | 29 |
| Pengurusan Pelaburan dan Produk | 32 |
| Pengampang Maklumat | 34 |
| Pemantauan | 35 |
| Pengawasan | 38 |
| Aduan dan Pertanyaan | 43 |
| Rencana Khas 1: Ke Arah Perlindungan Pelabur yang Lebih Baik | 45 |
| Penguatkuasaan | 53 |
| Statistik Terperinci | 61 |
| BAHAGIAN 3 MEMPERKUKUH KEMAMPANAN DAN DAYA SAING PASARAN MODAL | 63 |
| Pengenalan | 64 |
| Menguatkan Ekosistem Pembiayaan dan Pelaburan untuk Pertumbuhan Berterusan | 64 |
| Memperluaskan dan Memperkukuhkan Pasaran Modal Islam | 69 |
| Rencana Khas 2: Maqasid Al-Shariah – Pasaran Modal Islam Malaysia | 70 |
| Memperkukuh Industri Pengurusan Dana | 73 |
| Membangunkan Pasaran Derivatif yang Menyeluruh dan Berdaya Saing | 75 |
| Meningkatkan Daya Tarikan Pasaran Modal Ekuiti | 76 |
| Pendemokrasian Pelaburan Melalui Perkhidmatan Pelaburan Digital | 77 |
| Memacu Inovasi untuk Pertumbuhan yang Lebih Hebat | 79 |
| Meningkatkan Teknologi dan Daya Tahan Siber | 80 |
| Memudahkan ESG Melalui Pasaran Modal | 83 |
| Menggiatkan Semula Pasaran Modal Melalui Rangka Kerja Memudahkan | 87 |
| Meningkatkan Saluran Bakat Dalam Pasaran Modal | 87 |
| Rencana Khas 3: <i>investED</i> (Sebelum Ini Dikenali Sebagai Program Siswazah Pasaran Modal) | 88 |
| Sokongan dan Pembangunan Antarabangsa | 94 |

| | |
|--|-----|
| BAHAGIAN 4 | |
| LIBAT URUS STRATEGIK BERSAMA PIHAK BERKEPENTINGAN | 97 |
| Pengenalan | 98 |
| Kaji Selidik Persepsi Pihak Berkepentingan | 99 |
| Kebertanggungjawaban Bersama | 102 |
| Ekosistem yang Memudahcara dan Inklusif | 105 |
| Ekonomi Pihak Berkepentingan Bersama ICM dan SRI | 109 |
| Pemprofilan Antarabangsa | 120 |
| Komunikasi dan Program Capaian | 124 |
| Libat Urus Media | 140 |
| Memacu Keputusan Melalui Libat Urus Dalaman | 141 |
| | |
| BAHAGIAN 5 | |
| INFORMASI ORGANISASI | 147 |
| Ahli Lembaga | 148 |
| Pasukan Eksekutif | 154 |
| Struktur Organisasi | 156 |
| Ahli Majlis Penasihat Syariah | 158 |
| Pernyataan Tadbir Urus | 159 |
| Inisiatif Mengutamakan Kemampanan | 169 |
| Sumber Manusia | 172 |
| Penyata Kewangan | 175 |
| | |
| BAHAGIAN 6 | |
| STATISTIK PASARAN | 215 |
| Cadangan Korporat | 216 |
| Pengurusan Pelaburan | 219 |
| Pasaran Modal Islam | 226 |
| Modal Teroka dan Ekuiti Swasta | 233 |
| Pendanaan Ramai Berasaskan Ekuiti | 236 |
| Pembiayaan Antara Rakan Setara | 239 |
| Akronim dan Singkatan | 243 |



PERUTUSAN PENGERUSI

PERUTUSAN PENGERUSI



Sambutan ulang tahun ke-30 SC pada 2023, mencerminkan kematangan dan kecekalan kami. Dengan ini, kami kekal komited untuk memastikan kesinambungan pasaran modal yang pesat, meningkatkan kecekapan, daya saing, serta memudahcara akses untuk semua.”

Selaku Pengerusi Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC), saya berbesar hati untuk membentangkan Laporan Tahunan SC bagi tahun 2023. Seperti yang dipaparkan pada muka hadapan Laporan Tahunan ini, 2023 amat istimewa kerana ia merupakan ulang tahun ke-30 SC. Ini merupakan satu pencapaian penting yang jelas memaparkan peningkatan kematangan dan daya tahan SC sebagai sebuah institusi.

Sempena ulang tahun ke-30 ini, kami juga telah menerbitkan dan melancarkan buku *Capital Market in Malaysia – Past, Present, and Future*. Buku ini, yang menampilkan wawancara khas daripada pengerusi SC sejak penubuhannya hingga kini, serta warga SC, melakar evolusi pasaran modal Malaysia. Buku ini juga merangkumi sorotan cabaran masa lalu, langkah-langkah dalam menangani kekangan yang dihadapi, serta prospek masa depan pasaran modal, termasuk dedikasi kami untuk memupuk pasaran modal yang berdaya tahan dan progresif.

DAYA TAHAN PASARAN DI TENGAH-TENGAH CABARAN YANG MELANDA

Pada tahun 2023, di samping menghadapi cabaran ekonomi global dan dasar monetari yang berbeza, ekonomi Malaysia kekal berdaya tahan, didorong oleh aktiviti ekonomi dan pengantaraan tabungan.

Pasaran modal berkembang 5.6% kepada RM3.8 trilion pada 2023 berbanding 2022, sebahagian besarnya didorong oleh pasaran bon yang mantap. Industri pengurusan dana menyumbang kepada daya tahan pasaran modal Malaysia, dengan jumlah aset bawah pengurusan (AUM) mencecah paras tertinggi baharu sebanyak RM975.5 bilion, meningkat secara mendadak daripada RM906.5 bilion pada 2022, malah lebih tinggi daripada RM951.1 bilion yang dicatat pada 2021. Walaubagaimanapun, sama seperti kebanyakan pasaran di rantau ini, pasaran ekuiti tidak menunjukkan prestasi yang begitu baik pada 2023 disebabkan oleh tekanan global. FTSE Bursa Malaysia KLCI (FBMKLCI) merosot sebanyak 2.73% pada tahun tersebut. Namun begitu, perkembangan positif dalam pasaran saham kami selama dua bulan pertama 2024 adalah yang paling menggalakkan.

MEMAJUKAN AGENDA PASARAN MODAL

SC tetap komited terhadap *Rangka Kerja Ekonomi MADANI Malaysia* (Rangka Kerja MADANI) dan *Pelan Induk Pasaran Modal 3 (CMP3)* untuk memacu pasaran modal Malaysia dalam persekitaran global yang mencabar. Tumpuan kami untuk membina sebuah ekosistem yang teguh, inklusif dan mampan dicerminkan dalam pengenalan beberapa pembaharuan yang dirangka untuk meningkatkan kecekapan, daya saing dan kebolehcapaian pasaran modal, sekali gus memastikan kekukuhan yang berterusan.

Dalam landskap pasaran yang sentiasa berkembang, kerjasama pihak berkepentingan adalah penting. Kami menganjurkan sesi libat urus dan berunding dengan semua pihak berkepentingan utama dalam merangka dasar yang relevan untuk mencerminkan keperluan yang sentiasa berubah-ubah. SC juga sedang melakukan pembaharuan besar kepada *Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007 (CMSA)* dan *Akta Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993 (SCMA)*. Ini adalah untuk memastikan bahawa SC kekal bersedia pada masa hadapan dalam melaksanakan peranan pembangunan dan kawal selianya.

Di samping itu, kami terus mengembangkan penglibatan kami di peringkat antarabangsa. Sebagai ahli lembaga Pertubuhan Suruhanjaya Sekuriti Antarabangsa (IOSCO) dan bakal pengerusi Forum Pasaran Modal ASEAN (ACMF) pada 2025, kami bukan sahaja mengukuhkan rangka kerja kawal selia kami, malah kami juga mempamerkan komitmen kami terhadap amalan terbaik global dan menerajui rantau ini dalam pembangunan pasaran modal.

Kecekapan dan Daya Saing

Kami sedar bahawa masa ke pasaran (*time-to-market*) yang lebih pantas adalah penting bagi perniagaan atau produk untuk berjaya menetapkan tempoh yang sesuai bagi kemasukan ke pasaran. Ini akan meningkatkan kedinamikan pasaran, mengurangkan risiko peluang terlepas serta meningkatkan keberkesanan kos untuk perniagaan.

SC telah melancarkan beberapa inisiatif untuk menyokong matlamat ini. Ia termasuk Penilaian Skop Berfokus (FSA) untuk Pengantara Pasaran Modal (CMI) dan Pengendali Pasaran yang Diiktiraf (RMO) baharu dan layak. FSA mengurangkan masa pemprosesan pelesenan dan pendaftaran kepada tiga bulan daripada enam bulan untuk aktiviti yang dikenal pasti sambil meningkatkan kualiti penyerahan.

Bagi syarikat yang akan disenaraikan di Pasaran Utama, SC telah mempertingkatkan proses untuk mengurangkan masa pusing balik (*turnaround time*) kepada tiga bulan. Usaha untuk memperkemas pendekatan fungsi pengawalan kami telah dilaksanakan sejajar dengan peningkatan kematangan dan landskap kawal selia pasaran modal.

SC juga memberi tumpuan kepada persempadanan yang lebih jelas bagi segmen pasaran utama sebagai sebahagian daripada semakan pasaran awam SC yang berterusan. Proses pemindahan dipercepatkan yang baharu daripada pasaran ACE ke Pasaran Utama bagi syarikat Pasaran ACE yang layak merupakan salah satu inisiatif yang sedemikian. Ia juga akan membantu mengurangkan pergeseran pasaran.

Selaras dengan komitmen SC untuk mengekalkan daya saing dan kerancakan pasaran modal, serta meningkatkan penyertaan pelabur, SC telah melaksanakan *Garis Panduan bagi Kategori Pelabur Sofistikated*. Kategori 'Pengetahuan dan Pengalaman' baharu akan memberi manfaat kepada individu yang tidak memenuhi ujian kewangan tetapi mampu menunjukkan sofistikasi pengetahuan kewangan untuk mengambil bahagian dalam tawaran pasaran yang berkaitan.

SC juga ingin meluaskan akses dan kemampuan dalam pasaran saham domestik melalui inisiatif seperti Skim Pengecualian Asing (FES) dan pengenalan perdagangan pecahan, yang membolehkan pelabur membeli bahagian atau kepingan saham, berdasarkan keupayaan kewangan mereka terutamanya di kalangan pelabur muda.

Namun begitu, SC bukan sahaja berusaha menyediakan ruang pelaburan yang lebih luas kepada para pelabur. SC juga sedang membimbing lebih banyak perusahaan mikro, kecil dan sederhana (PMKS) bagi membolehkan mereka mengakses pembiayaan pasaran modal. Bagi tujuan ini, kami telah menandatangani Memorandum Persefahaman dengan SME Corp. Malaysia pada 2023. Kerjasama tersebut akan membantu memupuk PMKS ke arah tujuan penyenaian, termasuk meningkatkan kemampuan dan tadbir urus korporat mereka, sekali gus mewujudkan saluran yang teguh untuk memperkukuh dan memperkasa pasaran saham.

Meningkatkan Kemampanan

SC kekal serius dalam memajukan pasaran modal Malaysia dan menyokong peralihannya ke arah ekonomi rendah karbon. Berikutan pengenalan *Taksonomi SRI Berasaskan Prinsip untuk Pasaran Modal Malaysia* pada Disember 2022, kami sedang mengusahakan

SRI Taxonomy Plus-Standards untuk meningkatkan kejelasan semasa mengenal pasti aktiviti ekonomi.

Selain daripada itu, SC telah melaksanakan *Panduan SRI untuk Pasaran Persendirian (SRI Guide for Private Markets)* dan Garis Panduan Dana SRI yang disemak semula. Kami juga mahu PKS untuk mula ke arah penzahiran ESG, yang sememangnya penting jika mereka mempunyai pelanggan antarabangsa lebih-lebih lagi sekiranya mereka ingin maju ke arah penyenaian. Untuk tujuan ini, SC telah memperkenalkan Panduan Penzahiran ESG Ringkas (*Simplified ESG Disclosure Guide*) untuk PKS. Kami juga telah mengembangkan rangka kerja dana borong untuk memasukkan pelaburan yang dibenarkan melangkaui aset konvensional semasa.

Walaupun bagaimanapun, kami bukan sahaja ingin membantu syarikat untuk beralih ke haluan yang lebih mampan. SC juga sedang berusaha untuk mengubah amalan kami sendiri, dan dengan itu, kami telah memulakan Inisiatif Kemampanan Pertama (SFI), sejajar dengan usaha berterusan untuk menggalakkan penggunaan inisiatif kemampanan dalam pasaran modal.

Amalan kemampanan dan tadbir urus korporat yang baik perlu berakar umbi dari dalam lembaga pengarah syarikat tersenarai di Malaysia. Oleh itu, kami telah memperkenalkan Program Peneraju Berimpak (LIP) untuk pengarah syarikat awam, bagi meningkatkan tadbir urus korporat dan amalan kemampanan mereka.

Kami percaya bahawa Malaysia harus mendayagunakan kekuatannya. Dengan itu, SC memanfaatkan kepimpinan kewangan Islam Malaysia, yang telah mengungguli *Global Islamic Economy Indicator (GIEI)* selama 10 tahun berturut-turut. Usaha kemampanan industri SC juga sejajar dengan inisiatif pasaran modal Islam (ICM), yang menggalakkan ekonomi yang inklusif dan saksama. Ini termasuk memanfaatkan potensi wakaf dan memperkenalkan *Panduan Maqasid Al-Shariah untuk Pasaran Modal Islam Malaysia* (Panduan). Prinsip universal dalam Panduan ini dirumus untuk meningkatkan kelebihan daya saing ICM serta memperkukuh impak sosial dan ekonominya.

MEMELIHARA INTEGRITI PASARAN

Tunjang kepada misi kami ialah komitmen yang teguh untuk memelihara integriti pasaran. SC memandang serius terhadap pelanggaran undang-undang sekuriti. Sepanjang 2023, SC telah mengambil tindakan terhadap mereka yang melanggar undang-undang, mencapai kejayaan dalam kes-kes dagangan orang

dalam, penipuan sekuriti dan kesalahan yang berkaitan dengan *Akta Pencegahan Pengubahan Wang Haram, Pencegahan Pembiayaan Keganasan dan Hasil Daripada Aktiviti Haram 2001*. Sebagai contoh, pada awal 2024, kami memulakan prosiding jenayah terhadap individu yang terlibat dalam dakwaan kesalahan pengubahan wang haram berjumlah RM183.5 juta. Pada masa ini, kami sedang giat meneruskan 32 kes yang sedang berjalan dalam pelbagai peringkat prosiding undang-undang. Kami turut komited untuk mengekalkan kepercayaan dan memberi pampasan kepada pelabur yang terjejas. Melalui saman sivil dan penyelesaian kawal selia yang berjaya, kami telah mengenal pasti sejumlah RM4.5 juta untuk dikembalikan.

Matlamat kami adalah untuk memastikan pelabur diperkasa dengan maklumat dan pendidikan yang diperlukan untuk membuat keputusan pelaburan termaklum. Untuk memerangi aktiviti tidak berlesen dan penipuan, kami telah meningkatkan pendekatan pengawasan dan komunikasi strategik kami. Pada 2023, kami menubuhkan Pasukan Petugas dalaman untuk memberi lebih tumpuan kepada penipuan dan aktiviti tidak berlesen. Melalui inisiatif ini, kami melancarkan instrumen mesra pengguna, seperti laman Senarai Peringatan Pelabur dan 'Meter Penipuan', yang membantu pelabur untuk kekal bermaklumat dan sentiasa berwaspada dengan penipuan. Kami juga memperkenalkan portal baharu, '*Investment Checker*' (Pemeriksa Pelaburan) yang menyediakan kaedah yang lebih pantas dan mudah bagi pelabur mengesahkan kesahihan aktiviti yang dikawal selia.

Kami memerlukan strategi proaktif untuk menangani ancaman penipuan pelaburan dan aktiviti tidak berlesen yang semakin meningkat. Justeru, SC melancarkan unit khusus untuk memerangi penipuan kewangan, bagi membantu meningkatkan kesedaran pelabur dan perlindungan pelabur. Namun, walaupun kita berjuang untuk kepentingan mereka, para pelabur juga mesti berhati-hati dan bertanggungjawab penuh terhadap keputusan pelaburan mereka.

MENGALAKKAN INOVASI DIGITAL

Kami menggalakkan idea, penyelesaian baharu serta kemajuan dalam teknologi digital dalam pasaran modal Malaysia. SC memberi tumpuan untuk memenuhi keperluan yang semakin meningkat terhadap perkhidmatan digital dan dalam talian dengan menggalakkan peserta pasaran untuk menerima pakai keupayaan digital yang inovatif, yang menjurus kepada pertumbuhan dan pembangunan yang lebih

besar dalam pasaran. Beberapa inisiatif penting kami dalam bidang ini termasuk dana DIGID sebanyak RM30 juta yang bertujuan untuk memangkin transformasi digital dan inovasi yang lebih besar dalam ekosistem pasaran modal, manakala FIKRA ACE khusus untuk mengembangkan sektor *fintech* Islam dan kumpulan bakatnya.

Dengan perkembangan pesat teknologi digital, mengharungi kerumitan komunikasi dan peranti digital semakin mencabar. Sebagai contoh, kita perlu meningkatkan keupayaan forensik digital untuk menangani pelanggaran dan kesalahan undang-undang sekuriti dengan berkesan. Itulah sebabnya kami telah menubuhkan Makmal Forensik Digital, sebuah pusat khusus yang ditempatkan di SC untuk mengukuhkan keupayaan penyiasatan kami dan kekal di hadapan dalam penyiasatan jenayah digital.

Di samping SC terus menggalakkan penggunaan Teknologi Kawal Selia (RegTech) dalam industri dengan lebih meluas, SC juga mengambil pendekatan proaktif dengan menggunakan Teknologi Penyeliaan (SupTech) dan analitik data. Dengan memanfaatkan instrumen digital ini, kami menyasarkan untuk memperkemas proses dan menangani cabaran baharu muncul dalam era digital yang dinamik ini.

MEMANDANG KE HADAPAN

SC kekal tidak berbelah bahagi dalam keazaman kami untuk mengukuhkan rangka kerja kawal selia kami dan menegakkan integriti pasaran, apatah lagi kerana kami terus diukur menurut piawaian kawal selia global. Malah, Malaysia, sebagai sebuah negara termasuk pasaran modalnya akan tertakluk kepada penilaian Pasukan Petugas Tindakan Kewangan (FATF) pada tahun 2025.

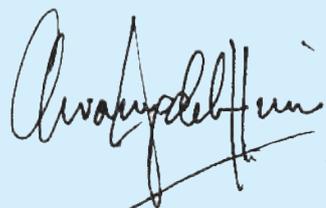
Kami juga akan kekal meneruskan aktiviti libat urus dan kolaborasi. Dengan mewujudkan perkongsian bersama pihak berkepentingan industri serta badan kawal selia tempatan dan global, kami secara kolektif dapat menangani cabaran yang muncul. Selain itu, sesi dialog secara berterusan dan inisiatif perkongsian pengetahuan akan membolehkan kami untuk mengikuti perkembangan dan menerima pakai amalan terbaik global ke dalam rangka kerja kawal selia kami dengan sewajarnya.

Kami juga akan melabur dalam pembangunan dan pengekalan bakat. Program seperti *investED* yang dilancarkan oleh Perdana Menteri YAB Dato' Seri Anwar Ibrahim, kini sedang dijalankan untuk memupuk generasi peneraju pasaran modal akan datang.

Ketika kami giat memupuk bakat, adalah penting untuk menyediakan peluang pembelajaran berterusan serta meningkatkan kemahiran. Ini perlu dicapai melalui kerjasama dengan institusi pendidikan dan pakar industri, menawarkan kursus khusus yang disesuaikan dengan keperluan industri. Selain itu, inisiatif seperti Program Mentor Syariah mampu membantu memberikan bimbingan dan sokongan kepada bakal profesional dalam industri pasaran modal.

Tambahan pula, komitmen kami terhadap keterangkuman diperluaskan untuk menyokong pendidikan peringkat pengajian tinggi. Kami sedang bekerjasama dengan industri untuk menubuhkan dan melancarkan 'Tabung Kebajikan Pasaran Modal' untuk pelajar universiti B40 yang layak menjelang tahun 2024.

Semua pencapaian dan aspirasi ini bertitik-tolak daripada komitmen dan profesionalisme padu kakitangan SC, di mana saya ingin menyampaikan setinggi-tinggi penghargaan terhadap mereka. Kemajuan kami telah diperkukuhkan lagi dengan buah fikiran dan pandangan berharga daripada Ahli Lembaga kami yang berpengalaman. Saya ingin merakamkan ucapan terima kasih dan selamat maju jaya kepada Cik Lynette Yeow Su-Yin dan Datin Rashidah Mohd Sies, serta mengalu-alukan Dato' Alizatul Khair Osman Khairuddin, Dato' Mohd Faiz Azmi, Encik Kemal Rizadi Arbi dan Datuk Dr. Shahrazat untuk menganggotai Lembaga SC. Sokongan yang tidak berbelah bahagi dan perspektif bermakna yang diperoleh melalui libat urus bersama peneraju industri dan rakan sejawatan antarabangsa kami telah memberi manfaat kepada kami dalam mengukuhkan pasaran modal Malaysia dan memacu pasaran modal kami ke tahap yang lebih tinggi.



Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin

Halaman ini sengaja dibiarkan kosong.



**SOROTAN
2023**

SOROTAN 2023: PRESTASI PASARAN MODAL

Prestasi 5 tahun (2019-2023)

Jumlah Saiz Pasaran Modal (RM trilion)



Saiz pada tahun 2023

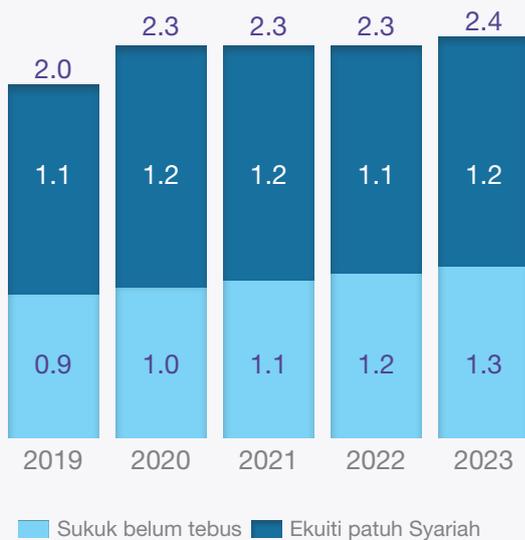


Perkembangan tahun ke tahun



Jumlah pasaran modal meningkat sebanyak 5.6% kepada RM3.8 trilion pada 2023, didorong oleh pertumbuhan dalam permodalan pasaran ekuiti serta jumlah bon dan sukuk belum tebus. Sejak tahun 2019, jumlah pasaran modal meningkat sebanyak 4.1% setahun* dengan bon dan sukuk belum tebus meningkat sebanyak 7.4% setahun dan ekuiti sebanyak 1.1% setahun.

Saiz Pasaran Modal Islam (RM trilion)



Saiz pada tahun 2023



Perkembangan tahun ke tahun



Pasaran modal Islam (ICM) meningkat sebanyak 4.5% kepada RM2.4 trilion pada 2023. Sejak tahun 2019, jumlah pasaran modal Islam meningkat sebanyak 5.2% dengan sukuk belum tebus meningkat sebanyak 8.5% serta ekuiti patuh Syariah sebanyak 2.2% setahun.

* Berdasarkan Kadar Pertumbuhan Tahunan Kompaun (CAGR).

Jumlah ini dibundarkan dan tidak memaparkan jumlah sebenar.

SOROTAN 2023: PRESTASI PASARAN MODAL

Prestasi 5 tahun (2019-2023)

Jumlah Ekuiti dan Pengumpulan Dana Hutang (RM bilion)



Saiz pada tahun 2023



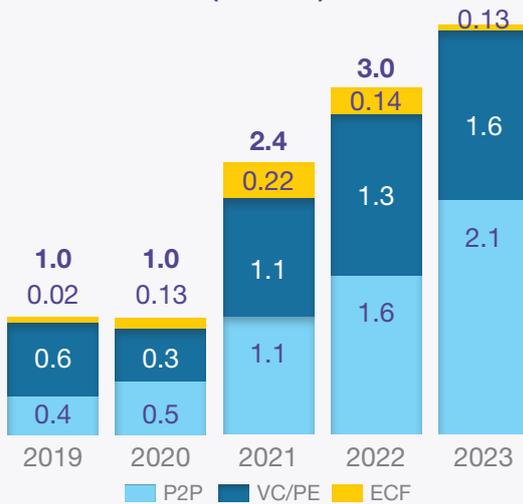
Perkembangan tahun ke tahun



Nota: Pengumpulan dana ekuiti merangkumi pelaburan amanah hartanah (REIT)

Jumlah pengumpulan dana merosot sebanyak 28.8% kepada RM127.7 bilion pada 2023, berbanding paras tertinggi sebanyak RM179.4 bilion pada tahun 2022, didorong oleh aktiviti pengumpulan dana sekunder dan jumlah bon korporat dan penerbitan sukuk yang rendah.

Jumlah Pengumpulan Dana Alternatif (RM bilion)



Saiz pada tahun 2023



Perkembangan tahun ke tahun



Jumlah pengumpulan dana alternatif meningkat sebanyak 27.8% daripada tahun 2022. Sejak tahun 2019, jumlah pengumpulan dana alternatif meningkat sebanyak 36.5% setahun didorong oleh pendanaan ramai berasaskan ekuiti (ECF) dan pembiayaan antara rakan setara (pembiayaan P2P) (62.5% setahun) serta pengumpulan dana modal teroka (VC)/ekuiti persendirian (PE) (21.4% setahun).

Industri Pengurusan Dana AUM (RM bilion)



Saiz pada tahun 2023



Perkembangan tahun ke tahun



Jumlah industri pengurusan dana (AUM) meningkat sebanyak 7.6% kepada RM975.5 bilion pada 2023 di tengah-tengah penilaian pasaran yang lebih tinggi dan peruntukan aset yang lebih besar dalam pasaran maju. Sejak 2019, AUM telah berkembang sebanyak 5.6% setahun* dari tahun 2019 hingga 2023, dengan sebahagian besarnya didorong oleh segmen Syariah.

* Berdasarkan Kadar Pertumbuhan Tahunan Kompaun (CAGR).
Jumlah ini dibundarkan dan tidak memaparkan jumlah sebenar.

Tindakan Jenayah



5
individu yang disabitkan
kesalahan / sabitan sah



RM8.7 juta
denda mahkamah

Kompaun



RM0.3 juta
jumlah kompaun



2
individu dikompaun

Tindakan Sivil



RM4.8 juta
penalti sivil dikenakan



RM13.8 juta
perintah pengembalian wang
oleh mahkamah



RM0.3 juta
amaun diperolehi semula



3
tindakan sivil diselesaikan

Tindakan Pentadbiran



140
sekatan
pentadbiran
dikenakan



80
celaan
dikeluarkan



44
penalti dan saman
dikenakan berjumlah
RM19.53 juta



Memperkukuh ekosistem pelaburan dan pembiayaan

- Menandatangani Memorandum Persefahaman (MOU) bersama SME Corp untuk meningkatkan akses perusahaan bersaiz mikro, kecil dan sederhana (PMKS) kepada pasaran modal, dengan sasaran untuk membangunkan sebanyak 200 PMKS yang sedia pasaran modal menjelang 2026
- Memperkenalkan proses pemindahan dipercepatkan untuk memudahcara promosi syarikat tersenarai Pasaran ACE yang layak ke Pasaran Utama untuk meningkatkan daya tarikan pasaran ekuiti secara menyeluruh
- *investED* dilancarkan untuk menarik graduan baharu Malaysia dan memupuk bakat industri tempatan



Memperkasa pelabur dengan memperluas akses kepada pasaran modal

- Memperkenalkan dagangan saham pecahan untuk meningkatkan kebolehcapaian kepada pasaran saham
- Memperkenalkan Rangka Kerja Skim Pengecualian Asing untuk meluaskan akses kepada dana asing dan menyediakan lebih banyak pilihan untuk pelabur sofistiked
- Menyediakan fleksibiliti untuk penyenaaraian sekunder ETF asing di Bursa Malaysia untuk meningkatkan penyertaan dalam pasaran ETF domestik
- Saluran nasihat diperluaskan untuk menyediakan fleksibiliti yang lebih untuk wakil peniaga



Menangani ekonomi pihak berkepentingan

- Menerbitkan *Sustainable and Responsible Investment Guide for Private Markets (SRI Guide for Private Markets)* untuk menerapkan kemampanan dalam proses pelaburan pasaran swasta
- Menubuhkan Jawatankuasa Penasihat antara agensi mengenai Pelaporan Kelestarian (ACSR) untuk membangunkan Rangka Kerja Pelaporan Kelestarian Kebangsaan
- Menerbitkan *Panduan Penzahiran ESG Ringkas (SEDG) untuk PKS dalam Rantaian Bekalan* bagi membimbing perusahaan kecil dan sederhana (PKS) dalam membuat penzahiran yang diperlukan untuk eksport



Memperkukuh kepimpinan pasaran ICM

- Menerbitkan *Maqasid Al-Shariah Guidance Islamic Capital Market Malaysia (Panduan)* untuk mengukuhkan daya saing ICM dan meningkatkan impak sosial dan ekonominya
- Memperkenalkan FIKRA ACE, pemecut fintech Islam yang dipertingkatkan untuk mengembangkan sektor fintech Islam dan memupuk kumpulan bakatnya
- Memperkenalkan Program Mentorship Syariah untuk mewujudkan saluran bakat penasihat Syariah yang berterusan untuk memenuhi keperluan khusus industri ICM



Mengutamakan perlindungan pelabur

- Inisiatif pendidikan pelabur yang berterusan untuk meningkatkan kesedaran pihak awam tentang pasaran modal melalui anjuran InvestSmart® Fest ke-10 pada 2023 dan Bersama InvestSmart® @ Penang 2023
- Menubuhkan Pasukan Petugas mengenai Penipuan dan Aktiviti Tidak Berlesen untuk menyelaraskan pendekatan terhadap anti-penipuan SC yang melibatkan inisiatif seperti:
 - Mempertingkatkan laman web Senarai Peringatan Pelabur SC
 - Membangunkan peranti Semak Sebelum Labur dan Meter Penipuan dalam laman web SC



Meningkatkan teknologi dan daya tahan siber

- Menerbitkan *Garis Panduan Pengurusan Risiko Teknologi* untuk menyediakan rangka kerja kawal selia yang komprehensif bagi menguruskan risiko teknologi dalam entiti pasaran modal
- Menjalankan penilaian penyeliaan ke atas peserta pasaran modal terpilih mengenai daya tahan pengurusan risiko siber dan teknologi mereka
- Diberikan kelulusan dalam prinsip (AIP) kepada tiga Penjaga Aset Digital (DAC) tempatan untuk mengukuhkan perlindungan aset digital

Halaman ini sengaja dibiarkan kosong.

The background of the page is a dark blue color with a pattern of lighter blue lines. These lines are arranged in a series of parallel, slightly curved paths that create a strong sense of perspective, drawing the eye towards the top-left corner. The lines are thin and closely spaced, creating a textured, almost woven appearance.

**BAHAGIAN 1
TINJAUAN DAN
PROSPEK PASARAN
MODAL**

BAHAGIAN 1

TINJAUAN DAN PROSPEK

PASARAN MODAL

RANGKUMAN

Landskap ekonomi global terus mengalami cabaran yang getir pada tahun 2023, susulan perbezaan jangkaan yang berterusan dalam pertumbuhan global dan dasar monetari, ditambah pula dengan ketegangan geopolitik yang semakin meningkat dan menyumbang kepada volatiliti menyeluruh dalam pasaran kewangan global. Di peringkat domestik, ekonomi Malaysia berkembang secara sederhana namun kekal berdaya tahan, disokong oleh permintaan domestik yang kukuh. Berlatarbelakangkan cabaran global yang semakin meningkat, pasaran modal Malaysia kekal teratur dan terus berfungsi dengan berkesan dalam membiayai aktiviti ekonomi dan pengantaraan simpanan. Melangkah ke hadapan, ekonomi Malaysia dijangka kekal pada laluan pertumbuhan yang stabil pada 2024, didorong oleh perbelanjaan sektor swasta yang berterusan. Sementara itu, pasaran modal domestik dijangka kekal stabil, adil dan teratur didukung oleh asas ekonomi yang kukuh, kecairan domestik yang mencukupi dan persekitaran dasar yang menyokong.

PERKEMBANGAN GLOBAL PADA 2023

Ekonomi global terus mengalami cabaran yang getir dan perbezaan makroekonomi. Walaupun kekal berdaya tahan, momentum pertumbuhan ekonomi global telah menyederhana dan tidak sekata di seluruh dunia dan rantau di sebalik keadaan monetari global yang lebih ketat, tekanan inflasi asas yang berterusan, serta ketidaktentuan geopolitik dan pemecahan geoekonomi yang semakin meningkat. Walaupun trend inflasi telah mereda, tekanan harga teras kekal tinggi, mendorong bank-bank pusat utama mengesahkan komitmen mereka untuk membendung inflasi sehingga ia berada dalam julat sasaran.

Walaupun dalam momentum yang menyederhana, pertumbuhan global melepasi jangkaan awal apabila keyakinan timbul daripada perkembangan seperti ekonomi Amerika Syarikat (AS) yang lebih kukuh daripada jangkaan, krisis tenaga yang semakin reda di Eropah, dan pembukaan semula ekonomi China pasca wabak.

Walaupun terdapat penguncupan berterusan dalam aktiviti pembuatan – mencerminkan keadaan permintaan global yang lebih lemah – aktiviti perkhidmatan kekal berdaya tahan, di samping pasaran buruh yang kini paling ketat dalam sejarah. Tindakan dasar yang pantas oleh pihak berkuasa AS dan Eropah juga membantu memulihkan keyakinan pasaran selepas krisis perbankan pada awal tahun, disebabkan kesan keadaan pembiayaan yang lebih ketat.

Sementara itu, pertumbuhan ekonomi China menunjukkan tanda-tanda pemulihan awal setelah keluar dari dasar-dasar sifar COVID, tetapi momentum telah merosot, dijejaskan oleh tekanan berterusan dalam pasaran hartanah, risiko hutang korporat yang semakin meningkat dan keyakinan yang melemah, yang terus membebani aktiviti ekonomi global. Tabung Kewangan Antarabangsa (IMF) dalam laporan Tinjauan Ekonomi Dunia (*World Economic Outlook*) pada Oktober 2023 meramalkan pertumbuhan global memperlahan kepada 3% pada 2023 daripada 3.5% pada 2022, dengan

perbezaan serantau yang semakin meningkat. Bagaimanapun, Asia Pasifik dijangka kekal sebagai pemacu pertumbuhan global, dan IMF meramalkan pertumbuhan di rantau ini akan meningkat kepada 4.6% pada 2023, daripada 3.9% pada 2022.

Prestasi pasaran kewangan global berakhir dengan tinggi pada 2023, walaupun terdapat perubahan berterusan dalam sentimen pelabur di samping ketidakpastian ekonomi global yang meningkat. Perkembangan dalam isu inflasi di ekonomi-ekonomi utama juga terus mempengaruhi jangkaan laluan dasar monetari global, yang mengakibatkan volatiliti dalam pasaran kewangan global sepanjang tahun. Tahap keseluruhan tekanan kewangan global meningkat pada Mac 2023 di tengah-tengah tekanan sistem perbankan

di AS dan Eropah, tetapi kemudiannya berkurangan menjelang akhir tahun berikutan peralihan dalam jangkaan bahawa kadar faedah global telah menghampiri kemuncak (Carta 1).

Dalam pasaran ekuiti global, Indeks MSCI World meningkat sebanyak 21.8% pada 2023, manakala Indeks MSCI Emerging Markets mengekori penanda aras global dengan meningkat sebanyak 7.0%, sebahagiannya mencerminkan kebimbangan daripada pemulihan ekonomi China yang lemah. Sementara itu, indeks bon global bertambah baik, terutamanya pada akhir 2023, didorong oleh perubahan jangkaan dalam dasar monetari di tengah-tengah pengurangan secara beransur-ansur dalam tekanan inflasi global (Carta 2).

CARTA 1

Kedua-dua tahap tekanan kewangan global dan Malaysia menyederhana pada tahun 2023, mencerminkan peralihan jangkaan bahawa bank pusat utama menghampiri kemuncak kitaran pengetatan mereka terutamanya menjelang akhir tahun

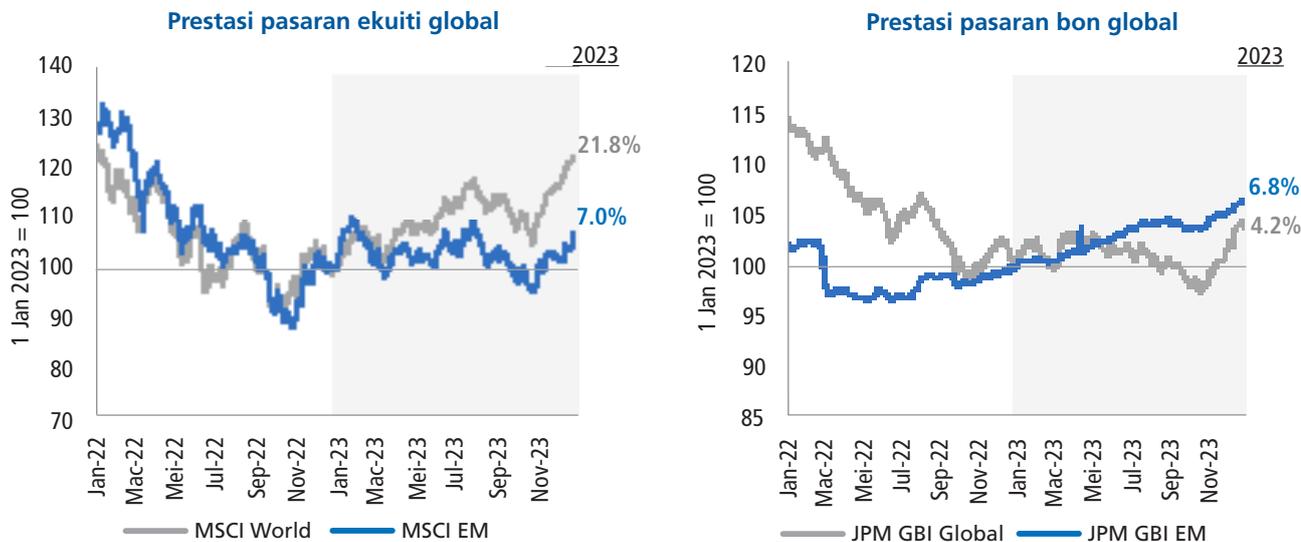


Nota: FSI Global adalah daripada *Office of Financial Research, US Department of Treasury*, manakala Indeks Tekanan Kewangan Malaysia (MFSI) dianggarkan secara dalaman mengikut metodologi yang sama (lihat [Monin, 2017](#)). Nilai FSI lebih sifar menunjukkan tekanan kewangan lebih tinggi daripada purata sejarah dalam ekonomi.

Sumber: *US Office of Financial Research (OFR); anggaran dalaman SC.*

CARTA 2

Prestasi ekuiti global dan bon bertambah baik pada tahun 2023



Sumber: Refinitiv Eikon Datastream; pengiraan SC.

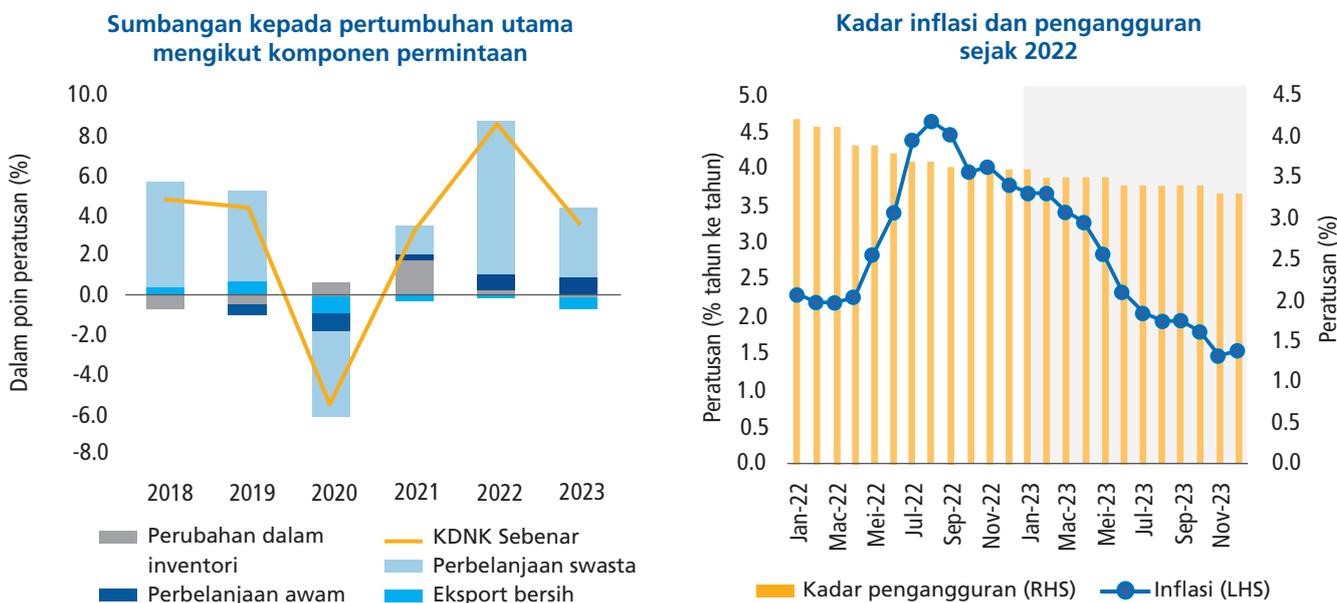
PERKEMBANGAN PASARAN MODAL MALAYSIA PADA 2023

Ekonomi Malaysia terus berkembang pada 2023, walaupun pada kadar yang sederhana, disokong oleh aktiviti sektor swasta domestik yang berdaya tahan berlatarkan perdagangan global yang mencabar. Pasaran buruh terus mengukuh, dengan kadar pengangguran bertambah baik kepada paras terendah dalam tempoh tiga tahun dan menyokong pertumbuhan

upah. Berdasarkan aktiviti ekonomi, sektor perkhidmatan terus menerajui pertumbuhan dipacu oleh aktiviti pelancongan yang lebih tinggi dan perbelanjaan pengguna yang berdaya tahan. Walaupun inflasi utama telah menyederhana, inflasi teras kekal tinggi, mencerminkan tekanan harga asas yang berterusan. Bagi tahun penuh 2023, KDNK sebenar berkembang sebanyak 3.7%, disokong oleh pertumbuhan permintaan dalam negeri yang kukuh (Carta 3).

CARTA 3

Ekonomi Malaysia terus berkembang pada 2023 bersandarkan permintaan dalam negeri yang berdaya tahan di sebalik keadaan perdagangan global yang mencabar



Sumber: Jabatan Statistik Malaysia, pengiraan SC.

Pasaran Modal Tempatan Terus Menyokong Ekonomi Sebenar

Pasaran modal Malaysia kekal teratur, di samping terus memainkan peranan asasnya dalam membiayai aktiviti ekonomi domestik dan menggerakkan tabungan dengan berkesan. Tahap tekanan kewangan Malaysia menurun pada 2023, dan umumnya kekal di bawah purata sejarahnya, walaupun terdapat kebimbangan tentang krisis perbankan di AS dan Eropah pada bulan Mac, dan peningkatan konflik di Timur Tengah pada bulan Oktober. Bagaimanapun, prestasi pasaran modal bercampur aduk, berlatarbelakangkan ketidaktentuan ekonomi berterusan yang berpunca daripada peningkatan ketegangan geopolitik, pemulihan ekonomi negara China yang bawah jangkaan, dan pergerakan ringgit Malaysia berbanding mata wang utama dalam pasaran mata wang asing.

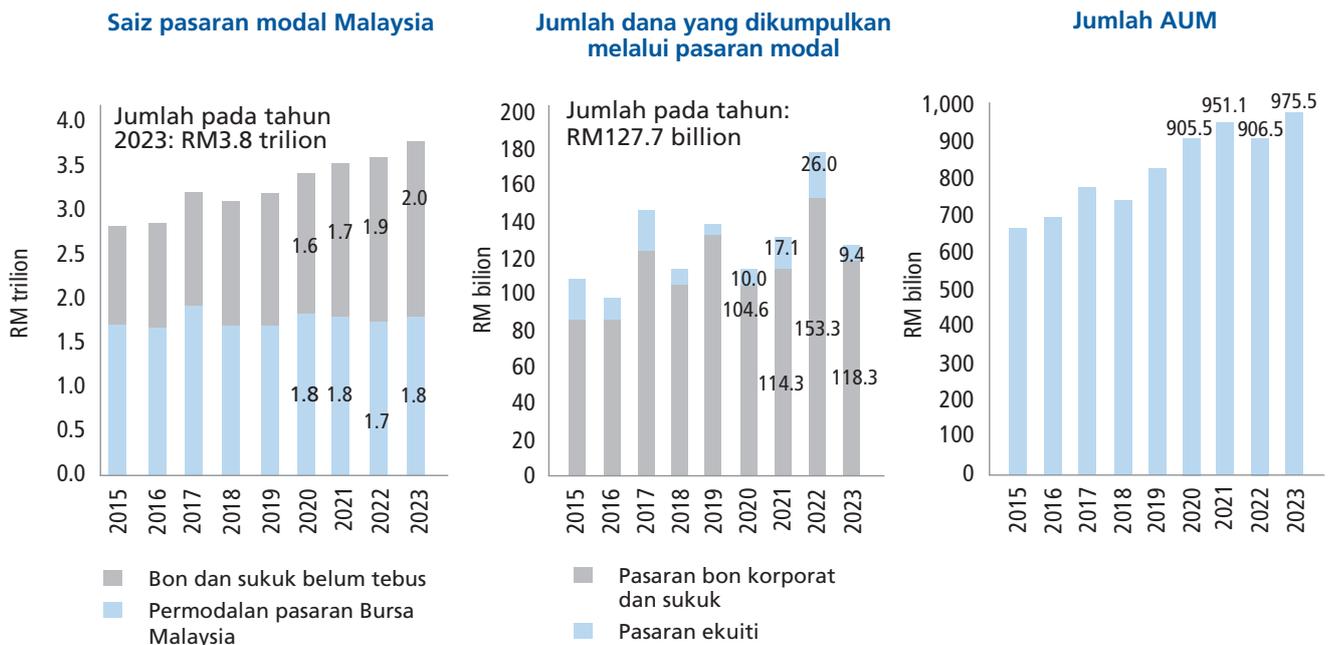
Saiz pasaran modal meningkat kepada RM3.8 trilion pada 2023 (2022: RM3.6 trilion), didorong oleh pertumbuhan yang meluas dalam kedua-dua jumlah permodalan pasaran Bursa dan bon serta sukuk belum tebus. Begitu juga pengurusan dana industri berkembang pada 2023, dengan jumlah aset di bawah pengurusan (AUM) meningkat kepada rekod tertinggi berjumlah RM975.5 bilion (2022: RM906.5 bilion), di tengah-

tengah peningkatan dalam nilai pasaran dan peruntukan aset yang lebih besar dalam pasaran maju (Carta 4). Segmen unit amanah¹ kekal sebagai sumber dana terbesar, yang terdiri daripada 51.3% daripada jumlah AUM (2022: 53.9% daripada jumlah keseluruhan).

Namun, jumlah dana yang dikumpul dalam pasaran modal menyederhana kepada RM127.7 bilion pada 2023, berbanding pengumpulan dana yang tinggi sebanyak RM179.4 bilion pada 2022. Dalam pasaran ekuiti, terbitan utama bertambah baik kepada RM3.6 bilion (2022: RM3.5 bilion) melalui 32 tawaran awam awal (IPO), manakala aktiviti pengumpulan dana sekunder menurun kepada RM5.8 bilion (2022: RM22.6 bilion) di tengah-tengah tindakan korporat yang lebih rendah sepanjang 2023. Begitu juga dengan pasaran bon korporat dan sukuk, di mana jumlah terbitan menormalisasi kepada RM118.3 bilion pada 2023 (2022: RM153.3 bilion) berikutan permintaan pembiayaan semula yang lebih tinggi pada tahun yang sebelumnya. Permintaan pembiayaan semula yang luar biasa pada 2022 disebabkan pengenalan pelbagai program bantuan yang bertujuan menyokong pemulihan penerbit dan pengantara dalam fasa pasca-pandemik. Jumlah penerbitan kekal berdaya saing dan selaras dengan purata 10-tahun yang bernilai sebanyak RM111.2 bilion setahun.

CARTA 4

Saiz pasaran modal Malaysia berkembang pada 2023, walaupun aktiviti pengumpulan dana yang lebih rendah, manakala AUM industri pengurusan dana mencatatkan paras tertinggi baharu



Sumber: Bursa Malaysia, pengiraan SC.

¹ Dalam pasaran ekuiti, sebanyak RM3.6 bilion (2022: RM3.5 bilion) telah dikumpulkan melalui 32 tawaran awam awal (IPO) dan RM5.8 bilion (2022: RM22.6 bilion) melalui pengumpulan dana sekunder.

Yang penting, pasaran bon dan sukuk Malaysia terus menyaksikan penerbitan berkaitan instrumen² kemampuan, menekankan peranan penting pasaran modal dalam menyokong keperluan pembiayaan ke arah mencapai agenda kemampuan negara. Sementara itu, ketersediaan platform pembiayaan alternatif terus menggalakkan keterangkuman kewangan, terutamanya dalam menyokong keperluan pembiayaan perusahaan bersaiz mikro, kecil dan sederhana (PMKS), dengan jumlah laluan³ pengumpulan dana alternatif melalui ekuiti pendanaan ramai (ECF) dan pembiayaan antara rakan setara (pembiayaan P2P) meningkat lagi pada 2023.

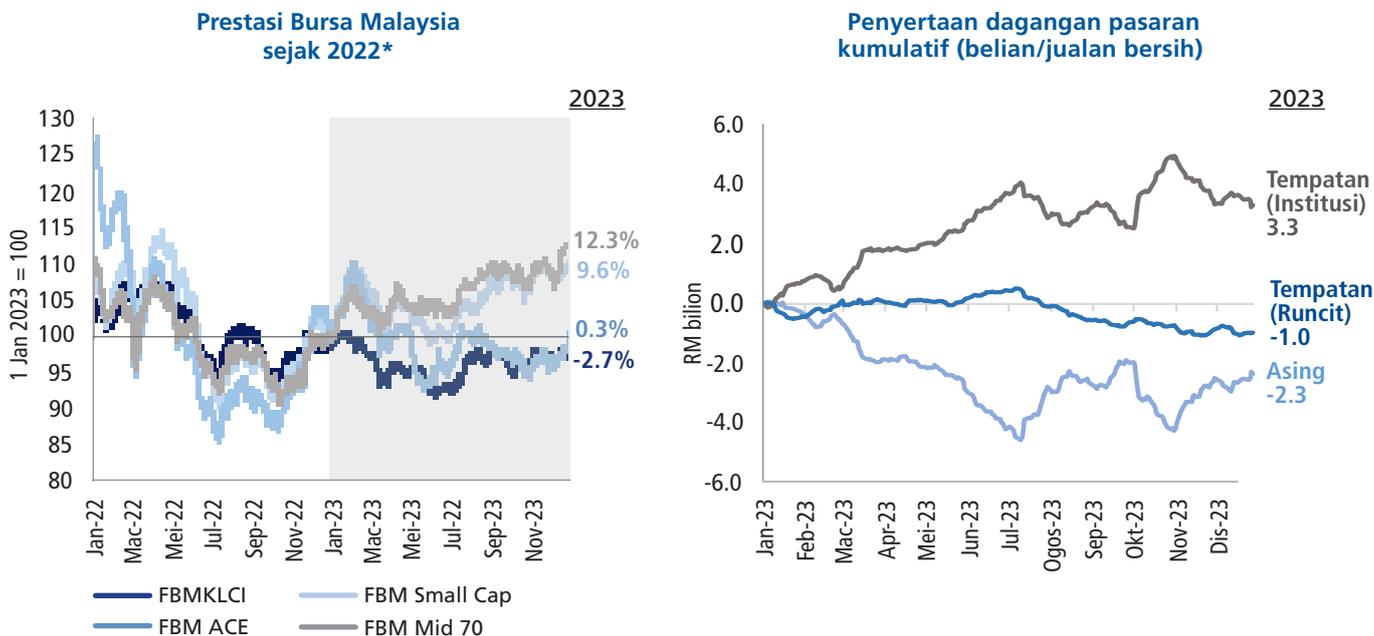
Pasaran ekuiti domestik dipengaruhi oleh perkembangan dalam ekonomi domestik dan tekanan global, dengan volatiliti yang didorong oleh hala tuju dan kadar dasar monetari global, konflik geopolitik yang berterusan serta pertumbuhan global yang lebih perlahan. Permodalan pasaran keseluruhan bursa tempatan berakhir lebih tinggi pada RM1.80 trilion pada 2023 (2022: RM1.74 trilion), manakala permodalan pasaran FBMKLCI menyederhana kepada RM1.01 trilion (2022:

RM1.03 trilion). Ini menggambarkan peralihan positif dalam sentimen yang memihak kepada syarikat bersaiz sederhana dan kecil, seperti yang dicerminkan oleh prestasi menggalakkan indeks FBM Mid 70 dan FBM Small Cap. Indeks penanda aras FBMKLCI merosot sebanyak -2.73% untuk mengakhiri tahun ini pada 1,454.66 mata (2022: -4.60%), manakala FBM Mid 70 dan FBM Small Cap masing-masing meningkat sebanyak 12.28% dan 9.57% (2022: -8.41% dan -5.30%) kepada 14,612.98 mata dan 16,353.38 mata.

Bukan pemastautin merupakan penjual bersih ekuiti Malaysia, melepaskan sejumlah -RM2.34 bilion pada 2023 (2022: +RM4.40 bilion). Sejarai dengan itu, pelabur institusi tempatan mengumpul sejumlah RM3.30 bilion pada 2023 (2022: -RM6.53 bilion), manakala pelabur runcit tempatan bertukar menjadi penjual bersih berjumlah -RM0.96 bilion (2022: +RM2.13 bilion) (Carta 5). Di sebalik kedudukan jualan bersih, kadar penyertaan pelabur runcit tempatan meningkat kepada purata 27.45% pada 2023 (2022: 25.65%) mencadangkan bahawa pasaran ekuiti domestik

CARTA 5

Pasaran ekuiti Malaysia mengalami peralihan positif dalam sentimen terhadap segmen permodalan sederhana dan kecil, manakala pelabur institusi tempatan menjadi pembeli bersih ekuiti tempatan



Nota:
 * FBMKLCI terdiri daripada 30 syarikat terbesar yang diukur mengikut permodalan pasaran penuh dalam Indeks FTSE Bursa Malaysia EMAS, manakala FBM Mid 70 bertumpu kepada 70 syarikat terbesar yang seterusnya. FBM Small Cap terdiri daripada semua konstituen Indeks FTSE Bursa Malaysia EMAS yang bukan konstituen Indeks FTSE Bursa Malaysia Top 100. FBM ACE terdiri daripada semua syarikat yang disenaraikan di Pasaran ACE.

Sumber: Bloomberg, Bursa Malaysia, pengiraan SC.

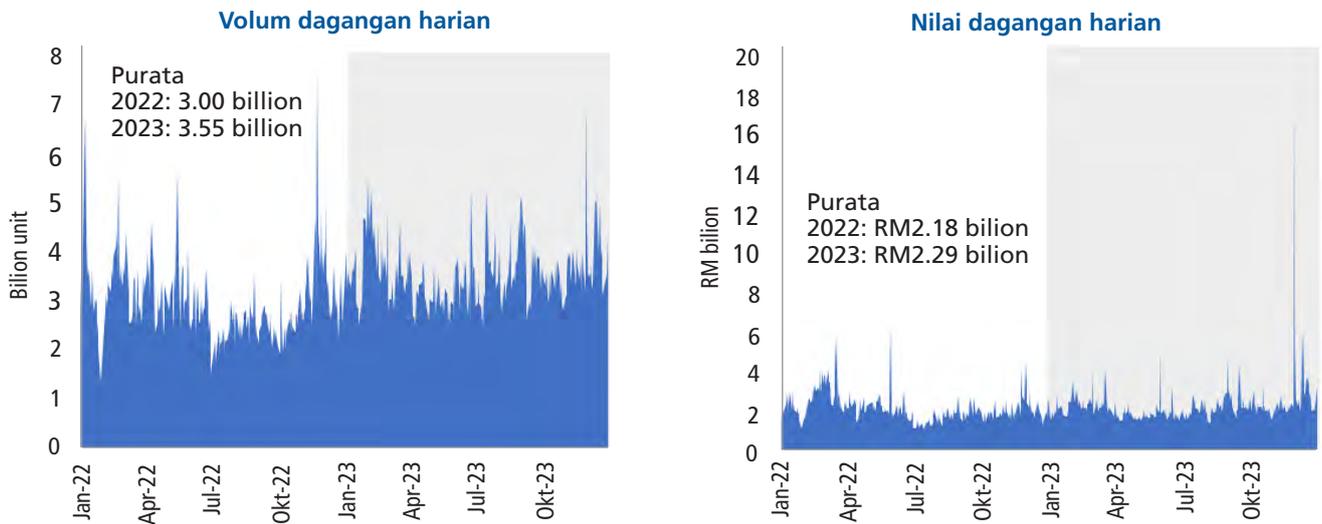
² Penerbitan bon korporat berkaitan kemampuan adalah sebanyak RM8.7 bilion pada 2023 (2022: RM10.1 bilion).
³ Dana yang dikumpulkan melalui ECF dan pembiayaan P2P adalah sebanyak RM2.2 bilion pada 2023 (2022: RM1.7 bilion).

terus menyediakan peluang kepada pelbagai pelabur. Sementara itu, purata volum dagangan harian bertambah baik kepada 3.55 bilion unit pada 2023 (2022: 3.00 bilion unit), dan pada nilai purata yang lebih tinggi

sebanyak RM2.29 bilion sehari (2022: RM2.18 bilion) mencerminkan sentimen pelabur yang memberangsangkan terutamanya menjelang akhir tahun (Carta 6).

CARTA 6

Volum dan nilai dagangan harian ekuiti meningkat menjelang akhir tahun di tengah-tengah sentimen pelabur yang bertambah baik

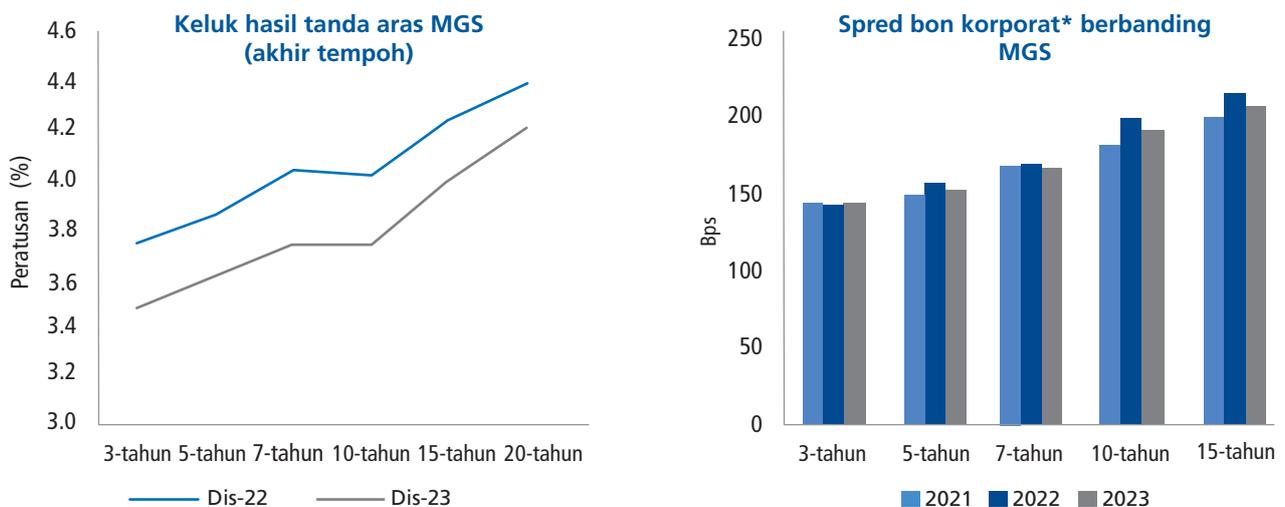


Nota:
Nilai dan volum dagangan harian termasuk transaksi luar pasaran. Keadaan abnormal pada 29 November 2023 adalah disebabkan oleh sejumlah RM16 bilion dalam transaksi luar pasaran antara entiti berkaitan CelcomDigi.

Sumber: Bursa Malaysia, pengiraan SC.

CARTA 7

Keluk hasil MGS beralih ke bawah di tengah-tengah jangkaan persekitaran kadar faedah domestik yang stabil, manakala spread korporat mengecil berikutan permintaan pelabur yang berdaya tahan



Nota:
* Bon korporat dan sukuk menerima penarafan antara AAA dan BBB.

Sumber: Bloomberg, Refinitiv Eikon Datastream, pengiraan SC.

Dalam pasaran bon Malaysia, jumlah bon dan sukuk belum tebus meningkat kepada RM2.00 trilion (2022: RM1.87 trilion), berikutan pengumpulan dana bon dan sukuk yang berterusan, terutamanya daripada sektor awam. Keseluruhan keluk hasil Sekuriti Kerajaan Malaysia (MGS) beralih ke aras yang lebih rendah, menjejaki prestasi pasaran bon global. Ini sebahagian besarnya mencerminkan jangkaan dasar monetari di peringkat global, di samping jangkaan persekitaran kadar faedah domestik yang stabil sepanjang tahun. Spreid antara bon korporat dan MGS juga mengetat dalam kebanyakan tempoh matang utama, mencerminkan permintaan berterusan oleh pelabur institusi domestik (Carta 7). Sementara itu, pasaran bon domestik menyaksikan kepulangan pelabur asing, dengan aliran masuk bersih berjumlah RM25.78 bilion pada 2023 (2022: aliran keluar bersih -RM9.78 bilion).

Walaupun prestasi pasaran modal bercampur aduk pada tahun 2023, jumlah pengumpulan dana IPO terus meningkat, manakala pasaran bon korporat dan sukuk dipengaruhi oleh permintaan pembiayaan semula yang lebih rendah berbanding tahun sebelumnya. Yang penting, prestasi pasaran ekuiti adalah tidak sekata merentasi semua segmen, dengan FBM Mid 70 dan FBM Small Cap mengatasi prestasi penanda aras FBMKLCI pada tahun tersebut. Sementara itu, keadaan kredit domestik yang stabil terus menyokong aktiviti sekunder dalam pasaran bon korporat dan sukuk. Dalam sektor pengurusan aset, keuntungan daripada peruntukan yang lebih besar dalam pasaran maju dan kesan penilaian positif daripada pendedahan domestik secara menyeluruh yang mendorong peningkatan dalam AUM.

PROSPEK BAGI 2024

Pertumbuhan ekonomi global dijangka kekal perlahan pada 2024 di tengah-tengah ketidakpastian ekonomi yang meningkat. IMF dalam WEO Oktobernya meramalkan pertumbuhan global yang perlahan kepada 2.9% pada 2024 daripada anggaran pengembangan sebanyak 3.0% pada 2023. Walau bagaimanapun, pertumbuhan ekonomi di rantau ASEAN-5⁴ dijangka meningkat ke 4.5% pada 2024 dari 4.2% pada 2023, yang berpotensi menambah baik sentimen perniagaan

dan minat pelaburan di rantau ini. Dari segi kewangan, penyerdehanaan yang beransur-ansur dalam tekanan inflasi global menyebabkan penilaian semula jangkaan dasar monetari daripada tempoh kadar faedah global tinggi yang berpanjangan kepada jangkaan tentang pelonggaran terhadap masa kitaran. Keadaan ini ditambah pula dengan pemecahan geopolitik yang berterusan, akan menjadi penentu utama kadar pemulihan ekonomi global. Sementara itu, perkembangan dalam modal global pasaran dijangka seiring dengan prospek ekonomi.

Ekonomi Malaysia dijangka kekal pada trajektori pertumbuhan yang stabil pada 2024, disokong oleh permintaan firma domestik, terutamanya melalui perkembangan perbelanjaan yang berterusan dalam sektor swasta. Kementerian Kewangan menjangka pertumbuhan ekonomi Malaysia akan memecut kepada 4-5% pada 2024 daripada 3.7% pada 2023. Walau bagaimanapun, risiko kepada pertumbuhan kekal lebih cenderung untuk menurun memandangkan cabaran luaran yang berterusan.

Dalam pasaran modal domestik, aktiviti akan terus dipengaruhi oleh momentum dalam ekonomi domestik dan pembangunan korporat, dengan volatiliti berkemungkinan besar didorong terutamanya oleh ketidakpastian yang menyelubungi ekonomi global, khususnya hala tuju dasar monetari global dan ketegangan geopolitik yang meruncing. Namun begitu, momentum yang menggalakkan pada hujung 2023 dijangka berterusan ke arah 2024, didorong oleh tindakan dasar yang berterusan bawah rangka kerja Ekonomi *MADANI*, termasuk *Pelan Induk Perindustrian Baharu* (NIMP) 2030 dan *Pelan Hala Tuju Peralihan Tenaga Nasional* (NETR). Polisi nasional ini dijangka memberi impak yang memberangsangkan dalam jangka masa dekat ke sederhana, disebabkan kejelasan dasar yang lebih baik dan komitmen berterusan kerajaan ke arah meningkatkan prospek pertumbuhan ekonomi jangka sederhana. Jangkaan pasaran kekal positif secara meluas, mengunjurkan penanda aras FBMKLCI untuk mengakhiri 2024 pada sekitar 1,600 mata. Sementara itu, keadaan dalam pasaran modal domestik akan kekal teratur dan terus memainkan peranan penting dalam menyokong ekonomi, disokong oleh asas makroekonomi yang kukuh, kecairan domestik yang mencukupi dan rangka kerja pasaran modal yang mempermudah.

⁴ ASEAN-5 merujuk kepada Malaysia, Indonesia, Singapura, Thailand, dan Filipina.



**BAHAGIAN 2
PRESTASI DAN HASIL
KAWAL SELIA**

BAHAGIAN 2 PRESTASI DAN HASIL KAWAL SELIA

PENGENALAN

Misi SC adalah untuk menggalakkan dan mengekalkan pasaran modal yang adil, cekap, terjamin dan telus melalui fungsi pengawalseliaannya, yang terdiri daripada penggubalan peraturan, fungsi pengawalan, pemantauan, pengawasan, pengendalian aduan dan penguatkuasaan. Bahagian ini menyediakan laporan tentang aktiviti pengawalseliaan utama SC pada tahun 2023, yang disokong oleh pemantauan risiko proaktif untuk mengenal pasti bidang keutamaan dan membolehkan SC menumpukan usaha dan sumbernya secara optimum.

PEMANTAUAN DAN PENGURUSAN RISIKO SISTEMIK

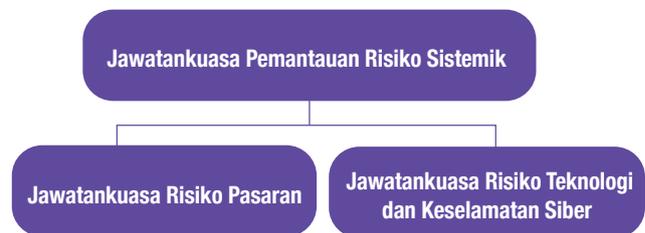
Walaupun terdapat perkembangan dalam pasaran kewangan global berikutan harga tenaga yang lebih rendah dan kadar pengetatan monetari yang lebih perlahan, pasaran modal kekal sensitif terhadap potensi kemerosotan dalam asas ekonomi seperti inflasi teras yang terus meningkat dan ketegangan geopolitik yang berlarutan. Berlatarbelakangkan situasi ini, SC kekal berwaspada terhadap potensi risiko penurunan yang mungkin menimbulkan ancaman kepada kestabilan sistemik pasaran modal Malaysia.

Pada 2023, SC mempertingkatkan lagi rangka kerja tadbir urus risiko di seluruh organisasinya untuk memudahcarakan pendekatan yang lebih diperkemas dan tersusun. Di bawah rangka kerja ini, Jawatankuasa Pemantauan Risiko Sistemik (SROC) disokong oleh Jawatankuasa Risiko Pasaran (MRC) dan Jawatankuasa Risiko Teknologi dan Keselamatan Siber (TCRC) (Rajah 1). SROC kerap mengadakan perbincangan untuk membincangkan bidang-bidang yang menimbulkan kebimbangan untuk mengelakkan peningkatan risiko sistemik dalam pasaran modal.

SC mengadakan kerjasama libat urus bersama pengawal selia lain seperti Bank Negara Malaysia (BNM) dan Lembaga Perkhidmatan Kewangan Labuan (Labuan FSA) untuk mengenal pasti kebimbangan risiko sistemik yang mungkin memberi kesan kepada pasaran modal Malaysia. Isu-isu yang dibincangkan termasuk kegawatan

RAJAH 1

Struktur tadbir urus risiko sistemik



perbankan global pada Mac 2023, inflasi berterusan dan risiko ESG. Libat urus sedemikian membolehkan tindak balas antara agensi yang lebih tepat pada masanya dan lebih diselaraskan, apabila diperlukan. Pasaran ekuiti dan bon domestik, aliran dana asing dan penyertaan perdagangan juga dipantau untuk mengenal pasti potensi titik tekanan.

Pada tahun 2023, SC menyemak dan meningkatkan rangka kerjanya untuk mengurus krisis pasaran modal melalui Rangka Kerja Pengurusan Krisis yang menyediakan proses dan panduan operasi yang jelas yang bermatlamat memberi penyelarasan respons yang baik dalam SC terhadap krisis. Memandangkan perubahan yang ketara dalam dinamik pasaran pasca wabak COVID-19, Program Kesediaan dan Pengurusan Krisis Pasaran Modal selama tiga hari telah dianjurkan secara bersama dengan Toronto Centre untuk mengukuhkan kesediaan seluruh organisasi SC. Program ini bermatlamat untuk memastikan kecukupan dan keberkaitan kesediaan krisis organisasi di samping

mengenal pasti bidang-bidang untuk peningkatan berhubung keupayaan respons kepada krisis pasaran untuk masa hadapan.

SC juga menjalankan beberapa penilaian tematik mengenai topik seperti kejatuhan Silicon Valley Bank (SVB), bon Tambahan Peringkat 1 (AT1), ujian tekanan dana dan aliran dana pelabur. Pada suku pertama 2024, SC akan menerbitkan *Tinjauan Kestabilan Pasaran Modal* keduanya yang mengandungi penilaian keseluruhan risiko dalam pasaran modal Malaysia dan perbincangan mengenai pemacu risiko sistemik yang berkaitan.¹

PENGUMPULAN MODAL

Ekuiti

Pada 2023, pengumpulan dana ekuiti terus didaftarkan dengan bilangan permohonan tinggi yang telah dikemukakan kepada SC, berbanding 2022.

JADUAL 1

Permohonan ekuiti

| Bilangan permohonan | 2023 | 2022 |
|--------------------------|------|------|
| Diterima sepanjang tahun | 22 | 20 |
| Dipertimbangkan | 18 | 18 |
| Diluluskan | 18 | 16 |

JADUAL 2

Piagam prestasi perkhidmatan – permohonan ekuiti

| Langkah | Sasaran | Pencapaian | |
|--|---------|------------|------|
| | | 2023 | 2022 |
| Bilangan permohonan ekuiti yang diproses dalam lingkungan piagam masa ² | 90% | 99% | 100% |

JADUAL 3

Prospektus ekuiti dan dokumen lain

| Permohonan ekuiti | 2023 | 2022 |
|--------------------|-----------|-----------|
| Prospektus | 6 | 19 |
| Prospektus ringkas | 11 | 15 |
| JUMLAH | 17 | 34 |

Daripada 22 permohonan ekuiti yang diterima SC pada 2023, sembilan daripadanya adalah untuk tawaran awam awal (IPO), dua berhubung cadangan pengambilalihan yang mengakibatkan perubahan signifikan hala tuju atau dasar perniagaan, dan 11 untuk pemindahan penyenaian ke Pasaran Utama daripada Bursa Malaysia Bhd (Bursa Malaysia) (Jadual 1). Tujuh lagi permohonan telah dibawa ke hadapan dari 2022. (Sila rujuk Jadual 1A pada halaman 61 bagi Statistik Terperinci).

Daripada jumlah ini, 18 permohonan telah dipertimbangkan manakala dua telah ditarik balik dan sembilan masih dalam semakan setakat akhir tahun. Secara purata, lima pusingan pertanyaan dibangkitkan bagi setiap permohonan ekuiti yang dipertimbangkan, 99% daripadanya dikumpulkan dalam tempoh piagam masa (Jadual 2).

SC juga mendaftarkan 17 prospektus ekuiti pada 2023, terdiri daripada enam prospektus IPO dan 11 prospektus ringkas berkenaan pengumpulan dana oleh syarikat tersenarai (Jadual 3).

Bon Korporat dan Sukuk

JADUAL 4

Serahan bon korporat dan sukuk

| Serahan sepanjang tahun | 2023 | 2022 |
|-------------------------|------|------|
| Bilangan serahan | 64 | 62 |

JADUAL 5

Permohonan bon korporat dan sukuk

| Permohonan sepanjang tahun | 2023 | 2022 |
|----------------------------|------|------|
| Bilangan permohonan | 2 | 2 |
| Dipertimbangkan | 2 | 2 |
| Diluluskan | 2 | 2 |

Pada 2023, jumlah serahan³ bon korporat dan sukuk kekal stabil dengan sejumlah 64 serahan bon korporat dan sukuk telah dibuat dengan SC berbanding 62 serahan pada tahun sebelumnya (Jadual 4). Sukuk merangkumi 67% daripada bilangan serahan, serta 57% daripada nilai nominal berhubung dengan instrumen denominasi ringgit (sukuk RM98.26 bilion; jumlah RM171.26 bilion) dan 80% daripada nilai nominal instrumen denominasi mata wang asing (sukuk AS\$40.00 bilion; jumlah AS\$50.00 bilion) (Sila rujuk Jadual 4A pada halaman 61 bagi Statistik Terperinci).

¹ *Capital Market Stability Review* boleh didapati di <https://www.sc.com.my/resources/cmsr>.

² Berdasarkan bilangan maklum balas yang dikeluarkan:

(i) maklum balas pusingan pertama dibangkitkan dalam tempoh 10 Hari Pasaran (MDs) dari penerimaan serahan lengkap; dan
(ii) maklum balas selanjutnya dibangkitkan dalam tempoh lima MD dari penerimaan jawapan lengkap.

³ Menurut Rangka Kerja Serah dan Simpan bagi Produk Pasaran Modal Tidak Tersenarai (Rangka Kerja LOLA).

SC juga menerima dua permohonan berhubung bon korporat dengan jumlah nominal RM0.22 bilion pada 2023, berbanding dua permohonan dengan jumlah nominal RM0.37 bilion yang diterima pada 2022 (Jadual 5). Kedua-dua permohonan telah dipertimbangkan dan diluluskan pada akhir tahun (Sila rujuk Jadual 5A pada halaman 62 bagi Statistik Terperinci).

JADUAL 6

Dokumen berkaitan bon korporat dan sukuk

| Bilangan dokumen | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| Serahan surat ikatan amanah/surat ikatan amanah tambahan | 107 | 70 |
| Deposit memorandum maklumat/ serahan dokumen penzahiran | 62 | 52 |
| Serahan helaian sorotan produk | 3 | 1 |
| Pendaftaran prospektus ringkas | 2 | - |

Sebanyak 174 dokumen telah diterima pada 2023, berbanding 123 penerimaan dokumen pada tahun 2022, mewakili 41% peningkatan dalam bon korporat dan sukuk berkaitan dengan dokumen yang diterima oleh SC (Jadual 6).

Pengambilalihan dan Penggabungan

JADUAL 7

Pengambilalihan, penggabungan dan pemerolehan wajib

| Permohonan dan dokumen yang dipertimbangkan | 2023 | 2022 |
|---|-----------|-----------|
| Kelulusan dokumen tawaran/skim | 10 | 18 |
| Kelulusan pekeliling nasihat bebas (IAC) | 13 | 25 |
| Kelulusan pekeliling <i>whitewash</i> ⁴ | 4 | 3 |
| Permohonan pengecualian daripada obligasi tawaran mandatori | 19 | 11 |
| Permohonan lain | 16 | 20 |
| JUMLAH | 62 | 77 |

⁴ *Whitewash* merujuk kepada pengecualian daripada obligasi tawaran mandatori yang timbul daripada terbitan sekuriti baharu, yang diluluskan oleh SC tertakluk kepada syarat yang ditetapkan termasuk kelulusan daripada pemegang bebas pada mesyuarat agung.

⁵ Termasuk satu permohonan di mana pelanjutan masa diberikan untuk mengemukakan IAC kepada SC dan dihantar kepada pemegang sahamnya.

⁶ Termasuk satu permohonan di mana pelanjutan masa diberikan untuk menghantar pekeliling dan surat penasihat bebas bagi skim berkenaan.

JADUAL 8

Prestasi piagam perkhidmatan – pengambilalihan dan penggabungan

| Langkah | Sasaran | Pencapaian | |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| | | 2023 | 2022 |
| Dokumen tawaran diluluskan dalam tempoh 21 hari dari penerimaan notis tawaran pengambilalihan | 100% | 100% | 100% |
| IAC beri tawaran pengambilalihan yang diluluskan dalam tempoh 10 hari dari tarikh penghantran dokumen tawaran | | 100% ⁵ | 100% |
| Dokumen skim dan surat nasihat bebas bagi skim yang diluluskan dalam tempoh 35 hari dari tarikh pengumuman oleh lembaga pengarah penerima tawaran untuk membentangkan resolusi bagi skim kepada pemegang saham untuk kelulusan | | 100% | 100% ⁶ |

SC mentadbir *Kod Pengambilalihan dan Penggabungan Malaysia 2016* (Kod) dan *Peraturan mengenai Pengambilalihan, Penggabungan dan Pemerolehan Wajib* (Peraturan) untuk memastikan pemerolehan kawalan berlaku dalam pasaran yang cekap, kompetitif dan bermaklumat. SC juga memberi tumpuan kepada tingkah laku pihak berkaitan untuk memastikan pemegang saham syarikat penerima tawaran dilayan secara adil, diberi peluang untuk membuat keputusan mengenai merit pengambilalihan dan diberi layanan sama rata oleh pemberi tawaran.

SC menyemak semula dasar pengambilalihan secara berkala untuk memastikan keperluan menyediakan rangka kerja yang teratur di mana pengambilalihan, penggabungan dan pemerolehan wajib dijalankan. Untuk tujuan ini, perundingan awam atau libat urus dengan pelbagai kumpulan berkepentingan dianjurkan untuk mendapatkan maklum balas.

Pada 2023, SC mempertimbangkan sejumlah 62 permohonan di bawah Peraturan berbanding 77 permohonan pada 2022. Ini disebabkan terutamanya oleh bilangan tawaran/skim pengambilalihan yang lebih rendah dan pengecualian untuk obligasi tawaran mandatori menurut prosedur *whitewash* yang dijalankan pada tahun berkenaan (Jadual 7).

SC meluluskan 10 dokumen tawaran yang melibatkan jumlah nilai⁷ tawaran sebanyak RM5.53 bilion atau purata RM553.43 juta bagi setiap tawaran. Ini menunjukkan peningkatan sebanyak RM3.43 bilion berbanding tahun sebelumnya (2022: 18 tawaran dengan jumlah nilai tawaran RM2.10 bilion, dengan purata RM116.93 juta bagi setiap tawaran). Tiga daripada 10 tawaran telah dilaksanakan melalui skim, sama seperti pada 2022.

Tawaran terbesar pada 2023 adalah oleh Sime Darby Enterprise Sdn Bhd (anak syarikat milik penuh Sime Darby Bhd) untuk baki saham dalam UMW Holdings Bhd. Pada nilai tawaran RM2.27 bilion, ia menyumbang 41% daripada jumlah nilai tawaran pada 2023. Tawaran utama lain dari segi nilai tawaran termasuk tawaran oleh Lembaga Tabung Angkatan Tentera (LTAT) untuk baki saham dalam Boustead Plantations Bhd pada RM1.96 bilion dan dalam Boustead Holdings Bhd pada RM703.25 juta. Tawaran selebihnya adalah jauh lebih kecil dan terdiri daripada tawaran untuk Ewein Bhd, Cyberjaya Education Bhd (dahulunya dikenali sebagai Minda Global Bhd), Damansara Holdings Bhd, Systech Bhd dan MBf Corporation Bhd, NCB Holdings Bhd dan Ajiya Bhd, yang kesemuanya mempunyai nilai tawaran bawah RM100 juta setiap satu.

Daripada 10 tawaran pada 2023, tujuh adalah berkaitan dengan syarikat penerima tawaran yang tersenarai di Pasaran Utama, satu adalah berkaitan dengan syarikat penerima tawaran yang disenaraikan di Pasaran ACE (Systech Bhd) dan dua berkaitan dengan syarikat awam tidak tersenarai (MBf Corporation Bhd dan NCB Holdings Bhd). Terdapat kurang pelaksanaan penswastaan dengan hanya tiga yang dicadangkan pada 2023 (2022: lima pelaksanaan penswastaan). Dua daripada syarikat itu telah berjaya dinyahsenarai daripada bursa saham pada 31 Disember 2023.

Dari segi sektor, sektor produk dan perkhidmatan pengguna adalah yang tertinggi dari segi nilai tawaran dengan RM2.34 bilion, mewakili 42% daripada jumlah nilai tawaran atau 20% daripada jumlah tawaran dan merangkumi tawaran untuk UMW Holdings Bhd dan Cyberjaya Education Bhd (kini dikenali sebagai Minda Global Bhd). Ini diikuti oleh sektor perladangan dengan jumlah nilai tawaran RM1.96 bilion, mewakili 35% daripada jumlah nilai tawaran atau 10% daripada jumlah tawaran, dan merangkumi tawaran untuk Boustead Plantation Bhd.

SC juga meluluskan 13 pekeliling nasihat bebas (IAC), sembilan daripadanya berkaitan dengan tawaran/skim pengambilalihan dan empat berkaitan pengecualian daripada obligasi tawaran mandatori menurut prosedur *whitewash* (2022: 25 IAC). Dua pekeliling *whitewash* juga telah diluluskan berhubung pengecualian daripada kewajipan tawaran mandatori (2022: 3 pekeliling *whitewash*). Walaupun terdapat penyederhanaan dalam aktiviti pengambilalihan dan penggabungan berbanding tahun sebelumnya, bilangan permohonan untuk pengecualian daripada perlu melaksanakan tawaran pengambilalihan mandatori meningkat daripada 11 pada 2022 kepada 19 pada 2023. Enam permohonan adalah berkaitan dengan pengecualian *whitewash* manakala baki 13 permohonan melibatkan pemerolehan atau pemindahan saham dalam ahli kumpulan pihak yang bertindak secara bersama menurut perancangan penggantian atau latihan penyusunan semula dalaman.

SC juga mempertimbangkan 16 permohonan untuk pelbagai perkara di bawah CMSA dan Peraturan, termasuk permohonan berkaitan pelantikan dan/atau peletakan jawatan pengarah syarikat penerima tawaran semasa tempoh tawaran dan permohonan lanjutan masa untuk memenuhi kewajipan tertentu di bawah Peraturan.

⁷ Nilai bilangan sekuriti adalah tertakluk kepada skim tawaran/skim berdasarkan harga tawaran.

PENGURUSAN PELABURAN DAN PRODUK

Skim Pelaburan Kolektif dan Skim Persaraan Swasta

JADUAL 9

Permohonan berkaitan dengan skim¹ pelaburan kolektif dan skim persaraan swasta

| (i) Permohonan | Dipertimbangkan | | Diluluskan | |
|---|-----------------|-----------------|------------|------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Pemberian kebenaran bagi skim pelaburan kolektif | 22 | 40 | 22 | 40 |
| – Dana unit amanah | 22 ² | 39 ³ | 22 | 39 |
| – Dana dagangan pertukaran (ETF) | - | - | - | - |
| – Amanah pelaburan hartanah (REIT) | - | 1 | - | 1 |
| Pemberian kebenaran bagi dana persaraan swasta | 4 | 16 | 4 | 16 |
| Pengecualian/kelainan daripada garis panduan | 5 | 2 | 5 | 2 |
| Permohonan lain | 20 ⁴ | 31 ⁵ | 20 | 30 |
| Pendaftaran prospektus/dokumen penzahiran | 304 | 126 | 304 | 126 |
| Pendaftaran surat ikatan | 303 | 221 | 303 | 221 |
| JUMLAH | 658 | 436 | 658 | 435 |

Nota:

¹ Termasuk dana unit amanah, dana dagangan tukaran, amanah pelaburan hartanah dan dana borong.

² Termasuk 7 dana yang turut layak sebagai dana SRI.

³ Termasuk 6 dana yang turut layak sebagai dana SRI.

⁴ Termasuk 5 permohonan untuk mendapatkan kelayakan sebagai dana SRI.

⁵ Termasuk 20 permohonan untuk mendapatkan kelayakan sebagai dana SRI.

Pada tahun 2023, SC telah mempertimbangkan sejumlah 658 permohonan berkenaan skim pelaburan kolektif (CIS) dan skim persaraan swasta (PRS), merangkumi permohonan berkenaan penubuhan dana baharu, pendaftaran prospektus dan dokumen penzahiran, pendaftaran surat ikatan dan perkara sampingan lain. Ini adalah peningkatan sebanyak 50.9% berbanding 436 permohonan yang dipertimbangkan pada 2022, terutamanya disebabkan oleh peningkatan dalam pendaftaran surat ikatan, prospektus dan dokumen penzahiran. Syarikat pengurusan dana unit amanah dan dana dagangan bursa, serta penyedia PRS, mengemas kini dokumen sepanjang tahun, sebelum akhir tempoh peralihan untuk pematuhan peruntukan tertentu dalam garis panduan⁸ CIS yang berkaitan pada tahun 2023 (Jadual 9).

SC juga menerima sebanyak 44 penyerahan mengenai dana borong di bawah Rangka Kerja Serah dan Simpan untuk Produk Pasaran Modal Tidak Tersenarai (Rangka Kerja LOLA) untuk pelabur sofistikated, berbanding 45 pada tahun 2022.

⁸ SC telah menyemak semula *Guidelines on Unit Trusts Funds* (Garis Panduan Dana Unit Amanah) pada Disember 2021, *Guidelines on private Retirement Schemes* (Garis Panduan Skim Persaraan Swasta) dan *Guidelines on Exchange-Traded Funds* (Garis Panduan mengenai Dana Dagangan Pertukaran) pada September 2022 untuk menggalakkan daya saing dan inovasi dalam rejim pengawasan yang seimbang dan proaktif.

JADUAL 10

Prestasi piagam perkhidmatan – CIS

| Perkhidmatan | Langkah | Sasaran | Pencapaian | |
|---|--|---------|------------|------|
| | | | 2023 | 2022 |
| Pemberian kebenaran dana unit amanah baharu | Keputusan dikeluarkan dalam tempoh: <ul style="list-style-type: none"> 10 hari bekerja dari tarikh penerimaan penyerahan lengkap (untuk penyerahan di bawah proses kelulusan yang dipercepatkan) 21 hari mengikut kalendar, tidak termasuk cuti umum (untuk penyerahan yang diterima di bawah piawaian proses kebenaran) tertakluk kepada syarikat pengurusan telah menangani sepenuhnya semua ulasan SC | 90% | 99% | 99% |

Produk Pelaburan

JADUAL 11

Waran berstruktur yang dipertimbangkan

| Waran berstruktur | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------|-------|
| Bilangan penerbit yang layak | 7 | 7 |
| Prospektus asas yang didaftarkan | 7 | 7 |
| Prospektus tambahan yang didaftarkan | 20 | 22 |
| Helaian terma yang didaftarkan | 1,515 | 1,456 |

Pada 2023, SC mendaftarkan sejumlah 1,515 helaian terma untuk tawaran waran berstruktur, mewakili peningkatan sebanyak 4% daripada 1,456 helaian terma yang didaftarkan pada 2022 (Jadual 11). Tambahan pula, satu pengeluar waran berstruktur baharu yang layak mendaftarkan helaian terma waran berstruktur pertamanya pada tahun 2023. Perkembangan ini menyerlahkan peranan pasaran waran berstruktur dalam ekosistem pasaran modal Malaysia, dengan menawarkan pelabur pelbagai jenis peluang pelaburan di samping pelabur terus menempa laluan untuk kepelbagaian portfolio dan potensi pulangan.

JADUAL 12

Prestasi piagam perkhidmatan – produk pelaburan

| Perkhidmatan | Langkah | Sasaran | Pencapaian | |
|---|--|---------|------------|------|
| | | | 2023 | 2022 |
| Mendaftarkan prospektus asas untuk penawaran waran berstruktur | Pendaftaran prospektus asas sebelum tarikh pendaftaran prospektus asas yang dimaksudkan, apabila permohonan lengkap diterima sekurang-kurangnya 14 hari pasaran sebelum tarikh pendaftaran prospektus asas yang dimaksudkan | 100% | 100% | 100% |
| Mendaftarkan prospektus asas tambahan untuk penawaran waran berstruktur | Pendaftaran prospektus asas tambahan sebelum tarikh yang dimaksudkan untuk pendaftaran prospektus asas tambahan, setelah menerima permohonan lengkap sekurang-kurangnya tiga hari pasaran sebelum tarikh yang dimaksudkan untuk pendaftaran prospektus asas tambahan | | 100% | 100% |
| Mendaftarkan kertas terma untuk penawaran waran berstruktur | Pendaftaran kertas terma sebelum tarikh yang dimaksudkan untuk pendaftaran kertas terma, setelah menerima permohonan lengkap sekurang-kurangnya satu hari pasaran sebelum tarikh yang dimaksudkan untuk pendaftaran kertas terma | | 100% | 100% |

PENGAMPANG MAKLUMAT

SC memastikan bahawa hanya individu yang layak dan wajar dilesenkan atau didaftarkan untuk menjalankan aktiviti pasaran modal. Penilaian menyeluruh bagi setiap permohonan akan dibuat sebelum kelulusannya termasuk menjalankan pemeriksaan yang tidak memberangsangkan dengan pengawal selia dan pihak berkuasa lain (Jadual 13 dan Jadual 16). Pada 2023, semua permohonan Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal (CMSL) dan Lesen Wakil Perkhidmatan Pasaran Modal (CMSRL) telah dilaksanakan mengikut piagam perkhidmatan (Jadual 14).

Terdapat peningkatan ketara dalam bilangan pemegang CMSL baharu dan entiti berdaftar yang diluluskan berbanding 2022. Sebanyak 44% bilangan permohonan yang diluluskan untuk pemegang CMSL adalah berkaitan aktiviti pengurusan dana yang dikawal selia, manakala sebanyak 25% adalah untuk aktiviti perancangan kewangan yang dikawal selia. Terdapat 13 syarikat baru berdaftar antaranya termasuk tiga Penjaga Aset Digital (DAC). Setakat 31 Disember 2023, sebanyak 864 permohonan CMSRL telah diluluskan dan pemegang CMSRL berjumlah sebanyak 10,272.

JADUAL 13

Status permohonan pelesenan dan pendaftaran

| Permohonan bagi CMSL baharu | 2023 | 2022 |
|--|-----------------|-------|
| Permohonan baharu diterima | 8 | 18 |
| Dibawa dari tahun sebelumnya | 18 | 10 |
| Diluluskan | 16 ¹ | 6 |
| Dikembalikan atau ditarik balik | 5 | 4 |
| Permohonan bagi CMSRL baharu | | |
| Permohonan baharu diterima | 931 | 1,094 |
| Dibawa dari tahun sebelumnya | 51 | 58 |
| Diluluskan | 864 | 1,042 |
| Dikembalikan atau ditarik balik | 65 | 190 |
| Permohonan bagi pendaftaran ² | | |
| Permohonan baharu diterima | 15 | 19 |
| Dibawa dari tahun sebelumnya | 8 | 6 |
| Diluluskan | 13 | 9 |
| Dikembalikan atau ditarik balik | 6 | 8 |

Nota:

¹ Sebanyak enam diluluskan mengikut prinsip (AIP).

² Tidak termasuk pengendali pasaran-pasaran yang diiktiraf (RMO).

JADUAL 14

Prestasi piagam perkhidmatan – pelesenan CMSL dan CMSRL

| Perkhidmatan | Langkah | Sasaran | Pencapaian | |
|-------------------------|--|---------|------------|------|
| | | | 2023 | 2022 |
| Permohonan CMSL baharu | Dalam tempoh enam minggu penerimaan permohonan lengkap | 100% | 100% | 100% |
| Permohonan CMSRL baharu | Dalam tempoh dua minggu penerimaan permohonan lengkap | | 100% | 100% |

Pada 2023, terdapat tiga pemegang CMSL yang telah menyerahkan lesen mereka kerana mereka tidak lagi menjalankan perniagaan dalam aktiviti terkawal yang telah dilesenkan. Disamping itu, sebanyak 961 pemegang CMSRL telah menyerahkan lesen masing-masing dan satu pemegang CMSRL telah dikenakan pengantungan menurut seksyen 72(3) *Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007* (CMSA) pada 2022 dan telah berakhir pada 21 Jun 2023 (Jadual 15).

JADUAL 15

Pelesenan atau pendaftaran dihentikan, dibatalkan dan digantung

| Pemegang CMSL | 2023 | 2022 |
|--|------|-------|
| Dihentikan, dibatalkan atau digantung | 3 | 3 |
| Pemegang CMSRL | | |
| Dihentikan, dibatalkan atau digantung | 962 | 1,068 |
| Permohonan bagi pendaftaran ¹ | | |
| Dihentikan, dibatalkan atau digantung | 8 | 6 |

Nota:

¹ Tidak termasuk RMO.

Pada 2023, SC mendaftarkan sebanyak sembilan RMO yang terdiri daripada empat pengendali platform e-perkhidmatan (ESP), dua pengendali platform ECF serta satu pengendali platform pembiayaan P2P, satu pertukaran aset digital (DAX) dan satu RMO am.

Pembukaan semula permohonan diumumkan pada 31 Oktober 2022 sebagai sebahagian daripada beberapa inisiatif yang bertumpukan digital untuk memacu pertumbuhan selanjutnya dalam pasaran modal. Hal ini mengakibatkan perluasan dalam keluasan pilihan tersedia untuk pelabur dan penerbit dalam segmen ini dengan bilangan RMO berdaftar meningkat daripada 33 pada 2022 kepada 42 pada 2023.

JADUAL 16

Status pengendali pasaran diiktiraf (RMO)

| Bilangan permohonan | 2023 |
|---------------------------------|------|
| Dipertimbangkan sepanjang tahun | 15 |
| Didaftarkan | 9 |
| Dikembalikan | 3 |
| Ditarik balik | 3 |
| Untuk dipertimbangkan | 20* |
| Dibawa dari tahun sebelumnya | 3 |
| Diterima sepanjang tahun | 17 |

Nota:

* Termasuk permohonan didaftarkan oleh dua entiti yang memohon untuk didaftarkan untuk dua aktiviti berbeza.

PEMANTAUAN

SC menjalankan pemantauan proaktif merentasi pelbagai segmen pasaran di bawah bidang kuasanya untuk mengesan potensi salah laku dan mengenal pasti kelemahan yang membolehkan risiko baru muncul dicegah melalui libat urus dan intervensi awal.

Mengesan dan Menghalang Pelanggaran Korporat

SC memainkan peranan penting dalam memantau tatalaku syarikat awam tersenarai (PLC) melalui usaha pemantauannya untuk memastikan pematuhan terhadap undang-undang dan peraturan sekuriti, dengan tujuan untuk menjaga kepentingan pelabur dan mengekalkan integriti pasaran modal. Program pemantauan SC terdiri daripada pelbagai aktiviti, termasuk meneliti urus niaga korporat, penzahiran serta penyata kewangan PLC untuk mengesan penyelewengan atau potensi salah laku.

Pengumpulan dana PLC melalui penerbitan saham dan penzahiran mengenai urus niaga korporat kekal menjadi keutamaan pasukan pemantauan SC pada 2023. Semakan pemantauan telah dilaksanakan bagi 118 PLC berdasarkan, antara lain, pengumuman oleh PLC, berita dalam media arus perdana dan bukan arus perdana serta aduan yang diterima untuk mengesan potensi pelanggaran undang-undang sekuriti atau ketidakpatuhan piawaian pelaporan kewangan. Sebagai sebahagian dari tinjauan, SC juga mengadakan libat urus dengan pengarah, pegawai, juruaudit dan

profesional PLC lain yang terlibat untuk pencarian fakta selanjutnya. Libat urus ini juga mengingatkan para pengarah tentang keperluan untuk bertindak secara konsisten demi kepentingan terbaik syarikat dan pemegang saham mereka.

Semakan pemantauan yang dijalankan mengetengahkan beberapa kebimbangan yang berkaitan dengan penzahiran, penggunaan dana yang diperoleh dan pemakaian piawaian pelaporan kewangan. Jika penyelewengan atau kemungkiran pelanggaran undang-undang sekuriti dikesan, ia dimajukan untuk siasatan rasmi dan/atau tindakan penguatkuasaan. Sekiranya perlu, Bursa Malaysia juga terlibat dalam hal yang memerlukan perincian yang mendalam sebagai pengawalselia.

Pada 2023, SC memperkukuh pendekatan pengawasannya, dengan menyasarkan kepada bidang kajian khusus yang dititikberatkan, dimana terdapat hasil yang berkesan dan cekap dalam menyerlahkan potensi pendedahan salah laku. Hasil daripada pendekatan yang disasarkan tersebut, 166 tinjauan terhadap potensi salah laku korporat telah diselesaikan (2022: 317 tinjauan) dengan lapan kes dirujuk untuk siasatan rasmi (2022: 4 kes).

Memupuk Pematuhan Terhadap Peraturan Pengambilalihan dan Penggabungan

Sebagai sebahagian daripada mandatnya, SC juga memantau dengan teliti pematuhan terhadap keperluan pengambilalihan untuk mengesan salah laku dan pelanggaran yang boleh menjejaskan kepentingan orang ramai yang melabur. Pada 2023, SC telah mengenakan sekatan yang terdiri daripada arahan untuk menjual saham, penalti RM500,000 dan teguran terhadap pihak tertentu kerana gagal melaksanakan tawaran pengambilalihan mandatori berikutan pemerolehan saham yang melebihi had rayap, iaitu melebihi 2.0% daripada saham mengundi dalam tempoh enam bulan. Di samping itu, SC juga telah mengeluarkan Notis Pelanggaran kerana ketidakpatuhan lain yang dikesan termasuk mengemukakan permohonan untuk pengecualian selepas kewajipan tawaran mandatori tercetus dan ketidakpatuhan berkaitan dengan urusan dalam sekuriti ketika tempoh tawaran dan/atau penzahiran maklumat kepada SC (Jadual 17).

JADUAL 17
Hasil pemantauan

| Hasil pemantauan | 2023 | 2022 |
|-----------------------|------|------|
| Tindakan pentadbiran* | 1 | 2 |
| Notis Pelanggaran* | 5 | 5 |

Nota:

* Statistik juga dinyatakan di bawah tindakan pentadbiran (Jadual 25) dan Notis Pelanggaran (Jadual 26) di bawah SC.

Selanjutnya, SC berusaha untuk mengesan secara awal isu-isu utama dalam pengambilalihan dan urus niaga lain yang berkaitan dengan menggalakkan perundingan awal untuk menjelaskan pemakaian Kod/Peraturan yang mentadbir urus niaga tersebut. Pada 2023, perundingan dengan SC melibatkan pelbagai aspek peraturan pengambilalihan termasuk mengenai penawar utama, penawar bersama dan pihak yang berkaitan, yang mencetuskan kewajipan tawaran mandatori dan kelayakan untuk pengecualian, syarat dan prasyarat untuk tawaran, tawaran yang menguntungkan dan kekecewaan tawaran, sekatan berikutan tawaran dan kemungkinan tawaran, membatalkan urus niaga berhubung prosedur *whitewash* dan pertanyaan am lain. Melalui proses perundingan, SC memupuk persekitaran yang kondusif untuk SC memberikan penjelasan dan panduan yang relevan, dengan matlamat untuk meningkatkan pematuhan pihak berkepentingan terhadap keperluan kawal selia untuk transaksi pengambilalihan dan penggabungan.

Pada 2023, SC dan Bursa Malaysia juga mengadakan dialog berasingan dengan BOD syarikat untuk disenaraikan di Pasaran Utama atau Pasaran ACE mengenai keperluan penting yang harus dipatuhi oleh syarikat tersenarai, termasuk peraturan pengambilalihan utama, sebelum penyenaian syarikat itu. Inisiatif ini berfungsi sebagai forum penting untuk menyebarkan keperluan kawal selia yang penting dan meningkatkan pemahaman yang lebih baik dalam kalangan syarikat yang baru disenaraikan.

Selain daripada interaksi SC dengan penasihat semasa semakan permohonan atau perundingan, SC juga mengadakan libat urus bersama pengamal untuk membincangkan isu-isu yang rumit dan untuk menjelaskan jangkaan mengenai pematuhan keperluan pengambilalihan. Pada 28 Julai 2023, mesyuarat kumpulan fokus telah diadakan antara SC, Bursa Malaysia dan 20 firma guaman yang mengambil bahagian untuk membincangkan pelbagai perkara berkaitan kewangan korporat dan pelaburan, termasuk pengambilalihan dan penggabungan. Selanjutnya, pada 5 Oktober 2023, SC menganjurkan dialog mengenai isu-isu terkini pengambilalihan dan penggabungan, yang dihadiri oleh wakil daripada 26 firma penasihat dan Persatuan Perbankan Pelaburan Malaysia (MIBA). Libat urus ini membolehkan SC kekal berwaspada dan fokus kepada pihak berkepentingan dalam memastikan pengawalseliaan aktiviti pengambilalihan di Malaysia kekal sejajar dengan landskap pasaran yang semakin berkembang.

Secara ringkasnya, pendekatan pelbagai aspek SC yang melibatkan pemantauan proaktif, perundingan, dialog pendidikan dan libat urus bersama pengamal menunjukkan komitmennya dalam mengekalkan

pasaran yang adil dan dikawal selia dengan baik sejajar dengan landskap pasaran yang berkembang di Malaysia dan menekankan keberkesannya dalam mengawal selia aktiviti pengambilalihan.

Mengekalkan Pasaran yang Adil dan Teratur Melalui Pemantauan Proaktif

Tonggak utama pendekatan SC kepada pemantauan pasaran melibatkan penyeliaan yang dipertingkat ke atas aktiviti dagangan yang meliputi perkembangan korporat yang material. Ini adalah penting bagi pengesanan aktiviti dagangan orang dalam yang berpotensi yang menjejaskan integriti pasaran and akses yang saksama kepada maklumat oleh pelabur awam. Bagi memastikan pencapaian ini, SC secara aktif sentiasa mengikuti perkembangan korporat dari spektrum sumber yang luas termasuk penzahiran syarikat, aduan yang diterima dari Bursa Malaysia serta sumber maklumat lain seperti media yang kekal sebagai keutamaan pengawasan utama pada 2023.

Di samping itu SC memanfaatkan sistem pemantauan dagangan berautomasinya, yang dilengkapi dengan analitik dalaman lanjutan, untuk mengenal pasti dan menganalisis aktiviti dagangan yang diragui. Ini secara berkesan memudahkan pengesanan tepat pada masanya sebarang penyelewengan pasaran, termasuk ketika tempoh harga berlebihan dan volitiliti volum yang seterusnya, membolehkan pengenalpastian secara objektif hal-hal salah guna pasaran yang berpotensi dan keputusan bermaklumat terhadap tindakan kawal selia susulan.

Menangani Penyimpangan Dagangan di Peringkat Awal dan Mengesan Salah Guna Pasaran untuk Siasatan Lanjut

SC kekal berwaspada dalam menangani sebarang penyimpangan dagangan yang boleh menimbulkan risiko yang berpotensi kepada integriti pasaran dan bekerjasama erat dengan pihak berkepentingan, menggunakan pelbagai instrumen penguatkuasaan untuk menghindari aktiviti haram dan tidak beretika dalam pasaran modal.

Pada 2023, aktiviti pengawasan pasaran SC melibatkan sebanyak 1,405 penilaian (2022: 1,333 penilaian) berkenaan anomali dagangan yang dikesan dan analisis mendalam mengenai kes penyalahgunaan pasaran termasuk kemungkinan perdagangan orang dalam dan manipulasi pasaran. Di samping penilaian pengawasan pasaran yang sedemikian, penglibatan kerap dijalankan dengan Bursa Malaysia untuk memastikan bahawa maklum balas pengawalseliaan yang diselaraskan oleh barisan hadapan pengawal selia adalah bersesuaian

dengan risiko dan graviti isu pengawasan yang dikesan. Melalui kerjasama tersebut, tindakan pengawalseliaan secara pantas telah diambil untuk membendung penyalahgunaan tingkah laku perdagangan pada peringkat awal. Pengesanan awal seperti sedemikian termasuk pengeluaran Notis Pengawasan oleh Bursa Malaysia yang memerlukan pengantara pasaran dengan segera untuk menangani penyelewengan dan mengambil tindakan pembaikan secepat mungkin.

SC komited untuk mengimbangi keperluan dalam memastikan tatalaku dagangan yang teratur dan memudahkan pasaran yang baik, sejajar dengan dwimandat SC untuk membangunkan dan mengawal selia pasaran modal Malaysia. Sehubungan ini, SC telah mempertimbangkan kepelbagaian dalam strategi dagangan oleh peserta pasaran apabila menyemak aktiviti dagangan.

SC menganalisis dengan teliti corak dan tingkah laku dagangan untuk membezakan antara dagangan spekulatif, yang merupakan elemen dinamik pasaran yang wujud, dan tatalaku salah yang dianggap manipulasi pasaran. Perkara-perkara yang berkaitan dengan bidang kebimbangan semasa telah diberi keutamaan dan tertakluk kepada kajian semula yang dipercepatkan. Di mana unsur-unsur kemungkinan penyalahgunaan pasaran telah dibuktikan, kes-kes tersebut telah dipertingkatkan untuk siasatan lanjut dijalankan.

Memanfaatkan Teknologi dan Analitik Lanjutan untuk Peningkatan Kecekapan

SC terus memberi lebih penekanan terhadap penggunaan Teknologi Penyeliaan (SupTech) dan analitik data untuk meningkatkan kecekapan fungsi pengawalseliaan SC.

SC memulakan inisiatif untuk meningkatkan kualiti suapan data dagangan daripada Bursa Malaysia serta kefungsian sistem pemantauan dan instrumen analitik SC untuk memudahkan analisis aktiviti dagangan yang lebih terperinci. Penambahbaikan itu dijangka membolehkan SC memperoleh lebih banyak pandangan dan kecekapan dalam pengesanan, analisis dan membuat keputusan mengenai perkara pemantauan pasaran.

Selain daripada sistem pengesanan berasaskan penyelewengan perdagangan dalam pasaran ekuiti, SC telah menggunakan keupayaan SupTech untuk meningkatkan pengawasannya terhadap aktiviti tidak berlesen dan pemantauan PLC. Sebuah alat pengawasan laman web kini digunakan untuk menjalankan pemantauan berterusan dan mendalam terhadap aktiviti tidak berlesen bagi memastikan SC kekal berwaspada, bermaklumat dan dilengkapi untuk respon secara berkesan kepada isu yang timbul daripada aktiviti

tersebut. SC juga telah membina sebuah platform melalui pandangan holistik terhadap kewangan utama PLC dan instrumen SupTech bersepadu bagi mengesan kebimbangan terhadap kebaikan keadaan kewangan dan penyeliaan PLC. Cerapan ini bertujuan untuk memperkasa keputusan yang dipacu data serta pengawasan dan penyeliaan berdasarkan ulasan, untuk menangani sebarang kebimbangan secara proaktif.

Memperkukuh Kerjasama Pemantauan Rentas Sempadan

SC terus mengekalkan kerjasama rapat dengan rakan sejawatnya dalam bidang pemantauan antarabangsa melalui saluran perkongsian dan pertukaran maklumat tidak rasmi, dan dengan melibatkan diri dalam dialog mengenai isu pemantauan biasa semasa lawatan sambil belajar ke SC. Kerjasama dan libat urus sedemikian bertujuan untuk mencapai hasil pemantauan positif yang saling menguntungkan SC dan pengawal selia pasaran modal dari bidang kuasa lain.

Untuk mengikut perkembangan isu-isu pemantauan yang timbul dalam pasaran yang bergerak pantas, sifat kerjasama telah berkembang melangkaui saluran bantuan perundangan bersama formal kepada pertukaran pengalaman tidak formal dengan rakan sejawatan pemantauan serantau. Hubungan kerap dengan rakan sejawatan pemantauan SC telah menghasilkan timbal balik dalam perkongsian pengalaman, maklumat dan pengesahan dalam menangani isu dan cabaran pemantauan pasaran tertentu yang timbul. Usaha ini memastikan bahawa pendekatan SC mengenai kebimbangan utama pemantauan adalah relevan dan selaras dengan amalan terbaik antarabangsa.

Pemantauan dan Pengawasan Berterusan ke atas Pasaran Bon Korporat dan Sukuk

Pada 2023, hasil bon domestik kebanyakannya mengikut arah aliran dengan MGS 10 tahun berjudat antara 3.7% hingga 4.2%. BNM telah menaikkan lagi OPR sebanyak 25 mata asas (bps) pada Mei 2023. Bacaan CPI Malaysia dan AS telah menurun akibat kenaikan kadar oleh bank-bank pusat di seluruh dunia. Daripada pemerhatian SC, peristiwa-peristiwa ini tidak mempunyai sebarang kesan besar ke atas keupayaan penerbit bon korporat domestik untuk mengumpul dana pada kadar yang kompetitif sepanjang tahun.

Sebagai sebahagian daripada usaha berterusan SC untuk menyelia pasaran bon korporat dan sukuk, SC memantau dengan teliti penerbit bon korporat di bawah tekanan kredit. Walau bagaimanapun, mereka hanya mewakili sebahagian kecil daripada jumlah penerbit

(kurang daripada 2% daripada pasaran bon korporat dan sukuk) dan kebanyakannya berasal daripada sektor tenaga dan utiliti, hartanah dan pengangkutan. Penerbit ini, sebagai contoh, telah meminta penglibatan pelabur untuk tempoh pengecualian untuk mencapai persetujuan nisbah kewangan, pelanjutan masa untuk pembayaran kupon atau prinsipal dan bentuk pembiayaan semula yang lain.

Pasaran bon korporat dan sukuk telah menyaksikan satu kemungkinan penerbit pada 2023, berjumlah RM200 juta atau hanya 0.02% daripada jumlah bon korporat dan sukuk belum tebus. Lapan penurunan penarafan yang diperhatikan pada 2023, berbanding tujuh pada 2022. Daripada lapan penurunan penarafan, tiga adalah daripada sektor hartanah, dua daripada sektor kewangan, satu daripada sektor teknologi maklumat, satu daripada sektor perindustrian dan satu daripada sektor tenaga dan utiliti. Bagi tinjauan penarafan, terdapat 10 semakan menurun dalam tinjauan penarafan bon korporat pada 2023 berbanding 11 pada 2022.

Memperkukuh Aktiviti Pengawasan Pasaran Bon

Dalam pasaran bon korporat dan sukuk, pengantara pasaran memainkan peranan yang amat penting dalam integriti pasaran, dengan memastikan pematuhan terhadap peraturan dan melindungi kepentingan pelabur. Oleh yang demikian, SC telah mengadakan libat urus bersama pengantara pasaran seperti agensi penarafan kredit, agensi penetapan harga bon dan pemegang amanah bon dan sukuk sepanjang 2023, untuk berkongsi pengetahuan, bertukar pandangan, dan membincangkan penyelesaian kepada cabaran semasa dan masa depan.

Pada Julai 2023, SC mengadakan perbincangan tertutup dengan agensi penarafan kredit untuk mengemas kini SC mengenai isu-isu terkini yang memberi kesan kepada pasaran bon dan sukuk Malaysia. Beberapa isu termasuk prospek pasca-pandemik, jangkaan kadar faedah domestik dan antarabangsa, kebarangkalian mungkir, penetapan penarafan, dan cabaran serta peluang untuk pasaran bon Malaysia. SC akan terus mengadakan libat urus bersama penggiat pasaran yang berkaitan untuk mengikuti perkembangan pasaran terkini.

PENGAWASAN

Di samping rejim pemberian kebenarannya untuk entiti pasaran modal berlesen dan berdaftar, SC juga menjalankan program penyeliaan komprehensif merentas spektrum entiti kawal seliaannya untuk memupuk pematuhan berterusan dan membolehkan

penilaian menyeluruh terhadap risiko dan kerentanan yang baru muncul.

Pengawasan Pengantara Pasaran Modal

SC terus mengguna pakai pendekatan penyeliaan berfokuskan risiko ke atas pengantara pasaran modalnya. Usahanya telah bertumpu ke arah memastikan tatalaku yang betul dan kukuhkan kewangan pengantaranya. Untuk mencapai matlamat ini, SC menggunakan pelbagai instrumen daripada semakan 'desktop' yang berterusan dengan memanfaatkan analitik daripada serahan kawal selia dan maklumat yang dikumpul daripada pemantauan berterusan oleh pengawal selia, penilaian pengawasan berstruktur ke atas pengantara terpilih yang ditentukan berdasarkan faktor risiko yang dinilai, tinjauan tematik terhadap risiko yang muncul, serta sebab-sebab penilaian yang bersifat penyiasatan dan berpunca daripada aduan yang diterima, rujukan dan kebimbangan pengawasan berkaitan salah laku (Jadual 18)

JADUAL 18
Penilaian seliaan ke atas pengantara

| Jenis penilaian | Bilangan penilaian yang dilengkapkan | |
|--|--------------------------------------|------|
| | 2023 | 2022 |
| Penilaian* pengawasan yang berstruktur | 28 | 41 |
| Penilaian bersebab | 113 | 70 |
| Semakan tematik industri | 2** | 1*** |

Nota:

- * Pengantara yang dikenal pasti untuk penilaian ini ditentukan melalui penilaian faktor risiko yang telah ditetapkan.
- ** Kedua-dua semakan itu melibatkan penilaian terhadap penggunaan Nota Panduan Mengurus Risiko Alam Sekitar, Sosial dan Tadbir Urus oleh Syarikat Pengurusan Dana dan keadaan kesediaan Pengantara Pasaran Modal dalam mematuhi Garis Panduan Tatalaku Pasaran dan Amalan Perniagaan untuk Penganalisis Pelaburan. Kedua-dua semakan itu masing-masing meliputi 93 dan 54 Pengantara Pasaran Modal.
- *** Semakan ini melibatkan penilaian ke atas piawaian dan kawalan yang dilaksanakan oleh syarikat Broker Saham dalam mengekalkan struktur imbuan yang sesuai. Semakan meliputi semua syarikat broker saham.

Lanjutan daripada penilaian pengawasan tersebut, SC telah mengeluarkan sejumlah 41 komunikasi kepada pengantara masing-masing mengenai kebimbangan dan jangkaan peraturannya. Ini terdiri daripada kedua-dua, Notis Pelanggaran untuk pelanggaran undang-undang sekuriti dan/atau Garis Panduan SC dan surat pengawasan untuk penambahbaikkan proses mengenai kawalan (Jadual 19).

JADUAL 19
Hasil pengawasan

| Hasil pengawasan | 2023 | 2022 |
|---|------|------|
| Rujukan untuk tindakan pentadbiran penguatkuasaan | 4 | 1 |
| Pengeluaran nota panduan | 0 | 2 |
| Komunikasi/libat urus industri | 8 | 6 |
| Pengeluaran Notis* Pelanggaran | 37 | 30 |
| Pengeluaran surat pengawasan | 4 | 14 |

Nota:

- * Statistik adalah seperti di bawah Notis Pelanggaran SC (Jadual 26).

SC mengiktiraf kepentingan penerapan budaya untuk perantara seperti nilai, kepercayaan, tingkah laku yang dikongsi bersama dan amalan yang membentuk tatalakunya. Perantara dengan budaya yang baik menunjukkan tadbir urus yang kukuh, menggalakkan layanan adil terhadap pelanggan serta melindungi integriti pasaran. Lanjutan ini, pengantara akan kurang terdedah kepada salah laku. Sehubungan ini, pada 2023, SC menjalankan tinjauan melalui soal selidik kepada 286 pengantara pasaran modal ke arah pemahaman budaya dan amalan pengantara yang lebih baik. SC bercadang untuk berkongsi hasil tinjauan yang merangkumi struktur dan amalan tadbir urus yang teratur ke arah memupuk dan mempromosikan budaya yang baik.

Pada Oktober 2023, SC telah mengadakan satu siri Bengkel Pencegahan Pengubahan Wang Haram, Pencegahan Pembiayaan Keganasan/Percambahan (AMLCTF/PF) bersama Pegawai Pematuhan syarikat broker saham, pembrokeran derivatif dan syarikat pengurusan unit amanah/dana (secara kolektif dikenali sebagai 'pengantara') untuk menekankan peranan penting Pegawai Pematuhan dalam memastikan pengantara bukan sahaja memahami malah secara berkesan mengurangkan risiko yang berkaitan dengan pengubahan wang haram, pembiayaan keganasan dan pembiayaan percambahan. Kajian kes yang diperoleh daripada usaha penguatkuasaan SC dan tanda amaran turut dikongsi.

Bengkel ini juga menampilkan perbincangan menarik tentang latihan kajian kes, meliputi topik seperti pendekatan berasaskan risiko iaitu penilaian risiko berasaskan perniagaan dan berasaskan perhubungan, pengenalanpastian pemilik benefisial, dan pengesanan tanda amaran/urus niaga luar biasa. Latihan ini menggalakkan peserta berkongsi pengalaman dan perspektif praktikal mereka, memupuk pertukaran idea dan penyelesaian yang bernas.

Semakan Tematik Mengenai Status Pematuhan Pengantara Pasaran Modal dengan Garis Panduan Tatalaku Pasaran dan Amalan Perniagaan untuk Penganalisis Pelaburan dan Penganalisis mereka

Pengantara yang dilesenkan untuk nasihat pelaburan memainkan peranan penting dalam industri pasaran modal kerana mereka memaklumkan pelabur mengenai peluang dan cabaran pelaburan yang berharga, melalui perkhidmatan penyelidikan mereka yang dijalankan.

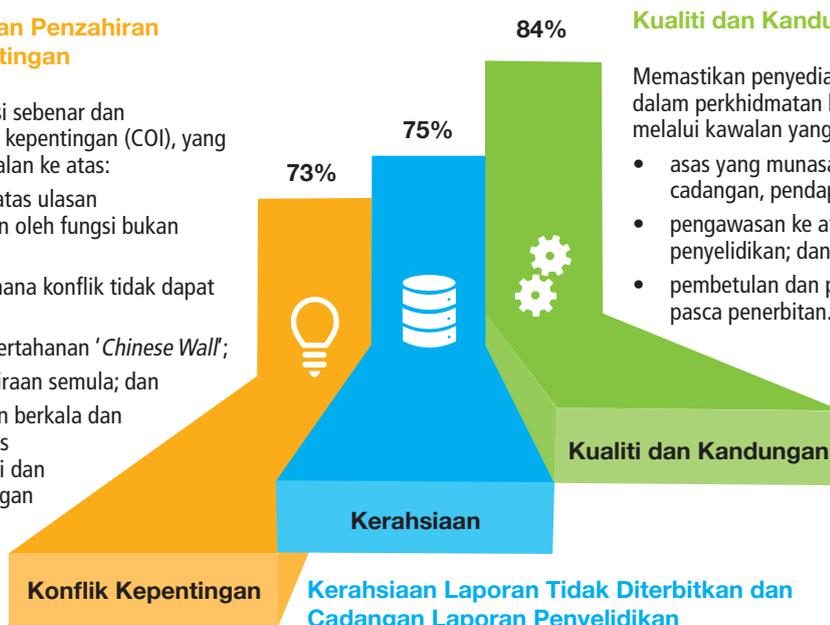
Memandangkan peranan penting mereka dalam sektor itu, SC mengeluarkan *Garis Panduan mengenai Kelakuan Pasaran dan Amalan Perniagaan untuk Penganalisis Pelaburan dan Penganalisis Mereka* (Garis Panduan IA) pada Disember 2022 yang memperincikan prinsip teras dan piawaian minimum yang perlu dipatuhi oleh Penganalisis Pelaburan (IA). Susulan daripada pengeluaran garis panduan, penilaian telah dijalankan untuk memastikan status semasa pematuhan semua pemegang CMSL IA dengan keperluan Garis Panduan IA.

Penilaian yang dijalankan sebelum tarikh kuat kuasa Garis Panduan IA pada 8 Jun 2023, mendedahkan bahawa majoriti pemegang Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal (CMSL) IA telah berusaha untuk mematuhi keperluan Garis Panduan IA. Walau bagaimanapun, tahap pematuhan dalam industri perlu ditingkatkan lagi:

Pengurusan dan Penzahiran Konflik Kepentingan

Pengurusan situasi sebenar dan berpotensi konflik kepentingan (COI), yang merangkumi kawalan ke atas:

- had input ke atas ulasan pra-penerbitan oleh fungsi bukan penyelidikan;
- peristiwa di mana konflik tidak dapat dielakkan;
- pengaturan pertahanan 'Chinese Wall';
- struktur pengiraan semula; dan
- pengisytiharan berkala dan mengenai urus niaga peribadi dan aktiviti dagangan *ad hoc*.



Kualiti dan Kandungan Penyelidikan

Memastikan penyediaan maklumat berkualiti dalam perkhidmatan berkaitan penyelidikan, melalui kawalan yang meliputi:

- asas yang munasabah untuk sebarang cadangan, pendapat, dan sebagainya;
- pengawasan ke atas kualiti dan kandungan penyelidikan; dan
- pembetulan dan pemberitahuan kesilapan pasca penerbitan.

Kerahsiaan Laporan Tidak Diterbitkan dan Cadangan Laporan Penyelidikan

Mengawal selia aliran maklumat yang berkaitan dengan laporan dan cadangan penyelidikan yang tidak diterbitkan dan dicadangkan, yang meliputi kawalan ke atas:

- halangan maklumat dan fizikal;
- pengurusan maklumat material bukan awam;
- proses semakan dan kelulusan yang jelas; dan
- penyebaran laporan yang adil.

Tahap pematuhan pengantara yang berkaitan akan terus dipantau melalui pemantauan berterusan.

Kajian Tematik mengenai Pemakaian Nota Panduan Menguruskan Risiko Alam Sekitar, Sosial dan Tadbir Urus bagi Syarikat Pengurusan Dana

Pada Jun 2022, SC mengeluarkan *Nota Panduan Mengenai Mengurus Risiko Persekitaran, Sosial dan Tadbir Urus bagi Syarikat Pengurusan Dana* (FMCS) (Nota Panduan ESG) yang menetapkan jangkaan SC terhadap amalan menguruskan risiko ESG dalam portfolio pelaburan serta pengendalian syarikat penerima pelaburan. Untuk menilai pemakaian Nota Panduan ESG oleh FMC, pada Jun 2023, SC mengeluarkan soal selidik kepada semua FMC dalam industri untuk mereka menilai sendiri amalan mereka berdasarkan jangkaan utama dalam Nota Panduan ESG.

Secara amnya, kemajuan FMC dalam penerimaan Nota Panduan ESG berada pada tahap yang berbeza-beza. Kebanyakan FMC dengan AUM melebihi RM10 bilion (selepas ini dirujuk sebagai 'FMC Besar') menyatakan bahawa mereka telah menerima pakai amalan yang disyorkan dalam Nota Panduan ESG. FMC besar menyumbang 84% daripada AUM industri pengurusan dana sebanyak RM945 bilion pada 30 Jun 2023. Antara lain, kebanyakan FMC Besar menyatakan bahawa:

| | |
|--|---|
| Tadbir Urus | Lembaga Pengarah menetapkan hala tuju strategik bagi rangka kerja pelaburan bertanggungjawab dan ia dilaksanakan oleh pengurusan kanan. |
| Polisi | Rangka kerja pelaburan bertanggungjawab tersedia dan faktor-faktor ESG diterapkan dalam proses pelaburan, pembuatan keputusan dan pemilihan aktif. |
| Pengurusan risiko | Risiko material ESG dalam portfolio pelaburan dipantau, dinilai dan diurus secara berterusan. |
| Komunikasi dengan pihak berkepentingan | <ul style="list-style-type: none"> Libat urus bersama syarikat penerima pelaburan dan hak mengundi dilaksanakan ke atas isu-isu material ESG. Mengadakan penglibatan kerjasama antara FMC mengenai perkara berkaitan ESG. |
| Pembangunan kapasiti | Latihan berkaitan ESG disediakan kepada pelbagai peringkat kakitangan. |
| Penzahiran | FMC menzahirkan objektif, strategi, amalan dan aktiviti berkaitan pelaburan bertanggungjawab dan penzahiran tersebut disahkan untuk membendung risiko pencucian hijau (<i>greenwashing</i>). |

Akses kepada sumber, data dan pengawasan yang berkaitan SRI serta pemahaman yang kukuh tentang metodologi kompleks yang berkaitan akan bertindak sebagai pemangkin dalam meningkatkan kemajuan FMC dalam perjalanan SRI tersebut. SC mengiktiraf usaha yang dijalankan oleh FMC setakat ini dan akan menerima pakai pendekatan pematuhan pelbagai serampang berhubung cadangan utama dalam Nota Panduan ESG yang akan diumumkan pada 2024.

Pengawasan Bursa dan Infrastruktur Pasaran Kewangan

Di bawah undang-undang sekuriti, SC bertanggungjawab untuk meluluskan dan mengawal selia pengendali sekuriti dan pengendali bursa derivatif serta infrastruktur pasaran kewangan seperti rumah penjelasan serta depository pusat (institusi yang diluluskan).

Sebagai syarikat pemegang bursa tunggal di Malaysia, Bursa Malaysia tertakluk kepada keperluan berkanun seperti mengendalikan pasaran yang adil dan teratur, bertindak atas kepentingan awam dengan mengambil kira perlindungan pelabur, memastikan pengurusan risiko yang berhemat serta memastikan sumber kewangan, kemanusiaan dan lain-lain yang mencukupi.

Pada tahun 2023, SC menjalankan libat urus pengawalseliaan secara kerap bersama Bursa Malaysia dalam isu tadbir urus, pengurusan risiko, audit dalaman dan kawalan, strategi komersial, dan keberkesanan rangka kerja pengawalseliaan barisan hadapannya. Penglibatan sedemikian dilengkapkan dengan semakan berterusan terhadap penyerahan kawal selia dan penilaian peraturan (RA) pada institusi yang diluluskan.

Pada Januari 2023, SC telah memuktamadkan RA ke atas platform Bursa Suq Al-Sila (BSAS) yang dikendalikan oleh Bursa Malaysia Islamic Services Sdn Bhd (BMIS), anak syarikat milik penuh Bursa Malaysia. Penilaian tertumpu kepada proses dan prosedur berhubung dengan penyertaan masuk peserta, serta kecukupan dan keberkesanan kawalan dalam memantau pematuhan berterusan peserta dengan peraturan platform dan keperluan Syariah lain yang terpakai.

Walaupun tiada kebimbangan segera mengenai integriti keseluruhan struktur dan sistem BSAS, beberapa cadangan telah dibuat kepada Bursa Malaysia, termasuk mempertingkatkan pengurusan sumber manusia dan perancangan penggantian BMIS, serta mengukuhkan dan memperkemas proses untuk pengambilan masuk dan menyelia pesertanya.

Pada Jun 2023, SC juga mengadakan dialog peringkat tinggi dengan BOD Bursa Malaysia. Libat urus itu berfungsi sebagai platform untuk kepimpinan kedua-dua organisasi bertukar pandangan tentang isu-isu strategik dan kebimbangan pengawalseliaan utama.

Pengawasan Pengendali Pasaran yang Diiktiraf

Rangka kerja pengawalseliaan untuk (RMO) direka selaras dengan nilai pasaran segmen ini, diimbangi dengan faktor risiko seperti saiz, struktur, rangkaian produk dan perkhidmatan, serta demografi peserta.

Pendekatan kawal selia SC bertujuan untuk memastikan bahawa RMO terus beroperasi dengan adil dan teratur selaras dengan jangkaan pengawalseliaan. Alatan pengawasan yang digunakan termasuk libat urus secara kerap bersama RMO, semakan penyerahan peraturan dan penilaian aduan. Bidang tumpuan pada 2023 termasuk tadbir urus, pengurusan risiko, penerimaan pelanggan/pengeluar dan usaha wajar, serta keselamatan dan sistem siber integriti.

Pada Mei 2023, SC menjalankan semakan tematik mengenai pematuhan keseluruhan RMO terhadap *Garis Panduan SC mengenai Pencegahan Pengubahan Wang Haram dan Pembiayaan Keganasan untuk Institusi Pelaporan dalam Pasaran Modal* dan *Garis Panduan Pelaksanaan Sekatan Kewangan Bersasar berkaitan Pembiayaan Percambahan untuk Pengantara Pasaran Modal* (Panduan AML).

Kajian semula tematik fokus kepada risiko baharu muncul bagi individu di sisi undang-undang dan peraturan undang-undang serta antirasuah dan rasuah. Hasil daripada tinjauan ini menyediakan asas untuk beberapa cadangan yang disampaikan oleh SC kepada RMO semasa libat urus pengawalseliaan.

Latihan ini juga merupakan sebahagian daripada komunikasi berterusan SC dengan RMO untuk meningkatkan pemahaman mereka terhadap jangkaan pengawalseliaan SC, yang akan memudahcara usaha mereka untuk memastikan pematuhan yang berterusan. Melangkah ke hadapan, SC akan meneruskan pemantauan terhadap RMO untuk memastikan sebarang jurang yang dikenal pasti ditangani tepat pada masanya sebagai mitigasi dan pengurusan risiko AMLCFT/PF yang berkesan.

Memandangkan pertumbuhan dalam segmen aset digital, SC juga meningkatkan pengawalseliaan terhadap pengendali RMO-DAX untuk memastikan ciri utama dalam operasi perniagaan, termasuk tadbir urus, polisi dan prosedur, sistem dan pengamalan sebenar adalah mengikut keperluan kawal selia dan pengawasan.

Pada 2023, SC menjalankan RA terhadap RMO-DAX, bertumpukan kepada kecukupan dan keberkesanan rangka kerja usaha wajar yang berterusan berbanding Garis Panduan AML SC. Lanjutan daripada penilaian itu, SC telah mengenal pasti beberapa bidang untuk penambahbaikan termasuk keperluan untuk pelaksanaan dasar secara lebih konsisten dan prosedur, dokumentasi rasmi serta penyimpanan rekod termasuk tadbir urus yang lebih berkesan dan pengawasan oleh lembaga pengarah.

Pengawasan Organisasi Kawal Selia Kendiri

SC menyelia Persekutuan Pengurus Pelaburan Malaysia (FIMM) dalam memastikan mandat kawal selianya dilaksanakan dengan betul sebagai organisasi kawal selia sendiri (SRO) untuk kepentingan awam dan perlindungan pelabur.

Pendekatan penyeliaan yang proaktif telah dijalankan untuk memudahcarakan penyeliaan yang berkesan ke atas FIMM melalui kewajipan pelaporan dan libat urus dengan lembaga pengarah dan pengurusan kanan FIMM. SC juga mengambil bahagian dalam program utama oleh FIMM yang termasuk mesyuarat agung tahunan, taklimat kawal selia industri, dan konvensyen tahunan FIMM untuk membincangkan isu-isu dan trend penyeliaan berkaitan pemasaran, pengedaran dan amalan jualan yang melibatkan unit amanah dan skim persaraan swasta.

Pada 2023, juga diperhatikan bahawa FIMM telah melaksanakan kebanyakan cadangan daripada penilaian kawal selia SC sebelum ini untuk mengukuhkan lagi keberkesanan dan kecekapan fungsi pendaftaran, penyeliaan dan penguatkuasaan. Selain itu, pelbagai usaha untuk pembangunan industri, pendidikan dan celik kewangan telah dilaksanakan sebagai sebahagian daripada mandat pembangunannya.

Pengawasan Pentadbir Pencen Swasta

Sebagai pentadbir berpusat, Pentadbir Pencen Swasta (PPA) menyediakan perkhidmatan repositori data untuk ahli dan pembekal serta pendidikan pelabur tentang PRS. Pengawasan SC ke atas PPA terus memastikan ia terus mengunapakai amalan tadbir urus yang wajar dan melaksanakan fungsinya dengan berkesan dalam rangka kerja operasi yang baik.

Pada 2023, PPA terus menyediakan perkhidmatan pendaftaran dan tambah nilai melalui platform PRS Dalam Talian yang kekal sebagai utiliti utama untuk ahlinya dan orang ramai yang melabur. Memandangkan peranannya dalam pendidikan pelabur, PPA telah memperkenalkan pelbagai inisiatif pemasaran dan kempen promosi yang bertujuan untuk merangsang pertumbuhan industri PRS.

ADUAN DAN PERTANYAAN

Untuk mendukung perlindungan pelabur, SC mempunyai proses yang mantap, sistem dan sumber khusus untuk mengurus semua aduan dan pertanyaan yang diterima daripada orang ramai.

SC memerhatikan peningkatan jumlah aduan dan pertanyaan pada 2023, berbanding pada tahun-tahun sebelumnya. Pada 2023, jumlah aduan dan pertanyaan yang diterima oleh SC, adalah 20% lebih daripada 2022. Peningkatan dalam aduan dan pertanyaan, sebahagian besarnya adalah berkenaan penipuan dan aktiviti tidak berlesen (Jadual 20).

Walaupun peningkatan dalam jumlah aduan dan pertanyaan tersebut menunjukkan terdapat kesedaran yang lebih besar dan pemikiran skeptikal dalam kalangan orang ramai, SC meneruskan untuk menambah usaha bagi membendung penipuan dan aktiviti tidak berlesen melalui pendekatan pelbagai serampang (*Rujuk Rencana Khas 1, Ke Arah Perlindungan Pelabur yang Lebih Baik*).

JADUAL 20

Aduan dan pertanyaan yang diterima

| Hasil | 2023 | 2022 |
|---|--------------|--------------|
| Aduan | | |
| Diterima | 3,145 | 1,830 |
| Jenis aduan | | |
| – Skim penipuan dan aktiviti tidak berlesen | 66% | 62% |
| – Individu berlesen atau berdaftar | 6% | 7% |
| – Salah laku pasaran | 0% | 1% |
| – PLC dan pengarah | 4% | 6% |
| – Digital atau RMO | 2% | 3% |
| – Hal-hal bukan di bawah bidang kuasa SC | 10% | 15% |
| – Lain-lain | 12% | 6% |
| Pertanyaan | | |
| Diterima | 2,173 | 2,606 |
| Jenis pertanyaan | | |
| – Kesahihan skim berkaitan penipuan dan aktiviti tidak berlesen | 55% | 51% |
| – Individu berlesen atau berdaftar | 4% | 3% |
| – PLC dan pengarah | 0% | 1% |
| – Digital atau RMO | 2% | 2% |
| – Hal-hal bukan di bawah bidang kuasa SC | 12% | 8% |
| – Lain-lain | 27% | 35% |
| JUMLAH ADUAN DAN PERTANYAAN | 5,318 | 4,436 |

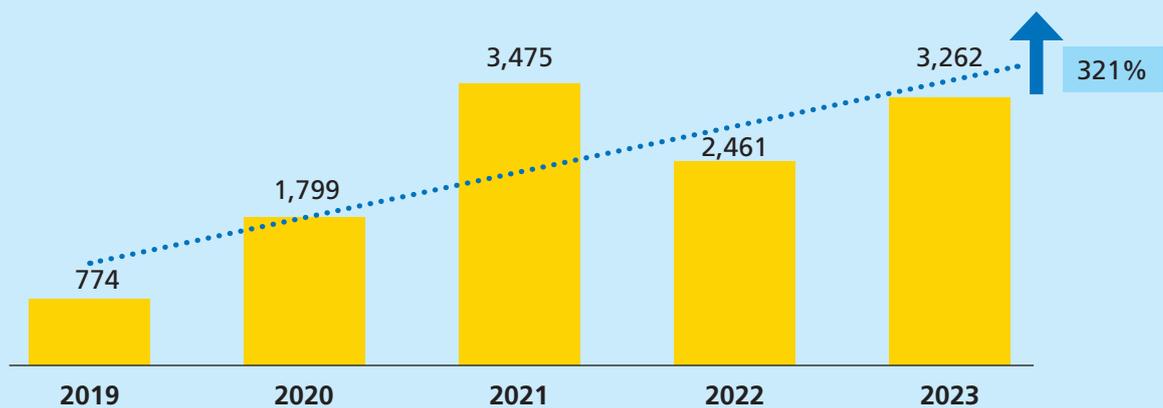
RENCANA KHAS 1

KE ARAH PERLINDUNGAN PELABUR YANG LEBIH BAIK

Tinjauan

Selama bertahun-tahun, kita telah melihat banyak kejadian di mana individu atau entiti telah ditipu, diperdaya, diberikan maklumat palsu serta didesak untuk memberikan wang dan simpanan persaraan mereka oleh aktiviti penipuan licik yang menjanjikan pulangan dan faedah yang sangat lumayan. Aktiviti yang demikian, juga dicerminkan dalam peningkatan jumlah aduan dan pertanyaan yang diterima oleh SC, mengenai aduan dan pertanyaan yang kebanyakannya berdasarkan penipuan dan aktiviti tidak berlesen. Pada 2023, SC menerima 3,262 aduan dan pertanyaan mengenai penipuan dan aktiviti tidak berlesen. Ini mewakili peningkatan ketara sebanyak 321% sepanjang lima tahun lepas dari tahun 2019 hingga tahun 2023.

Aduan dan Pertanyaan berkenaan Aktiviti Tidak Berlesen dan Penipuan



Selain daripada pelbagai jenis penipuan termasuk penipuan pelaburan, dan aktiviti tidak berlesen, terdapat juga peningkatan yang membimbangkan yang dapat diperhatikan, melibatkan tatalaku syarikat awam tidak tersenarai (UPC) dan entiti yang menawarkan produk *Cash Trust*.

Penipuan Pelaburan

Penipuan pelaburan melibatkan promosi produk pelaburan yang tidak wujud. Ini berlaku di mana penipu membuat dakwaan palsu bahawa pelaburan itu akan dijadikan produk pasaran modal seperti saham atau mata wang kripto, walhal sebenarnya peluang atau produk pelaburan tersebut tidak wujud.

Dalam kebanyakan kes, penipuan pelaburan akan menawarkan pulangan tinggi yang luar biasa. Sebagai contoh, dalam hal ini, adalah sesuatu yang kerap berlaku untuk skim sedemikian menjanjikan pulangan 1,000% dalam masa 24 jam bahkan dalam masa beberapa jam. Skim sebegini juga menawarkan pakej pelaburan yang dianggarkan bermula dari serendah RM300 hingga lebih kurang RM1,000 sahaja. Selain daripada dilihat sebagai sah, situasi ini juga akan membolehkan penipu untuk menakluki kumpulan mangsa berpotensi yang lebih luas, termasuk mereka yang berada di bawah kurungan berpendapatan rendah. Ini kerana jumlah yang kecil lebih mudah didapati. Selanjutnya, memandangkan pelaburan itu secara amnya akan dilihat kurang berisiko dengan jumlah pelaburan mereka yang agak kecil, mangsa sasaran juga mungkin lebih cenderung kearah pelaburan yang kurang berisiko.

Dalam kebanyakan penipuan ini, pelaku menggunakan laman web palsu, halaman media sosial dan akaun bank keldai untuk mempromosi dan menjalankan aktiviti haram mereka. Dalam sesetengah kes, penipu menyalahgunakan nama agensi seperti SC, BNM dan Suruhanjaya Syarikat Malaysia (SSM), pengantara berlesen, visual selebriti tempatan dan pemimpin agama untuk memberi jaminan kesahihan terhadap skim pelaburan tersebut. Kebanyakan daripada skim ini juga mendakwa mereka menjalankan aktiviti patuh Syariah untuk menarik sentimen pelabur Islam.

Antara ciri-ciri yang kerap diperhatikan ialah penggunaan akaun bank keldai yang berleluasa oleh penipu. Bakal mangsa akan dikehendaki memasukkan wang ke dalam akaun bank keldai tersebut, dan sertamerta selepas deposit dibuat, mangsa akan dimaklumkan bahawa pelaburan mereka telah mendapat 'keuntungan'. Walau bagaimanapun, sekiranya seseorang individu membuat keputusan untuk menarik semula 'keuntungan', mangsa akan diminta untuk membuat pembayaran selanjutnya, yang telah dipalsukan sebagai caj dari BNM, caj cukai pendapatan, yuran pentadbiran, deposit pendahuluan, dan sebagainya. Bayaran ini biasanya akan dijadikan sebagai akaun bank keldai yang berbeza.

Pada tahun 2023, penggunaan platform media sosial, khususnya Facebook dan Telegram, terus menjadi mod utama pelaku untuk menjalankan aktiviti haram mereka. Modus baharu diperhatikan pada tahun 2023, adalah penggunaan e-dompet dan mata wang kripto sebagai cara pembayaran yang melibatkan penipuan pelaburan, berbanding akaun bank keldai yang digunakan sebelum ini. Ini mungkin direka untuk mengelakkan pengesanan mudah dan intervensi segera agensi penguatkuasaan.

Memandangkan taktik yang berubah-ubah oleh pelaku, SC kekal melaksanakan pemantauan dan pengawalseliaan yang berterusan untuk mengurangkan risiko entiti terkawalnya, berpotensi untuk digunakan sebagai saluran aktiviti haram.

SC juga memerhatikan evolusi penipuan pekerjaan dan penipuan cinta yang kini kerap mempunyai unsur penipuan pelaburan.

Trend Penipuan Baharu Muncul

SC sentiasa memantau dan mengambil maklum trend baharu muncul dan MO mengenai penipuan untuk memastikan intervensi yang wajar dan tepat pada masanya, diambil terhadap penipuan pelaburan. Dalam hal ini trend baharu seperti berikut telah diperhatikan.

Contoh Skim Penipuan Pelaburan Membabitkan Mata Wang Kripto

Skim penipuan biasanya ditawarkan melalui platform media sosial (terutamanya Facebook) dengan peluang pelaburan dalam mata wang kripto yang menjanjikan pulangan tinggi dalam jangka masa yang singkat. Pelanggan yang berminat diarahkan untuk membuka akaun dengan pengendali DAX berdaftar dengan SC dan membeli mata wang kripto. Seterusnya, mata wang kripto dipindahkan ke alamat dompet yang dikawal oleh pelaku. Mangsa tidak pernah menerima pulangan yang dijanjikan dan akan diminta untuk membuat pembayaran lagi dalam bentuk mata wang kripto, untuk mengeluarkan pelaburan awal.

Dengan meminta mangsa untuk mengurus niaga melalui pengendali DAX berdaftar SC, pelaku telah memberi gambaran palsu kepada mangsa tentang kesahihan skim tersebut.

Contoh Penipuan Pelaburan yang Menyamar Sebagai Peluang Pekerjaan

Pelaku biasanya akan mencari mangsa melalui platform pesanan sosial iaitu WhatsApp dan Telegram. Mangsa akan dibayar token untuk melakukan tugas mudah seperti menulis ulasan dan 'meyukai/like' halaman media sosial. Setelah mendapat kepercayaan mangsa, pelaku akan meyakinkan mangsa untuk melabur dalam mata wang kripto atau skim saham yang tidak wujud yang menjanjikan pulangan tinggi. Wang akan diminta untuk dipindahkan ke dalam akaun bank keldai, yang akhirnya akan lesap.

Contoh Penipuan Pelaburan melalui Aplikasi Temu Janji

Pelaku biasanya akan berkawan dengan mangsa melalui media sosial atau laman janji temu. Selepas menggoda mangsa ke dalam hubungan romantis, pelaku akan meyakinkan mangsa untuk melabur dalam mata wang kripto atau skim saham yang tidak wujud dengan jaminan pulangan tinggi. Mangsa akan diminta memasukkan wang tersebut ke dalam akaun bank keldai. Lama-kelamaan, mangsa akan sedar bahawa hubungan itu adalah palsu dan pelaburan wang telah disalahgunakan.

Aktiviti Tidak Berlesen

Aktiviti tidak berlesen ialah aktiviti terkawal yang telah dijalankan oleh individu di Malaysia tanpa sebarang lesen atau pendaftaran. Seksyen 58(1) CMSA menghendaki individu untuk memegang CMSL atau menjadi individu berdaftar bagi menjalankan perniagaan dalam mana-mana aktiviti terkawal atau menganggap dirinya menjalankan aktiviti perniagaan tersebut.

Terdapat lapan jenis aktiviti terkawal, dan ia terkandung dalam Jadual 2 CMSA termasuk berurusan dalam sekuriti, berurusan dalam derivatif, pengurusan dana, nasihat pelaburan, dan sebagainya.

Seksyen 58(4) CMSA selanjutnya memperuntukkan bahawa mana-mana individu yang menjalankan perniagaan aktiviti terkawal tanpa lesen atau pendaftaran melakukan kesalahan dan boleh didenda tidak melebihi 10 juta ringgit atau dipenjarakan selama tempoh yang tidak melebihi 10 tahun atau kedua-duanya.

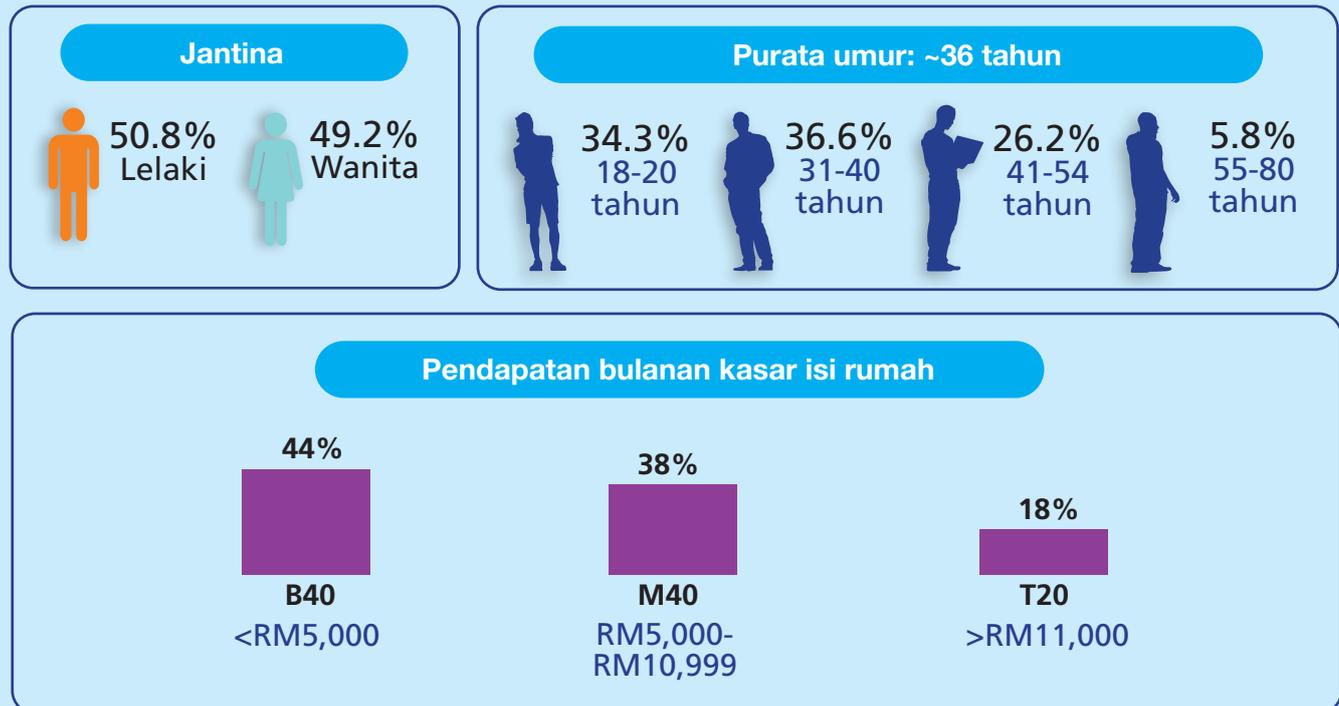
Selain itu, mereka yang terlibat dalam mengendalikan platform pembiayaan P2P, ECF, DAX atau tawaran awal Bursa (IEO), mesti didaftarkan sebagai pengendali pasaran yang diiktiraf dengan SC di bawah seksyen 34 CMSA.

SC kerap menerima aduan dan pertanyaan mengenai pengendali aktiviti tidak berlesen yang tidak semestinya melakukan penipuan. Walaupun beberapa aktiviti tidak berlesen dijalankan secara tempatan oleh rakyat Malaysia dengan kehadiran individu tempatan, terdapat juga entiti asing yang menjalankan aktiviti tidak berlesen di Malaysia. Entiti asing ini mungkin dilesenkan atau dikawal selia dengan sah oleh pengawal selia asing. Walau bagaimanapun, mereka akan dianggap sebagai masih melanggar undang-undang Malaysia jika mereka menjalankan aktiviti mereka di Malaysia, memohon pelanggan Malaysia atau telah mendapat kehadiran tempatan di Malaysia tanpa lesen yang diperlukan atau pendaftaran daripada SC.

Analisis Tingkah Laku Mengenai Kerentanan Pelabur Terhadap Penipuan

Dengan peningkatan pelabur dalam menghadapi risiko yang lebih besar untuk menjadi mangsa penipuan dan eksploitasi kewangan, SC pada 2023 telah menjalankan kajian analisis tingkah laku untuk menilai tingkah laku pelabur dan sikap terhadap pelaburan, cabaran dan keupayaan dalam perjalanan pelaburan mereka, serta kelemahan mereka terhadap penipuan.

Kajian ini dilakukan melalui tinjauan terhadap 1,302 responden yang terdiri daripada demografi berikut:



Berdasarkan tinjauan ini, kajian menunjukkan terdapat sejumlah 384 daripada 1,302 atau 30% daripada responden lebih mudah terdedah kepada penipuan. Berdasarkan kumpulan yang lebih mudah terdedah ini, pemerhatian selanjutnya adalah seperti berikut:

- 59% adalah lelaki;
- 34% adalah golongan belia berumur 31 – 40 tahun;
- 44% adalah hak milik isi rumah B40; dan
- 70% mempunyai sekurang-kurangnya kelayakan diploma.

Kajian ini juga menunjukkan bahawa kumpulan yang paling berisiko berpaut kepada keluarga dan rakan untuk membuat keputusan pelaburan daripada bergantung pada pertimbangan, pengalaman, dan pengetahuan mereka sendiri. Mereka juga lebih mudah dipujuk untuk melabur dalam skim apabila dipengaruhi individu tidak berlesen dan tidak berkelayakan. Penemuan daripada kajian ini menunjukkan peningkatan untuk kumpulan ini didedahkan terhadap peluang pelaburan secara sukarela termasuk penipuan.

Hasil daripada kajian juga membantu SC untuk lebih memahami profil pelabur yang berisiko dan berkhidmat sebagai maklumat penting apabila merumuskan intervensi yang diperlukan melalui sasaran program jangkauan.

Usaha yang Diambil untuk Membendung Penipuan dan Aktiviti Tanpa Lesen

SC mengguna pakai pendekatan pelbagai serampang untuk menangani penipuan dan aktiviti tidak berlesen daripada tindakan penguatkuasaan hingga ke program kesedaran pelabur.

Tindakan Penguatkuasaan

SC mengambil tindakan penguatkuasaan terhadap beberapa entiti kerana menjalankan aktiviti tidak berlesen seperti Nasihat Pelaburan tidak berlesen, Pengurusan Dana dan mengendalikan pasaran yang diiktiraf tanpa kebenaran. Beberapa tindakan ketara yang diambil adalah terhadap Huobi Global Ltd kerana mengendalikan DAX di Malaysia tanpa pendaftaran. Ini adalah lanjutan kepada tindakan serupa yang diambil oleh SC terhadap mereka yang tidak berdaftar DAX seperti tindakan penguatkuasaan yang diambil terhadap Binance dan Remitano pada 2021. Selain itu, jenayah pertuduhan juga diutamakan oleh SC terhadap Muhamad Fadzli Jamaludin kerana menjalankan aktiviti tidak berlesen dalam pengurusan dana.

- Baca lebih lanjut mengenai siaran media 'SC Kenakan Dakwaan Terhadap Bekas Pengarah Syarikat untuk Aktiviti Pasaran Modal Tidak Berlesen'
<https://www.sc.com.my/resources/media/media-release/sc-charges-former-company-director-for-unlicensed-capital-market-activities>
- Sila rujuk pada rencana *Multi-Pronged Approach Adopted by the SC to Address the Regulatory Concern Arising from Proliferation of Unlicensed Investment Advice* berkenaan tindakan yang diambil untuk menangani aktiviti nasihat pelaburan tidak berlesen.

JADUAL 1

Usaha intervensi terhadap penipuan dan aktiviti tidak berlesen

| Usaha intervensi | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| Memulakan tindakan penguatkuasaan | 4 | 7 |
| Pengeluaran Notis Penggantungan dan Pemberhentian* | 5 | 6 |
| Intervensi sosial media | 420 | 142 |
| Kemasukan dalam Senarai Peringatan Pelabur SC | 315 | 304 |
| Penyekatan laman web dengan bantuan Suruhanjaya Komunikasi dan Multimedia (SKMM) | 146 | 185 |
| Permohonan menyekat akaun Telegram | 153 | 114 |
| Rujukan kepada agensi lain/pengawal selia asing | 128 | 181 |
| Membuat laporan polis | 97 | 88 |
| Penyekatan geo akaun Facebook | 83 | 38 |
| Penyekatan akaun Instagram | 12 | 9 |

Nota:

* Statistik juga mencerminkan Notis Pelanggaran SC.

Senarai Peringatan Pelabur dan Intervensi Berkaitan Ruang Siber

SC telah dan akan terus mencegah aktiviti penipuan dan pengendali aktiviti tidak berlesen secara proaktif. Dalam hal ini, SC sertakan nama entiti dan individu yang didapati menjalankan penipuan atau aktiviti tidak berlesen dalam Senarai Peringatan Pelabur SC secepat mungkin di mana dalam kebanyakan kes ini, ia dilakukan dalam tempoh 48 jam selepas menerima aduan.

Di samping itu, SC juga dengan bantuan daripada SKMM menyekat laman web yang didapati melakukan penipuan dan aktiviti tidak berlesen. Lanjutan kepada ini, SC turut bekerjasama dengan penyedia platform media sosial seperti Meta Platforms Inc (Facebook), Google LLC dan lain-lain untuk menyekat geo-block halaman media sosial.

Pengawasan Proaktif Aktiviti Tidak Berlesen

Di samping mengambil tindakan berdasarkan aduan dan pertanyaan yang diterima, SC mempunyai unit khusus untuk memantau dan mengesan aktiviti dan penipuan dalam talian tanpa lesen secara proaktif yang ditawarkan kepada rakyat Malaysia.

Sehingga 31 Disember 2023, sejumlah 569 URL (2022: 382 URL) telah dikesan melibatkan pelbagai laman web dan platform media sosial untuk potensi pelanggaran dalam menawarkan aktiviti tidak berlesen kepada rakyat Malaysia. Daripada jumlah ini, 51% adalah daripada Telegram, 27% daripada Facebook, 9% daripada Instagram dan 13% daripada sumber lain seperti laman web, YouTube, TikTok, dan sebagainya.

Pemeriksaan Pelabur

Inisiatif pemeriksaan pelabur SC, InvestSmart[®], menjalankan pelbagai aktiviti untuk menggalakkan amalan celik pelaburan dan kesedaran mengenai aktiviti tidak berlesen dan penipuan terhadap pihak awam. InvestSmart[®] terus menggunakan pelbagai alat digital dan dalam talian termasuk saluran media sosial seperti Facebook, Instagram, Twitter, TikTok dan YouTube bertujuan untuk meluaskan jangkauan kepada seluruh rakyat Malaysia dengan makluman, peringatan dan panduan yang pantas untuk mengelakkan aktiviti tidak berlesen serta penipuan. Dalam pembentukan mesej dan kandungan, InvestSmart[®] telah dibimbing oleh pandangan dan maklumat yang diperolehi daripada aduan dan pertanyaan yang diterima serta penemuan daripada kajian tinjauan yang dijalankan.

Selaras dengan ini, InvestSmart[®] terus menjalankan pelbagai inisiatif kesedaran anti-penipuan pada tahun 2023 yang merangkumi perkara berikut:

- Siaran tetap (poster dan video) pada platform media sosial cth. Facebook, Instagram, Twitter, TikTok dan YouTube;
- Mengadakan webinar InvestSmart[®];
- Siaran media;
- Sesi libat urus;
- Temu bual TV dan radio; dan
- Pengumuman perkhidmatan awam (PSA) dengan kerjasama Kementerian Perhubungan Malaysia.

Butiran mengenai inisiatif pendidikan pelabur SC adalah dalam Bahagian 4.

Pasukan Petugas (Task Force) Mengenai Penipuan dan Aktiviti Tidak Berlesen

Pada awal tahun 2023, Pasukan Petugas mengenai Aktiviti/Penipuan telah ditubuhkan untuk memberikan tumpuan yang lebih besar terhadap bidang yang dikenal pasti untuk menyekat peningkatan aktiviti/penipuan tidak berlesen. Beberapa hasil yang ketara daripada Pasukan Petugas adalah seperti berikut:

- Penambahbaikan pada laman web Senarai Peringatan Pelabur SC untuk menjadikannya lebih teguh, dinamik dan mesra peranti mudah alih.
- Pembangunan alat dalam laman web SC yang dikenalpasti sebagai 'Semak Sebelum Labur' yang berfungsi sebagai pusat sehati untuk orang ramai menyemak dan mengesahkan kesahihan entiti dan individu.
- Sesi libat urus bersama Jabatan Kemajuan Islam Malaysia (JAKIM) untuk membahaskan tentang anti-penipuan dalam khutbah Jumaat yang bertemakan 'Jerat Serupa Jerami' di masjid-masjid sekitar Wilayah Persekutuan, yang disiarkan secara langsung di Radio Televisyen Malaysia (RTM).
- Pembangunan 'Scam Meter' dalam laman web SC untuk membantu mengenal pasti dan meningkatkan kesedaran petanda penipuan yang kerap berlaku dalam peluang pelaburan.
- Sebanyak empat wawancara radio dan dua wawancara TV dilakukan untuk menyebarkan kesedaran tentang penipuan dan aktiviti tidak berlesen.

Kebimbangan Meningkat terhadap Aktiviti oleh Syarikat Awam Tidak Tersenarai dan Entiti yang Menawarkan Produk Amanah Tunai

Selain daripada penipuan dan aktiviti tidak berlesen, SC juga memerhatikan beberapa kemungkinan tatalaku buruk oleh UPC yang biasanya menawarkan saham keutamaan dan entiti yang menawarkan produk *Cash Trust*. Tinjauan SC mencadangkan bahawa terdapat kebimbangan mengenai kemungkinan pelanggaran undang-undang sekuriti termasuk penawaran saham oleh UPC kepada pelabur runcit tanpa mendaftarkan prospektus dengan SC.

Dalam hal ini, beberapa penyiasatan telah dimulakan oleh SC yang melibatkan tawaran UPC dan entiti yang menawarkan produk *Cash Trust*. Ini termasuk kemungkinan pelanggaran seksyen 58 (keperluan untuk lesen perkhidmatan pasaran modal), seksyen 232 (keperluan untuk mendaftarkan prospektus berhubung dengan sekuriti) dan seksyen 179 (penggunaan peranti yang menimbulkan keraguan dan penipuan) CMSA.

Khususnya berkenaan UPC, SC juga sedang menyemak rangka kerja kawal selia semasa. Ini dipertimbangkan untuk memperkenalkan keperluan bagi penilaian dan usaha wajar dalam menangani sebarang jurang yang merugikan dan berbahaya kepada pelabur.

Pendekatan Pelbagai Serampang yang Diguna pakai oleh SC untuk Menangani Kebimbangan Kawal Selia yang Timbul daripada Percambahan Nasihat Pelaburan Tidak Berlesen

Pada 2023, SC melaksanakan beberapa tindakan penguatkuasaan terhadap penasihat pelaburan tidak berlesen. Ini adalah sebagai respons kepada kebimbangan kawal selia yang timbul daripada peningkatan dalam percambahan guru-guru pelaburan gaya sendiri sejak 2020. *Modus operandi* guru pelaburan tidak berlesen ini adalah dengan memberi nasihat pelaburan dalam bentuk petua saham dalam seminar, kumpulan WhatsApp atau kumpulan Telegram. Orang ramai yang berminat perlu membayar yuran langganan untuk menyertai kumpulan sokongan eksklusif di mana pengendali akan menyebarkan nasihat pelaburan. Ini termasuk panggilan untuk membeli, menjual dan mengurangkan kerugian dengan harga sasaran kaunter tertentu.

Pada April 2023, SC memberi teguran dan mengenakan denda sebanyak RM303,376.00 terhadap Logeswaran Balasubramaniam kerana melanggar seksyen 58 CMSA kerana menjalankan perniagaan dalam aktiviti yang dikawal selia dengan memberikan nasihat pelaburan kepada orang lain berkaitan sekuriti tanpa memegang CMSL. Tindakan penguatkuasaan yang sama turut diambil pada 2023 terhadap Asma Nasarudin dan Andrew Ng Gim Meng di mana mereka diberi teguran dan dikenakan denda masing-masing sebanyak RM257,000 dan RM248,140.

Hasil ini merupakan sebahagian daripada, dan penerusan tindakan penguatkuasaan dan campur tangan lain yang dimulakan sejak 2020, apabila terdapat peningkatan ketara dalam bilangan aduan yang diterima oleh SC mengenai penasihat pelaburan tidak berlesen yang biasanya menggunakan *modus operandi* yang diterangkan di atas. Peningkatan ini bertepatan dengan bertambahnya minat pelabur runcit untuk menyertai pasaran saham pada tahun berkenaan di mana dilaporkan terdapat peningkatan sebanyak 236% dalam penyertaan runcit di Bursa Malaysia pada 2020 berbanding 2019 dengan peningkatan 167% dalam jumlah akaun CDS baharu dibuka.

Sebelum tindakan pada 2023 seperti di atas, pada November 2022, SC turut mengenakan pertuduhan ke atas empat individu iaitu Muhamad Afiq Md Isa, Natasha Mohamed Taufek, Tan Soon Hin dan Teh An See di mahkamah kerana melanggar Seksyen 4(1)(b) AMLATFPUAA kerana menerima dan memindahkan hasil daripada aktiviti yang menyalahi undang-undang, iaitu nasihat pelaburan tidak berlesen. Selain itu, tindakan penguatkuasaan serentak turut diambil terhadap individu tersebut, di mana pada 2023, SC memberi teguran dan mengenakan denda sebanyak RM1,975,570.88 terhadap Muhamad Afiq Md Isa, RM6,579,922.75 terhadap Teh An See dan RM517,500.00 terhadap Tan Soon Hin, bagi pelanggaran seksyen 58 CMSA kerana menjalankan perniagaan dalam aktiviti yang dikawal selia dengan memberikan nasihat pelaburan kepada orang lain berkenaan sekuriti tanpa memegang CMSL.

Dari 2020 hingga 2023, SC juga melaksanakan pelbagai intervensi lain terhadap pengendali skim tersebut seperti pengeluaran 31 notis henti operasi, menyekat 29 laman web dan memasukkan 53 nama dalam Senarai Peringatan Pelabur.

Pertambahan penasihat pelaburan tidak berlesen menimbulkan beberapa kebimbangan. Perkara yang jelas ialah orang awam yang melabur akan menerima nasihat pelaburan daripada individu yang tidak berkelayakan. Nasihat pelaburan yang diberikan perlu disokong oleh alasan yang meyakinkan dan kukuh berdasarkan penyelidikan yang dijalankan oleh pakar dalam bidang tersebut. SC mengenakan syarat ketat kepada mereka yang ingin mendapatkan lesen nasihat pelaburan. Mereka dikehendaki memiliki kelayakan tertentu, lulus peperiksaan yang ketat, dan mesti dinilai sebagai layak dan sesuai sebelum mereka boleh dipertimbangkan untuk diberi lesen. Sekiranya berurusan dengan penasihat pelaburan tidak berlesen, objektif ini tidak akan tercapai dan seterusnya merugikan orang ramai yang melabur. Selanjutnya, pelabur yang berurusan dengan penasihat pelaburan tidak berlesen ini akan mempunyai akses terhadap tindakan undang-undang sekiranya berlaku sebarang pertikaian.

Selain daripada menerima nasihat daripada individu yang tidak berkelayakan dan mempunyai akses terhadap tindakan undang-undang, penasihat pelaburan tidak berlesen tertentu boleh menggunakan pengaruh mereka untuk menjalankan skim 'pump and dump'. Mereka boleh menggesa pengikut mereka untuk menjalankan dagangan di kaunter tertentu untuk mewujudkan minat untuk memanipulasi pasaran untuk kepentingan mereka. Dengan cara ini, pelabur yang tidak curiga tanpa sedar akan menjadi mangsa kepada skim manipulasi pasaran atau penipuan sekuriti.

Tindakan pelbagai serampang oleh SC ini telah mengurangkan kebimbangan dalam hal ini di mana bilangan aduan dan pertanyaan yang diterima mengenai penasihat pelaburan tidak berlesen tersebut telah berkurangan dengan ketara. Pada 2021 bilangan aduan yang diterima terhadap penasihat pelaburan tidak berlesen adalah berjumlah 75. Disebabkan sebahagiannya oleh tindakan kawal selia yang diambil oleh SC, bilangan aduan baharu yang diterima pada 2022 dan 2023 masing-masing telah menurun kepada hanya lapan dan sembilan kes.

SC akan terus memantau dan mengambil tindakan pantas sekiranya trend menunjukkan sebarang peningkatan baharu dalam hal ini.

PENGUATKUASAAN

SC menggunakan pelbagai instrumen penguatkuasaan untuk menangani pelanggaran undang-undang sekuriti, untuk memupuk tatalaku yang baik dan tingkah laku yang berlandaskan undang-undang dalam kalangan peserta pasaran modal serta memastikan pencegahan yang dipercayai.

JADUAL 21

Hasil utama penguatkuasaan

| Hasil utama | 2023 | 2022 |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Penyiasatan awal | | |
| Bilangan kes yang dikaji untuk tindakan penguatkuasaan | 43 | 35 |
| Bilangan kesalahan yang disemak semula | 76 | 53 |
| Penyiasatan | | |
| Bilangan siasatan yang dimulakan | 19 | 13 |
| Bilangan siasatan yang aktif | 55 | 49 |
| Bilangan serbuan yang dijalankan | 10 lokasi | 2 lokasi |
| Tindakan jenayah | | |
| Tindakan jenayah baru yang dimulakan | 2 individu (melibatkan 12 pertuduhan) | 6 individu (melibatkan 47 pertuduhan) |
| Bilangan tindakan jenayah yang selesai tanpa rayuan tertangguh | 7 (melibatkan 14 individu) | 3 (melibatkan 5 individu) |
| Bilangan kes jenayah yang masih berterusan | 21 (melibatkan 32 individu) | 21 (melibatkan 33 individu) |
| Bilangan individu yang disabit kesalahan/sabitan disahkan | 5 | 10 |
| Hukuman penjara yang dijatuhkan | Satu hari hingga tiga tahun | Satu hari hingga dua tahun |
| Jumlah nilai denda yang dikenakan oleh Mahkamah | RM8.675 juta | RM12.958 juta |
| Kompaun | | |
| Bilangan kompaun yang dikeluarkan | 2 (melibatkan 2 individu) | 6 (melibatkan 5 individu) |
| Jumlah kompaun yang dikenakan | RM269,900 | RM16 million |
| Tindakan Sivil | | |
| Bilangan tindakan sivil yang dimulakan termasuk pengeluaran Surat Tuntutan | 15 | 8 |
| Bilangan tindakan sivil yang selesai | 3 (melibatkan 15 defendan) | 3 (melibatkan 3 defendan) |
| Bilangan kes sivil yang masih berterusan | 11 (melibatkan 21 defendan) | 15 (melibatkan 23 defendan) |
| Bilangan tindakan sivil yang berjaya selesai | 3 (melibatkan 15 defendan) | 3 (melibatkan 3 defendan) |
| Jumlah nilai denda sivil yang dikenakan oleh Mahkamah | RM4,813,123 | RM33,741,544 |

JADUAL 21 (sambungan)

| Hasil utama | 2023 | 2022 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Penyelesaian kawal selia | | |
| Bilangan penyelesaian kawal selia (sebelum permulaan sebarang tindakan mahkamah) | 6 (melibatkan 6 individu) | 6 (melibatkan 6 individu) |
| Jumlah diperolehi semula | RM13.83 juta | RM4.58 juta |
| Pengembalian wang | | |
| Bilangan pelabur menerima pengembalian wang | 119 | 284 |
| Amaun pengembalian wang | RM301,208 | RM1,532,294.70 |
| Tindakan Pentadbiran | | |
| Bilangan sekatan yang dikenakan: | | |
| • Penalti | 140 (44) | 118 (39) |
| • Teguran | (80) | (72) |
| • Arahan | (16) | (4) |
| Jumlah nilai penalti yang dikenakan | RM19.530 juta | RM11.999 juta |
| Notis Pelanggaran | | |
| Bilangan Notis Pelanggaran dikeluarkan | 124 | 76 |

Berikutan pemantauan, penyeliaan, dan aduan aktif SC, pelbagai pelanggaran undang-undang sekuriti telah disemak bagi tahun 2023. 41% daripada kesalahan tersebut berkaitan dengan keutamaan penguatkuasaan SC iaitu pelanggaran penzahiran, penipuan sekuriti, dan aktiviti tidak berlesen (Jadual 22).

Oleh itu, usaha penyiasatan SC terus tertumpu pada kes yang berkaitan dengan kesalahan melibatkan aktiviti tidak berlesen, penipuan sekuriti, dan pelanggaran penzahiran, yang membentuk lebih daripada 50% daripada penyiasatan yang dimulakan pada 2023.

Butiran Kes Siasatan Aktif SC

SC kekal meneruskan usaha siasatannya. Selain serbuan yang dilakukan di 10 lokasi pada 2023. SC menggunakan pelbagai kaedah dan alatan dalam pengumpulan bukti untuk menubuhkan undang-undang sekuriti bagi pelanggaran sedang disiasat. Secara amnya, SC menerima kerjasama baik daripada pihak yang terlibat dalam penyiasatan.

Sehingga 31 Disember 2023, perincian 55 kes siasatan aktif mengikut jenis kesalahan dinyatakan dalam Carta 1.

JADUAL 22

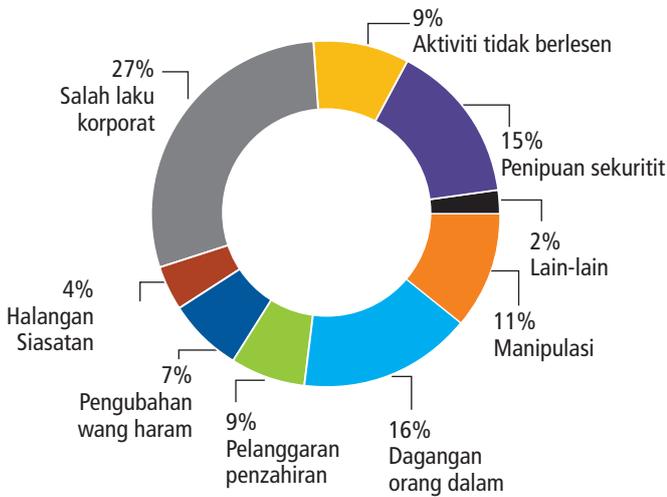
Pelanggaran undang-undang sekuriti yang disemak

| Jenis kesalahan | Bil. pelanggaran yang disemak |
|---|-------------------------------|
| Pelanggaran berkaitan penzahiran | 14 |
| Pelanggaran Garis Panduan LOLA SC | 14 |
| Penipuan sekuriti | 12 |
| Salah laku korporat* | 8 |
| Pelanggaran Peraturan, Arahan atau Keperluan Penyenaaraan Bursa | 5 |
| Aktiviti tidak berlesen | 5 |
| Pelanggaran SICDA | 4 |
| Pelanggaran Garis Panduan SC yang lain# | 4 |
| Pelanggaran <i>Panduan Pelesenan SC/Syarat Pelesenan</i> | 3 |
| Manipulasi pasaran | 2 |
| Persubahatan | 2 |
| Ketidakpatuhan terhadap Notis Pegawai Penyiasat | 2 |
| Dagangan orang dalam | 1 |
| JUMLAH | 76 |

* Pelanggaran s.317A CMSA sahaja.

Guidelines on the Registration of Venture Capital and Private Equity Corporations and Management Corporations, Guidelines on Advertising for Capital Market Products and Related Services, Guidelines on Conduct for Capital Market Intermediaries dan Guidelines on Sales Practices of Unlisted Capital Market Products.

CARTA 1
Perincian kes siasatan aktif



Proses penyiasatan SC memastikan bahawa aktiviti penyiasatan dijalankan secara teliti, objektif, dan berkesan mengikut proses yang betul. Pada tahun 2023, lebih daripada 1,600 notis dikeluarkan untuk memaksa individu dan entiti untuk hadir dihadapan Pegawai Penyiasat SC untuk pemeriksaan atau mengeluarkan dokumen dan maklumat tertentu kepada Pegawai Penyiasat SC, bagi tujuan pengumpulan fakta dan bukti. Siri serbuan juga telah dijalankan di pelbagai lokasi di Malaysia untuk memudahkan siasatan yang sedang berjalan bagi beberapa kes. Butiran lanjut boleh dilihat dalam Rajah 2.

Mengurangkan Risiko Pengubahan Wang Haram

Pada 2023, SC mengambil langkah di bawah AMLATFPUAA, untuk membeku dan merampas wang tunai dan saham berjumlah kira-kira RM100 juta, yang disyaki merupakan hasil daripada aktiviti haram. Tindakan ini merupakan sebahagian daripada siasatan pengubahan wang haram yang berterusan, dan pembekuan serta perampasan dana tersebut bertujuan untuk mencegah pelepasan dana sementara siasatan masih berterusan.

Memfaatkan Unit Forensik Digital SC

Peningkatan penggunaan komunikasi digital dan peranti digital sememangnya telah meningkatkan kesukaran penyiasatan jenayah sekuriti oleh SC. Sejurus penubuhan unit Forensik Digital (DF) dalaman SC pada tahun 2020,

RAJAH 2
Perincian kerja-kerja siasatan yang telah dijalankan



terdapat peningkatan yang ketara dalam memperoleh dan pemeliharaan bukti digital dengan pantas. Dengan peningkatan teknologi mudah alih, SC telah berterusan melabur dalam alat forensik mudah alih yang memudahkan pengeluaran yang cekap serta alat *e-Discovery* untuk melakukan analisis mendalam terhadap jumlah data besar yang diekstrak daripada bukti digital, untuk mempercepat proses pengenalpastian dan pengumpulan bukti.

Pada 2023, unit DF telah memelihara bukti dari 351 sumber digital termasuk dari sumber fizikal (komputer, telefon mudah alih, dan tablet) serta sumber dalam talian (akaun e-mel dan *cloud storage*). Sebahagian besar bukti digital diekstrak dan dipelihara di tempat sejurus pengenalpastian. Pemeliharaan bukti digital seperti e-mel dan mesej teks adalah penting untuk menetapkan modus operandi aktiviti jenayah yang melibatkan penipuan sekuriti, kelakuan salah korporat, dan pelanggaran pendedahan. Integrasi kemampuan forensik digital meningkatkan kecekapan penyiasatan dengan memudahkan analisis bukti digital yang dipelihara dalam kes-kes jenayah.

Kerjasama yang Efektif dengan Agensi Penguatkuasaan Undang-Undang Lain dan Pihak Berkuasa Kawal Selia Asing

Kerjasama dengan agensi penguatkuasaan undang-undang lain adalah sangat penting bagi SC untuk menjalankan fungsi pengawalseliaannya. SC bekerjasama rapat dengan agensi penguatkuasaan lain dan pihak berkuasa pengawalseliaan dalam Malaysia,

JADUAL 23

Permintaan bantuan penyiasatan kepada ahli IOSCO

| Bidang kuasa | Bilangan permohonan |
|-----------------------|---------------------|
| Hong Kong | 9 |
| Singapura | 6 |
| Australia | 3 |
| United Kingdom | 3 |
| British Virgin Island | 2 |
| Amerika Syarikat | 2 |
| Kanada | 1 |
| Denmark | 1 |
| Ireland | 1 |
| Jepun | 1 |
| Pakistan | 1 |
| JUMLAH | 30 |

dalam usahanya untuk bekerjasama dan mengumpul bukti bagi tujuan menetapkan pelanggaran yang disiasat di bawah undang-undang sekuriti. Ini termasuk antara lain, Polis Diraja Malaysia, BNM, dan Suruhanjaya Pencegahan Rasuah Malaysia (SPRM).

Untuk kes yang melibatkan penyiasatan lintas sempadan, SC utamanya menggunakan Memorandum persefahaman dua hala IOSCO (IOSCO MMOU) untuk tujuan mengumpul maklumat dan/atau bukti dalam bidang kuasa masing-masing. Pada tahun 2023, SC membuat 30 permintaan bantuan penyiasatan kepada 11 pihak berkuasa kawal selia asing (Jadual 23). Kebanyakan permintaan ini dibuat untuk mencari bantuan dalam mendapatkan bukti dokumentari seperti dokumen perbankan dan dokumen berkaitan dengan transaksi sekuriti, serta merakam kenyataan dari saksi yang berada di luar negara. Dokumen dan pernyataan tersebut adalah penting dalam penyiasatan SC untuk membantu mengenal pasti pemilik dan penguasa yang mendapat manfaat bagi transaksi perbankan dan sekuriti. Ini amat penting dalam kes yang melibatkan jenayah dagangan orang dalam dan manipulasi pasaran.

Sebaliknya, SC juga memberikan bantuan penyiasatan kepada ahli IOSCO. Pada 2023, SC membantu tiga pihak berkuasa kawal selia asing, dalam mengumpul maklumat dan/atau dokumen yang diperlukan bagi tujuan penyiasatan mereka yang berterusan.

Kes Jenayah dan Sivil yang sedang berjalan di Pelbagai Mahkamah

Sebagai tambahan kepada usaha berterusan penguatkuasaan jenayah SC yang dijalankan dengan persetujuan pihak Pendakwa Raya, SC memulakan 15 tindakan sivil (termasuk pengeluaran surat tuntutan) bagi tahun 2023. Selain itu, jumlah pengembalian dan penalti sivil yang diperoleh SC pada tahun 2023 berjumlah RM18.6 juta, dan akan digunakan mengikut undang-undang yang merangkumi pembayaran pampasan terhadap pelabur yang terkesan. Jumlah yang dikembalikan oleh SC pada 2023 melalui tindakan penguatkuasaan sivilnya mewakili peningkatan sebanyak tiga kali ganda melebihi daripada tahun 2022 yang berjumlah RM13.38 juta (Jadual 21).

Bagi 2023, terdapat 32 kes berterusan di mahkamah pada peringkat pertama atau peringkat rayuan, melibatkan 53 individu seperti yang disenaraikan dalam Jadual 24.

Jenis kes ini merangkumi kelakuan salah korporat, dagangan orang dalam, penipuan sekuriti, manipulasi pasaran, aktiviti tidak berlesen serta kesalahan pengubahan wang haram.

JADUAL 24

Kes jenayah dan sivil yang sedang berjalan

| Jenis tindakan | Mahkamah | Bilangan kes | Bilangan individu |
|------------------|----------------------|--------------|-------------------|
| Tindakan Jenayah | Mahkamah Sesyen | 8 | 13 |
| | Mahkamah Tinggi | 7 | 10 |
| | Mahkamah Rayuan | 6 | 9 |
| Tindakan Sivil | Mahkamah Tinggi | 9 | 19 |
| | Mahkamah Rayuan | 1 | 1 |
| | Mahkamah Persekutuan | 1 | 1 |
| JUMLAH | | 32 | 53 |

Usaha untuk Mengembalikan Wang Kepada Pelabur

SC tetap komited dalam melindungi pelabur. Lanjutan daripada kejayaan SC dalam tuntutan sivil dan penyelesaian kawal selia, SC telah mengembalikan wang kepada 119 pelabur pada 2023 yang berjumlah RM301,208. Selain itu, sejumlah RM4,586,915.35 telah dikenal pasti bagi pengembalian wang yang melibatkan 658 pelabur.

Sorotan Kejayaan Kes Penguatkuasaan SC

Bekas jurubank pelaburan perdaya 10 pelabur dengan sekuriti yang tidak wujud

Pada 29 Mac 2023, Mahkamah Sesyen menjatuhkan hukuman ke atas Chua Yi Fuan (Charles) atas satu pertuduhan penipuan sekuriti dengan mempertimbangkan 16 pertuduhan penipuan sekuriti lain, yang kesemuanya merupakan kesalahan di bawah seksyen 179(b) CMSA.

Charles mengaku bersalah dan dihukum penjara selama tiga tahun serta dikenakan denda sebanyak RM1 juta, di mana kegagalannya membayar denda akan menyebabkan hukuman penjara selama 12 bulan.

17 pertuduhan penipuan sekuriti yang dihadapi oleh Charles adalah kerana memperdaya 10 pelabur dengan membuat mereka percaya yang kononnya mereka sedang melabur dalam skim pelaburan yang tidak wujud melibatkan langganan sekuriti yang tidak wujud, yang menyebabkan 10 pelabur menanggung kerugian sebanyak RM1,738,292.

Baca selanjutnya di siaran media 'Bekas Jurubank Pelaburan Dipenjara Tiga Tahun Kerana Memperdaya Pelabur'.

<https://www.sc.com.my/resources/media/media-release/former-investment-banker-jailed-three-years-for-deceiving-investors>

Pengembalian RM2.36 juta kerana dagangan orang dalam

Pada 13 April 2023, SC berjaya membuktikan kes dalam tuntutan sivil terhadap Toh Kai Fatt (Toh) atas kesalahan dagangan orang dalam. Mahkamah Tinggi memerintahkan Toh untuk membayar sejumlah RM2.36 juta, yang merupakan jumlah yang sama dengan tiga kali keuntungan yang diperolehnya sebagai hasil daripada dagangan orang dalam, untuk membayar penalti sivil sebanyak RM250,000 kepada SC, dan melarangnya daripada menjadi pengarah mana-mana syarikat yang awam tersenarai selama lima tahun. Toh juga dilarang daripada melakukan perdagangan dalam mana-mana sekuriti selama lima tahun.

Bacaan lanjut di siaran media 'SC Menang Saman Sivil Dagangan Orang Dalam'.

<https://www.sc.com.my/resources/media/media-release/sc-wins-insider-trading-civil-suit>

Sabitkan dan hukuman kerana gagal hadir di hadapan Pegawai Penyiasatan SC disahkan oleh Mahkamah Tinggi dan Mahkamah Rayuan

Amiruddin Nin

Pada 28 Jun 2023, Mahkamah Tinggi mengesahkan Pensabitan dan hukuman terhadap Amiruddin Nin (Amiruddin) atas satu pertuduhan di bawah seksyen 32(8)(a) AMLATFPUAA kerana gagal mematuhi arahan bertulis untuk hadir di hadapan Pegawai Penyiasat SC pada 2017. Mahkamah Tinggi juga mengesahkan hukuman penjara satu hari dan denda sebanyak RM100,000 bagi pertuduhan tersebut. Walau bagaimanapun, Mahkamah Tinggi menolak pengesahan sabitan dan hukuman bagi dua dan tiga pertuduhan berserta denda harian sebanyak RM2,000 yang dikenakan oleh Mahkamah Sesyen.

Pada asalnya, SC menuduh Amiruddin dengan tiga pertuduhan pada 19 Februari 2020 di Mahkamah Sesyen Kuala Lumpur. Selepas perbicaraan penuh, Mahkamah Sesyen menghukum Amiruddin atas ketiga-tiga pertuduhan dan menjatuhkan hukuman penjara satu hari, denda RM100,000 bagi setiap daripada tiga pertuduhan tersebut, dan juga mengenakan denda harian sebanyak RM2,000 selama 979 hari bagi kesalahan berterusan.

Baca selanjutnya mengenai kemas kini pendakwaan jenayah SC pada 2023.

<https://www.sc.com.my/regulation/enforcement/actions/criminal-prosecution/updates-on-criminal-prosecution-in-2023>

Ong Kar Kian

Pada 11 September 2023, Mahkamah Rayuan mengesahkan hukuman ke atas Ong Kar Kian atas tiga pertuduhan di bawah seksyen 32(8)(a) AMLATFPUAA kerana gagal mematuhi arahan bertulis untuk hadir di hadapan Pegawai Penyiasat SC pada 2018. Mahkamah Rayuan juga mengesahkan hukuman penjara satu hari dan denda sebanyak RM25,000 bagi setiap pertuduhan. Walau bagaimanapun, Mahkamah Rayuan mengesahkan keputusan Mahkamah Tinggi untuk menolak denda harian sebanyak RM1,500 yang dikenakan oleh Mahkamah Sesyen.

Pada asalnya, SC menuduh Ong Kar Kian dengan tiga pertuduhan pada 10 Disember 2020 di Mahkamah Sesyen Kuala Lumpur. Pada akhir kes pembelaan, hakim Mahkamah Sesyen menghukum Ong Kar Kian dan menjatuhkan hukuman penjara satu hari, denda RM25,000 bagi setiap pertuduhan dan juga mengenakan denda harian sebanyak RM1,500 selama 673 hari bagi

kesalahan berterusan. Jumlah denda yang dikenakan adalah RM1,084,500.

Baca selanjutnya di siaran media 'Mahkamah Rayuan Mengekalkan Sabitan Dan Hukuman Penjara Bekas Akauntan Kumpulan Media Asia'
<https://www.sc.com.my/resources/media/media-release/court-of-appeal-upholds-conviction-and-jail-term-of-asia-media-groups-former-accountant>

Menjalankan Aktiviti Pengurusan Dana Tanpa Lesen

Muhamad Fadzli Jamaludin

Pada 9 November 2023, Muhamad Fadzli Jamaludin (Fadzli) dikenakan dengan jumlah keseluruhan tiga pertuduhan di bawah seksyen 58(1) CMSA kerana mengaku menjalankan perniagaan dalam aktiviti dikawal selia pengurusan dana tanpa memegang CMSL. Kesalahan yang didakwa berlaku antara November 2018 dan April 2020 di Kuala Lumpur dan Melaka.

Baca selanjutnya di siaran media 'SC Kenakan Pertuduhan Terhadap Bekas Pengarah Syarikat Aktiviti Pasaran Modal Tidak Berlesen'
<https://www.sc.com.my/resources/media/media-release/sc-charges-former-company-director-for-unlicensed-capital-market-activities>

Seterusnya pada 29 November 2023, Fadzli dituduh dengan jumlah keseluruhan sembilan pertuduhan pengubahan wang haram di bawah seksyen 4(1)(b) AMLATFPUAA kerana menerima hasil daripada aktiviti haram yang melibatkan lebih dari RM1.23 juta antara Ogos 2018 dan April 2020.

Aktiviti haram tersebut berkaitan dengan aktiviti pengurusan dana tanpa lesen oleh Fadzli.

Baca selanjutnya di siaran media 'SC Kenakan Pertuduhan Terhadap Bekas Pengarah Syarikat Kerana Kesalahan Pengubahan Wang Haram Melibatkan Lebih RM1.23 Juta'

<https://www.sc.com.my/resources/media/media-release/sc-charges-former-company-director-for-money-laundering-offences-involving-over-rm123-million>

Penyingkiran ACE Holdings Bhd sebagai Pengawal Apex Securities Bhd

Pada 23 November 2023, SC memuktamadkan tindakan sivilnya terhadap Apex Securities Bhd (Apex Securities) dan Apex Equity Holdings Bhd (Apex Equity) di Mahkamah Tinggi Malaya Kuala Lumpur melalui persetujuan penghakiman antara semua pihak. Syarat-syarat penting bagi persetujuan penghakiman adalah bahawa tiada individu yang mempunyai sebarang interaksi dan/atau hubungan dengan ACE Holdings Bhd (ACE) atau mana-mana syarikat berkaitan dengan ACE yang boleh dilantik ke Lembaga Pengarah Apex Equity.

SC telah memulakan tindakan sivil untuk menyingkirkan ACE sebagai pengawal (dalam pengertian Seksyen 60(7) (b) dan/atau (c) CMSA) Apex Securities, pemegang CMSL. Apex Equity ialah syarikat induk Apex Securities. SC berpandangan bahawa ACE adalah tidak sesuai dan wajar untuk menjadi pengawal Apex Securities kerana ACE telah dikenakan sekatan pentadbiran oleh SC pada 11 Disember 2018, kerana mengeluarkan Memorandum Maklumat yang mengandungi maklumat palsu atau mengelirukan.

Semasa tindakan sivil itu, ACE telah melepaskan keseluruhan pegangan sahamnya dalam Apex Equity dan individu utama yang dipertikaikan SC adalah calon yang dikaitkan dengan ACE, dan telah tidak lagi kekal sebagai Lembaga Pengarah Apex Equity.

Tindakan penguatkuasaan SC menunjukkan komitmen SC untuk memastikan pematuhan ketat yang bersesuaian serta wajar dalam mengawal pemegang CMSL.

Memanfaatkan Tindakan Pentadbiran SC

Selain daripada memulakan tindakan jenayah atau sivil, SC juga memanfaatkan kuasanya di bawah undang-undang untuk tindakan pentadbiran, yang menyediakan satu spektrum penuh sekatan dan pemulihan terhadap individu yang melakukan pelanggaran (Jadual 25).

Pada 2023, sejumlah penalti sebanyak RM19.53 juta telah dikenakan terhadap 40 individu atas salah laku dan pelanggaran di bawah undang-undang sekuriti serta garis panduan yang dikeluarkan oleh SC seperti berikut:

- Sembilan pengantara berlesen kerana lewat mengemukakan laporan tahunan dan/atau pulangan pelaburan untuk dana tawaran borong yang berkaitan;
- Lapan individu yang melanggar peruntukan di bawah Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan Kewangan 2007 (SICDA), termasuk menyebabkan dan/atau membenarkan sahamnya didaftarkan dan/atau dikekalkan dalam akaun dagangan pihak ketiga dan yang menjalankan urus niaga sahamnya dalam akaun dagangan pihak ketiga;
- Empat individu yang menjalankan perniagaan dalam aktiviti dikawal selia dengan memberi nasihat pelaburan tanpa lesen;
- Tiga individu yang terlibat dalam urus niaga yang melibatkan hasil daripada aktiviti haram;
- Satu entiti dan pengarahnya yang gagal memohon pengiktirafan daripada SC berkaitan dengan menjadikan tersedia, menawarkan untuk langganan atau beli, atau mengeluarkan pelawaan untuk melanggan atau membeli sekuriti asing dan kegagalan untuk mendaftarkan dokumen pendedahan dan prospektus;
- Satu entiti dan empat pengarahnya yang mengemukakan maklumat palsu mengenai kesahihan status Individu Berkelayakan mereka kepada SC (melalui Pengisytiharan Tahunan) dan Bursa Malaysia (melalui Permohonan Penyenaiaan);
- Satu entiti yang gagal mengemukakan maklumat yang benar, lengkap dan tepat kepada SC dan gagal segera melaporkan pelanggaran undang-undang sekuriti kepada SC;
- Sekumpulan individu yang bertindak bersama-sama kerana gagal melaksanakan tawaran mandatori; dan
- Dua entiti, yang terdiri daripada sebuah Syarikat Pengurusan Ekuiti Swasta dan Dana Ekuiti Swastanya, bersama dengan pengarah masing-masing, gagal mendaftarkan prospektus dengan SC bagi menyediakan, menawarkan untuk langganan atau beli, atau mengeluarkan undangan untuk melanggan atau membeli Saham Keutamaan Boleh Tebus Kumulatif Dana Ekuiti Swasta kepada pelabur bukan sofiskated bersama dengan pelanggaran undang-undang sekuriti yang lain.

JADUAL 25

Sekatan pentadbiran yang dikenakan

| Jenis individu | Sekatan dikenakan | | | | | |
|---|-------------------|-----------|-------------------|-----------|------------------|---------------------|
| | Celaan | Penalti | Pengembalian wang | Arahan | Pembatalan lesen | Penggantungan lesen |
| Individu bertindak secara bersama | 11 | 1 | - | 1 | - | - |
| Individu berdaftar | 18 | 2 | - | 2 | - | - |
| Pengarah-pengarah individu yang berdaftar | 6 | 2 | - | - | - | - |
| Individu berlesen | 10 | 16 | - | 1 | - | - |
| Lain-lain entiti/individu | 35 | 23 | - | 12 | - | - |
| JUMLAH | 80 | 44 | - | 16 | - | - |

Ganti rugi melalui Notis Pelanggaran

Dalam menjalankan fungsi pemantauan, pengampang maklumat, dan pengawasannya, SC juga menggunakan instrumen penguatkuasaan bukan berdasarkan undang-undangnya, untuk menangani pelanggaran undang-undang sekuriti atau garis panduan yang tidak memerlukan permulaan sebarang tindakan penguatkuasaan formal.

Dalam keadaan demikian, SC boleh mengeluarkan Notis Pelanggaran kepada pihak-pihak yang berkaitan seperti berikut:

- Surat pengawasan yang membabitkan pelanggaran – dikeluarkan menurut pelaksanaan fungsi pengawasan atau tindakan pemeriksaan dibawah seksyen 126 SCMA.
- Surat amaran – dikeluarkan menurut pelaksanaan fungsi pengampang maklumat SC seperti penerbitan lesen, kelulusan cadangan korporat dan semakan ke atas prospektus. Surat amaran boleh dikeluarkan kepada individu berlesen, berdaftar atau profesional atau pakar yang lain.
- Surat ketidakpatuhan – dikeluarkan menurut pelaksanaan fungsi pengampang maklumat SC bagi pelanggaran yang kecil.
- Notis Penggantungan dan Pemberhentian – dikeluarkan untuk menghentikan serta mencegah pelanggaran lanjut terhadap sebarang obligasi di bawah undang-undang sekuriti. Kegagalan

mematuhi Notis Penggantungan dan Pemberhentian boleh dikenakan tindakan penguatkuasaan rasmi oleh SC.

Pada tahun 2023, sebanyak 124 Notis Pelanggaran telah dikeluarkan oleh SC, dengan pecahan seperti dalam Jadual 26. Terdapat peningkatan dalam keseluruhan pengeluaran Notis Pelanggaran oleh SC dari 2022 hingga 2023. Peningkatan ini sebahagiannya berpunca daripada pelbagai jenis ketidakpatuhan yang dikesan oleh SC terhadap penasihat Syariah di bawah *Guidelines on Islamic Capital Market Products and Services (Garis Panduan SC mengenai Produk dan Servis Pasaran Modal Islam)* Selain itu, SC juga mengesan ketidakpatuhan oleh pemegang lesen di bawah keperluan undang-undang sekuriti dan garis panduan SC, terutamanya *Licensing Handbook* (Buku Panduan Pelesenan).

JADUAL 26
Jenis Notis Pelanggaran

| Jenis Notis Pelanggaran | Bilangan dikeluarkan | |
|---|----------------------|-----------|
| | 2023 | 2022 |
| Surat pengawasan yang membabitkan pelanggaran | 40 | 33 |
| Surat amaran | 59 | 13 |
| Surat ketidakpatuhan | 20 | 24 |
| Notis Penggantungan dan Pemberhentian | 5 | 6 |
| JUMLAH | 124 | 76 |

STATISTIK TERPERINCI

JADUAL 1A

Permohonan ekuiti (*terperinci*)*

| Bilangan permohonan | 2023 | 2022 |
|--|-----------|-----------|
| Untuk dipertimbangkan | 29 | 27 |
| Diterima pada tahun semasa | 22 | 20 |
| Dibawa ke hadapan dari tahun sebelumnya | 7 | 7 |
| Dipertimbangkan pada tahun semasa | 18 | 18 |
| Diluluskan | 18 | 16 |
| Tidak diluluskan | - | 2 |
| Dikembalikan | - | - |
| Lain-lain | 11 | 9 |
| Ditarik balik | 2 | 1 |
| Luput tempoh (Melebihi tempoh sah 6 bulan) | - | 1 |
| Dibawa ke tahun hadapan | 9 | 7 |

JADUAL 4A

Serahan bon korporat dan sukuk (*terperinci*)*

| Denominasi Ringgit | Bilangan serahan | | Amaun nominal (RM bilion) | |
|----------------------------|------------------|-----------|-----------------------------|---------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Serahan untuk tahun | 61 | 60 | 171.26 | 186.90 |
| Bon korporat | 20 | 15 | 73.00 | 19.03 |
| Sukuk | 41 | 43 | 98.26 | 147.87 |
| Gabungan | - | 2 | - | 20.00 |
| Denominasi mata wang asing | Bilangan serahan | | Amaun nominal (AS\$ bilion) | |
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Serahan untuk tahun | 3 | 2 | 50.00 | 38.00 |
| Bon korporat | 1 | 1 | 10.00 | 3.00 |
| Sukuk | 2 | 1 | 40.00 | 35.00 |
| Gabungan | - | - | - | - |

Nota:

* Rujuk kepada Bahagian Pengumpulan Modal.

JADUAL 5A

 Permohonan bon korporat dan sukuk (*terperinci*)*

| Bilangan permohonan | Bon korporat | | Sukuk | |
|--|--------------|-------------|-------|------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Amaun nominal (RM bilion) | 0.22 | 0.37 | - | - |
| Untuk dipertimbangkan | 2 | 2 | - | - |
| Diterima pada tahun semasa | 2 | 2 | - | - |
| Dibawa ke hadapan dari tahun lepas | - | - | - | - |
| Dipertimbangkan pada tahun semasa | 2 | 2 | - | - |
| Diluluskan | 2 | 2 | - | - |
| Tidak diluluskan | - | - | - | - |
| Dikembalikan | - | - | - | - |
| Lain-lain | - | - | - | - |
| Ditarik balik | - | - | - | - |
| Dibawa ke tahun hadapan | - | - | - | - |

Nota:

* Rujuk kepada Bahagian Pengumpulan Modal.



**BAHAGIAN 3
MEMPERKUKUH
KEMAMPAHAN DAN DAYA SAING
PASARAN MODAL**

BAHAGIAN 3

MEMPERKUKUH KEMAMPAHAN DAN DAYA SAING PASARAN MODAL

PENGENALAN

Pembentukan dan mobilisasi modal yang berkesan terus menjadi pendorong utama dalam memperkukuh kestabilan dan daya saing pasaran modal Malaysia. Seiring dengan objektif ini, SC melaksanakan pelbagai inisiatif pembangunan yang merangkumi kedua-dua pasaran alternatif dan tradisional. Khususnya, inisiatif ini menjurus ke arah memudahkan saluran pengumpulan dana yang lebih besar, terutamanya untuk perusahaan mikro, kecil dan sederhana (PMKS) dan syarikat peringkat pertengahan (MTC) serta mengukuhkan keseluruhan ekosistem pelaburan. Inisiatif utama termasuk pembentukan libat urus dengan agensi kerajaan yang lain, memperkenalkan produk yang inovatif menyepadukan pemain baharu ke dalam ekosistem pasaran dan akan membangunkan saluran bakat yang berkaitan.

Selain itu, SC terus memacu agenda kemampuan dan tadbir urus korporat, memperluas dan mengembangkan pasaran modal Islam, serta memperkukuh industri pengurusan dana. SC juga berusaha untuk memupuk pasaran derivatif yang kompetitif dan menerima inovasi untuk pertumbuhan yang lebih besar. Di peringkat global, SC bertujuan untuk meningkatkan profil antarabangsa pasaran modal Malaysia dan rangka kerja pengawalseliannya.

MENGUKUKHkan EKOSISTEM PEMBIAYAAN DAN PELABURAN UNTUK PERTUMBUHAN BERTERUSAN

Selaras dengan keperluan pasaran yang berkembang dan kemajuan digital, pasaran modal terus memperluas peranannya dalam membiayai usaha perniagaan, mencipta pekerjaan, meluaskan pemilikan aset, dan menghasilkan pulangan daripada simpanan jangka panjang. Dalam aspek ini, SC telah memudahcarakan pelbagai langkah melalui penyediaan solusi inovatif pasaran modal dan usaha bersama dengan pelbagai pihak berkepentingan serta institusi penting.

Meningkatkan Akses PMKS kepada Pembiayaan Pasaran Modal

Kerjasama SC-SME Corp

Suruhanjaya Sekuriti (SC) telah menandatangani Memorandum Persefahaman (MOU) dengan Perbadanan Usahawan Kecil dan Sederhana Malaysia (SME Corp) untuk merangsang akses PMKS ke pembiayaan pasaran modal. SME Corp adalah agensi penyelaras utama di bawah Kementerian Pembangunan Usahawan dan Koperasi yang mengkoordinasikan pelaksanaan program pembangunan bagi PMKS di seluruh kementerian dan agensi berkaitan.

MOU ini, yang dibina atas dasar keutamaan bersama SC dan SME Corp, sejajar dengan visi SC untuk memupuk pasaran modal yang bertenaga dan berdaya saing yang inklusif serta mampu memenuhi keperluan pembiayaan yang berbeza bagi PMKS. Ia juga melambangkan komitmen SC dan SME Corp dalam menyokong perkembangan dan daya saing PMKS, dengan segmen PMKS menjadi enjin utama pertumbuhan ekonomi.

Kerjasama selama 3 tahun antara SC dan SME Corp menasarkankan untuk mewujudkan kira-kira 200 PMKS yang bersedia menghadapi pasaran modal menjelang tahun 2026, dan untuk memahirkan kira-kira 300 PMKS dengan penzahiran kemampunan dan amalan terbaik tadbir urus korporat.

Objektif utama di bawah rangka kerja kerjasama ini termasuk:



Memperkuhkan inklusiviti pembiayaan melalui inisiatif bersama untuk meningkatkan akses pembiayaan PMKS ke solusi pasaran modal. Ini termasuk meningkatkan kesediaan-pasaran modal PMKS melalui program pembangunan kapasiti dan rangkaian.



Memudahcara peralihan ESG dan kemampunan PMKS dengan meningkatkan pemahaman mereka terhadap penzahiran kemampunan dan amalan terbaik tadbir urus korporat. Inisiatif ini termasuk pembangunan kapasiti terhadap *Simplified ESG Disclosure Guide (Panduan Pendedahan EDG Ringkas atau SEDG)* untuk PKS yang telah diterbitkan pada Oktober 2023.



Memperkuhkan maklumat dan data pasaran kedua-dua pihak mengenai akses pasaran modal PMKS dengan berkongsi maklumat dan analisis. Inisiatif dalam bidang ini termasuk kajian pasaran modal PMKS, perundingan mengenai dasar dan inisiatif pasaran modal PMKS.



Memperluaskan kumpulan dana pembiayaan pasaran modal untuk PMKS dengan membangunkan pelaburan dan inisiatif yang strategik. Ini termasuk menyokong penyenaarian saham atau melalui pengumpulan dana pembiayaan alternatif di Malaysia.

Mobilisasi Pembiayaan Pasaran Modal Di bawah NIMP 2030

Pembiayaan dan alat pasaran modal telah dipaparkan secara ketara di Kementerian Pelaburan, Perdagangan dan Industri (MITI) Pelan Induk Perindustrian Baharu (NIMP) 2030. Sektor swasta, termasuk kewangan dan pasaran modal, dijangka menyediakan sebahagian besar daripada anggaran jumlah pelaburan yang bernilai sebanyak RM95 bilion.

SC menyediakan input untuk *Financing and Push* untuk bahagian sifar bersih (*net zero*) dalam NIMP 2030 dari segi peluang mobilisasi pembiayaan pasaran modal untuk PMKS dan MTC dalam sektor pembuatan dan sektor industri perkhidmatan berkaitan pembuatan.

Mobilisasi Modal untuk Pembiayaan PMKS dan Syarikat Pertengahan melalui ECF dan Pembiayaan P2P untuk Memacu Pertumbuhan Ekonomi

Selaras dengan objektif Ekonomi MADANI dalam mempromosikan pertumbuhan ekonomi yang lebih besar, terangkum dan mampan, ECF dan pembiayaan P2P terus memudahcarakan pasaran pembiayaan untuk lebih daripada 15,000 perniagaan di Malaysia, menjangkau RM6 bilion sejak dimulakan. Pada tahun 2023, jumlah keseluruhan yang dikumpulkan meningkat sebanyak 29% daripada tahun 2022, mencapai rekod tertinggi walaupun ketidakpastian ekonomi yang tinggi.

Pasaran juga menyaksikan peningkatan sumbangan ECF dan pembiayaan P2P yang patuh Syariah kepada jumlah dana yang dikumpulkan pada tahun 2023, menyumbang sebanyak 24% berbanding hanya 8% pada tahun 2022. Jumlah dana yang dikumpulkan melalui pembiayaan yang patuh Syariah di kedua-dua pasaran meningkat secara signifikan pada tahun 2023 kepada RM524.8 juta (2022: RM140.8 juta), terutamanya disebabkan oleh peningkatan yang besar dalam dana yang dikumpulkan melalui pasaran pembiayaan P2P.

Berdasarkan sifat digital saluran pembiayaan alternatif ini, perniagaan di luar Lembah Klang semakin memanfaatkan ECF dan pembiayaan P2P untuk keperluan kewangan mereka. Pada tahun 2023, perniagaan di luar Lembah Klang telah berjaya mendapatkan lebih daripada RM811.6 juta, membentuk 37% daripada jumlah dana yang dikumpulkan, peningkatan yang ketara dari RM471.5 juta pada tahun 2022. Pertumbuhan ini, yang dipacu oleh penerbitan kukuh di platform pembiayaan P2P, menandakan trend yang menjanjikan dalam memperluaskan peluang ekonomi di seluruh negara.

Walaupun penyertaan pelabur secara keseluruhan dari segi volum sedikit rendah pada 2023 berbanding 2022, SC menyaksikan peningkatan penyertaan pelabur institusi dalam pasaran ECF dan pembiayaan P2P. Terutamanya, walaupun segmen yang lebih kecil, institusi telah melabur hampir RM1.3 bilion ke dalam kempen ECF dan pembiayaan P2P, terdiri daripada 57% daripada jumlah dana yang diperoleh pada tahun 2023.

Sebagai sebahagian daripada evolusi berterusan pasaran pembiayaan alternatif, usaha pada tahun 2023 telah difokuskan kepada pengembangan ke segmen pasaran baharu dan penyertaan pelabur yang lebih besar.

Memperluaskan Segmen Pasaran untuk Pembiayaan Alternatif

- Pertumbuhan pasaran pembiayaan alternatif Islamik

Pembiayaan alternatif Islam seperti ECF dan pembiayaan P2P sebagai kelas aset yang baru muncul semakin popular. Dikenali dengan kepatuhan kepada prinsip-prinsip Islam, pelaburan yang beretika dan tanggungjawab sosial, kelas aset yang patuh Syariah ini menarik pelbagai pelabur.

Dalam usaha untuk memacu pertumbuhan pasaran modal dan mendukung pemulihan ekonomi negara, SC

telah membuka pendaftaran untuk pengendali pasaran ECF dan P2P baharu dengan penyelesaian dan tawaran nilai yang patuh Syariah pada akhir tahun 2023. Inisiatif tersebut bergerak ke arah 'liberalisasi pasaran modal' untuk membolehkan PMKS dan MTC memiliki akses yang lebih baik kepada pembiayaan untuk mengembangkan perniagaan mereka. Sejak pengumuman itu, SC telah meluluskan dua pengendali platform ECF baharu yang bertumpukan kepada cadangan nilai patuh Syariah. Ini tambahan kepada sembilan operator platform ECF dan pembiayaan P2P yang sedia ada yang menyediakan pilihan patuh Syariah, serta konvensional.

- Memperluaskan Pembiayaan P2P bagi Syarikat Peringkat Pertengahan

Walaupun Malaysia mempunyai pasaran bon yang terbukti maju, ia kekal terutamanya untuk memberi khidmat kepada penerbit besar dan pelabur institusi. Sebaliknya, MTC yang memberikan sumbangan yang besar kepada KDNK Malaysia sebagian besar bergantung kepada pembiayaan sendiri untuk pertumbuhan perniagaan mereka, terutamanya setelah melebihi saluran pembiayaan sedia ada untuk PMKS tetapi masih terlalu kecil untuk pasaran awam tradisional.

Sejajar dengan ini, SC telah membenarkan pendaftaran platform pembiayaan P2P baru untuk menawarkan pembiayaan berasaskan hutang kepada MTC berbanding

SCxSC GROW: Pembiayaan Alternatif untuk Agenda Keterjaminan Makanan

SCxSC GROW ialah satu program kerjasama baharu, di bawah inisiatif utama fintech SC, *Synergistic Collaboration by the SC (SCxSC)*. SCxSC GROW merangkumi usaha kolaboratif dengan rakan kongsi ekosistem untuk memanfaatkan potensi platform digital pengumpulan dana alternatif untuk memenuhi keperluan PMKS dalam sektor strategik.

Tahun 2023 menandakan edisi sulung inisiatif SCxSC GROW, memberi tumpuan kepada sektor pertanian yang kritikal. Walaupun penting dari segi ekonomi, banyak PMKS berasaskan pertanian menghadapi halangan dalam pembiayaan untuk pertumbuhan dan kemampuan. Jurang pembiayaan ini memberi impak secara langsung kepada keterjaminan makanan kerana perniagaan ini merupakan penyumbang asas kepada rantai bekalan makanan. Edisi pertama SCxSC GROW berusaha untuk membolehkan pengembangan pertanian melalui pembiayaan yang inklusif dan inovatif, mengakui keterjaminan makanan sebagai tanggungjawab bersama.

Saluran pembiayaan alternatif seperti ECF dan pembiayaan P2P boleh memainkan peranan penting dalam hal ini. Bentuk pembiayaan ini mendemokratisasikan akses kepada pembiayaan melalui kaedah penilaian kredit yang inovatif, memberikan sokongan penting kepada perniagaan pertanian kecil yang baru bermula dan usahawan pertanian yang berusaha untuk memodenkan pertanian. Sejak dimulakan, ECF dan pembiayaan P2P dengan ketara telah menyokong lebih daripada 2,000 PKS berkaitan pertanian merentasi seluruh rangkaian nilai yang merangkumi sektor hulu, tengah, dan hilir – mengumpulkan hampir RM800 juta.



Empat Objektif Utama

GROW

Tumbuh, menjaga, dan menghidupkan semula segmen yang bersasar

REACH

Menjangkau kepada lebih banyak PMKS, pemain ekosistem, dan pihak berkepentingan yang relevan dengan meningkatkan kesedaran

OPEN

Membuka dan meneroka peluang untuk inovasi dan persaingan yang lebih lanjut untuk memberi khidmat yang lebih baik kepada segmen sasaran

WIDEN

Memperluaskan kumpulan pelabur untuk memenuhi keperluan yang berbeza bagi segmen yang bersasar secara khusus

Pencapaian Utama pada tahun 2023

Siri Interaksi Kolaboratif SCxSC GROW dan dialog bersama pihak berkepentingan utama dan inovator di peringkat tempatan dan global.

SCxSC GROW Persidangan Fintech pada 31 Mei 2023 menarik sejumlah 800 peserta fizikal dan 1,000 peserta maya.

Bengkel SCxSC GROW Kebangsaan yang Pertama bersama Kementerian Pertanian dan Keterjaminan Makanan Malaysia (KPKM) pada 24 Ogos 2023 > 60 peserta dari KPKM termasuk Lembaga Pertubuhan Peladang, Jabatan Pertanian, Jabatan Perikanan Malaysia, Lembaga Pemasaran Pertanian Persekutuan.

Bengkel Gabungan Pertama SCxSC GROW & Bioeconomy Corp. pada 4 Oktober 2023.



Suku 1

- Memperoleh kesedaran yang lebih besar tentang ECF dan pembiayaan P2P.
- Mengenalpasti cabaran utama dan idea untuk memperluas ECF dan pembiayaan P2P dalam bidang pertanian.



Suku 2

- Memberi penerangan tentang trend fintech dan AgTech sambil mendorong perbincangan dan kerjasama yang berpotensi untuk membiayai, membina, dan melaksanakan teknologi atau produk kewangan baru yang disesuaikan dengan keperluan khusus sektor pertanian.
- Memulakan tumpuan terhadap keterjaminan makanan.



Suku 3

- Mendalami ECF dan pembiayaan P2P bersama agensi berkaitan pertanian.



Suku 4



operator P2P sedia ada yang kebanyakannya memberi khidmat keperluan pembiayaan PKS. Untuk layak mendaftar, pemohon yang berminat harus menunjukkan keupayaan mereka untuk memudahkan penerbitan yang lebih besar, (melebihi RM5 juta), dan pembiayaan jangka panjang, (lebih dari 12 bulan).

Pendaftaran baharu telah menarik minat yang positif daripada pengendali pasaran yang berpotensi, dengan satu pengendali P2PMTM baharu yang didaftarkan oleh SC.

Membolehkan persekitaran cukai yang kondusif bagi merangsang penyertaan pelabur yang lebih besar dalam pasaran ECF

Sebagai sebahagian daripada usaha untuk merangsang pelaburan yang lebih besar dalam ECF oleh individu, kerajaan telah mengumumkan dalam Bajet 2021 bahawa pelabur ECF individu akan diberikan pelepasan cukai pendapatan, tertakluk kepada yang berikut:

- Pelaburan mesti dilaksanakan melalui platform ECF sejak 2021 hingga 2023;
- Jumlah yang boleh dikecualikan adalah bersamaan dengan 50% daripada hasil pelaburan, terhad kepada RM50,000 tunai bagi setiap tahun taksiran;
- Jumlah yang dikecualikan adalah terhadap kepada 10% daripada pendapatan agregat untuk tahun taksiran tersebut;
- Pelaburan tersebut tidak dibenarkan untuk dijual dalam tempoh dua tahun dari tarikh pelaburan; dan
- Pelabur, syarikat penerima pelaburan, dan jumlah pelaburan perlu disahkan oleh SC.

Bagi memberikan lebih kejelasan berkenaan syarat pelepasan cukai pendapatan dan untuk memudahcarakan permohonan oleh pelabur ECF yang layak bagi insentif cukai bermula tahun 2024, SC telah mengemaskini *Guidelines of Recognized Markets* (Garis Panduan RMO) pada 19 April 2023. Ia menetapkan

syarat-syarat yang mesti dipenuhi oleh pelabur ECF individu untuk tujuan memohon pelepasan cukai ECF, seperti yang ditetapkan dalam Perintah Cukai Pendapatan (Pengecualian) (No. 4) Order 2022.

Garis panduan yang telah dikemas kini ini akan meningkatkan pemahaman pelabur ECF berkenaan syarat-syarat permohonan pelepasan cukai untuk pelaburan yang dibuat pada tahun 2021 hingga 2023, di samping memastikan daya tarikan industri ECF.

Mengukuhkan Keyakinan dalam pasaran pembiayaan alternatif melalui Dana Pelaburan Bersama Malaysia

MyCIF, inisiatif kerajaan Malaysia yang ditubuhkan sebagai sebahagian daripada Bajet 2019, telah memupuk pertumbuhan dan keterangkuman dalam pembiayaan alternatif melalui ECF dan pembiayaan P2P.

“Ia bertujuan untuk berfungsi sebagai cara yang cekap dan telus untuk menyalurkan dana kerajaan kepada penerima yang dikehendaki di samping merangsang akses pembiayaan untuk PMKS. Ia juga bertujuan untuk mengumpulkan pelaburan swasta ke dalam platform ini,” kata Datuk Johan Mahmood Merican, Setiausaha Agung Perbendaharaan dan Ahli Jawatankuasa Pemandu MyCIF.

Dengan peruntukan agregat sebanyak RM250 juta sejak penubuhannya, inisiatif ini secara bersama melaburkan jumlah keseluruhan sebanyak RM930 juta melalui 54,695 kempen ECF dan setakat Disember 2023, dipadankan dengan sumbangan pelabur swasta yang mencapai RM3.82 bilion sejak penubuhan MyCIF.

Pada tahun 2023, MyCIF memperluaskan inisiatif khasnya untuk mempromosikan agenda pembangunan mampan dengan melanjutkan nisbah khas 1:2 untuk pelaburan bersama kepada segmen ESG terpilih selain inisiatif sedia ada untuk sektor pertanian, memperakui peranan pentingnya dalam pertumbuhan ekonomi tempatan.

Model pelaburan bersama awam dan swasta MyCIF adalah yang pertama seumpamanya di rantau ini. Ini menunjukkan komitmen kerajaan dalam membentuk akses pembiayaan yang lebih baik untuk PMKS.

MEMPERLUASKAN DAN MEMPERKUKUHKAN PASARAN MODAL ISLAM

SC tetap komited untuk menetapkan arah strategiknya demi memperluaskan capaian dan tawaran nilai, dengan matlamat mendorong pasaran modal Islam (ICM) yang lebih inklusif dan meluas. Dalam usaha ini, SC komited untuk mengukuhkan landskap kewangan sosial Islam dan memudahkan penawaran patuh Syariah yang lebih pelbagai. Ini selaras dengan *Capital Market Masterplan 3 (CMP3)* di mana pasaran modal Islam digunakan secara lebih meluas untuk memperluaskan capaian kepada pihak berkepentingan ekonomi yang lebih luas.

SC akan terus menjalankan inisiatif yang memberi tumpuan kepada tadbir urus Syariah dalam pelbagai fasa, untuk memudahkan pembangunan teratur dalam membentuk landskap pasaran modal Islam, sambil mempertingkatkan kedudukan global negara dalam kewangan Islam.

Memanfaatkan Potensi Wakaf

SC mengakui potensi transformatif wakaf dalam menangani cabaran sosioekonomi kritikal seperti kemiskinan, pengangguran, dan kekurangan pembiayaan untuk sektor penting seperti penjagaan kesihatan,

pendidikan, dan infrastruktur. Oleh itu, SC telah berusaha secara aktif untuk memanfaatkan potensi wakaf dalam pasaran modal Islam. Usaha ini termasuk penerbitan buku pertama SC mengenai wakaf pada tahun 2014, meliputi tema inovasi, tadbir urus, dan peluang dalam pasaran modal Islam. Selanjutnya, aset wakaf juga dimasukkan sebagai salah satu projek yang layak di bawah *Rangka Kerja SRI Sukuk* yang telah dipinda pada tahun 2019. Usaha pembangunan oleh SC kemudiannya melibatkan lebih banyak penawaran pasaran apabila SC melancarkan *Rangka Kerja Dana Berwakaf (WQ-FF)* untuk dana yang tidak disenaraikan pada tahun 2020. Seterusnya, WQ-FF diperluaskan untuk merangkumi dana yang disenaraikan termasuk dana yang diniagakan di bursa (ETF) dan dana pelaburan hartanah (REIT) pada tahun 2022.

Penggunaan wakaf dalam produk pasaran modal Islam, seperti dana dan ekuiti patuh Syariah, telah membuktikan keupayaannya untuk menghasilkan impak sosial positif dan inklusif bagi masyarakat. Dengan semangat ini, SC memudahkan penyelenggaraan Persidangan Wakaf dan Pasaran Modal Islam yang pertama pada bulan Julai 2023, menyediakan platform bagi pihak berkepentingan untuk membincangkan dan mencadangkan penyelesaian untuk menggali potensi penuh wakaf. Ini termasuk, antara lain, kesinambungan persidangan wakaf SC secara tahunan, libat urus berterusandengan pihak berkepentingan utama dan pemain industri serta penerbitan buku wakaf edisi kedua.

RENCANA KHAS 2

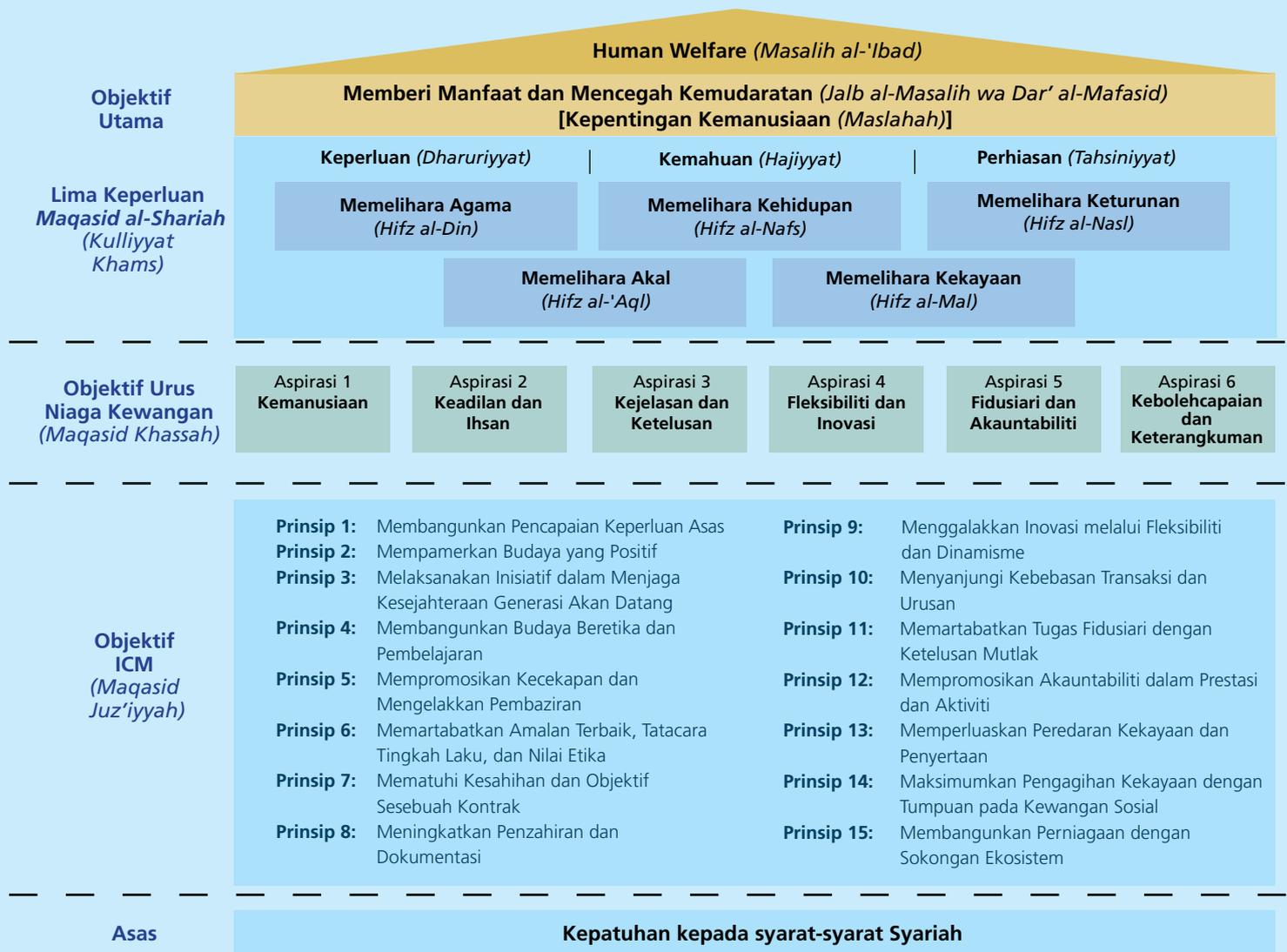
MAQASID AL-SHARIAH – PASARAN MODAL ISLAM MALAYSIA

Prinsip utama kewangan Islam termasuk memupuk amalan kewangan secara inklusif, tatalaku beretika, dan pendekatan yang didorong oleh pihak berkepentingan dalam membentuk landskap kewangan yang bukan hanya melihat kepada keuntungan, namun mempertimbangkan kesan terhadap masyarakat yang lebih meluas serta beretika.

Pertimbangan terhadap etika dan moral dalam kewangan Islam dapat bersandarkan *maqasid al-Syariah* atau objektif Syariah yang lebih tinggi. Ia bukan sahaja terhad kepada ketetapan larangan untuk tidak menggalakkan kelakuan tidak bermoral dan tindakan berbahaya kepada pihak berkepentingan serta masyarakat, tetapi juga mengambil pandangan secara holistik untuk amalan gaya hidup yang lebih sempurna, bertujuan untuk memelihara dan mengamalkan lima keperluan kemanusiaan - agama, kehidupan, keturunan, akal, serta kekayaan.

RAJAH 1

Ilustrasi Enam Aspirasi dan 15 Prinsip Maqasid al-Shariah dalam ICM



Sebagai sebahagian daripada inisiatif terbaharu SC untuk mengukuhkan impak ICM terhadap pihak berkepentingan yang lebih meluas, *Maqasid Al-Syariah Guidance Islamic Capital Market Malaysia* (Panduan) telah diterbitkan pada November 2023. Selaras dengan CMP3 SC, Panduan ini merupakan usaha utama dalam menyokong industri yang kukuh dan berdaya saing untuk mempertingkatkan ekosistem ICM secara menyeluruh, selaras dengan prinsip kewangan Islam yang sebenar.

Panduan ini dijangka akan berfungsi sebagai dokumen rujukan yang bermanfaat kepada semua pihak berkepentingan, memberi inspirasi untuk penerokaan alat kewangan sosialIslam yang lebih meluas, termasuk *zakat*, *sadaqah*, dan *wakaf* (wakaf Islam).

Berlandaskan objektif utama untuk mencapai kesejahteraan manusia (*masalih al-'ibad*), Panduan ini menggariskan enam (6) Aspirasi yang merangkumi dimensi utama etika transaksi kewangan, iaitu Kemanusiaan, Keadilan dan Kebajikan, Kejelasan dan Ketelusan, Fleksibiliti dan Inovasi, Fidusiari dan Akauntabiliti, serta Kebolehcapaian dan Keterangkuman. Untuk menyokong keseluruhan Aspirasi ini, Panduan tersebut menggariskan lima belas (15) Prinsip, yang direka untuk penerapan secara praktikal dalam produk dan perkhidmatan pasaran modal Islam.

Sumbangan kepada Masyarakat dan Ekonomi Sebenar Melalui ICM dan SRI

Kewangan Islam berkongsi banyak prinsip asas yang sama dengan kewangan dan pelaburan yang mampan. Kewangan dan pelaburan yang mampan. Antara lain, kedua-duanya menggalakkan perkembangan ekonomi, kestabilan kewangan, serta perlindungan alam sekitar dan pengurangan ketidaksamaan sosial.

Panduan ini menekankan komitmen SC dalam meningkatkan peranan ICM untuk memudahcara pertumbuhan yang saksama. Ini seterusnya akan membantu ke arah pembangunan serta menggalakkan pihak berkepentingan yang mampan dan inklusif. Ia bertujuan untuk memudahcara pembangunan produk dan perkhidmatan kewangan Islam secara lebih inovatif serta mengukuhkan usaha pembangunan kawal selia SC dalam pelaburan mampan dan bertanggungjawab (SRI). Ini termasuk menyokong bidang seperti tindakan alam sekitar dan iklim, melalui pelaburan dalam tenaga boleh diperbaharui, projek pemuliharaan dan kelestarian pertanian antara lain.

Prinsip dan Aspirasi yang digariskan dalam Panduan juga secara amnya selari dengan matlamat pembangunan mampan yang lebih luas, seperti yang terkandung dalam Matlamat Pembangunan Lestari Pertubuhan Bangsa-Bangsa Bersatu (SDG). Sebagai contoh, Prinsip 1, yang menekankan pencapaian keperluan asas dan menangani isu seperti kemiskinan dan keterjaminan makanan sejajar dengan matlamat SDG yang berkaitan dengan pembasmian kemiskinan (SDG 1) dan tamatkan kelaparan (SDG 2). Begitu juga, Prinsip yang menyokong pertumbuhan ekonomi yang inklusif dan mampan seperti Prinsip 13 dan 15 selaras dengan SDG yang bertumpukan pada galakan kerja yang baik dan pertumbuhan ekonomi (SDG 8). Penyelarasan antara Panduan dan SDG menggariskan komitmen untuk menyepadukan amalan mampan yang merentasi pasaran modal Islam untuk memajukan matlamat kolektif bagi mencapai masa depan yang lebih saksama, makmur dan mampan untuk semua.

Mengekalkan Keyakinan dan Kepercayaan Melalui Pematuhan Piawaian Etika Tertinggi

Panduan ini juga menyediakan asas untuk diguna pakai, dengan setiap Prinsip dan Aspirasi yang telah disepadukan dengan elemen etika untuk diterapkan dalam produk dan perkhidmatan ICM. Untuk memacu ICM ke tahap yang baharu, adalah penting untuk industri terus mengamalkan amalan etika terbaik. Ini bukan sahaja akan memperkukuh tadbir urus yang baik dan pengawasan yang bertanggungjawab, tetapi juga melindungi pelabur daripada amalan pelaburan yang berbahaya. Lanjutan daripada ini, kepercayaan dan keyakinan terhadap ICM akan dipertingkatkan, menarik lebih ramai pelabur yang berminat ke arah penyelesaian kewangan yang mampan dan bertanggungjawab.

Memperkuh Daya Saing Pasaran Modal Islam dengan Menitikberatkan Intipati daripada Rupabentuk.

Komitmen untuk memberi tumpuan yang lebih kepada keperluan ekonomi (substance) dalam memastikan ICM kekal relevan dan berdaya tahan sejajar dengan evolusi landskap kewangan yang berkembang pesat, dan akhirnya mengukuhkan kedudukan daya saingnya dalam jangka panjang.

Komitmen ini mengutamakan prinsip asas dan nilai di sebalik transaksi kewangan serta produk dan bukan hanya sekadar mematuhi keperluan prosedur dan transaksi. Dari segi praktikal, adalah penting untuk sebarang keperluan yang wajar atau kepentingan relevan serta objektif transaksi selaras dengan pertimbangan etika yang lebih meluas dan matlamat kebajikan masyarakat.

Menuju ke hadapan, ICM menjangkakan untuk mengikuti dengan teliti prinsip dan aspirasi yang digariskan dalam Panduan. Usaha sedang dijalankan untuk memperkuh ekosistem SRI sedia ada, yang terbukti dalam landskap kewangan sosial, melalui persepadaan dengan teknologi kewangan (*fintech*) dan juga instrumen kewangan Islam tradisional seperti wakaf.

Untuk menggunakan Panduan dalam industri, lima institusi kewangan, iaitu Maybank Islamic Bhd, CIMB Islamic Bhd, Bank Islam Malaysia Bhd, HSBC Amanah Malaysia Bhd dan Standard Chartered Saadiq Bhd telah menyatakan komitmen mereka untuk menerima pakai Guidance in the Shariah Pronouncement of ICM Products yang diserahkan kepada SC. Ini akan menjadi salah satu manifestasi pelaksanaan Panduan dalam produk ICM, mengambil langkah ke arah menyelaraskan sifat sebenar kewangan Islam.

Dengan penyelarasan yang lebih dekat kepada *maqasid al-Shariah*, pasaran modal Islam berusaha untuk memupuk ekosistem yang inklusif dan kondusif bagi produk dan perkhidmatan.

MEMPERKUKUH INDUSTRI PENGURUSAN DANA

Sektor pengurusan dana merupakan penyumbang penting kepada ekonomi Malaysia, berperanan sebagai batu penjuru bagi peruntukan modal yang cekap kepada sumber daya produktif dan memupuk penumpukan kekayaan bagi pelabur. Evolusi pilihan pelaburan dan sifat dinamik pemain industri telah menjadi pendorong utama di sebalik pertumbuhan yang ketara dalam jumlah aset di bawah pengurusan (AUM), menyumbang kepada landskap yang pelbagai dalam hal penawaran produk dan keupayaan perantara.

Lanjutan ini, AUM industri pengurusan dana telah menunjukkan peningkatan yang ketara, mencapai kadar pertumbuhan tahunan purata (CAGR) sebanyak 7.6% untuk mencapai RM975.5 bilion pada tahun 2023, meningkat dari RM377.5 bilion pada tahun 2010. Pertumbuhan yang luar biasa ini menunjukkan kepentingan dan signifikannya industri pengurusan dana dalam pasaran modal dan ekonomi secara menyeluruh.

Walaupun industri ini telah mengalami pertumbuhan yang kukuh dalam beberapa dekad terakhir, pendekatan pengawalseliaan yang proaktif dan adaptif diperlukan untuk mengatasi cabaran dan peluang yang dibawa oleh kemajuan teknologi, perubahan pilihan pelabur, dan globalisasi pasaran kewangan.

Dengan memandangkan ke arah perubahan landskap ekonomi dan evolusi di sepanjang rantai nilai dari produk dan strategi yang ditawarkan, hingga kepada saluran pemasaran dan pengedaran serta operasi dana, SC bertujuan untuk mengambil langkah-langkah bagi memastikan industri ini kekal relevan dan berdaya saing sejajar dengan pembangunan global.

Untuk mencapai matlamat ini, SC berusaha untuk membentuk masa depan pengurusan dana dengan mengambil pendekatan yang inklusif, menyeluruh dalam industri melalui interaksi dan kaji selidik CEO industri secara menyeluruh. Jawapan diterima dari 68 CEO pengurusan dana dari pelbagai jenis lesen dan merangkumi pelbagai bidang dari rantai nilai pengurusan dana dari keutamaan strategik hingga kepada keutamaan pelanggan dan penggunaan digital.

Menerusi maklumat yang diperolehi daripada kaji selidik, satu set cadangan dasar holistik yang merangkumi daya saing syarikat pengurusan dana, mempromosikan

kecekapan rantai nilai, dan meluaskan akses serta pilihan pelaburan telah dibangunkan. Penitikberatan terhadap inisiatif dan pelaksanaan dalam tempoh tiga tahun akan datang akan dilakukan melalui jawatankuasa kerja bersama dengan pemimpin industri.

Pada dasarnya, cadangan-cadangan ini bertujuan untuk secara aktif membentuk dan mendorong fasa pertumbuhan seterusnya bagi industri pengurusan dana Malaysia dengan memastikan bahawa industri ini menyesuaikan diri dengan landskap yang berkembang dan peserta pasaran beroperasi dalam rangka kerja yang mempromosikan inovasi tanpa mengorbankan perlindungan pelabur.

Memperluas Rangka Kerja Dana Borong

Selaras dengan langkah-langkah liberalisasi industri pengurusan dana, usaha telah dijalankan untuk memberi pelabur akses kepada lebih pelbagai aset dan strategi alternatif. Inisiatif ini mencerminkan komitmen SC untuk meningkatkan keluasan dan pengembangan pasaran modal di samping mempromosikan persekitaran pelaburan yang inklusif untuk pelbagai selera risiko dan keperluan.

Sehubungan ini, *Rangka Kerja Dana Borong* telah diperluaskan untuk membolehkan pengurus tempatan melabur dalam produk pelaburan alternatif melalui entiti khas, selain daripada aset konvensional seperti sekuriti, derivatif, instrumen pasaran wang, dan deposit yang sedia ada.

Untuk meningkatkan ketelusan, pengurus dana akan dikehendaki menyediakan dokumen tawaran yang menyatakan maklumat yang memudahcarakan perbandingan antara dana dan membolehkan pelabur membuat keputusan yang lebih bermaklumat. Langkah-langkah tambahan telah diwujudkan untuk memastikan pengurus dana bersedia untuk mengendalikan risiko yang berkaitan dengan aset alternatif.

Secara keseluruhannya, langkah-langkah ini akan memberikan peluang pelaburan yang lebih luas dan potensi kepelbagaian bagi pelabur serta memperluas keupayaan pengurus dana untuk memaksimumkan pulangan dan mempromosikan lebih banyak inovasi yang seterusnya akan meningkatkan daya saing industri pengurusan dana Malaysia.

Memberi Kelonggaran untuk Penyenaraian Sekunder ETF

Perkembangan dan populariti ETF dalam dekad yang lalu telah secara signifikan menstruktur semula landskap pelaburan secara global. Dalam lingkungan ini, penyenaraian sekunder yang merupakan proses penyenaraian di bursa saham yang berbeza telah menjadi langkah strategik bagi penerbit ETF yang bermatlamat untuk memperluas jangkauan dan menarik pelabur secara lebih meluas.

Menyedari batasan dalam rangka kerja kawal selia yang sedia ada dan potensi pertumbuhan bagi segmen ini, SC berusaha untuk memberikan lebih banyak kelonggaran dan menyediakan lebih kejelasan mengenai penyenaraian sekunder ETF di Bursa Malaysia.

Sehingga kini, SC telah membenarkan pengendali ETF asing untuk memohon penyenaraian sekunder bagi sehingga lima ETF bukan biasa, seperti ETF terleveraj, ETF berbalik, dan ETF sintetik, yang tertakluk kepada beberapa kawalan terhadap pengendali asing. Kawalan-kawalan ini termasuk keperluan bagi pengendali ETF untuk mengekalkan maklumat tertentu seperti NAV indikatif, fi, maklumat tentang kakitangan utama, dan ringkasan kedudukan kewangan pengendali di laman webnya serta memaklumkan kepada SC mengenai peristiwa yang mungkin mempengaruhi indeks yang dijejaki oleh ETF.

Pada dasarnya, inisiatif ini akan memberi kuasa kepada pelabur dengan strategi yang lebih pelbagai untuk mengumpul kekayaan yang boleh diakses dengan mudah dan kos efektif di bursa saham. Selain itu, pengenalan rangkaian ETF yang lebih pelbagai kemungkinan akan meningkatkan penyertaan keseluruhan dalam pasaran ETF domestik dan seterusnya meningkatkan kerancakan pasaran secara keseluruhan.

Meneraju Intervensi Tatalaku dalam Industri Pecen Swasta

Dalam menghadapi perubahan demografi yang pesat bersamaan dengan cabaran ekonomi dalam dunia pasca pandemik, perbincangan mengenai masa depan rakyat Malaysia berkaitan simpanan persaraan mereka telah menjadi suatu isu yang semakin mendesak. Peranan sektor swasta dalam menambah pendapatan persaraan menjadi lebih ketara lagi apabila kita mempertimbangkan PRS dalam rangka kerja pencen pelbagai lapisan Malaysia.

Walaupun terdapat pertumbuhan yang menggalakkan sebanyak 19.22% dalam industri dengan jumlah AUM

keseluruhan mencapai RM6.45 bilion dan sejumlah 579,000 ahli pada akhir tahun 2023, SC memperakui bahawa dalam usaha bergerak ke arah keselamatan persaraan khususnya melalui penyelesaian sektor swasta memerlukan kerjasama dan kolaborasi antara pihak-pihak berkepentingan dalam persaraan dari pelbagai sudut.

Dalam konteks ini, SC menerajui amalan intervensi tatalaku oleh penyedia PRS dan PPA pada tahun 2023. Ini merupakan penyelesaian yang merangkumi sains tatalaku untuk mencipta penyelesaian yang berkesan untuk menggalakkan tingkah laku yang diinginkan. Beberapa intervensi tatalaku yang diusahakan oleh penyedia PRS dan PPA termasuk mesej berbentuk sasaran kepada ahli dan debit langsung melalui sistem Akaun Dalam Talian PPA, yang akan memudahkan caruman yang lebih senang dan mudah dan secara automatik oleh ahli ke akaun PRS masing-masing.

Segala usaha ini bermula dari bengkel yang dianjurkan oleh SC pada Mac 2023, di mana penyedia dipelawa untuk menghadiri libat urus perbincangan mengenai kaedah intervensi perilaku boleh digunakan untuk meningkatkan penyertaan dan caruman ke dalam PRS. Penyedia bekerjasama dengan SC untuk membangunkan mesej tatalaku yang bersasar dan pendekatan untuk menguji ahli masing-masing. Pendekatan ujian perintis ini dijalankan untuk menentukan secara empirikal mesej tatalaku yang paling berkesan dan boleh digunakan oleh penyedia dalam jangka panjang untuk meneruskan intervensi yang diarahkan dalam kalangan ahli masing-masing.

Dialog mengenai kecukupan persaraan dan penyelesaian perilaku untuk menangani isu ini berterusan dengan forum persaraan SC pada November 2023 bertajuk 'Meningkatkan Tingkah Laku Jangka Panjang Perancangan dan Tabungan Persaraan'. Ini merupakan saluran penting untuk membawa pakar perlindungan sosial dan pencen persendirian berkongsi penyelesaian penambahbaikan di seluruh sistem pencen persendirian yang sepatutnya dilaksanakan untuk memenuhi dengan lebih baik keperluan persaraan yang berubah-ubah rakyat Malaysia.

Memperluas Saluran Penasihat di samping Memastikan Peranan Berterusan bagi Wakil Peniaga

Dengan keperluan untuk pelabur Malaysia menjadi lebih sofistikated, perantara pasaran akan diharapkan untuk menyediakan pelbagai perkhidmatan yang menambah nilai, dari pelaksanaan hingga perkhidmatan nasihat, bagi memudahkan akses dan keselesaan. SC

memperakui potensi wakil peniaga untuk menawarkan pelbagai perkhidmatan tambah nilai tersebut dan, sehubungan ini, berusaha untuk memberikan peluang yang lebih besar kepada wakil peniaga untuk memperluaskan skop aktiviti mereka untuk merangkumi perkhidmatan berkaitan nasihat. Ini akan memberikan sumber pendapatan tambahan bagi wakil peniaga di samping memperluas saluran bagi pelabur untuk mendapatkan nasihat dan perkhidmatan lain.

Peluasan ini melibatkan penghapusan keperluan untuk wakil peniaga bekerja sepenuh masa dan membenarkan mereka mendapat lesen dan/atau didaftarkan untuk penasihat pelaburan, perancangan kewangan, dan pengedaran amanah pelaburan dan PRS kepada pelanggan mereka.

Kelonggaran ini ditawarkan kepada wakil peniaga yang telah mendapat lesen selama lebih dari lima tahun dan memenuhi keperluan kecekapan untuk aktiviti dikawal selia yang berkaitan. Bagi memastikan pengawasan dan pemantauan yang berkesan untuk mengurangkan risiko sebarang salah salah, aktiviti dikawal selia tambahan hendaklah dijalankan oleh firma broker yang sama atau dalam kumpulan syarikat yang sama.

Secara keseluruhannya, langkah-langkah ini akan terus memastikan wakil peniaga menyesuaikan diri dengan landskap pelaburan yang berubah-ubah dalam pasaran modal di samping menyediakan pelbagai perkhidmatan untuk pelabur dalam produk dan perkhidmatan pasaran modal lain.

Memperkenalkan Rangka Kerja Skim Asing yang Dikecualikan

Dengan demografi pelabur Malaysia yang semakin matang, adalah penting agar pelabur diberdayakan dengan lebih banyak pilihan dana pelaburan untuk memenuhi pelbagai selera risiko dan keperluan mereka. Ini termasuk pendedahan kepada strategi dan geografi yang berbeza. Walaupun dana dalam negara memenuhi keperluan pelabur, SC mengakui potensi yang mungkin diberikan oleh dana asing dalam memperluaskan pilihan yang tersedia kepada pelabur.

Sehubungan ini, satu rangka kerja baharu bagi Skim Asing yang Dikecualikan diperkenalkan untuk memperluaskan akses kepada dana asing dan memberikan lebih banyak pilihan kepada pelabur sofistikated. Ini akan membolehkan pengendali dana asing yang berkaitan dengan pengurus dana berlesen SC menawarkan dana asing mereka kepada pelabur institusi dan entiti bernilai tinggi (HNWE).

Pada dasarnya, rangka kerja ini akan menyediakan lebih banyak pilihan dan menambah kepelbagaian kepada pilihan dana dalam pesisir dalam pasaran modal tempatan.

MEMBANGUNKAN PASARAN DERIVATIF YANG MENYELURUH DAN BERDAYA SAING

Dalam usahanya untuk membangunkan pasaran derivatif yang inklusif dan berdaya saing, SC telah melaksanakan pelbagai inisiatif, termasuk pengenalan dagangan saham pecahan, kontrak niaga hadapan mata wang Mini Dolar Amerika dan Renminbi China (FCNH), dan kontrak hadapan minyak soya. Inisiatif-inisiatif ini dijangka meningkatkan ketercapaian pelabur kepada pelaburan yang lebih berpatutan dan memperluaskan tawaran produk derivatif.

Kontrak Hadapan Mata Wang Mini USD-CNH

Pada 24 Februari 2023, SC memberikan kelulusan pada prinsipnya untuk pengenalan FCNH di Bursa Malaysia Derivatif (BMD). Kontrak itu adalah berdasarkan perjanjian pelesenan dengan Bursa Hadapan Hong Kong (HKFE) untuk harga penyelesaian kontrak mata wang USD/CNH Hong Kong.

Harga penyelesaian di Hong Kong digunakan sebagai rujukan apabila kontrak FCNH tamat. Walau bagaimanapun, semua elemen lain dalam spesifikasi kontrak FCNH seperti waktu dagangan, saiz kontrak dan had ditentukan oleh BMD.

Pengenalan FCNH membolehkan ekonomi Malaysia yang sebahagian besarnya eksport dan berpusatkan PKS keupayaan untuk memperdalam penyertaannya dalam pasaran derivatif dagangan bursa tempatan. Ia juga memenuhi keperluan 'ekonomi sebenar' yang ketara untuk memastikan turun naik kadar pertukaran antara mata wang dua ekonomi terbesar dunia boleh dilindungi nilai secara berkesan pada platform domestik. Tambahan pula, kontrak itu akan meluaskan penawaran produk pada BMD melangkaui rangkaian komoditi, kewangan dan produk berasaskan ekuiti semasa. Kontrak tersebut dilancarkan pada 11 Disember 2023.

Kontrak Hadapan Minyak Kacang Soya DCE Derivatif Bursa Malaysia

Pada 13 September 2023, SC juga memberikan kelulusan dalam prinsip untuk pengenalan niaga hadapan minyak kacang soya (FSOY) pada BMD. Sama seperti kontrak FCNH, FSOY adalah berdasarkan perjanjian pelesenan dengan Dalian Commodity Exchange (DCE) untuk harga penyelesaian kontrak niaga hadapan minyak kacang soya DCE. Kerjasama ini adalah kemuncak kerja asas selama dua tahun dan mendapat sokongan daripada China Securities Regulatory Commission (CSRC).

Walaupun harga di China digunakan sebagai rujukan, kontrak FSOY adalah berdiri sendiri dan berasingan dan akan didagangkan dan dijelaskan di BMD. Cadangan pengenalan FSOY memanfaatkan kepakaran semasa BMD dengan minyak makan, kerana bursa itu menyediakan penanda aras harga global untuk minyak sawit mentah melalui kontrak Niaga Hadapan Minyak Sawit Mentah (FCPO).

Pemilikan kedua-dua minyak sawit mentah dan niaga hadapan minyak kacang soya pada satu bursa juga akan menghasilkan penjimatan jidar silang. Selanjutnya, untuk menarik peserta yang mencari pendedahan tentang harga minyak kacang soya Dalian - kontrak itu akan didenominasikan dalam dolar AS, yang merupakan unit harga antarabangsa.

MENINGKATKAN DAYA TARIKAN PASARAN MODAL EKUITI

Pada tahun 2023, SC terus memperkenalkan langkah selanjutnya untuk meningkatkan daya tarikan pasaran modal ekuiti dengan pengenalan proses pemindahan dipercepatkan baharu ke Pasaran Utama dan mengambil langkah untuk melindungi kepentingan pelabur berhubung dengan tawaran oleh pasaran awam tidak tersenarai (UPC).

Memperkenalkan Dagangan Saham Pecahan

Pada 7 September 2023, SC memudahcarakan penawaran dagangan saham pecahan untuk saham yang tersenarai di Bursa Saham oleh syarikat-syarikat broker saham. Ini merupakan sebahagian daripada inisiatif pasar modal SC untuk meningkatkan aksesibiliti pelabur kepada pasaran saham domestik dan menjadikan pelaburan lebih berpatutan bagi rakyat Malaysia.

Saham pecahan ialah bahagian saham yang kurang daripada satu lot papan biasa. Dagangan saham pecahan akan membolehkan pelabur runcit, terutamanya individu daripada generasi belia, dengan modal permulaan yang rendah, untuk melabur dalam saham yang bernilai tinggi. Selain itu, pelabur runcit ini akan mempunyai pilihan untuk mempelbagaikan portfolio mereka, di samping membentuk pasaran modal yang lebih inklusif untuk semua rakyat Malaysia.

Untuk memelihara kepentingan pelabur, *Guidelines on Market Conduct and Business Practices for Stockbroking Companies and Licensed Representatives* telah dipinda dan memerlukan syarikat broker saham untuk menggabungkan sistem, dasar dan prosedur yang diperlukan ketika menawarkan perkhidmatan perdagangan saham pecahan. Ini untuk memastikan layanan adil terhadap pesanan pelanggan, ketelusan harga dan pengawalseliaan yang wajar terhadap perkhidmatan perdagangan saham pecahan.

Proses Peralihan Dipercepatkan untuk Pemindahan dari Pasaran ACE ke Pasaran Utama

Pada Disember 2023, SC telah mengumumkan proses pemindahan dipercepatkan untuk memudahkan promosi syarikat tersenarai Pasaran ACE yang layak ke Pasaran Utama Bursa Malaysia. Rangka kerja baharu ini akan berkuat kuasa pada 1 Januari 2024.

Rangka kerja pemindahan dipercepatkan ke Pasaran Utama yang baru diperkenalkan adalah untuk menyediakan laluan khas untuk menggalakkan syarikat Pasaran ACE yang lebih besar dan lebih menguntungkan dengan lebih daripada RM1 bilion permodalan pasaran untuk dipindahkan ke Pasaran Utama dengan cara yang dipercepatkan.

Tujuan pengenalan laluan dipercepatkan untuk dipindahkan ke Pasaran Utama adalah untuk menggalakkan daya tarikan keseluruhan pasaran ekuiti dengan syarikat yang lebih besar tersenarai di Pasaran Utama, dan untuk membolehkan akses yang lebih besar kepada pelabur institusi asing dan tempatan bagi syarikat-syarikat ini.

Proses pemindahan yang baru dipermudahkan dan dipercepatkan seharusnya memberi insentif kepada lebih banyak syarikat yang tersenarai di Pasaran ACE untuk melakukan usaha berterusan untuk meningkatkan nilai korporat mereka dan mencapai pertumbuhan yang mampan untuk para pemegang saham.

Walau bagaimanapun, proses pemindahan yang dipercepatkan tidak menghalang mana-mana syarikat Pasaran ACE yang memenuhi syarat kemasukan Pasaran Utama untuk memohon pemindahan ke Pasaran Utama di bawah proses pemindahan biasa sedia ada.

Isu Berkaitan Pengumpulan Dana oleh Syarikat Awam Tidak Tersenarai

Terdapat kebimbangan yang meningkat terhadap tawaran saham daripada syarikat awam tidak tersenarai (UPC) yang memberi kesan terhadap pelabur.

SC memandang berat hal ini dan telah mengambil pelbagai langkah untuk menangani kebimbangan ini. Ini termasuk libat urus bersama pengurusan UPC dan pihak berkepentingan yang terlibat dalam aktiviti pengumpulan dana, untuk menyatakan kebimbangannya serta mengetengahkan jangkaan dari segi pematuhan undang-undang dan peraturan berkaitan pengawalseliaan aktiviti pengumpulan dana.

Selanjutnya, SC juga sedang menjalankan tinjauan menyeluruh ke atas rangka kerja kawal selia berkenaan tawaran saham oleh UPC untuk menyediakan perlindungan pelabur yang lebih bernas.

PENDEMOKRASIAN PELABURAN MELALUI PERKHIDMATAN PELABURAN DIGITAL

Kemajuan teknologi dan perubahan tingkah laku pengguna terus membentuk pasaran modal. Semakin hari, pengguna memerlukan lebih banyak data untuk membuat keputusan, pengalaman pelaburan yang disesuaikan dan lebih banyak pilihan pelaburan, termasuk aset alternatif melalui saluran digital.

E-dompot dengan kewangan tersirat memainkan peranan penting dalam memenuhi permintaan yang semakin berkembang ini kerana mereka menyepadukan perkhidmatan kewangan dengan lancar ke dalam platform mereka, di samping menawarkan pengguna bukan sahaja cara yang selamat dan mudah untuk mengurus dana mereka malah dapat memperluaskan akses kepada perkhidmatan pelaburan digital.

Sejak 2016, SC telah memudahcarakan penyediaan perkhidmatan pelaburan digital yang meningkatkan kebolehcapaian dan kemudahan dalam landskap kewangan dengan pendaftaran empat penyedia e-perkhidmatan baharu dan satu DAX baharu pada 2023.

Pengurusan Pelaburan Digital

Pengenalan rangka kerja pengurusan pelaburan digital (DIM) pada 2017 telah membolehkan peserta pasaran baharu dan sedia ada menerima pendigitalan dan memupuk penciptaan pendekatan yang inovatif dan lebih cekap dalam menyediakan produk dan perkhidmatan pasaran modal kepada pelabur.

Pada akhir 2023, DIM telah berkembang sebanyak 400 kali ganda dalam jumlah keseluruhan AUM, bernilai RM1.6 bilion. Manakala DIM AUM merangkumi kurang daripada 1% daripada jumlah AUM dalam industri pengurusan dana. Terdapat peningkatan aliran yang stabil, dengan pertumbuhan sebanyak 15% pada 2023. DIM telah berkembang pesat menjangkau luar Lembah Klang, memperkasakan lebih ramai pelabur untuk mendapatkan akses kepada pelbagai peluang pelaburan DIM. (Rujuk Rajah 2 - Ringkasan industri DIM).

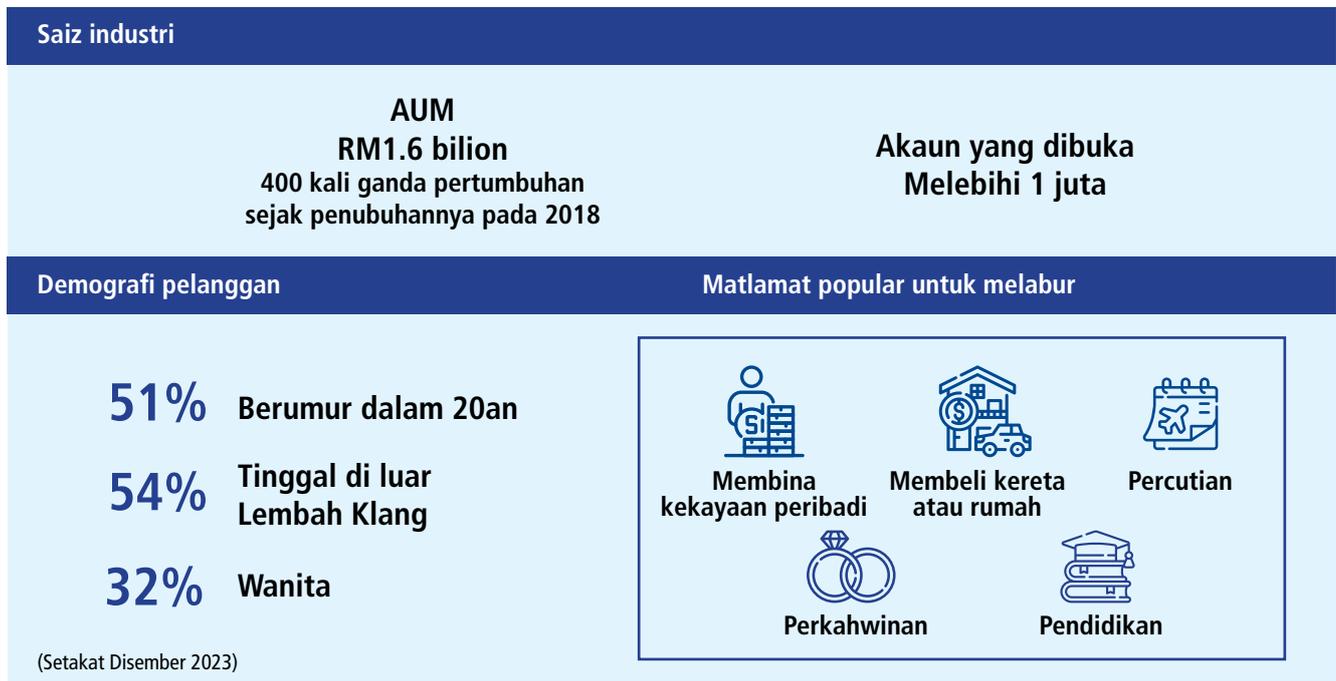
Platform E-Perkhidmatan

Rangka kerja platform e-perkhidmatan (eSP) diperkenalkan pada tahun 2020, dan telah mempertingkatkan landskap digital pasaran modal Malaysia. Rangka kerja tersebut membolehkan platform seperti e-dompot dan penyedia perkhidmatan e-pembayaran untuk mendemokrasikan pengagihan produk pasaran modal dalam talian, seperti unit amanah, menjadikannya lebih mudah untuk diakses oleh pelbagai pelabur. Sehingga kini, sebanyak 43 produk pasaran modal telah dipermudahkan melalui platform ini, membenarkan akses yang lebih lancar dan meluas kepada peluang pelaburan untuk semua orang.

Sejak 2021, nilai kumulatif langganan bagi produk pasaran modal yang diedarkan di eSP telah melebihi RM18 juta. Terutamanya, pada tahun 2023 sahaja, langganan yang berjumlah RM12 juta, membentuk 67% daripada keseluruhan jumlah langganan sejak permulaan. Pasaran juga telah menyaksikan minat yang berterusan dalam eSP dengan peningkatan sebanyak 27% dalam bilangan akaun yang dibuat pada 2023, berbanding 2022.

RAJAH 2

Ringkasan Industri DIM



Rangkuman Pasaran Aset Digital

Sepuluh pertama tahun 2023 menyaksikan pasaran aset digital yang lemah, sejajar dengan pasaran global. Ini terutamanya didorong oleh kesan susulan kejatuhan FTX menjelang akhir tahun 2022 yang dibawa ke tahun 2023. Kejatuhan FTX mempunyai kesan domino ke atas ekosistem kripto dengan pelabur lebih berhati-hati dan menyedari potensi risiko dalam aset digital. Pada suku ketiga 2023, volum dagangan dalam DAX Malaysia menyaksikan peningkatan, sejajar dengan trend pasaran global yang sebahagian besarnya didorong oleh harga Bitcoin dan Ethereum yang melonjak berikutan berita pengurus aset asing yang mengemukakan permohonan untuk kripto ETF di AS. Trend dagangan adalah tinggi terutamanya dengan peningkatan lebih 300% dalam volum dagangan merentas DAX yang dikawal selia, selepas keputusan mengenai kes Ripple di AS.

“2023 merupakan tahun pengembangan dalam ekosistem aset digital dalam produk dan perkhidmatan merentas pasaran modal”.

Di seluruh DAX yang dikawal selia, pelabur runcit membentuk lebih 72% daripada segmen pelabur, menunjukkan kelas aset ini terutamanya pasaran yang dipacu runcit adalah di bawah umur 45 tahun. DAX menambah token Avalanche (AVAX) dan Polygon (MATIC) kepada platform dagangan mereka pada 2023, menjadikan jumlah bilangan token yang didagangkan

di seluruh DAX kepada 11, didorong oleh permintaan daripada pelabur untuk lebih banyak pasangan dagangan.

Fokus Aset Digital bagi 2023

Pada 2023, pengendali Tawaran Awal Bursa (IEO) melancarkan platform mereka yang membolehkan penerbit mengumpul dana melalui penerbitan token. Medium pengumpulan dana ini menyokong penerbitan token sekuriti yang merupakan bentuk token bagi sekuriti tradisional; serta membolehkan penerbitan token utiliti yang biasanya memberikan akses kepada barangan dan perkhidmatan yang unik. Platform ini telah membantu dalam meluaskan akses pelabur kepada aset digital. Menyedari peningkatan permintaan daripada pelabur tradisional untuk mempunyai pendedahan kepada aset digital, 2023 menyaksikan kemasukan dana kripto yang memberikan pendedahan kepada pelabur sofistikated terhadap Bitcoin dan Ethereum.

Tambahan pula, SC telah memberikan kelulusan secara prinsip kepada tiga Kustodian Aset Digital (DAC) tempatan, antaranya, satu telah disiarkan secara langsung pada tahun 2023. DAC berfungsi untuk melindungi aset digital dalam persekitaran yang dilindungi menggunakan langkah keselamatan lanjutan untuk mencegah percubaan penggodaman atau akses tanpa kebenaran, membuka jalan bagi pemain dan pelabur yang dikawal selia untuk menyimpan aset digital

mereka dengan selamat. Peserta bergantung kepada penyedia perkhidmatan teknologi pihak ketiga untuk perkhidmatan kustodian mereka tetapi peserta baharu dalam pasaran tempatan telah membolehkan DAX, IEO, FM dan institusi lain memanfaatkan penyelesaian kustodian mereka.

Ketika menggalakkan inovasi, perlindungan pelabur kekal penting dalam pasaran modal. Dengan kemajuan teknologi dan mengekalkan daya saing dalam pasaran, SC akan meneroka kes guna dengan cadangan yang tinggi bersama rakan industri. Kes guna yang telah diketengahkan daripada maklum balas industri termasuk eKYC melalui Identiti Digital dan tokenisasi aset.

Tokenisasi aset telah menjadi topik utama dalam pasaran modal yang pada asasnya membolehkan akses pelabur yang lebih baik dan meningkatkan kecairan sekuriti tradisional melalui tokenisasi. Terdapat minat yang semakin meningkat dalam kalangan peserta tempatan untuk meneroka tokenisasi aset tradisional seperti instrumen pendapatan tetap dan produk dana pada tahun 2023.

MEMACU INOVASI UNTUK PERTUMBUHAN YANG LEBIH HEBAT

SC kekal komited untuk memupuk inovasi dan kemajuan teknologi dalam pasaran modal Malaysia untuk menangani peningkatan permintaan untuk perkhidmatan digital dan dalam talian. Pendekatan

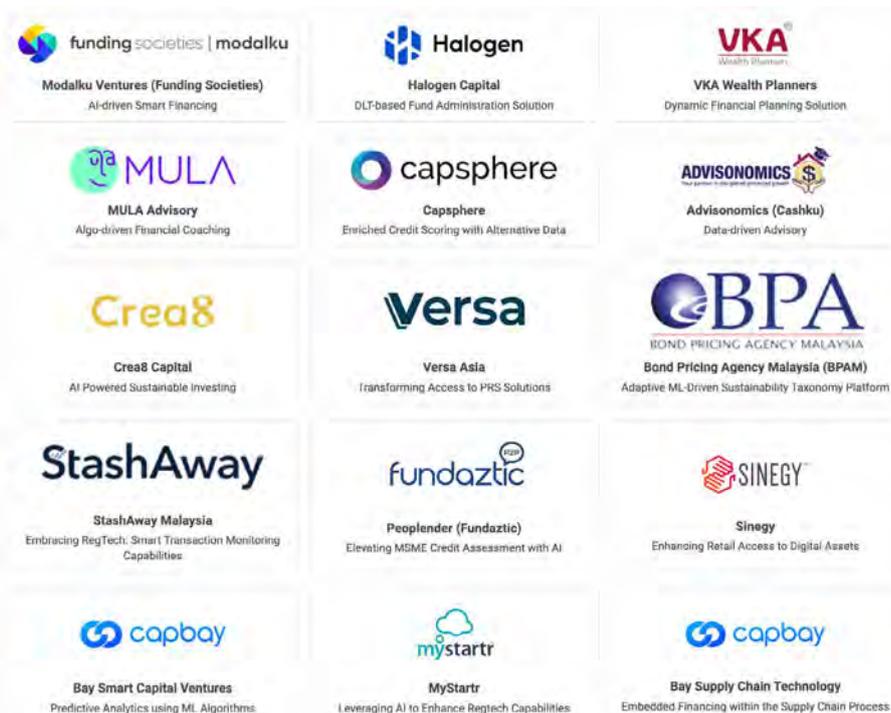
ini bertujuan untuk mempercepatkan pendigitalan dalam kalangan entiti pasaran modal dan penggunaan penyelesaian fintech yang inovatif dalam ekosistem keseluruhan, yang membawa kepada pertumbuhan dan pembangunan yang lebih besar dalam pasaran.

Memangkin Pendigitalan Pasaran Modal melalui Dana Inovasi Digital

Menyedari peranan pemain pasaran modal dalam membuka peluang baharu melalui pendigitalan, Dana Inovasi Digital (DIGID) telah ditubuhkan oleh SC untuk membiayai bersama penyelesaian inovatif baharu kepada pasaran, berskala dan mampan. Selaras dengan agenda PMKS SC, dana RM30 juta itu bertujuan untuk menyokong peserta pasaran modal yang lebih kecil untuk membangunkan projek yang memanfaatkan teknologi. Di samping itu, inisiatif ini bertujuan untuk memupuk peluang pertumbuhan baharu dan cadangan kompetitif dalam pasaran modal Malaysia.

DIGID akan ditadbir dalam tempoh tiga tahun – dari 2023 hingga 2025, atau sehingga digunakan sepenuhnya. Amaun pembiayaan bagi setiap projek akan membayar sehingga 70% daripada perbelanjaan kelayakan yang diluluskan, dihadkan pada RM500,000. Penerima Anugerah DIGID yang berjaya akan menerima pembiayaan pada asas pembayaran balik setelah penyampaian pencapaian penting yang dipersetujui, yang merangkumi pembentangan penyelesaian yang lengkap dan pencapaian hasil yang diharapkan.

Pada 2023, 15 projek telah dipilih untuk Anugerah DIGID, dengan penyelesaian seperti berikut:



Inisiatif DIGID telah memberikan penyelesaian yang menjanjikan yang merentasi pelbagai segmen pasaran modal termasuk perancangan kewangan, nasihat pelaburan, pengurusan dana, ECF, pembiayaan P2P, pasaran bon, unit amanah, PRS, modal teroka (VC) dan segmen aset digital. Projek-projek ini berusaha untuk mengguna pakai teknologi termasuk kecerdasan buatan (AI), analitik data, teknologi lejar teragih (DLT) dan penyepaduan API yang membolehkan sumber pertumbuhan baharu, kecekapan proses yang dipertingkatkan, penyampaian pelanggan yang lebih baik dan pengurusan risiko serta pematuhan kawal selia yang dipertingkatkan.

DIGID terus menggalakkan lebih banyak penyelesaian yang diberdayakan teknologi yang boleh meningkatkan kemampuan pasaran, memacu kecekapan lebih lanjut, dan mendorong kemasukan yang lebih besar untuk menyediakan khidmat kepada pasaran atau segmen yang kurang mendapat perkhidmatan.

Memudahcara Inovasi dalam ICM

SC berusaha untuk menggalakkan inovasi dan penyampaian produk dan perkhidmatan ICM yang cekap melalui teknologi kewangan. Untuk membolehkan pertumbuhan selanjutnya dan mengembangkan penawaran ICM, fintech akan dimanfaatkan sebagai pemboleh untuk penyelesaian inovatif, memberi tumpuan kepada ekonomi halal, SRI dan kewangan sosial Islam.

Walaupun penggunaan digital dan teknologi kewangan dalam ICM Malaysia telah berkembang merentasi ECF Islam, pembiayaan P2P dan DIM – wujud keperluan untuk memacu pertumbuhan dalam bidang ini. Pada 2021, SC, dengan kerjasama Dana Pembangunan Modal Pertubuhan Bangsa-Bangsa Bersatu (UNCDF), telah memperkenalkan FIKRA, pemecut teknologi kewangan Islam pertama di Malaysia. FIKRA, yang diterjemahkan kepada 'idea', bertujuan untuk mengenal pasti dan mengembangkan penyelesaian fintech Islam yang relevan dan inovatif yang boleh membantu menangani tiga bidang cabaran utama, iaitu, tawaran ICM baharu, kebolehcapaian dan integrasi kewangan sosial.

Sebagai sebahagian daripada usaha berterusan SC untuk membangunkan ekosistem inovasi fintech Islam yang bingkis dalam ICM Malaysia, FIKRA ACE – inisiatif fintech tiga tahun yang dipertingkatkan, telah diperkenalkan pada Jun 2023. Berkembang daripada FIKRA yang menggunakan pendekatan pemecut tunggal, dilancarkan FIKRA ACE yang baru terdiri daripada tiga komponen:

FIKRA^{ACE} ACCELERATOR

Accelerator, an Islamic-solutions focused accelerator programme

FIKRA^{ACE} CIRCLE

Circle, a networking platform to connect relevant stakeholders of the ICM and fintech industry

FIKRA^{ACE} EXCEL

Excel, a platform for collaborations with higher learning institutions for capacity building

Matlamat menyeluruh FIKRA ACE adalah untuk mengenal pasti syarikat dengan penyelesaian fintech untuk memupuk, mengembangkan dan berhubung dengan ekosistem ICM dalam pelbagai segmen. Inisiatif ini juga bertujuan untuk menyokong bidang fintech Islam dengan membina kapasiti dan saluran bakat untuk industri.

FIKRA ACE bermula pada 5 September 2023 dengan komponen pertama, iaitu program Pemecut, yang dianjurkan dengan kerjasama Malaysia Digital Economy Corporation (MDEC). Program 8 minggu itu diakhiri dengan Hari Demo yang diadakan pada 9 November 2023, yang mana 10 syarikat pemula telah dipilih sebagai finalis untuk membentangkan idea mereka kepada panel hakim dan bakal pelabur serta rakan kongsi industri. 10 finalis ialah EPC Blockchain, Eversustain, Global Psytech, Pewarisan, Pod, HalalStocks, GreenArc Capital, Refundway, Sampul, dan W Vault oleh Wahine Capital. Global Psytech dan Pewarisan muncul sebagai pemenang untuk kohort 2023 dan memperoleh jumlah hadiah wang tunai gabungan sehingga RM80,000.

Selepas tamatnya program pemecut Accelerator tersebut, komponen kedua FIKRA ACE – Excel, yang melibatkan program kerjasama dengan institusi pengajian tinggi, akan dilancarkan pada 1H 2024.

MENINGKATKAN TEKNOLOGI DAN DAYA TAHAN SIBER

Revolusi digital telah membawa kepada era baharu yang ditandai dengan keterhubungan, kemudahan dan inovasi. Hasilnya, semakin banyak entiti pasaran modal telah memanfaatkan teknologi ini untuk menjalankan

perniagaan mereka. Walau bagaimanapun, dengan penggunaan teknologi yang pesat, terutamanya dalam industri pasaran modal, landskap ini bukannya tanpa cabaran. Teknologi dan risiko dan ancaman siber semakin berleluasa. Untuk mengukuhkan teknologi dan daya tahan siber, SC telah menerima pendekatan serampang empat mata yang komprehensif - (1) perisikan dan kesedaran ancaman siber; (2) pembangunan keupayaan; (3) dasar dan garis panduan; dan (4) pemeriksaan audit.

Perisikan dan Kesedaran Ancaman Siber

Dalam landskap digital hari ini, di mana ancaman siber terus meningkat dari segi kecanggihan dan skala, adalah penting bagi organisasi untuk menyesuaikan dan memperkukuh pertahanan mereka. Ketidakupayaan dalam menguruskan ancaman siber boleh menyebabkan organisasi rentan dan terdedah kepada pemangsa siber yang menyerang demi kelebihan mereka. Apabila teknologi berkembang, begitu juga taktik yang digunakan oleh pemangsa siber, menjadikannya penting bagi perniagaan untuk kekal berada di hadapan dalam permainan keselamatan siber.

Menyedari keperluan mendesak, SC mengambil pendekatan proaktif dengan menerbitkan analisis Perisikan dan Kesedaran Ancaman Siber (CTIA) setiap dwi-tahunan untuk berkongsi pemerhatian mengenai landskap risiko siber yang berkembang dalam pasaran modal Malaysia. Matlamatnya adalah untuk menunjukkan komitmen yang tidak berbelah bahagi terhadap keselamatan pasaran modal dengan menyediakan industri maklumat yang tepat pada masanya dan sewajarnya yang akan membolehkan organisasi menyusun keutamaan sumber, dan pada masa yang sama, menyediakan mereka dengan lebih baik dan meningkatkan pemahaman mereka tentang potensi ancaman siber.

Analisis serangan siber terhadap trend global pada 1H 2023 mendedahkan bahawa perisian tebusan menyumbang 34% insiden yang dilaporkan di seluruh dunia, diikuti dengan pelanggaran data sebanyak 21%, dan perisian hasad sebanyak 15%. Terutamanya, trend yang sama diperhatikan di Malaysia, dengan perisian tebusan membentuk 31% daripada insiden siber, pelanggaran data pada 27%, dan perisian hasad pada 15%. Statistik ini menunjukkan betapa beratnya cabaran keselamatan siber yang dihadapi oleh dunia dan negara. Analisis serangan siber juga memberi gambaran tentang beberapa trend tersendiri di Malaysia, khususnya peningkatan serangan mudah alih dan serangan rantai bekalan. Pemerhatian ini sejajar dengan penemuan yang dibentangkan dalam laporan

CTIA 2H 2022 SC. Dalam laporan itu, serangan mudah alih dan serangan rantai bekalan telah diakui secara jelas sebagai ancaman yang semakin berkembang kepada landskap masyarakat, menekankan keperluan untuk kewaspadaan dan kesediaan dalam domain ini.

Pembangunan Keupayaan

Pandangan yang diperoleh daripada penilaian kami terhadap trend ancaman global dan tempatan telah mengukuhkan komitmen kami untuk meningkatkan kesediaan dan keupayaan tindak balas entiti pasaran modal. Dengan menyelaraskan fokus kandungan Simulasi Siber Pasaran Modal SC (CMCS) dengan landskap ancaman yang baru muncul, kami memastikan latihan itu menangani secara langsung cabaran paling utama dan mendesak yang dihadapi oleh industri. Sinergi antara analisis ancaman dan pembangunan kandungan ini bukan sahaja memudahcarakan pendekatan yang lebih disasarkan dan berkesan tetapi juga mengukuhkan daya tahan keseluruhan sektor tersebut, membolehkan kami kekal selangkah ke hadapan dalam perjuangan berterusan menentang ancaman siber.

Pada dasarnya, keputusan SC untuk menyelaras pelaksanaan pembangunan keupayaannya dengan analisis landskap ancaman adalah langkah proaktif untuk memperkasa entiti pasaran modal dengan pengetahuan dan kemahiran yang diperlukan untuk mengurangkan risiko dan melindungi integriti industri kewangan.

Polisi dan Garis Panduan

Melangkah ke hadapan, kemajuan teknologi dan perubahan tingkah laku pengguna akan terus membentuk masa depan pasaran modal. Lebih banyak entiti pasaran modal menerima teknologi apabila revolusi digital membentuk semula landskap perniagaan. Teknologi seperti blockchain dan AI merevolusikan sistem kewangan tradisional, membuka jalan bagi ekosistem kewangan yang lebih telus, cekap dan dinyahpusat.

Ketika Malaysia bergerak menjadi negara yang mengutamakan digital dan memulakan dekad kemakmuran digital, negara juga secara proaktif menangani potensi risiko teknologi, termasuk keselamatan siber dan pertimbangan etika berhubung AI. Risiko teknologi ini mempunyai kepentingan tertentu dalam konteks pasaran modal, kerana gangguan dalam pengantara kewangan boleh mengakibatkan kerugian kewangan yang besar bagi

RAJAH 4

Garis Panduan Pengurusan Risiko Teknologi



pelabur dan juga mencetuskan peristiwa pasaran sistemik jika ia merebak kepada peserta pasaran lain.

Ketika data dan teknologi menjadi lebih terjalin dengan pasaran modal, adalah penting agar sentiasa mengambil kira risiko yang ditimbulkan kepada pelabur, pengantara dan pasaran secara keseluruhan.

SC memperkenalkan *Garis Panduan Pengurusan Risiko Teknologi* (GTRM) pada 1 Ogos 2023, untuk menyediakan rangka kerja kawal selia yang komprehensif untuk mengurus risiko teknologi dalam entiti pasaran modal. Polisi ini direka bentuk untuk mewujudkan protokol yang jelas untuk melindungi maklumat, mengurangkan ancaman siber dan memastikan ekosistem digital yang selamat dalam sektor kewangan. GTRM dijangka berkuat kuasa sepenuhnya menjelang suku ketiga 2024. Garis panduan ini adalah bertujuan untuk menjadi rujukan utama mengenai pengurusan risiko teknologi, berfungsi sebagai rangka kerja untuk penyelia semasa penilaian dan pemeriksaan entiti. Selain itu, ia menyediakan panduan yang jelas tentang keperluan GTRM, menetapkan jangkaan SC terhadap pengurusan risiko teknologi dalam kalangan entiti pasaran modal.

Akhirnya, objektif SC adalah agar semua entiti pasaran modal mewujudkan rangka kerja pengurusan risiko teknologi yang mantap dan kukuh, memastikan daya tahan siber.

Pemeriksaan Audit

Dengan menjalankan penilaian seliaan, SC bermatlamat untuk mengenal pasti kelemahan, menilai keberkesanan amalan keselamatan teknologi sedia ada dan langkah keselamatan siber, dan menggalakkan peningkatan berterusan dalam keseluruhan teknologi dan kedudukan keselamatan siber entiti pasaran modal.

Pada tahun 2023, SC menjalankan satu siri penilaian seliaan ke atas peserta pasaran modal terpilih yang meliputi pemeriksaan di tapak berhubung daya tahan pengurusan risiko siber dan teknologi mereka. Antara lain, penilaian ini mengambil kira potensi risiko ketidakjelasan dalam teknologi dan peranan keselamatan siber, kegagalan untuk menilai dan menangani risiko keselamatan yang berkaitan dengan pihak ketiga, risiko teknologi yang tidak dikenal pasti disebabkan kekurangan rangka kerja pengurusan risiko teknologi, tindak balas insiden yang tertunda dan analisis insiden yang tidak lengkap.

Dengan menangani aspek kebimbangan ini, SC berusaha untuk bukan sahaja mengenal pasti kelemahan malah juga untuk memupuk budaya penambahbaikan berterusan. Melalui usaha kerjasama dengan peserta pasaran, SC berusaha untuk meningkatkan daya tahan keselamatan siber keseluruhan pasaran modal, memastikan persekitaran digital yang selamat dan teguh untuk semua pihak berkepentingan.

MEMUDAHCARA ESG MELALUI PASARAN MODAL

SRI terus menjadi salah satu keutamaan bagi pembangunan pasaran modal Malaysia. Pada 2023, SC memperkenalkan beberapa inisiatif untuk mengukuhkan pembangunan ekosistem SRI yang memudahcarakan, termasuk memenuhi keperluan kewangan peralihan negara.

Ketika Malaysia beralih kepada ekonomi rendah karbon, pasaran modal memainkan peranan penting dalam pengantaraan pelaburan sektor swasta dan merapatkan jurang dalam pembiayaan sektor awam untuk tujuan kemampanan dan peralihan. Daripada segmen pendapatan tetap yang mampan, sebanyak RM27.61 bilion sukuk SRI telah diterbitkan pada Disember 2023. Daripada jumlah terbitan sukuk SRI, RM25.27 bilion telah diiktiraf dua kali di bawah *Rangka Kerja Sukuk SRI* dan salah satu daripada *Piawaian Bon Hijau, Sosial dan Kemampanan ASEAN*.

Meningkatkan Kejelasan SRI melalui Pembangunan Taksonomi SRI Plus Standard

Peningkatan pelaburan mampan telah membawa kepada keperluan untuk lebih jelas dan panduan untuk peserta pasaran dalam mengenal pasti aktiviti yang layak sebagai pelaburan mampan, serta keperluan untuk mengurangkan risiko pencucian hijau. Pelbagai bidang kuasa, seperti Kesatuan Eropah (EU), ASEAN, China, India, United Kingdom, Malaysia, Indonesia, Thailand, Singapura dan Vietnam telah mengeluarkan atau sedang membangunkan taksonomi berkaitan kewangan mampan untuk terus membimbing pembangunan kewangan dan pelaburan mampan dalam rantau dan bidang kuasa masing-masing.

Bagi rantau ASEAN, Taksonomi ASEAN untuk Kewangan Mampan (Taksonomi ASEAN), yang dibangunkan oleh Lembaga Taksonomi ASEAN (ATB), yang mana SC adalah anggotanya, akan berfungsi sebagai taksonomi

menyeluruh bagi rantau ini. Walau bagaimanapun, Taksonomi ASEAN tidak menghalang negara anggota ASEAN daripada membangunkan taksonomi negaranya sendiri.

Selaras dengan saranan Pelan Hala Tuju SRI untuk Pasaran Modal Malaysia (Pelan Hala Tuju SRI), Taksonomi SRI Berasaskan Prinsip untuk Pasaran Modal Malaysia (Taksonomi SRI) telah dikeluarkan pada Disember 2022. Taksonomi SRI bertujuan untuk membolehkan rangkaian pengguna yang meluas untuk mengenal pasti dan mengklasifikasikan aktiviti ekonomi selaras dengan objektif alam sekitar, sosial dan kemampanan. Berikutan penerbitan Taksonomi SRI, SC terus terlibat dengan pihak berkepentingan yang berkaitan untuk meningkatkan pemahaman dan menggalakkan penggunaan lebih besar Taksonomi SRI dalam pasaran modal Malaysia.

Melangkah ke hadapan, SC akan mengusahakan versi baharu Taksonomi SRI seterusnya yang akan memberikan lebih panduan kepada industri. Oleh itu, SC akan membangunkan Taksonomi SRI Plus-Standard (STPS), yang merangkumi pembangunan had-had untuk aktiviti ekonomi yang berkaitan yang selaras dengan dasar dan sasaran negara, dengan mengambil kira penjajaran dengan Taksonomi ASEAN, jika berkaitan.

Memacu Lebih Kewangan dan Pelaburan lebih Mampan untuk Pasaran Swasta

Selaras dengan saranan Pelan Hala Tuju SRI SC dalam meluaskan akses kepada SRI melalui saluran pembiayaan alternatif seperti platform pembiayaan VC, PE, ECF dan P2P, Panduan SRI untuk Pasaran Persendirian telah dikeluarkan pada Disember 2023. Panduan SRI untuk Pasaran Persendirian bertujuan untuk menyediakan panduan sukarela kepada syarikat pengurusan modal teroka (VCMC), syarikat pengurusan ekuiti swasta, pengendali platform pembiayaan ECF dan P2P untuk menggabungkan pertimbangan kemampanan dalam proses pelaburan dan proses ketelitian wajar, serta memudahcarakan pengendali platform pembiayaan VCMC, PEMC, ECF dan P2P dalam menilai status kemampanan syarikat portfolio dan kempen mengumpul dana.

Jawatankuasa Bersama mengenai Perubahan Iklim

SC dan BNM terus bekerjasama dalam mengukuhkan tindak balas sektor kewangan terhadap perubahan iklim. Ketika Malaysia beralih ke arah ekonomi rendah

karbon dan masa depan yang lebih mampan, adalah penting bagi syarikat dan institusi kewangan memainkan peranan mereka dalam memudahkan peralihan ini. Jawatankuasa Bersama Perubahan Iklim (JC3), melalui inisiatifnya, sedang meneroka secara aktif kaedah untuk membantu syarikat beralih ke arah ekonomi rendah karbon dengan cara yang adil dan teratur, di samping menyokong institusi kewangan untuk mempercepatkan peruntukan modal kepada syarikat yang menunjukkan laluan peralihan iklim yang boleh dipercayai.

Tahun ini menyaksikan kemajuan projek perintis hijau permulaan dan beberapa inisiatif pasaran modal yang disokong oleh JC3 yang bertujuan untuk mengembangkan kewangan mampan dan peralihan. Projek dan inisiatif tersebut memberi tumpuan kepada penghijauan rantaian bekalan, meningkatkan penggunaan teknologi hijau dalam sektor pertanian dan menyokong pembangunan pasaran sukuk dan bon mampan.

JC3 telah menubuhkan Kumpulan Fokus PKS pada 2023, yang memberi tumpuan kepada usaha meningkatkan kesedaran, memudahkan pensijilan hijau dan kemampanan, dan memudahkan penzahiran yang lebih baik oleh PKS. Usaha ini bertujuan untuk memudahkan proses dan mengurangkan kos peralihan keseluruhan yang dihadapi oleh PKS. Penubuhan Kumpulan Fokus PKS adalah tepat pada masanya untuk memastikan tunjang ekonomi negara ini diberi perhatian khusus kerana tindakan kolektif mereka mempunyai potensi besar untuk membentuk trajektori ekonomi kita dan menyumbang kepada penciptaan pekerjaan dan kesejahteraan masyarakat secara keseluruhan.

Baca lebih lanjut mengenai siaran media 'Kenyataan Bersama oleh Bank Negara Malaysia dan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia Kemas Kini di Mesyuarat Jawatankuasa Bersama Perubahan Iklim (JC3) ke-10'

<https://www.sc.com.my/resources/media/media-release/joint-statement-by-bank-negara-malaysia-and-securities-commission-malaysia-updates-from-the-10th-joint-committee-on-climate-change-jc3-meeting>

Baca lebih lanjut mengenai siaran media 'Kenyataan Bersama oleh Bank Negara Malaysia dan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia Kemas Kini di Mesyuarat Jawatankuasa Bersama Perubahan Iklim (JC3) ke-11'

[Joint Statement by Bank Negara Malaysia and Securities Commission Malaysia Updates from the 11th Joint Committee on Climate Change \(JC3\) Meeting - Media Releases | Securities Commission Malaysia](#)

Memacu Pertumbuhan Pelaburan Mampan bagi Pasaran Modal

SC menerbitkan *Garis Panduan mengenai Dana Pelaburan Mampan dan Bertanggungjawab* (Garis Panduan Dana SRI) yang disemak pada 17 Februari 2023, yang berkuat kuasa serta-merta selepas diterbitkan. Garis Panduan Dana SRI yang disemak semula mempertingkatkan keperluan penzahiran dan pelaporan untuk mengurangkan risiko pencucian hijau di samping memastikan penjajaran dengan *Piawaian Dana Mampan dan Bertanggungjawab ASEAN* (ASEAN SRF) yang diterbitkan pada Oktober 2022.

Di bawah Garis Panduan Dana SRI yang disemak semula, Dana SRI yang layak atau dana yang ingin melayakkan diri sebagai Dana SRI juga boleh berusaha untuk melayakkan diri sebagai SRF ASEAN jika penerbit boleh memastikan Dana SRI mematuhi Piawaian SRF ASEAN yang dikeluarkan oleh Forum Pasaran Modal ASEAN. Penjajaran antara Garis Panduan Dana SRI dan SRF ASEAN juga akan membolehkan pengurus dana memanfaatkan kumpulan pelabur serantau.

Pada 2023, saiz dana SRI di Malaysia bernilai RM7.7 bilion NAV merangkumi jumlah keseluruhan sebanyak 68 dana SRI.

Menggalakkan pelaburan mampan

SC juga menyokong pembangunan beberapa inisiatif di bawah program Perkukuh Pelaburan Rakyat (PERKUKUH) di bawah MOF, memberi tumpuan kepada menggalakkan tadbir urus yang baik untuk memudahkan pertumbuhan mampan, meningkatkan keterangkuman sosioekonomi, dan memastikan kelestarian alam sekitar. SC, sebagai peneraju PERKUKUH #11 WG, menyokong MOF dalam menerajui pembangunan Piawaian Pelaburan Mampan (SIS), yang dikeluarkan pada 26 Mei 2023, dan bertujuan untuk meningkatkan peranan syarikat pelaburan berkaitan kerajaan (GLIC). dalam pelaburan mampan, dengan menyediakan panduan dalam memasukkan pertimbangan kemampanan ke dalam proses pelaburan.

Ketersediaan data mengenai bon korporat dan sukuk yang diterbitkan di bawah Rangka Kerja Sukuk SRI SC, dan Piawaian Bon Hijau, Sosial dan Kemampanan ASEAN kepada orang ramai

Menyediakan data alam sekitar, sosial dan tadbir urus (ESG) kepada orang ramai kekal penting. Ketersediaan

maklumat sedemikian bertujuan untuk meningkatkan ketelusan maklumat serta memudahcarakan keputusan pelaburan yang bermaklumat. Bagi tujuan ini, data mengenai bon korporat dan sukuk yang diterbitkan di bawah Rangka Kerja Sukuk SRI SC, dan Piawaian Bon Hijau, Sosial dan Kemampunan ASEAN boleh diakses secara terbuka melalui laman web Bursa Maklumat Bon (BIX).

Pembangunan Rangka Kerja Pelaporan Kemampunan Kebangsaan oleh Jawatankuasa Penasihat Pelaporan Kemampunan

Jawatankuasa Penasihat antara agensi mengenai Pelaporan Kemampunan (ACSR) telah ditubuhkan oleh SC, dengan pengesahan daripada MOF untuk menangani pelaksanaan Piawaian Penzahiran Kemampunan IFRS yang dikeluarkan oleh Lembaga Piawaian Kemampunan Antarabangsa (ISSB) di Malaysia. ACSR diberi mandat untuk mengawasi pendekatan pelaksanaan, tempoh masa, rangka kerja jaminan serta struktur yang diperlukan untuk pengawasan kawal selia. Kesemuanya terkandung dalam Rangka Kerja Pelaporan Kemampunan Kebangsaan (NSRF) Malaysia. Piawaian ISSB telah dikeluarkan pada 26 Jun 2023, sebagai tindak balas kepada permintaan terutamanya daripada pelabur untuk meningkatkan kualiti, kebolehpercayaan dan kebolehbandingan maklumat kemampunan.

Dipengerusikan oleh SC, ahli ACSR terdiri daripada wakil Lembaga Pemantauan Audit, BNM, Bursa Malaysia, Suruhanjaya Syarikat Malaysia dan Yayasan Pelaporan Kewangan.

ACSR juga membentuk Kumpulan Perundingan dengan ahli yang terdiri daripada pelbagai segmen pemegang kepentingan termasuk syarikat tersenarai, penyedia jaminan, badan profesional, persatuan industri serta syarikat peringkat pertengahan untuk mendapatkan maklum balas mengenai cadangan NSRF. Libat urus luar tapak telah dianjurkan pada November 2023 untuk menyokong proses pengumpulan maklum balas.

Jawatankuasa itu juga mengadakan libat urus dengan Lembaga Pengauditan dan Jaminan Antarabangsa pada 9 Oktober 2023 untuk membincangkan Piawaian Antarabangsa mengenai Jaminan Kemampunan (ISSA) 5000, Keperluan Am untuk Libat Urus Jaminan Kemampunan, dan isu-isu yang sedang dibincangkan oleh ACSR berhubung dengan jaminan maklumat kemampunan. ACSR merancang untuk mengadakan perundingan yang lebih luas mengenai NSRF pada Q1 2024.

Kumpulan Kerja Tadbir Urus PKS

Kumpulan Kerja Tadbir Urus PKS (Kumpulan Kerja) yang dipengerusikan oleh SC meneruskan usahanya untuk membangunkan kit tadbir urus untuk PKS. Kumpulan Kerja bermesyuarat pada awal tahun dan mengadakan libat urus bersama Institut Penyelidikan Khazanah dan SME Bank Malaysia untuk mendapatkan pandangan makro tentang isu yang berkaitan dengan pembangunan kit tersebut. Ini termasuk peranan perniagaan kecil dalam ekonomi Malaysia, dan tadbir urus dalam meningkatkan tahap perniagaan ini untuk fasa pembangunan ekonomi seterusnya.

Kumpulan Kerja juga memberikan ulasan mengenai draf Panduan Penzahiran ESG yang dipermudahkan bagi PKS, yang dibangunkan oleh Capital Markets Malaysia (CMM), khususnya penzahiran berkaitan tadbir urus.

Institut Tadbir Urus Korporat Malaysia, ahli Kumpulan Kerja mengetuai pembangunan kit tersebut, yang disasarkan untuk dikeluarkan dalam 1H 2024, selepas perundingan awam pada Q1 2024. Pembangunan kit ini adalah selaras dengan matlamat strategik di bawah Rancangan Malaysia Kedua Belas untuk mengukuhkan tadbir urus PKS.

Penglibatan dalam Mesyuarat ke-45 dan ke-46 Jawatankuasa Tadbir Urus Korporat Pertubuhan Kerjasama Ekonomi dan Pembangunan

SC mewakili Malaysia pada mesyuarat Jawatankuasa Tadbir Urus Korporat (CGC) Pertubuhan Kerjasama Ekonomi dan Pembangunan (OECD) ke-45 dan ke-46 yang diadakan dari 14 hingga 15 Mac 2023 dan 13 hingga 14 November 2023, masing-masing di Ibu Pejabat OECD di Paris. Mesyuarat itu memberi tumpuan untuk memuktamadkan draf semakan kepada Prinsip Tadbir Urus Korporat (Prinsip) G20/OECD, rangka kerja tadbir urus korporat yang diterima di peringkat antarabangsa. Semakan terkini termasuk panduan baharu dan kemas kini mengenai hak pemegang saham, peranan pelabur institusi, penzahiran korporat, tanggungjawab lembaga pengarah, dan, buat pertama kalinya, mengenai kemampunan dan daya tahan untuk membantu syarikat mengurus risiko dan peluang kemampunan berkaitan iklim dan lain-lain. Prinsip tersebut kemudiannya dikeluarkan oleh OECD pada 11 September 2023. Pada mesyuarat ke-46 tersebut, CGC membincangkan keutamaan dan pelan yang akan dilaksanakan untuk Prinsip yang disemak semula.

Permulaan program onboarding mandatori mengenai kemampuan bagi pengarah syarikat tersenarai

SC menerajui pembangunan program onboarding mandatori baharu untuk pengarah syarikat tersenarai, Program Peneraju untuk Impak (LIP).¹ Pendaftaran pengarah dalam LIP telah diwajibkan melalui pindaan kepada Keperluan Penyenaraian Bursa Malaysia yang berkuat kuasa pada 1 Ogos 2023.

Pengarah syarikat yang pertama kali memohon penyenaraian dan pemindahan mesti melengkapkan program dalam tempoh 18 bulan dari tarikh pelantikan atau kemasukan, manakala pengarah sedia ada mesti melengkapkan LIP dalam tempoh 24 bulan dari tarikh kuat kuasa.

Pembangunan LIP adalah selaras dengan Keutamaan Strategik Tadbir Urus Korporat SC 2021-2023, bertujuan untuk mengukuhkan keupayaan lembaga pengarah menangani kemampuan dengan berkesan. Institut Pengarah Korporat Malaysia (ICDM)¹ dilantik sebagai penyedia perkhidmatan untuk LIP. Pada 11 dan 12 Julai 2023, ICDM menjalankan program rintis maya selama dua hari LIP bersama lembaga pengarah dan pengurusan kanan SC, Bursa Malaysia, ICDM serta Pengerusi syarikat tersenarai terpilih. LIP pertama telah dijalankan dari 7 hingga 10 Ogos 2023, dengan 14 lagi sesi dijalankan pada 2023. Lebih 900 pengarah telah menghadiri program itu tahun ini.

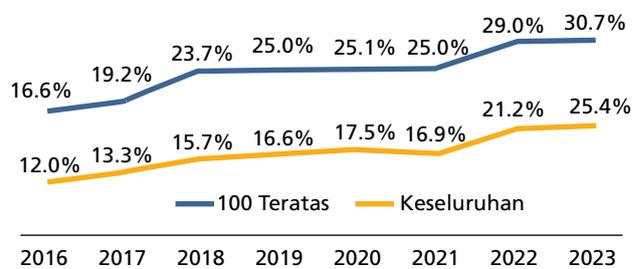
Penilaian Dwitahunan Tadbir Urus Korporat Serantau oleh Persatuan Tadbir Urus Korporat Asia

SC mengadakan libat urus dwitahunan dengan Persatuan Tadbir Urus Korporat Asia (ACGA) pada 27 Jun 2023 untuk tujuan penilaian Tadbir Urus Korporat (CG Watch) 2023. CG Watch ialah penilaian serantau yang menilai kualiti tadbir urus korporat makro dalam 12 pasaran Asia Pasifik. SC berkongsi langkah utama yang dilaksanakan untuk memacu tadbir urus yang baik dalam pasaran modal sejak penilaian terakhir pada 13 Julai 2020.

Pada Disember 2023, ACGA mengumumkan hasil penilaian 2023 dan Malaysia mengekalkan kedudukan

ke-5 dalam kalangan 12 pasaran Asia Pasifik, dengan peningkatan dicatatkan dalam enam daripada tujuh kategori penilaian. Berada di kedudukan pertama di kalangan pasaran lain, kategori prestasi terbaik Malaysia ialah Juruaudit dan Pengawal Selia Audit, diikuti dengan kekukuhan peraturan tadbir urus korporat dan penggunaan amalan tadbir urus korporat oleh syarikat tersenarai di mana ia menduduki tempat kedua selepas Australia. Laporan individu negara yang terperinci akan dikeluarkan oleh ACGA pada Q1 2024

Sasaran 30% dicapai bagi penyertaan wanita dalam lembaga pengarah 100 syarikat tersenarai teratas



(Setakat Disember 2023)

Pada 1 Jun 2023, sasaran 30% untuk penyertaan wanita dalam lembaga pengarah 100 syarikat tersenarai teratas telah dicapai. Ini berikutan pengenalan peraturan untuk mewajibkan semua lembaga pengarah syarikat tersenarai di Bursa Malaysia terdiri daripada sekurang-kurangnya seorang pengarah wanita yang diperkenalkan pada Mei 2022 yang berkuat kuasa untuk syarikat tersenarai besar (yang mempunyai permodalan pasaran RM2 bilion dan ke atas) pada 1 September 2023 dan bagi syarikat yang selebihnya pada 1 Jun 2023. Sebelum peraturan itu diperkenalkan, kemajuan telah direkodkan, tetapi penambahbaikan adalah kecil antara 2019 hingga 2021, yang kemudiannya memerlukan pengenalan peraturan. SC terus menggalakkan, melalui Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia agar syarikat tersenarai memastikan bahawa lembaga pengarah mereka terdiri daripada sekurang-kurangnya 30% pengarah wanita, dan pada 1 Disember 2023, 30.7% daripada 100 syarikat tersenarai teratas telah mencapai sasaran tersebut.

¹ Pembangunan LIP adalah selaras dengan Keutamaan Strategik Tadbir Urus Korporat SC 2021-2023, bertujuan untuk mengukuhkan keupayaan lembaga pengarah menangani kemampuan dengan berkesan. Institut Pengarah Korporat Malaysia (ICDM) dilantik sebagai penyedia perkhidmatan untuk LIP.

MENGGIATKAN SEMULA PASARAN MODAL MELALUI RANGKA KERJA MEMUDAHCARA

Semakan Semula Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007 dan Akta Suruhanjaya Sekuriti 1993

SC sedang menjalankan semakan menyeluruh terhadap Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007 (CMSA) untuk memastikan undang-undang sekuriti kekal sesuai untuk tujuannya. Semakan semula itu adalah sebahagian daripada usaha SC untuk memodenkan CMSA dan meningkatkan kecekapan bagi membolehkan pasaran modal kekal berdaya saing di samping mengekalkan perlindungan pelabur yang mencukupi. Antara bidang yang disemak semula adalah berkaitan dengan infrastruktur pasaran modal, rangka kerja pelesenan, keperluan penzahiran yang mengiringi tawaran produk pasaran modal, serta proses kelulusan untuk cadangan korporat dan pengambilalihan.

SC telah mengadakan libat urus bersama pelbagai pihak berkepentingan dan orang ramai untuk mendapatkan maklum balas bagi memastikan kesempurnaan semakannya yang merangkumi libat urus industri dan perundingan kumpulan fokus. Pendekatan inklusif ini akan membantu SC untuk mengambil kira semua isu yang menjadi kebimbangan melalui proses semakan yang telus. Dengan mendapatkan input daripada pihak berkepentingan seluruh industri, SC juga akan dapat mengenal pasti potensi jurang dan mendapatkan pandangan berharga tentang cara terbaik untuk baik untuk menambah baik CMSA.

Selaras dengan semakan CMSA, Akta Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993 (SCMA) juga sedang disemak untuk memodenkan dan menyelaraskan peruntukannya dengan CMSA baharu. Ini termasuk memastikan bahawa SC berada pada kedudukan yang baik untuk menangani kemajuan digital yang bergerak pantas dalam pasaran modal.

MENINGKATKAN SALURAN BAKAT DALAM PASARAN MODAL

Menyedari kepentingan pertumbuhan modal insan dalam pasaran modal, SC terus meningkatkan bekalan bakat dalam pasaran modal. Selain inisiatif pembinaan kapasiti dalam ICM seperti Program Pembangunan Bakat Pasaran Modal Islam (ICMTD) dan Program Pementoran Syariah, SC telah memulakan Program Siswazah Pasaran Modal

3 tahun yang dikenali sebagai *investED*, yang selari dengan agenda negara dan disokong oleh Kementerian Kewangan dan Kementerian Pengajian Tinggi.

Pembangunan Bakat ICM

Program ICMTD merupakan inisiatif pembinaan kapasiti yang dibangunkan oleh SC dan dikendalikan oleh Securities Industry Development Corporation (SIDC). Program ICMTD direka khas untuk memudahcarakan pembangunan dan peningkatan kemahiran graduan yang mencari kerjaya dalam ICM. ICMTD juga menawarkan program latihan kepada peserta terpilih, menjurus ke arah menyalurkan bakat baharu untuk keperluan pembangunan masa depan ICM Malaysia. Sejak dimulakan pada 2009, program ini telah menghasilkan sebanyak 26 kohort/kumpulan seramai 1,042 graduan.

Setelah melancarkan program ICMTD hampir 14 tahun yang lalu, dan kohort ICMTD terakhir pada 2023 untuk inisiatif ini, SC kini beralih daripada pendekatan meluas kepada kumpulan bakat yang disasarkan dalam ICM.

Program Mentor Syariah

Program Mentor Syariah (SMP) telah diperkenalkan pada 2023 sebagai salah satu strategi sasaran SC dalam pembinaan kapasiti untuk memenuhi keperluan khusus industri ICM. Pada terasnya, SMP direka untuk mewujudkan bekalan bakat berterusan penasihat Syariah yang dilengkapi dengan kecekapan teknikal yang mencukupi dan pengetahuan tentang produk dan tawaran ICM serta kepakaran kawal selia yang sesuai. Rangka kerja dan struktur SMP direka untuk melengkapkan peserta dengan kemahiran dan sumber yang diperlukan yang sesuai dengan peranan sebagai penasihat Syariah, memastikan pertumbuhan berterusan dan keberkaitan prinsip kewangan Islam di peringkat global.

SMP terbuka kepada graduan baharu dengan latar belakang Syariah, atau pegawai Syariah yang mempunyai kurang daripada dua setengah tahun pengalaman dalam kewangan Islam atau ICM. Program ini berjalan selama lapan bulan dan akan merangkumi kelas komprehensif untuk mewujudkan pengetahuan dan kemahiran asas yang kukuh, diikuti dengan latihan kerja dengan rakan kongsi industri untuk menimba pengalaman praktikal dalam ICM.

Kohort pertama untuk Program Pementoran Syariah telah bermula pada Oktober 2023 di mana 15 peserta telah dipilih daripada 273 pemohon.

RENCANA KHAS 3

investED (SEBELUM INI DIKENALI SEBAGAI PROGRAM SISWAZAH PASARAN MODAL)

Pengenalan

Pasaran modal Malaysia telah mempamerkan prestasi keseluruhan yang membanggakan, mengatasi rakan sejawatnya dalam pasaran baharu muncul di samping mengatasi prestasi pasaran kewangan maju tertentu. Untuk meningkatkan kelebihan daya saingnya, adalah penting bagi pasaran modal Malaysia menjadi lebih bersedia masa hadapan dan menjadikan negara ini sebagai destinasi pilihan pelabur. Saluran bakat yang mencukupi menjadi semakin perlu di tengah-tengah pertumbuhan masa depan.

Di Dialog Industri SC 2022 dan Bajet 2023, salah satu kebimbangan utama yang dibangkitkan secara konsisten oleh pemain industri pasaran modal dan pemimpin korporat ialah kekurangan tenaga mahir yang semakin ketara di Malaysia. Fenomena ini bukan hanya unik di Malaysia atau pasaran modal, malah, kaji selidik daripada Korn Ferry Research (2019) menyatakan bahawa menjelang 2030, akan terdapat defisit saluran bakat global sebanyak 85.2 juta pekerja di seluruh sektor ekonomi, dan sektor perkhidmatan kewangan serta perniagaan yang mempunyai kekurangan tenaga mahir sebanyak 10.7 juta pekerja. Defisit saluran bakat global ini boleh mengakibatkan sebanyak dolar AS8.452 trilion daripada hasil tahunan yang tidak direalisasikan menjelang 2030. Keadaan ini menjangkakan persaingan lebih besar untuk saluran bakat.

Keadaan mencabar ini disokong oleh data daripada laporan ICMR (2021), yang menggambarkan bahawa industri sedang bergelut dengan demografi yang lebih berumur. Berdasarkan tinjauan industri dan penglibatan langsung yang telah dilakukan bersama pemain industri, SC mendapati bahawa hampir 50% daripada golongan profesional berusia lebih 50 tahun. Terdapat golongan profesional yang berada dalam kumpulan umur 70 hingga 80 tahun. SC juga memerhatikan bahawa peratusan bakat muda yang berumur 30 tahun ke bawah, telah menurun selama beberapa tahun kepada hanya kira-kira 8%. [Pada 2020, median umur Malaysia ialah 30 tahun].

Dalam tinjauan ICMR dalam kalangan Ketua pegawai Eksekutif (CEO) pengantara berlesen, kualiti graduan baru dinilai lebih rendah daripada bakat dalaman syarikat yang sedia ada. Persepsi ini mungkin menunjukkan keutamaan pengantara untuk mengambil pekerja berpengalaman berbanding graduan baru.

Penubuhan *InvestED*

Dalam menangani kekurangan tenaga kerja dalam pasaran modal, SC memacu pembangunan bakat tenaga mahir yang mampan, sejajar dengan mandat pembangunannya. Program Siswazah Pasaran Modal (CMGP) telah dimulakan dengan kerjasama Kementerian Kewangan (MOF) dan Kementerian Pengajian Tinggi (KPT), dengan sokongan daripada pemain industri dan universiti. Projek itu dibiayai di bawah Dana Pembangunan Pasaran Modal (CMDP) yang bernilai RM30 juta bermula dari tahun 2023 hingga 2025, yang merupakan inisiatif sepanjang tiga tahun.

Objektif CMGP adalah untuk menarik minat graduan baru Malaysia dan menyediakan bakat untuk penerapan industri pasaran modal. Program ini bertumpukan kepada:

- i. Mewujudkan kesedaran yang lebih besar tentang industri pasaran modal dan membina kapasiti dalam kalangan graduan; dan
- ii. Membina saluran bakat graduan untuk pasaran modal Malaysia.

Kerjasama strategik antara Kementerian, industri, universiti, dan SC memberi impak yang besar pada keseluruhan jangkauan program. Menginstitusikan struktur tadbir urus seperti Jawatankuasa Pemanduan dan Jawatankuasa Pelaksanaan memainkan peranan penting dalam menyediakan panduan, memantau keseluruhan kemajuan, dan menilai prestasi program.

Program *investED* selama tiga tahun berpandukan oleh penanda aras prestasi utama tahunan (KPI) adalah seperti berikut:



Pameran dan Ceramah Kerjaya

- Untuk menganjurkan sekurang-kurangnya 20 sesi Ceramah Kerjaya untuk 3,000 pelajar setiap tahun.
- Untuk mengambil bahagian/ menganjurkan enam Pameran Kerjaya setiap tahun.



Program Asas SIDC Berstruktur

Program/Pensijilan Berstruktur SIDC untuk 800 pelajar setiap tahun.



Program Kepimpinan dan Penempatan Kerja

200 siswazah Malaysia dari universiti tempatan dan luar negara setiap tahun.

Kesimpulannya, program itu akhirnya akan memberi manfaat kepada sejumlah 9,000 pelajar dan seterusnya menjana prospek pekerjaan untuk 600 graduan.

Pada 19 Jun 2023, Perdana Menteri Dato' Seri Anwar Ibrahim melancarkan CMGP di bawah jenama baharu yang dikenali sebagai '*investED*', disaksikan oleh Menteri KPT, Dato' Seri Mohamed Khaled Nordin, bersama pemain utama industri, wakil kementerian, universiti, dan graduan. Acara ini menandakan kerjasama dan komitmen yang padu daripada semua pihak.



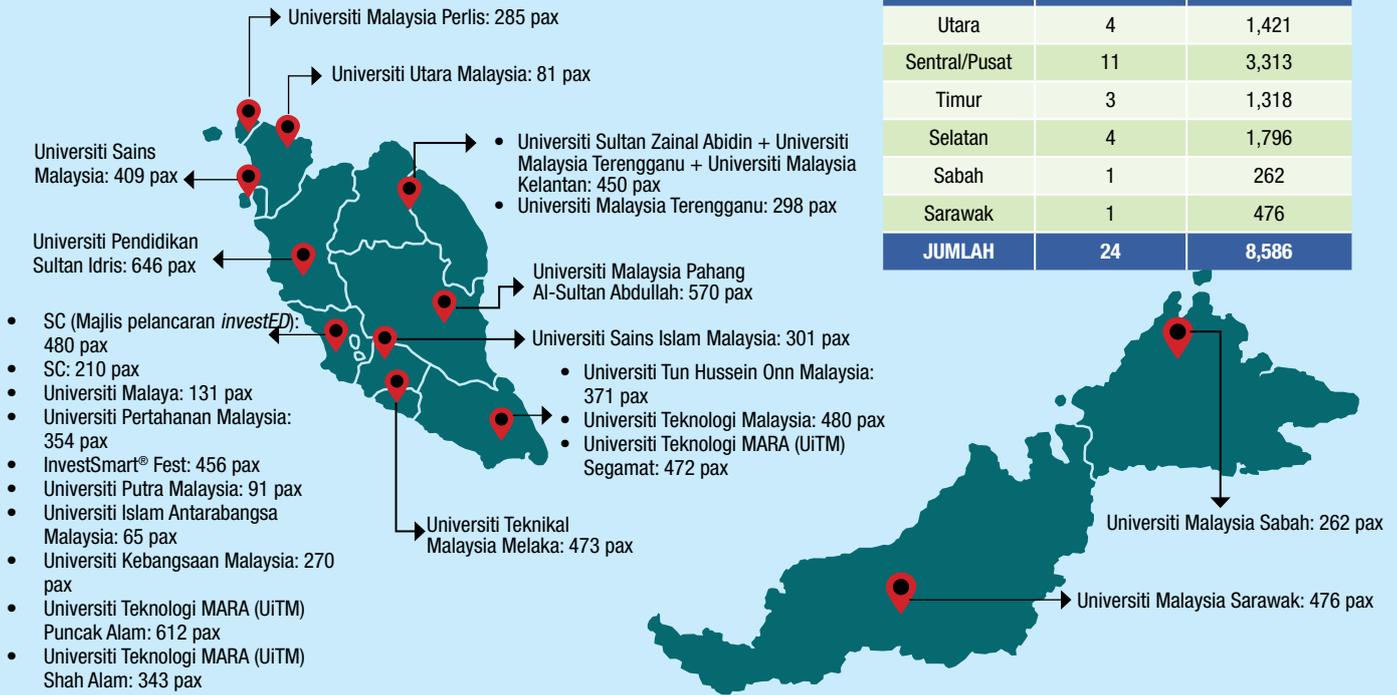
Kemajuan Kami Sehingga Ini

Pameran Kerjaya dan Ceramah Kerjaya

SC secara strategik merancang satu siri yang terdiri daripada enam Pameran Kerjaya dan 20 sesi Bicara Kerjaya dengan sokongan daripada pemain utama pasaran modal di pelbagai lokasi dalam Malaysia. Sehingga kini, SC telah mengambil bahagian secara aktif dalam tujuh Pameran Kerjaya dan mengadakan 24 sesi Ceramah Kerjaya di seluruh Malaysia, termasuk sesi libat urus dengan universiti tempatan dan acara awam. Inisiatif ini telah berjaya mencecah seramai 8,586 pelajar pada tahun 2023.

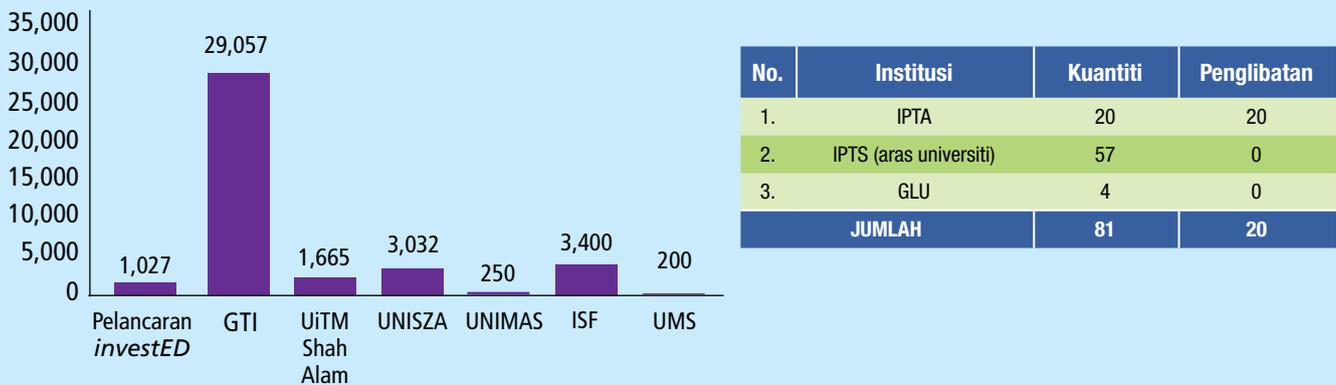
RAJAH 1

Ceramah Kerjaya Seluruh Negeri *investED*



CARTA 1

Pameran Kerjaya - Jumlah kehadiran



Sesi ceramah kerjaya berstruktur, bermula dengan pengenalan kepada *investED*, diikuti dengan gambaran keseluruhan SC, sesi penceramah ikonik yang memberi inspirasi, dan diakhiri dengan sesi ahli panel. Penceramah, yang mewakili pelbagai latar belakang dalam industri pasaran modal di pelbagai peringkat, membawa banyak pengalaman dan pandangan kepada sesi ini. Pengiktirafan dan penghargaan ditujukan kepada komitmen 77 individu yang secara sukarela dan menyumbang sepanjang semua sesi yang dianjurkan di seluruh negara.

Program Asasi

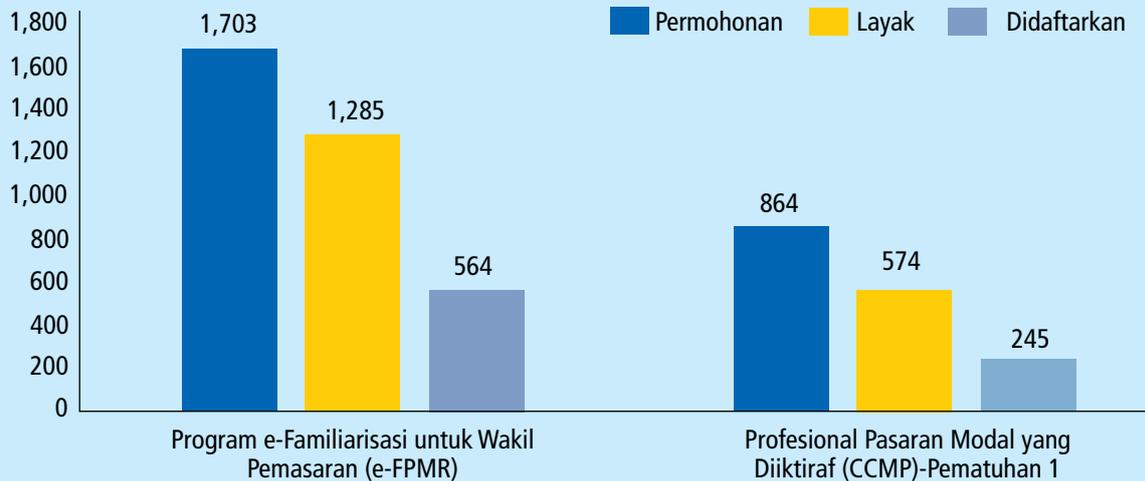
Di bawah Program Asasi ini, SC menyediakan dua program pensijilan berasingan: Program e-Familiarisasi untuk Wakil Pemasaran (e-FPMR) dan Profesional Pasaran Modal yang Diiktiraf (CCMP)-Pematuhan 1. Program ini disediakan untuk semua graduan baru atau mereka yang menamatkan pengajian dalam tempoh kurang daripada dua tahun. Berikut adalah butiran bagi kedua-dua program:

1. E-FPMR direka dan diuruskan oleh SIDC, dan dilaksanakan sebagai langkah wajib bagi individu untuk memohon pendaftaran sebagai Wakil Pemasaran (MR).
2. CCMP-C1 direka untuk mereka yang bercita-cita untuk meneruskan kerjaya dalam bidang pematuhan di dalam pasaran modal.

Kedua-dua program pensijilan boleh diakses dengan mudah dalam talian melalui Sistem Pengurusan Pembelajaran SIDC. Sehingga kini, e-FPMR menerima kira-kira 1,703 permohonan, manakala CCMP-C1 menerima sejumlah 864 permohonan. Secara keseluruhan, sebanyak 2,567 permohonan telah diterima untuk kedua-dua program pensijilan. Berikutan itu, seramai 809 individu telah mendaftar dalam kedua-dua program tersebut. Setelah selesai, individu yang lulus penilaian akan menerima sijil tamat program.

CARTA 2

Kadar Penukaran untuk Program Berstruktur



Program Kepimpinan dan Penempatan Pekerjaan

Sebagai sebahagian daripada inisiatif untuk memupuk saluran bakat yang berpelbagai dan berkemahiran tinggi untuk pasaran modal, SC telah melancarkan inisiatif Program Kepimpinan dan Penempatan Pekerjaan. Program tersebut terdiri daripada latihan kelas selama satu bulan yang teliti, diikuti dengan penempatan selama enam bulan di tempat kerja dalam syarikat yang bekerjasama dengan industri pasaran modal.

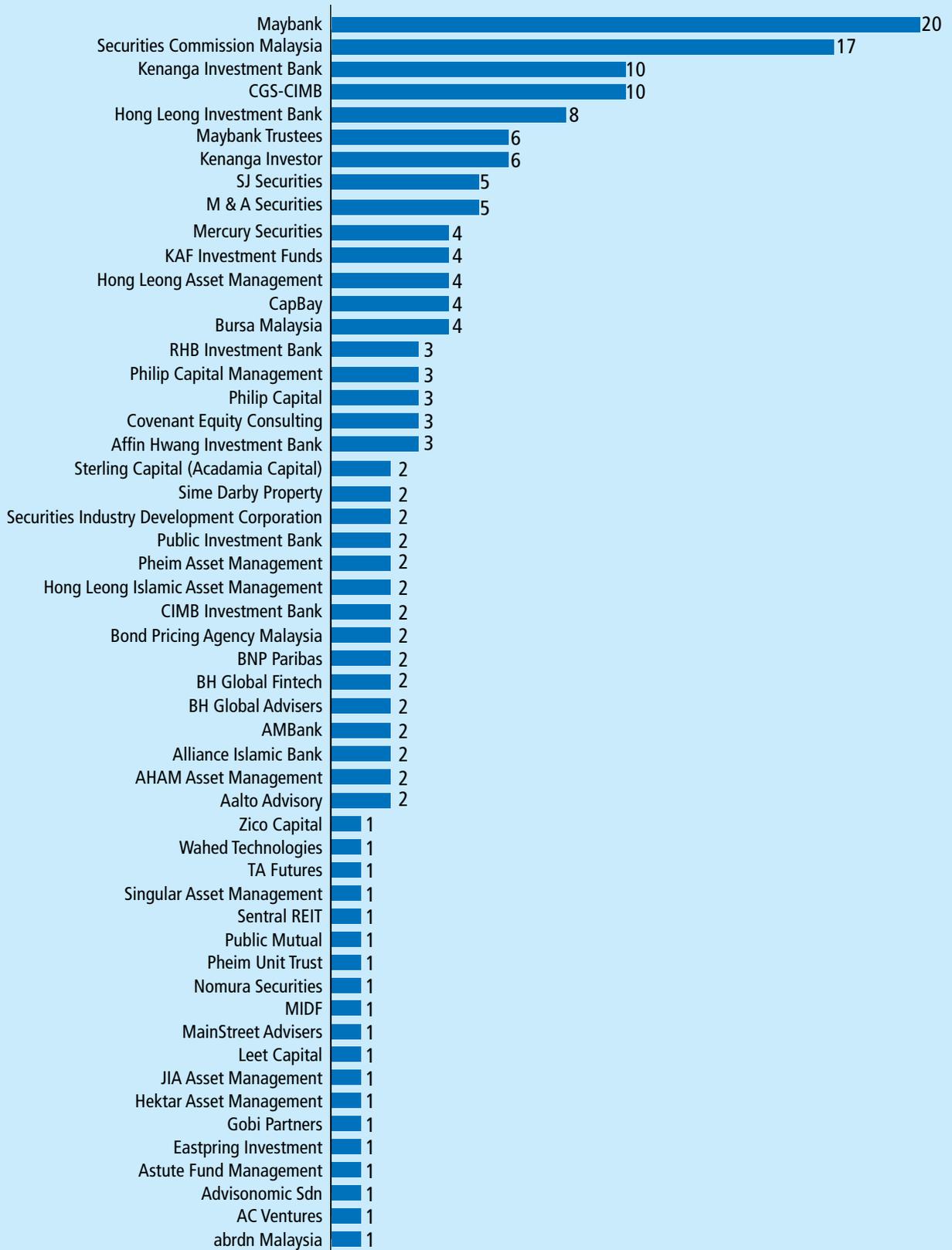
Program ini dicipta khusus untuk menampung graduan yang bukan berlatarbelakang bidang konvensional seperti kejuruteraan dan ahli matematik, bertujuan untuk membawa perspektif yang unik ke dalam industri pasaran modal.

Tempoh permohonan Program Kepimpinan dan Penempatan Pekerjaan bagi kohort pertama disediakan dari 10 April 2023 hingga 15 Julai 2023, bertepatan dengan pemeteraian MOU antara SC dan KPT. Secara keseluruhannya, SC menerima lebih daripada 1,000 permohonan dan pendaftaran lanjutan yang menawarkan 275 individu untuk memasuki program ini. Daripada 275 tawaran ini, sebanyak 171 bakat (kira-kira 62%) diterima, manakala 104 bakat (kira-kira 38%) tidak diterima disebabkan peluang lain.



CARTA 3

Syarikat Hos untuk Program Kepimpinan dan Penempatan Pekerjaan *investED*

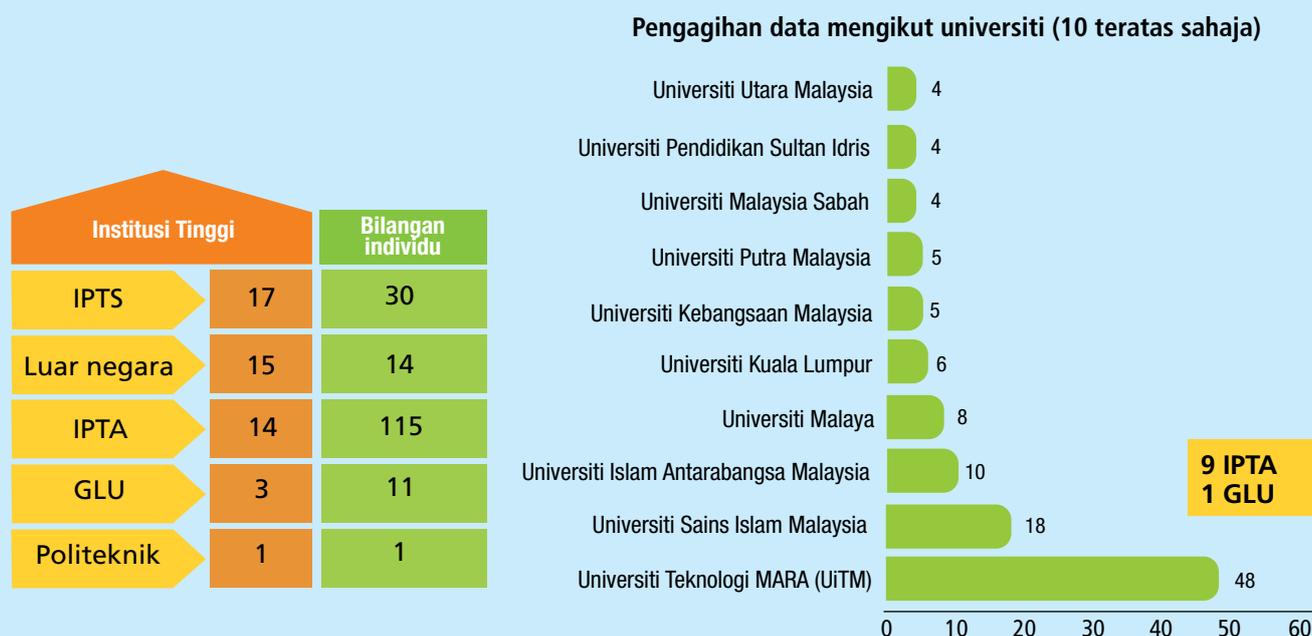


Pada 7 Ogos 2023, SC berjaya merasmikan kohort pertama Program Kepimpinan dan Penempatan Pekerjaan, menampilkan seramai 171 pelatih yang berdaftar.

Dalam Carta 3 di atas, senarai syarikat hos digambarkan bersama bilangan pelatih yang ditempatkan di setiap syarikat masing-masing. Sebanyak 53 rakan kongsi *InvestED* yang menyediakan peluang penempatan kepada 171 pelatih *InvestED*. Lanjutan ini, adalah diperhatikan bahawa Maybank menunjukkan komitmen tertinggi sebagai hos kepada 20 pelatih, diikuti oleh SC dengan 17 pelatih, dan CGS-CIMB dengan 10 pelatih.

CARTA 4

Agihan Pelatih mengikut Institusi Tinggi



9 IPTA
1 GLU

Setelah selesai Program Kepimpinan dan Penempatan Kerja, seramai 66 pelatih telah ditawarkan pekerjaan sepenuh masa, mewakili 39% daripada kohort pertama. Tinjauan yang dijalankan di kalangan pelatih kohort pertama menyatakan bahawa 92% akan mengesyorkan *investED* kepada rakan dan keluarga mereka.

Pengijazahan kohort pertama dijadualkan berlangsung pada Mei 2024. Kohort kedua akan dibuka untuk permohonan pada Mac 2024.

Kesimpulan

Salah satu pemerhatian utama program ini ialah kerjasama dan komitmen daripada semua pihak untuk memastikan program ini memberi manfaat kepada bakat pasaran modal masa depan. Ini tidak akan dapat dicapai tanpa komunikasi, kerjasama dan komitmen yang kukuh daripada pihak berkepentingan utama dan pasukan kerja yang terdiri daripada 46 individu (tidak termasuk sokongan *on-ground*), yang memainkan peranan penting dalam menjayakan inisiatif *InvestED* ini.

SOKONGAN DAN PEMBANGUNAN ANTARABANGSA

Selain daripada membangunkan pasaran modal domestik, SC terus menyumbang ke arah pembangunan pasaran modal di peringkat global dan serantau.

Selaku ahli Pertubuhan Antarabangsa Suruhanjaya Sekuriti (IOSCO), sebuah badan berkanun yang mentadbir dan menetapkan piawai IOSCO, SC berada di barisan hadapan perbincangan peraturan global dan penggubalan dasar. Dengan ini, SC dapat memperoleh pandangan yang relevan tentang peraturan baru muncul serta isu yang memberi kesan kepada pasaran modal global. Selain itu, sumbangan berterusan SC dalam inisiatif serantau telah menghasilkan pembangunan Taksonomi ASEAN untuk Kewangan Mampan.

APRC IOSCO Pembiayaan PKS di Pasaran Modal Serantau

SC juga merupakan anggota aktif Jawatankuasa Serantau Asia Pasifik (APRC) IOSCO. APRC ialah salah satu daripada empat jawatankuasa serantau IOSCO yang memberi tumpuan kepada isu-isu serantau yang berkaitan dengan pengawalseliaan sekuriti di rantau Asia-Pasifik.

Pada tahun 2023, APRC bersetuju agar SC mempengerusikan Kumpulan Kerja PKS APRC berkaitan dengan pembangunan kerja pembiayaan PKS melalui pasaran modal serantau. Ahli Kumpulan Kerja lain termasuk Suruhanjaya Sekuriti dan Pelaburan Australia (ASIC), Lembaga Perkhidmatan Kewangan Indonesia (OJK), Pihak Berkuasa Monetari Singapura (MAS), Suruhanjaya Sekuriti dan Bursa Thailand (SEC Thailand), Suruhanjaya Sekuriti Negara Vietnam (SSC Vietnam).

Sebagai pemacu penting pertumbuhan ekonomi, pekerjaan dan inovasi di Asia Pasifik, PKS menghadapi cabaran besar untuk mendapatkan akses kepada pembiayaan. Kerja itu akan membawa kepada pembangunan laporan pada Q1 2024 untuk meningkatkan pemahaman ahli APRC tentang landskap semasa pembiayaan PKS di rantau ini, cabaran yang berkaitan dengan akses PKS kepada pembiayaan pasaran modal, serta langkah dasar dan penyelesaian pembiayaan berasaskan pasaran dan inovatif untuk memperoleh sumber modal bagi PKS melalui pasaran modal. Kerja ini juga dijangka membantu memaklumkan usaha SC dalam mengukuhkan ekosistem pengumpulan dana kami untuk PKS dalam pasaran modal Malaysia.

Taksonomi ASEAN bagi Kewangan Mampan

SC meneruskan sumbangannya ke arah bidang Kewangan Mampan ASEAN dengan usahanya dalam *Taksonomi ASEAN untuk Kewangan Mampan* (Taksonomi ASEAN), yang melancarkan Versi Keduanya pada Mac 2023. Ini berdasarkan versi awal Taksonomi ASEAN yang diterbitkan pada November 2021.

Antara elemen yang diperkenalkan dalam Versi 2 ialah, pengenalan Kriteria Penting ketiga (EC3) – Aspek Sosial, penyiapan Rangka Kerja Asas dengan satu set keputusan dan soalan panduan utama, dan pengenalan kriteria saringan teknikal (TSC) untuk sektor tumpuan elektrik, gas, wap dan penyaman udara (Tenaga) di bawah Standard Plus.

SC mengeluarkan had-had untuk peringkat Hijau (diselaraskan dengan Taksonomi EU), serta peringkat Amber 2 dan 3. TSC akan diselaraskan dari semasa ke semasa, selaras dengan perkembangan teknologi baharu. Ini secara khususnya bagi Peringkat Amber 2 dan 3, yang akan menjadi lebih ketat dan akhirnya akan diselesaikan. TSC untuk pemerangkapan, penggunaan, dan penyimpanan karbon (CCUS) sebagai sektor pemboleh turut dibangunkan.

Tambahan lagi, ciri unik yang diperkenalkan dalam Versi 2 ialah kriteria yang mengawal penghapusan awal loji janakuasa arang batu, juga dikenali sebagai fasa akhir arang batu- pertama untuk taksonomi serantau. Kriteria penghapusan arang batu akan berfungsi untuk memudahkan peralihan tenaga di rantau yang sebahagian besarnya masih dikuasakan oleh arang batu. Ini menandakan satu langkah pertama oleh komuniti ASEAN, menonjolkan komitmennya terhadap amalan mampan dan peralihan kepada sumber tenaga yang lebih bersih. Walau bagaimanapun, klasifikasi ini adalah berserta dengan proses penilaian yang ketat, tertakluk kepada kriteria penilaian yang ketat untuk projek penghapusan arang batu.

Taksonomi ASEAN juga telah menjana minat global yang ketara, bukan sahaja sebagai taksonomi peralihan serantau pertama yang diterbitkan di seluruh dunia tetapi juga untuk menangani secara khusus aspek peralihan penting seperti penghapusan berperingkat arang batu. Ia juga memberikan isyarat penting mengenai komitmen kolektif rantau ini ke arah ASEAN yang mampan dan memodelkan contoh inklusif malah sistem klasifikasi yang boleh dipercayai untuk aktiviti mampan yang akan membantu mengimbangi hasil iklim

di seluruh AMS. Ini, seterusnya, akan menjadi kunci untuk menarik pelaburan antarabangsa dan aliran kewangan ke dalam projek yang mampan di rantau ini.

SC telah bekerjasama rapat dengan rakan pengawal selia di rantau ini, serta BNM untuk memastikan Taksonomi ASEAN sejajar dengan garis panduan dan piawaian lain yang sedia ada, termasuk Taksonomi SRI yang dikeluarkan oleh SC, dan Perubahan Iklim dan Taksonomi berasaskan Prinsip (CCPT) yang dikeluarkan oleh BNM.

Versi 2 Taksonomi ASEAN telah menjalani proses perundingan pihak berkepentingan pada separuh kedua 2023, yang diketuai oleh SC sebagai pengerusi Kumpulan Kerja Lembaga Taksonomi ASEAN (ATB) Mengenai Menghadapi Pasaran dan Penyumberan. Lebih daripada 1,300 pihak berkepentingan daripada lebih 250 organisasi di dalam negara, serantau dan antarabangsa telah terlibat sebagai sebahagian daripada proses ini.

Taksonomi ASEAN sentiasa bertujuan sebagai dokumen hidup, yang sering disemak untuk mengambil kira perkembangan teknologi, saintifik dan ekonomi. Dengan tujuan tersebut, baki TSC bagi lima sektor tumpuan dan dua sektor pemboleh sedang dalam pembangunan dan akan dilancarkan secara berperingkat dalam beberapa tahun akan datang.

Forum Pasaran Modal ASEAN mengeluarkan *ASEAN Panduan Kewangan Peralihan* (ATFG) Versi 1 pada 17 Oktober 2023 yang membincangkan cara entiti boleh menilai dan/atau menunjukkan peralihan yang boleh dipercayai.

Entiti yang ingin dianggap sebagai peralihan yang boleh dipercayai harus menunjukkan dua elemen utama: cita-cita dalam sektor iklim dan kemantapan keupayaan untuk menyampaikan cita-cita tersebut. Entiti juga harus memilih berasaskan sains laluan penyahkarbonan yang sejajar dengan objektif *Perjanjian Paris* atau pelarasan ASEAN yang boleh dipercayai senario, jika perlu.

ATFG menetapkan tiga peringkat pelan peralihan kewangan:

- Dua peringkat teratas “Sejajar dan Menjajarkan” dengan 1.5C trajektori dan trajektori 2C di bawah di bawah *Perjanjian Paris*, masing-masing.

- Peringkat ketiga, di mana sekiranya gagal mencapai kedua-dua cita-cita sama ada daripada “Sejajar dan Menjajarkan” namun, disertai elemen penting pelan yang boleh dipercayai yang dikategorikan sebagai “Maju”.

Pemikiran Kepimpinan di Peringkat Global

SC secara konsisten berusaha untuk meletakkan ICM Malaysia di peringkat global melalui inisiatif pemikiran kepimpinannya.

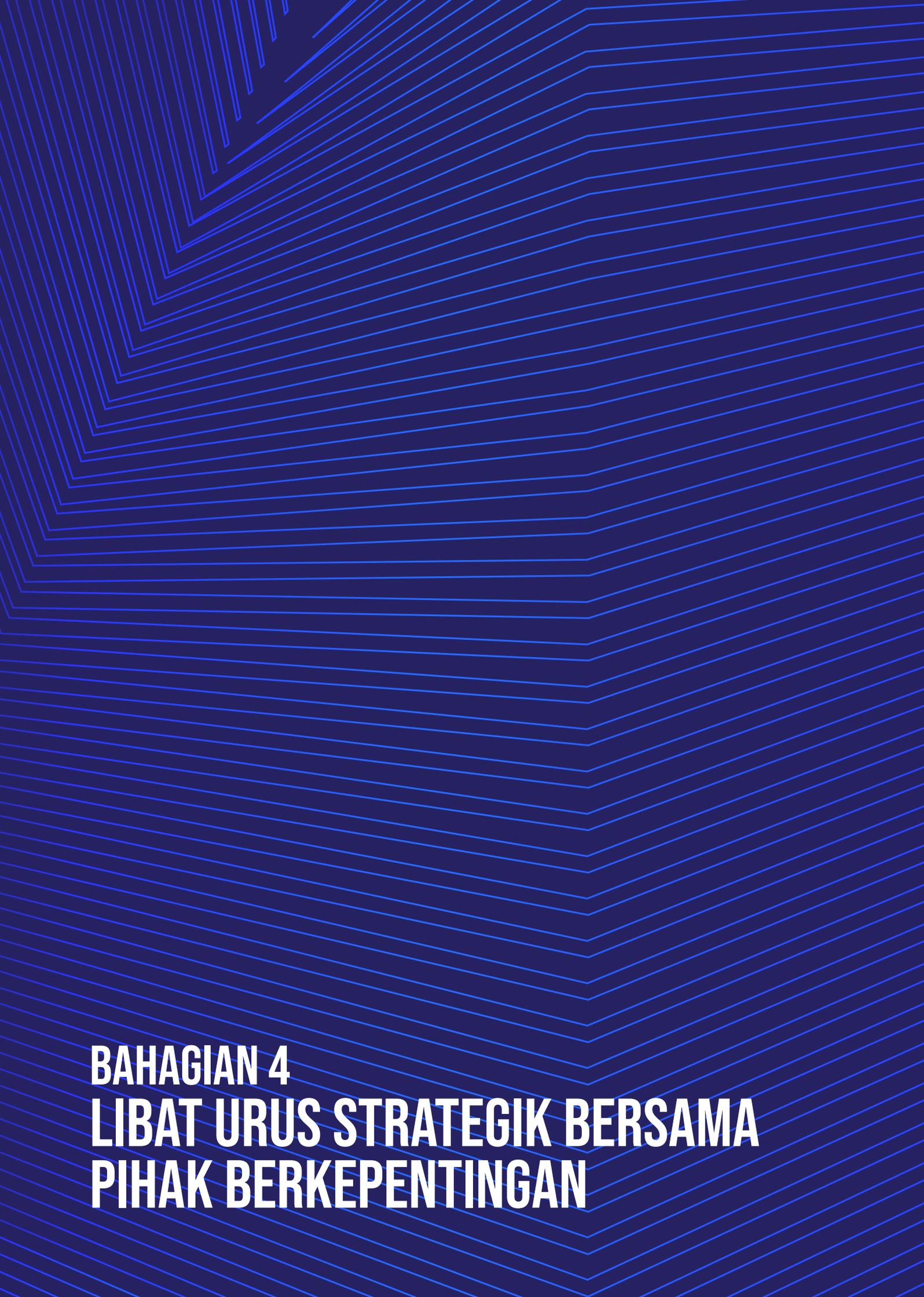
Pada tahun 2023, SC meneruskan penganjuran kali ke-14 SC dan Pusat Pengajian Islam Oxford (SC-OCIS) Sidang Meja Bulat, bertemakan ‘Melabur Ke Arah Kebaikan Bersama: Kesan, Pengawasan dan Pertimbangan Etika’. Platform ini menghimpunkan pakar industri tempatan dan global dalam kewangan Islam, kemampuan dan pelaburan berimpak, memupuk perbincangan mendalam tentang potensi kewangan Islam dan ICM untuk meraih manfaat pelaburan berimpak.

Bermula daripada kerjasama Sidang Meja Bulat SC-OCIS selama lebih sedekad, SC dan OCIS bersama-sama memperkenalkan program felo pelawat kewangan Islam di OCIS pada 2012. Bagi tahun akademik 2020/2021, felo pelawat SC-OCIS di bawah Program Pensyarah Tamu menerbitkan laporan pada September 2023, yang menambah penulisan dan penyelidikan mengenai topik dasar awam, insolvensi dan aplikasi *Maqasid al-Shariah* untuk menilai inisiatif dasar sekular.

Di samping kerjasama strategik dengan OCIS, SC dan Bank Dunia mengadakan semula persidangan tahunannya pada November 2023 berikutan terhenti selama tiga tahun disebabkan oleh pandemik. Kerjasama antara SC dan Bank Dunia berpunca daripada objektif bersama untuk memupuk pertumbuhan kewangan Islam dan pasaran modal Islam.

Sejak 2017, persidangan terunggul yang dikenali sebagai Persidangan SC World bertumpu kepada tema melibatkan tema seperti rakan kongsi awam-swasta, kemampuan dan kewangan hijau serta pelaburan impak sosial melalui inovasi kewangan. Kerjasama dengan Bank Dunia telah mengukuhkan komitmen untuk memajukan pembangunan ICM dan mengukuhkan Malaysia sebagai salah satu peneraju dalam bidang kuasa kemampuan dan agenda impak.

Halaman ini sengaja dibiarkan kosong.



BAHAGIAN 4
LIBAT URUS STRATEGIK BERSAMA
PIHAK BERKEPENTINGAN

BAHAGIAN 4

LIBAT URUS STRATEGIK BERSAMA

PIHAK BERKEPENTINGAN

PENGENALAN

Pembangunan berterusan pasaran modal Malaysia merupakan satu usaha yang memerlukan sinergi yang kukuh antara pelbagai pihak berkepentingan. Berlandaskan semangat yang sama, SC kekal komited terhadap penglibatan strategik pihak berkepentingan dalam memastikan proses inklusif di mana keperluan dan kepentingan semua pihak dipertimbangkan semasa menggubal dasar dan melaksanakan inisiatif pembangunan.

Sepanjang 2023, SC terlibat secara aktif dengan rangkaian luas pihak berkepentingan utama di Malaysia dan di luar negara yang merangkumi peserta pasaran, pengantara kewangan, persatuan industri, pihak berkuasa kawal selia, perniagaan, pelabur, pegawai kerajaan, orang awam dan media. Kaji selidik persepsi pihak berkepentingan telah digunakan untuk mengenal pasti keperluan pihak berkepentingan, lalu membolehkan SC melibatkan diri dengan sewajarnya dalam usaha untuk menjadi pemudah cara dan bertindak balas dengan cekap.

SC memanfaatkan pelbagai platform untuk melaksanakan libat urus ini dan memastikan komunikasi yang konsisten dan berterusan dengan pihak berkepentingan, antara lain melalui perundingan, mesyuarat, dialog dan taklimat.

Sememangnya, adalah menjadi teras kepercayaan SC bahawa penggubalan dasar yang memudah cara dan berkesan untuk pertumbuhan mampan pasaran modal domestik adalah hasil daripada kefahaman mendalam tentang industri dan kerjasama yang kukuh bersama semua pihak berkepentingan yang berkaitan dalam ekosistem.

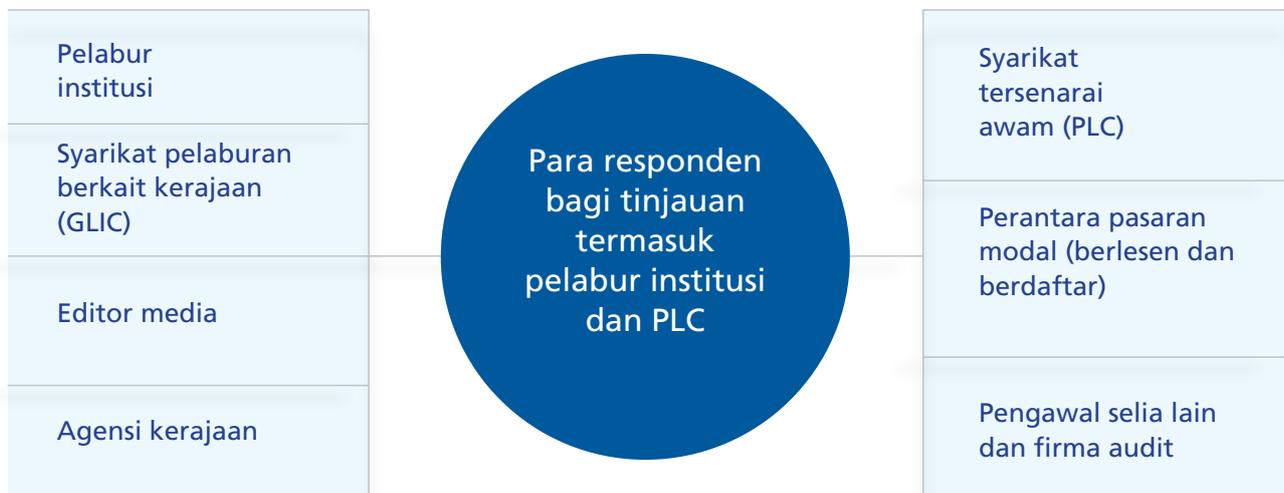
KAJI SELIDIK PERSEPSI PIHAK BERKEPENTINGAN

SC telah melancarkan Kaji Selidik Persepsi untuk mendapatkan pandangan terhadap SC daripada pihak berkepentingan kepentingan utamanya. Ini adalah salah satu inisiatif yang diambil pada tahun 2023 untuk membolehkan SC menilai dan mendiagnosis dengan lebih baik dasar dan cara pendekatannya.

Memahami Persepsi Pihak Berkepentingan

Matlamat tinjauan ini adalah menilai pandangan pihak berkepentingan utama, seperti pelabur dan peserta pasaran terhadap SC. Wawasan ini akan membolehkan SC menyelaraskan strateginya untuk menepati keperluan pihak berkepentingan dan menggalakkan pasaran yang telus dan cekap. Impak tinjauan itu terletak pada mempertahankan reputasi SC dan memupuk inovasi dalam pasaran modal Malaysia.

| | |
|---|--|
|  | <p>Menilai persepsi keseluruhan Memahami pandangan pihak berkepentingan tentang keberkesanan dan kredibiliti SC.</p> |
|  | <p>Kenal pasti bidang kekuatan Menentukan kelebihan SC untuk membina kekuatannya untuk kejayaan yang berterusan.</p> |
|  | <p>Mengukur kesedaran dan pemahaman Mengukur pengetahuan, keyakinan, dan pengiktirafan pihak berkepentingan terhadap kewajipan, dasar, dan rangka kerja SC untuk tujuan komunikasi dan penglibatan yang berkesan.</p> |
|  | <p>Mengenalpasti bidang untuk penambahbaikan Mengumpul maklum balas mengenai bidang yang memerlukan penambahbaikan untuk meningkatkan fungsi kawal selia.</p> |
|  | <p>Memahami trend dan cabaran pasaran Mengumpul pendapat pihak berkepentingan tentang trend dan cabaran pasaran baru muncul untuk memaklumkan pembaharuan kawalselia dan strategi komunikasi.</p> |



Tiga Bidang Tumpuan



Langkah-langkah Reputasi dan KPI

- SC memegang amanah yang kukuh dan amat dikagumi terutamanya di kalangan ahli gabungannya dan media yang mencerminkan reputasi SC yang positif.
- Terdapat peningkatan kritikan yang ringan daripada ahli-ahli profesional yang kanan dan lama berkhidmat, menunjukkan keperluan SC untuk berusaha mengekalkan reputasinya.



Persepsi Jenama dan Personaliti

- Umumnya, SC dianggap sebagai entiti yang bertanggungjawab, boleh dipercayai, dan formal lalu mengukuhkan lagi kuasa dan kredibilitinya sebagai badan kawal selia. Walau bagaimanapun, SC kurang dikaitkan dengan sifat seperti popular, muda, berani, atau tidak berubah yang menunjukkan persepsi yang lebih tradisional.
- Konotasi negatif seperti tidak menghormati, tidak diketahui atau tidak boleh dipercayai tidak dikaitkan dengan SC, lalu mencerminkan imej positifnya.



Pemacu Utama Mempengaruhi Amanah

- Dedikasi SC terhadap kestabilan pasaran, kecekapan, dan keyakinan pelabur telah diiktiraf dan dihargai oleh pihak berkepentingannya.
- Walau bagaimanapun, untuk meningkatkan kepercayaan, perhatian harus diberi kepada pemenuhan keperluan pemegang kepentingan yang berbeza, meningkatkan ketelusan membuat keputusan, mengukuhkan penglibatan pihak berkepentingan, proses pendigitalan, memperkukuh daya tahan pasaran pasca-COVID, dan bekerjasama dalam peraturan rentas sempadan.
- Menangani bidang-bidang ini di samping memanfaatkan kekuatan sedia ada akan mengukuhkan lagi reputasi, pengaruh dan kepercayaan terhadap SC dalam kalangan pihak berkepentingan.

Kepentingan Kepercayaan

Kepercayaan ialah asas rangka kerja pengukuran reputasi SC. Ia mencerminkan 'jangkaan berterusan tingkah laku positif' dan dianggap sebagai KPI strategik. SC mengambil kira kandungan utama yang mempengaruhi tahap kepercayaan yang diberikan oleh pihak berkepentingan terhadap SC.

Carta Piramid Reputasi

Carta Piramid Reputasi di bawah menggambarkan lima petunjuk yang digunakan untuk mengukur kedudukan SC sebagai pengawal selia pasaran modal Malaysia.



Daripada keputusan kaji selidik, SC secara keseluruhannya dilihat sebagai badan kawal selia yang bertanggungjawab, boleh dipercayai dan formal dalam memperkukuh kuasa dan kredibilitinya. Yang pentingnya, SC menguatkan imej positifnya dengan mengelakkan konotasi negatif seperti tidak menghormati, tidak mengetahui atau tidak boleh dipercayai. Pengajaran utama bagi SC ialah kepentingan dalam mengekalkan kekuatannya dalam kebolehpercayaan dan tanggungjawabnya yang berterusan dalam penambahbaikan pembangunan pasaran modal.

KEBERTANGGUNGJAWABAN BERSAMA

Sepanjang 2023, SC terus terlibat dengan pelbagai pihak berkepentingan ke arah meningkatkan hasrat dan pengawasan bersama untuk pasaran modal. Peluang bagi menjalin dan memupuk hubungan yang lebih erat dengan pihak berkepentingan utama membolehkan SC mewujudkan dasar pemudah cara, rangka kerja pengawalseliaan yang teguh, dan memupuk pertumbuhan dan pembangunan pasaran modal yang berterusan.

Memperkuh Tadbir Urus Korporat

Pada 2023, SC meneruskan usaha untuk menggalakkan penerapan amalan tadbir urus korporat yang baik dalam pasaran modal, termasuk menyatukan dan bekerjasama dengan pihak berkepentingan domestik dan antarabangsa melalui pelbagai forum. Dari 11 hingga 12 Oktober 2023, SC menjadi tuan rumah Sidang Meja Bulat Asia OECD mengenai Tadbir Urus Korporat, yang menghimpunkan lebih 150 perwakilan kanan dari seluruh Asia untuk membincangkan isu-isu

semasa dalam tadbir urus korporat. Sidang Meja Bulat yang dirasmikan oleh Yang Berhormat Datuk Seri Ahmad Maslan, Timbalan Menteri Kewangan I, disaksikan oleh Pengerusi SC, Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin dan Timbalan Ketua Setiausaha OECD, Yoshiki Takeuchi turut menyaksikan pelancaran Asia *Prinsip G20/OECD mengenai Tadbir Urus Korporat* yang disemak.

Tambahan pula, pada 10 Oktober 2023, SC menjadi tuan rumah bersama Sidang Meja Bulat Asia Pasifik Lembaga Piawaian Pengauditan dan Jaminan Antarabangsa (IAASB), yang membincangkan Persatuan Keselamatan Sosial Antarabangsa (ISSA) 5000, Keperluan Am untuk Penglibatan Jaminan Kemampunan – draf standard mengenai jaminan kemampunan. Perbincangan ini melibatkan lebih 70 peserta dari pasaran di seluruh Asia Pasifik termasuk firma perakaunan dan pengauditan, penetap piawaian perakaunan, badan pengawasan audit, pengawal selia pasaran modal dan pelabur institusi.



Di Persidangan ICGN-Hawkamah yang telah diadakan di Dubai dari 28 hingga 29 November 2023, SC telah dijemput untuk berkongsi perspektifnya tentang peranan lembaga pengarah dalam kemampunan tadbir urus. Persidangan yang dianjurkan bersama Rangkaian Tadbir Urus Korporat Antarabangsa dan Institut Tadbir Urus Korporat Hawkamah mempunyai penyertaan hampir 200 perwakilan. SC berkongsi usaha untuk menyokong lembaga pengarah dalam menyediakan pengawasan strategik terhadap risiko dan peluang kemampunan syarikat, yang merangkumi latihan berstruktur untuk pengarah mengenai kemampunan.

Sementara itu, SC kekal lantang dalam menyokong kepelbagaian sebagai komponen penting dalam amalan tadbir urus korporat yang baik. Antara saluran lain, SC telah diwakili sebagai ahli panel pada acara Accelerating Venture Malaysia Venture Capital Management Bhd (MAVCAP) sempena Hari Wanita Antarabangsa 2023. Sesi panel, 'Does Gender Matter in the Digital World', membincangkan peluang dan cabaran yang dihadapi oleh kaum wanita dalam tenaga kerja, penyertaan wanita dalam jawatan kepimpinan, dan usaha kolektif yang diperlukan untuk merapatkan jurang dan memecahkan berat sebelah gender dalam industri fintech.

Memastikan Pematuhan dan Melindungi Pelabur

SC dan Persatuan Syarikat Pemegang Amanah Malaysia (ATCM) terus menjadi tuan rumah bersama Forum Pemegang Amanah Bon dan Sukuk, yang kedua dalam sirinya. Forum itu menandakan peristiwa penting bagi industri bon dan sukuk Malaysia dan pertama kali diadakan pada 2021 sebagai tindak balas kepada pandemik global dan gangguan terhadap landskap ekonomi dan kewangan.

Edisi kedua forum itu yang diadakan pada 12 Mei 2023 di SC, mengumpulkan 35 wakil daripada pelbagai syarikat pemegang amanah yang terlibat dalam pasaran bon dan sukuk Malaysia. Pengerusi SC, Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin menyampaikan ucapan alu-aluan di forum itu, menekankan peranan penting yang dimainkan oleh pemegang amanah bon dan sukuk dalam memastikan pematuhan dan melindungi kepentingan pelabur dalam pasaran bon dan sukuk.

Forum itu melibatkan SC bersama pemegang amanah bon dan sukuk. Perbincangan tertumpu kepada cabaran dan peluang oleh pendigitalan dalam pasaran

bon dan sukuk. Para hadirin forum juga berpeluang berkongsi pandangan mereka mengenai tugas dan liabiliti lembaga pengarah syarikat pemegang amanah.

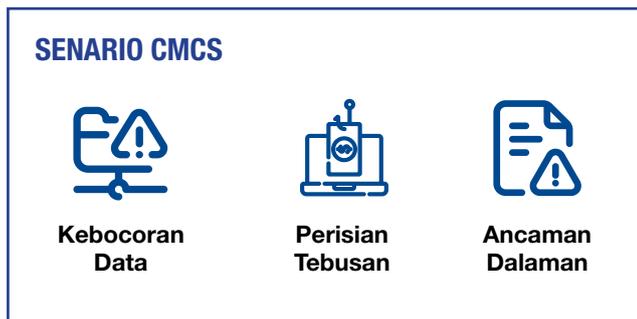
Forum ini menyediakan platform bagi pemegang amanah bon dan sukuk untuk mendapatkan pemahaman yang lebih mendalam tentang tanggungjawab mereka. Ia juga merangkumi komitmen SC untuk menjadi pengawal selia yang mudah cara, telus dan melibatkan diri. Libat urus berterusan dengan pemegang amanah bon dan sukuk membolehkan SC merangka dasar yang menangani cabaran yang dihadapi oleh pihak berkepentingan dan memupuk pertumbuhan dan pembangunan berterusan pasaran bon dan sukuk.

Membina Ketahanan Teknologi

Landskap keselamatan siber telah berkembang pesat, dengan kemungkinan serangan siber bertambah dengan ketara setiap tahun apabila penjenayah siber menggunakan taktik yang semakin canggih. Sebagai tindak balas, SC mengekalkan pendekatan berwaspada untuk memantau ancaman dan insiden, dan mengamalkan pendekatan berkadar dalam menguruskan insiden siber dengan berkesan.

SC melalui latihan CMCS kekal teguh dalam objektif keseluruhannya untuk menyemai kesediaan dan kecekapan dalam kalangan entiti yang mengambil bahagian dengan melengkapkan mereka dengan ketangkasan untuk bertindak balas dengan segera dan daya tahan untuk pulih dengan berkesan apabila berhadapan dengan insiden siber dan prosedur peningkatan. Senario yang dibentangkan disesuaikan untuk mencerminkan landskap ancaman siber yang sentiasa berkembang bagi memastikan peserta terlibat dalam acara yang interaktif dan memberi pengajaran.





Jabatan Penyeliaan Teknologi SC di bawah Strategi Digital dan Inovasi (DSI) menjalankan CMCS dengan kerjasama Agensi Siber Kebangsaan (NACSA) dan CyberSecurity Malaysia (CSM). Majlis CMCS yang diadakan untuk tahun ke-6 berturut-turut pada 5 Oktober 2023 melibatkan sejumlah 112 organisasi yang dipilih berdasarkan tahap kebergantungan mereka terhadap teknologi untuk operasi harian.

Sejak dikeluarkan, *Guidance Note on Management of Cyber Incidents* (Nota Panduan Pengurusan Insiden Siber) (Nota Panduan) pada 2022, SC telah secara proaktif melibatkan entiti pasaran modal untuk meningkatkan pemahaman tentang peranan dan tanggungjawab mereka sekiranya berlaku insiden siber. Dalam usaha untuk meningkatkan keberkesanan entiti pasaran modal dalam bertindak balas terhadap serangan siber, SC menganjurkan lima sesi Latihan Pasaran Modal (CMTTX) dari 2022 hingga 2023. Acara tersebut direka bentuk untuk entiti pasaran modal yang tidak terpilih untuk acara CMCS dan berfungsi sebagai satu cara untuk membiasakan entiti ini dengan kandungan Nota Panduan. Sesi CMTTX telah dihadiri oleh sejumlah 184 organisasi, yang terdiri daripada 277 peserta, menawarkan mereka peluang bernilai untuk menyertai latihan pendidikan ini.

Mempertingkat Pengurusan Risiko

SC terus bekerjasama dengan pihak berkepentingan utama untuk terus berwaspada terhadap risiko dan kelemahan yang muncul yang mampu memberi kesan kepada kestabilan sistemik pasaran modal domestik. Penglibatan SC dalam Kumpulan Fokus Risiko Makro (MRFG) dengan BNM merupakan sebahagian daripada perbincangan kawal selia kerjasama dwitahunan dengan BNM untuk bertukar-tukar penilaian perkembangan berkaitan dengan kestabilan pasaran kewangan dan modal.

SC mengetuai mesyuarat MRFG pertama dengan BNM pada 14 April 2023. SC kemudiannya menganjurkan mesyuarat dengan BNM untuk terus berkongsi perkembangan daripada ujian tekanan makro SC ke atas dana, yang dipaparkan dalam *Kajian Kestabilan Pasaran Modal* (CMSR) 2022. Semasa penglibatan ini, BNM turut berkongsi butiran peringkat tinggi mengenai Ujian Tekanan Risiko Iklimnya, menggariskan objektif dan skopnya, serta cabaran yang terlibat.

Untuk memudahkan penyelarasan antara agensi, SC mengadakan perbincangan dengan BNM dan Perbadanan Insurans Deposit Malaysia (PIDM) mengenai perancangan resolusi pada Mac dan Jun 2023. Penglibatan itu termasuk perbincangan mengenai penyelarasan antara agensi seperti Perjanjian Perikatan Strategik (SAA) antara PIDM dan BNM mengenai perkongsian maklumat, intervensi dan pemantauan risiko. Memandangkan krisis perbankan baru-baru ini di AS dan Eropah, penglibatan itu turut membincangkan pemerhatian terhadap langkah penstabilan pasaran dan strategi penyelesaian yang dijalankan oleh pihak berkuasa yang berkaitan.



EKOSISTEM YANG MEMUDAHCARA DAN INKLUSIF

SC berpegang teguh pada prinsip bahawa pengawal selia yang terbuka dan melibatkan diri adalah penting dalam pembangunan dasar pasaran modal yang berkesan dan cekap. Oleh itu, SC terus memupuk ekosistem pembiayaan yang mudah cara dan inklusif untuk semua, selaras dengan usaha untuk memupuk pasaran modal Malaysia yang lebih maju.

Mengerakkan Modal bagi Pasaran Swasta

Memudahcarakan pertumbuhan pasaran swasta adalah penting untuk matlamat SC menggalakkan keterangkuman kewangan dan meningkatkan keluasan dan kedalaman pasaran modal domestik. SC telah terlibat secara meluas dengan pihak berkepentingan swasta dan awam untuk membangunkan bidang pembiayaan alternatif di Malaysia sebagai pelengkap utama kepada pasaran awam.

SC, dengan kerjasama sekutunya Capital Markets Malaysia (CMM) dan MDEC menganjurkan satu siri program korporat modal teroka (CVC), yang pertama seumpamanya di Malaysia, sepanjang tahun. Objektif siri ini adalah untuk memajukan ekosistem VC dan PE domestik dengan menghubungkan pemain ekosistem CVC yang berbeza meningkatkan kesedaran tentang peluang pelaburan yang berpotensi dalam CVC, dan merangsang pelaburan korporat dalam kalangan PLC yang lebih besar. Program-program ini telah dihadiri oleh wakil korporat, Bursa Malaysia, dan agensi-agensi kerajaan yang berkaitan.

Selain itu, bersama BNM, SC mengadakan sesi meja bulat pada 3 Februari 2023 untuk lebih memahami isu yang dihadapi oleh pemain VC dan PE berkaitan Dasar

Pertukaran Asing Malaysia (FEP) dan membincangkan penyelesaian yang sesuai. Acara itu dihadiri oleh wakil-wakil daripada syarikat pemula Malaysia, firma VC dan PE, serta pemboleh ekosistem termasuk MDEC, Khazanah Nasional, Penjana Kapital, dan Ernst & Young.

SC juga bekerjasama rapat dengan pegawai kerajaan negeri mengenai objektif bersamanya untuk mengembangkan bidang pembiayaan alternatif. Pada 12 Jun 2023, SC, bersama-sama dengan Kerajaan Negeri Pulau Pinang dan InvestPenang, telah menganjurkan Rangsangan Pasaran Modal untuk Ekosistem Pulau Pinang. Acara sehari itu bertujuan untuk meningkatkan kesedaran tentang pelbagai saluran pengumpulan dana yang terdapat dalam pasaran modal untuk perusahaan kecil dan sederhana (PKS) serta memperkenalkan pelaburan teroka kepada rangkaian individu bernilai tinggi (HNWI), syarikat keluarga dan korporat Pulau Pinang. Disokong oleh Penjana Kapital, Bursa Malaysia, dan Digital Penang, acara itu dihadiri oleh 164 individu yang mewakili pelbagai kumpulan daripada ekosistem perniagaan Pulau Pinang, iaitu PKS, korporat, persatuan, MTC, pejabat keluarga dan rangkaian individu bernilai tinggi (HNWE) – serta pelbagai pegawai kerajaan negeri dan tempatan.

Selain itu, pada 17 Julai 2023, SC bekerjasama dengan Penjana Kapital, Permodalan Negeri Selangor Bhd (PNSB), dan Perbadanan Teknologi Maklumat & Ekonomi Digital Selangor (SIDEK) untuk menganjurkan pemeteraian Memorandum Persefahaman (MOU) untuk menubuhkan Dana Penjana Selangor (DPS) antara Penjana Kapital, PNSB dan SIDEK. Sokongan SC bagi MOU ini merupakan bukti minatnya yang mendalam dalam kerjasama awam-swasta dalam ekosistem VC dan PE. Majlis menandatangani MOU yang diadakan di SC itu dihadiri oleh bekas Timbalan Menteri Kewangan II, YB Sim Chee Keong dan 80 wakil daripada pelbagai agensi, syarikat permulaan, firma VC dan PE.



Dialog Industri

Selaras dengan objektif strategik SC untuk menjadi pengawal selia yang lebih terlibat dan memudahcara, SC sering mengadakan dialog kerap dengan pemain industri untuk memastikan maklum balas berterusan mengenai dasar dan inisiatif pasaran modal SC.

SC mengadakan Dialog Industri Suruhanjaya Sekuriti (SCID) tahunannya pada 31 Julai 2023 (Sesi Pengurusan Dana) dan pada 3 Ogos 2023 (Sesi Pasaran Modal Ekuiti & Hutang dan Sesi Pasaran Swasta). Acara itu menyaksikan lebih 60 peneraju industri pasaran modal merangkumi perbankan pelaburan, pembrokeran saham, pengurusan dana dan pasaran swasta. Para peserta berkongsi cadangan dan isu-isu dalam pelbagai topik bawah tiga bidang luas iaitu peluang pelaburan, keterangkuman pembiayaan dan pembaharuan pasaran dalam pasaran modal. Selain daripada inisiatif yang diumumkan, beberapa topik dan isu lain turut dibangkitkan dan dibincangkan secara meluas. Cadangan itu kemudiannya disemak untuk menentukan merit masing-masing sebelum dimasukkan ke dalam perancangan perniagaan dan usaha pembangunan SC.

Selepas dua tahun mesyuarat maya berikutan pandemik, Mesyuarat Jawatankuasa Perundingan Industri Pembrokeran (BICC) ke-8 telah diadakan secara fizikal di SC pada 20 Julai 2023. BICC telah ditubuhkan pada 2018 untuk menyediakan platform perundingan antara SC, Bursa Malaysia, dan persatuan industri pembrokeran seperti Persatuan Syarikat Broker Saham Malaysia (ASCM) dan Persatuan Perbankan Pelaburan Malaysia (MIBA). Ia bertujuan untuk menggalakkan pembangunan berterusan dan kemamparan pasaran ekuiti secara kolektif. Dalam Mesyuarat BICC, perkara yang berkaitan dengan kerancakan pasaran telah dibincangkan, terutamanya mengenai cara untuk mengembangkan dan membangunkan pasaran modal daripada perspektif pengantaraan pasaran modal, serta meningkatkan kemahiran dan meningkatkan bakat yang berterusan dalam bidang pasaran modal yang lebih luas.



Pada November 2023, SC menganjurkan dua Dialog Penyeliaan masing-masing bersama Ketua-ketua pegawai eksekutif syarikat broker saham dan pengurusan dana. Semasa sesi dialog ini, SC menekankan kepentingan menerapkan budaya yang baik dan tadbir urus yang kukuh dalam memacu tingkah laku perniagaan yang wajar. SC juga menekankan kebimbangan dan jangkaan utama yang timbul daripada penilaian penyeliaannya dalam beberapa bidang utama, seperti pencegahan pengubahan wang haram dan memerangi pembiayaan keganasan dan pembiayaan percambahan, kelakuan Wakil Pemasaran (MR) dan pemantauan MR oleh pengantara, serta sebagai amalan jualan dalam pengalihan dana unit amanah dan dana borong.

Memudahcarakan Pembiayaan untuk PMKS

SC terlibat secara aktif dengan pelbagai pihak berkepentingan dalam ekosistem PMKS sepanjang tahun 2023, kerana ia giat berusaha membangunkan saluran pembiayaan yang berkesan untuk pembangunan perniagaan kecil negara. Pada 15 September 2023, SC memeterai MOU dengan SME Corp untuk memangkin akses yang lebih besar kepada pembiayaan pasaran modal untuk PMKS. SME Corp ialah agensi penyelaras pusat di bawah Kementerian Pembangunan Usahawan dan Koperasi yang menyelaras pelaksanaan program pembangunan untuk PMKS di semua kementerian dan agensi berkaitan. Majlis menandatangani perjanjian itu diadakan di SC, di mana MOU itu ditandatangani oleh Pengerusi SC, Dato’ Seri Dr. Awang Adek Hussin dan Ketua Pegawai Eksekutif SME Corp Rizal Nainy.



SCxSC Grow

Selain itu, sebagai menyokong inisiatif SCxSC Grow, SC juga terlibat dengan hampir 150 pihak berkepentingan luar untuk lebih memahami cabaran pembiayaan semasa yang dihadapi oleh PMKS dalam sektor pertanian, serta membangunkan bidang pembiayaan alternatif untuk menutup jurang pembiayaan ini.

Dalam usaha ini, SC terlibat dalam perbincangan berterusan dengan Kementerian Pertanian dan Keterjaminan Makanan, Agrobank, dan MDEC, yang membawa kepada penubuhan Jawatankuasa Pemandu Pembiayaan Pertanian Inovasi Malaysia (MIAF). SC juga kerap terlibat dengan Suruhanjaya Syarikat Malaysia dan pelbagai pengendali pasaran yang diiktiraf (RMO) untuk mendapatkan pandangan berharga tentang pilihan pembiayaan untuk PMKS dan meneroka cara SC boleh memudahcarakan akses kepada pembiayaan.



EKONOMI PIHAK BERKEPENTINGAN BERSAMA ICM DAN SRI

Sebagai peneraju global untuk pasaran modal Islam, SC terus memajukan penglibatan pihak berkepentingan ICM dan memanfaatkan kepimpinan pemikiran ICM yang terkemuka di Malaysia. Selaras dengan prinsip kewangan sosial dan bertanggungjawab, SC juga berusaha untuk menggalakkan pasaran modal yang mampan - di mana penglibatan pengantara pasaran modal dan pihak berkepentingan lain yang berkaitan juga penting untuk kejayaan inisiatif SRI dan pembangunan ekosistem SRI di Malaysia yang memudahcara dan bingkaskan.

ICM Sebagai Pemacu Utama bagi Ekonomi Pihak Berkepentingan

Prinsip Islam, seperti perkongsian risiko dan pengagihan semula kekayaan, meletakkan ICM sebagai pemacu utama bagi ekonomi pihak berkepentingan, seperti yang digariskan dalam CMP3 SC. Demi mencapai visi

ini, ICM berusaha untuk mewujudkan rangka kerja pengawalseliaan yang kukuh dan memudahcarakan platform yang berkesan untuk ekosistemnya, yang merangkumi cendekiawan, pengamal, pengawal selia, pengantara dan pelabur untuk berkembang maju dan terus berinovasi.

SC berfungsi sebagai penghubung penting dalam kalangan pihak berkepentingan ini dalam ICM, memudahkan kerjasama di peringkat domestik dan antarabangsa. Pada tahun 2023, SC telah memulakan pelbagai inisiatif untuk mengukuhkan hubungan sedia ada dan menjalin hubungan baharu melalui platform seperti persidangan, meja bulat, forum dan bengkel, semuanya sejajar dengan objektif CMP3.

Inisiatif utama bergerak ke hadapan termasuk mengembangkan dan memajukan bidang utama dalam ICM termasuk teknologi kewangan Islam, kewangan sosial Islam dan pelaburan impak dan mampan. Ini akan menjadi sebahagian daripada usaha SC untuk mewujudkan ekonomi yang lebih teguh, inklusif dan transformatif.

Fintech Islam

Sidang Meja Bulat Fintech

Bertemakan 'Islamic Fintech for Social Good', meja bulat yang dianjurkan oleh SC dan CMM, disokong oleh Islamic Finance News (IFN) telah diadakan pada 18 September 2023 di Hamilton Place, UK. Acara itu mengumpulkan pemain fintech Islam dari Malaysia dan UK, yang membincangkan cara platform fintech dan pasaran digital Islam boleh dimanfaatkan untuk meningkatkan dan menerajui inovasi dalam impak sosial dan kewangan sosial.

Meja bulat juga membincangkan-

- cabaran yang dihadapi oleh syarikat pemula fintech Islam dalam meningkatkan dan mengembangkan impak mereka di samping meneroka penyelesaian yang berpotensi untuk membantu mereka;
- amalan terbaik dan kisah kejayaan dari kedua-dua negara tentang cara platform fintech Islam menyumbang kepada impak sosial daripada perspektif syarikat baharu dan pembangun ekosistem; dan
- meneroka potensi sinergi dan peluang kerjasama antara Malaysia dan UK untuk memanfaatkan dan memaksimumkan impak kewangan sosial melalui teknologi kewangan Islam.



Meningkatkan Agenda Kemampanan dan Kewangan Sosial melalui ICM

Persidangan Wakaf dan Pasaran Modal Islam

Pada 20 Julai 2023, Persidangan Wakaf dan Pasaran Modal Islam (Persidangan Wakaf), anjuran SC dengan kerjasama Universiti Sains Malaysia, Universiti DRB-HICOM, dan disokong oleh Lembaga Kemajuan Tanah Persekutuan telah diadakan di SC.

Bertemakan ‘Unleashing the Potential of Waqf through the Islamic Capital Market’ (Mengetengahkan Potensi Wakaf Melalui Pasaran Modal Islam), persidangan itu mengumpulkan pihak berkepentingan dalam ekosistem wakaf, terdiri daripada agensi kerajaan, penggubal dasar, Majlis Agama Islam Negeri (SIRC), Penasihat Syariah dan ahli akademik serta pengamal pasaran. Tumpuan adalah kepada pembaharuan asas untuk meningkatkan peranan kewangan sosial Islam dalam menangani cabaran masyarakat.

Persidangan Wakaf membolehkan perbincangan mendalam mengenai pelbagai bidang, seperti keperluan untuk model wakaf praktikal dan kepentingan teknologi dan inovasi dalam meningkatkan pengurusan wakaf dan menggalakkan ketelusan, kecekapan, serta penglibatan masyarakat. Penerimaan kemajuan ini boleh merevolusikan penggunaan sumber wakaf untuk kemajuan masyarakat, dengan penekanan yang kukuh terhadap pembinaan ekosistem dan usaha kerjasama.



Sidang Meja Bulat Pusat Pengajian Islam SC-Oxford ke-14

Sidang Meja Bulat Pusat Pengajian Islam SC-Oxford ke-14 (Sidang Meja Bulat SC-OCIS), bertemakan *Investing Towards the Common Good: Impact, Stewardship and Ethical Considerations* (Melabur Ke Arah Kebaikan Bersama: Kesan, Pentadbiran dan Pertimbangan Etika)', telah diadakan di Kuala Lumpur pada 24 dan 25 Ogos 2023. Tema ini selaras dengan objektif CMP3 SC untuk membolehkan penggembleran modal yang lebih besar untuk perniagaan yang mencipta nilai bagi pihak berkepentingan ekonomi melalui SRI dan ICM.

Sidang Meja Bulat SC-OCIS merupakan kerjasama yang telah lama terjalin antara SC dan OCIS, yang telah dimulakan pada tahun 2012. Sejak penubuhannya, Sidang Meja Bulat SC-OCIS telah menjadi platform penting untuk merangsang perbincangan dan wacana mengenai kewangan Islam, menyediakan manfaat secara langsung dan tidak langsung dengan memudahcarakan agenda pembangunan dalam ICM.

Dirasmikan oleh Duli Yang Maha Mulia Sultan Nazrin Muizzuddin Shah, Raja Negeri Perak Darul Ridzuan dan Penaung Diraja Inisiatif Kewangan Islam Malaysia, Sidang Meja Bulat SC-OCIS menarik peserta antarabangsa dan tempatan.

Perbincangan tertumpu kepada pelaburan impak, kepentingan menilai impak inisiatif untuk mengenal pasti bidang untuk penambahbaikan dan tadbir urus serta pertimbangan etika dalam kewangan Islam.



Persidangan SC-Bank Dunia

Persidangan SC-Bank Dunia (Persidangan), bertemakan ‘Pelaburan Kesan Sosial dan Kewangan Islam: Memangkin Perubahan Positif melalui Inovasi Kewangan’, telah diadakan di SC pada 2 November 2023. Ini merupakan anjuran kali ke-4 Persidangan itu, yang bertujuan menyediakan platform untuk perkongsian pandangan dan pengetahuan mengenai tema topikal yang berkaitan dengan kewangan Islam dan ICM, serta cadangan untuk bergerak ke hadapan.

Persidangan itu mengumpulkan hampir 300 peserta daripada ekosistem pelaburan impak sosial, agensi kerajaan, modal teroka dan firma ekuiti swasta, bank Islam tempatan dan GLIC. Persidangan itu meneroka, antara lain, keadaan ekosistem kewangan sosial, penyertaan sektor swasta dalam bidang sosial, dan peranan pelaburan impak sosial dalam melengkapkan kewangan sektor awam. Perbincangan juga berkisar tentang potensi dana endowmen dalam menyokong projek yang bermanfaat dari segi sosial.

Acara itu turut menyaksikan pelancaran *Maqasid Al-Shariah Guidance Islamic Capital Market Malaysia* (Guidance) berasaskan prinsip, yang dilancarkan oleh bekas Timbalan Menteri Kewangan I, Datuk Seri Ahmad Maslan. Panduan ini menyediakan prinsip panduan sejagat untuk meningkatkan kelebihan daya saing ICM dan mengukuhkan impak dan sumbangan ICM kepada masyarakat dan ekonomi yang lebih besar. Ini juga selaras dengan CMP3 SC, yang bertujuan mengukuhkan kedudukan Malaysia sebagai peneraju global dalam ICM dan sebagai pusat serantau untuk SRI patuh Syariah.



Menginstitusikan Tadbir Urus Syariah

Nadwah Penasihat Syariah dalam Pasaran Modal Islam SC

Nadwah Penasihat Syariah dalam Pasaran Modal Islam 2023 SC (SC Nadwah) julung kali diadakan bersama pengamal industri, ahli jawatankuasa Syariah, penasihat Syariah berdaftar SC dan pihak berkepentingan ICM. Acara itu menekankan dedikasi SC untuk memajukan pengetahuan Syariah gunaan dan memupuk penyelesaian Syariah yang inovatif dalam persaudaraan ICM.

SC Nadwah memberi peserta pandangan tentang resolusi terkini Majlis Penasihat Syariah (MPS) dan kemas kini peraturan dalam ICM. Ia juga memberi tumpuan tentang meningkatkan profesionalisme dan kecekapan penasihat Syariah dengan memudahcarakan sesi panel interaktif. Selaras dengan objektif SC untuk mengembangkan komuniti penasihat Syariah, SC Nadwah akan terus diadakan setiap tahun pada masa hadapan.



Membangun Pasaran Modal Yang Mampan

Kepentingan bagi usaha SC dalam merangka dasar SRI dan memupuk pasaran modal yang mampan adalah penglibatan aktifnya dengan pelbagai pihak berkepentingan termasuk penggubal dasar awam. Penglibatan ini memastikan penjajaran antara objektif strategik SRI dengan dasar dan komitmen negara yang lebih luas ke arah pembangunan mampan dan matlamat iklim.

Jawatankuasa Bersama Perubahan Iklim

Jawatankuasa Bersama Perubahan Iklim (JC3), di mana SC dan BNM adalah Pengerusi Bersama, terus terlibat secara aktif dan bekerjasama dengan kementerian dan agensi kerajaan yang berkaitan serta persatuan industri untuk menggalakkan penjajaran yang lebih baik dalam tindak balas sektor kewangan terhadap risiko berkaitan iklim dengan strategi nasional dan perniagaan. Penglibatan sedemikian telah dijalankan melalui platform seperti mesyuarat, sesi jangkauan dan persidangan. Terutamanya, dua sesi jangkauan telah diadakan masing-masing pada bulan Jun dan November 2023 untuk menyediakan platform kepada pemain industri berkongsi pengalaman mereka dalam perjalanan bersih sifar mereka menyokong peralihan Malaysia kepada ekonomi rendah karbon.

Persidangan Perjalanan Kepada Sifar JC3 2023

JC3, yang dipengerusikan bersama oleh SC dan BNM, menganjurkan acara perdana dwitahunan ke-duanya, Persidangan Perjalanan Kepada Sifar JC3 2023 (Persidangan), pada 23 ke 25 Oktober 2023 di Sasana Kijang, Kuala Lumpur. Persidangan hibrid itu mengumpulkan lebih daripada 3,000 peserta terdiri daripada pengawal selia, pakar iklim, peguam bela, pengamal dan penggubal dasar. Ia bertujuan menggalakkan dialog dan penyelesaian dalam membiayai peralihan dan kemajuan Malaysia ke arah pembangunan mampan.

Pengerusi SC dan Gabenor BNM menyampaikan ucapan alu-aluan pada Persidangan itu. Pengerusi SC menekankan peranan pasaran modal dalam memudahkan pengumpulan dana dan pelaburan untuk mencapai matlamat kemampanan dan iklim dalam peralihan negara kepada sifar bersih. Menteri Sumber Asli, Alam Sekitar dan Perubahan Iklim (NRECC)¹ juga menyampaikan ucapan utama di mana beliau menekankan bahawa Kerajaan, berpandukan rangka kerja fokus kemampanan Malaysia Madani dan Ekonomi MADANI, telah melaksanakan langkah untuk menyumbang kepada tindakan iklim dan transformasi ekonomi.

Persidangan itu menampilkan lebih 80 penceramah dari seluruh dunia yang berkongsi pengalaman mereka dalam mengurus risiko berkaitan iklim dan membuka kunci peluang pembiayaan yang inovatif untuk memenuhi tindakan iklim yang bercita-cita tinggi. Pengarah Eksekutif Pembangunan Pasaran mempengerusikan sesi panel bertajuk 'Drawing Global Private Capital: Catalyst for Global Transformation', memfokuskan pada perbincangan tentang pelaburan iklim dalam pasaran baru muncul, merangkumi pertimbangan pelaburan, pemboleh, kisah kejayaan dan cabaran.

JC3 juga mengumumkan lima inisiatif utama untuk mempercepatkan peralihan perniagaan dan petani ke arah amalan rendah karbon di Persidangan. Ini menggariskan komitmen JC3 untuk meneruskan tindakan iklim yang dipercepatkan dan menekankan peranan kritikal industri kewangan dalam membolehkan agenda yang mampan untuk negara. Inisiatif utama yang diumumkan termasuk Zon-Zon Perindustrian Penghijauan, program Penghijauan Rantaian Nilai dengan Bursa Malaysia, skim jaminan portfolio RM1 bilion untuk pembiayaan ESG, portal permulaan ESG dan Green AgriTech.

Sempena persidangan itu, JC3 menjadi tuan rumah sidang meja bulat dengan kerjasama Suruhanjaya Tinggi British (BHC) mengenai potensi kerjasama antara UK dan negara anggota ASEAN untuk mempromosikan kewangan hijau di rantau ini, di mana Pengerusi Bersama JC3 dan BHC *Chargé d'affaires* mengetuai perbincangan meja bulat. Di samping itu, SC sebagai Pengerusi Jawatankuasa Kecil 3 (SC3) JC3 menganjurkan satu lagi meja bulat dengan Perbadanan Kewangan Antarabangsa (IFC) yang mengumpulkan pemegang kepentingan utama untuk meneroka pemboleh peralihan tenaga Malaysia, seperti dasar dan peraturan, perkongsian awam-swasta dan pembiayaan melalui pasaran sukuk dan bon Malaysia.



¹ Kementerian ini kini dikenali sebagai Kementerian Sumber Asli dan Kelestarian Alam Sekitar.

Penglibatan bersama Kementerian dan Agensi Kerajaan

SC terus bekerjasama dengan kementerian dan agensi kerajaan dalam memajukan agenda kemampanan. Pada 4 Julai 2023, SC menganjurkan sesi perkongsian SRI tertutup untuk meningkatkan pemahaman dan kesedaran kementerian utama mengenai inisiatif SRI dalam pasaran modal Malaysia. Hadirin sesi itu termasuk wakil peringkat kerja MOF, Kementerian NRECC, Kementerian Pendidikan (KPM), Kementerian Pelaburan, Perdagangan dan Industri, dsb.

SC juga mengambil bahagian dalam sesi Dialog Townhall Peralihan Tenaga pada 7 Mac 2023, yang dipengerusikan oleh YB Tuan Nik Nazmi Nik Ahmad, Menteri NRECC. Sesi ini menjadi platform bagi pihak berkepentingan dari sektor tenaga Malaysia untuk berkongsi maklum balas mereka mengenai hala tuju peralihan tenaga negara. Selain itu, pada 17 April 2023, SC telah menyertai bengkel *Pelan Hala Tuju Peralihan Tenaga Nasional* (NETR) yang dianjurkan oleh KPM. Bengkel itu meminta maklum balas dan input daripada, antara lain, pihak berkepentingan utama dari sektor tenaga Malaysia, mengenai inisiatif dan projek berkaitan peralihan tenaga yang boleh memangkin pertumbuhan ekonomi Malaysia dan memudahkan peralihan Malaysia kepada sifar bersih.

Mempromosikan Kesedaran dan Pembinaan Kapasiti SRI di Peringkat Tempatan dan Antarabangsa

SC menganjurkan pelbagai inisiatif kesedaran dan pembinaan kapasiti serta mengambil bahagian dalam acara kemampanan tempatan dan antarabangsa sebagai sebahagian daripada perkongsian pengetahuan dan untuk mempertingkatkan lagi profil SRI. Inisiatif ini adalah penting untuk mempercepatkan pertumbuhan dan pembangunan ekosistem SRI yang memudahkan di Malaysia.

Meningkatkan Kesedaran yang Lebih Tinggi Tentang Taksonomi SRI Berasaskan Prinsip

Berikutan pengeluaran Taksonomi SRI Berasaskan Prinsip untuk Pasaran Modal Malaysia pada Disember 2022, SC terus berhubung dengan pihak berkepentingan yang berkaitan untuk meningkatkan pemahaman dan menggalakkan lebih penggunaan Taksonomi SRI dalam pasaran modal Malaysia. Inisiatif dan penglibatan pembinaan kapasiti berterusan telah dijalankan untuk industri pasaran modal dan pihak berkepentingan lain pada tahun 2023.

Pada Mac 2023, SC dan SIDC menganjurkan program 'Taksonomi SRI: Pandangan dan Pelaksanaan' secara bersama, yang memberikan pandangan menyeluruh tentang Taksonomi SRI, menawarkan panduan berharga kepada organisasi yang bertujuan menggerakkan model perniagaan mereka agar sejajar dengan objektif kemampanan.



Capaian Peringkat Negeri SC-BNM

Pada tahun 2023, SC dan BNM bersama-sama mengetuai beberapa siri libat urus dengan pihak berkepentingan yang berkaitan di negeri-negeri tertentu di Malaysia. Pada 27 dan 28 Februari 2023, SC dan BNM bertemu dengan kementerian yang berkaitan, agensi kerajaan dan pihak berkepentingan utama lain di Kuching, Sarawak. Libat urus itu bertujuan mendapatkan pandangan tentang strategi Sarawak untuk kemampan, serta menemui bidang kerjasama yang berpotensi. Selanjutnya, SC dan BNM menyertai lawatan sambil belajar ke Pulau Pinang dan Kedah pada 22 dan 24 Julai 2023, untuk memahami kemajuan dan cabaran yang dihadapi oleh perniagaan termasuk PKS untuk menerima pakai amalan mampan dalam perniagaan masing-masing.



Sidang Meja Bulat CFO dan Banker CMM-UN Global Compact Network Malaysia dan Jawatankuasa Kecil 3 Brunei-JC3

Pada 7 Ogos 2023, satu meja bulat telah dianjurkan bersama CMM, UN Global Compact Network Malaysia dan Brunei (UNGCMB) dan Jawatankuasa Kecil 3 JC3 dengan ahli perbankan dan CFO PLC untuk mendapatkan pemahaman tentang pelan tindakan kewangan mampan PLC, untuk membolehkan ahli perbankan dan CFO mengenal pasti secara kolektif peluang dalam memacu agenda kewangan mampan di Malaysia dan meneroka penggunaan produk kewangan mampan seperti sukuk berkaitan SRI dan pinjaman berkaitan kemampan.

Libat Urus Teknikal dengan Penasihat Utama mengenai Bon Korporat dan Sukuk Berkaitan Kemampan untuk Membina Kapasiti dan Kesedaran

Berikutan pelancaran Rangka Kerja Sukuk Berkaitan SRI pada Jun 2022 dan Piawaian Bon Berkaitan Kemampan ASEAN pada Oktober 2022, SC menjalankan sesi penglibatan teknikal secara bersemuka (*one-to-one*) beberapa penasihat utama sepanjang 2023 untuk membina kapasiti dan kesedaran mengenai rangka kerja yang baru diperkenalkan. Mengambil kira peranan penting yang dimainkan oleh penasihat utama dalam memberikan bimbingan kepada pihak berkepentingan yang berkaitan dalam bidang bon korporat dan sukuk, sesi penglibatan tersebut bertujuan menyediakan platform untuk penasihat utama terlibat dalam perbincangan dengan SC mengenai perkara-perkara di atas. Seterusnya, sesi penglibatan juga berfungsi sebagai saluran untuk industri memberikan maklum balas tentang keperluan yang berkaitan dengan perkara-perkara tersebut.

NaviGate: Siri Pembiayaan Hijau Pasaran Modal

Untuk mewujudkan kesedaran yang lebih besar dalam kalangan perniagaan mengenai pembiayaan hijau dan mampan, SC terus menganjurkan NaviGate: Siri Pembiayaan Hijau Pasaran Modal pada 2023. Sejak penubuhannya pada 2021, sejumlah sembilan program telah dianjurkan termasuk tiga program yang diadakan di Malaysia pada 2023.



Bersempena dengan Hari Kemampanan Korporat CMM, SC mengadakan program NaviGate 2023 yang pertama pada Mac dan

Mei 2023 masing-masing di Johor Bahru dan Pulau Pinang. Program ini bertujuan untuk meningkatkan kesedaran dalam kalangan pemain industri sektor awam dan swasta tentang peluang pembiayaan pasaran modal untuk tujuan berkaitan kemampanan dan mewujudkan keterhubungan yang lebih baik antara perniagaan dan pasaran modal. Sukuk SRI dan berkaitan SRI SC, Bon Berkaitan Hijau, Sosial, Kemampanan dan berkaitan Kemampanan ASEAN dan saluran pembiayaan alternatif seperti platform pembiayaan ECF dan P2P untuk memudahkan pembiayaan bagi tujuan hijau, sosial dan kemampanan telah dipaparkan semasa program ini.

Program NaviGate ketiga telah diadakan di Kuala Lumpur pada Mei 2023, bersempena dengan minggu ESG CMM. Program ini memberi tumpuan kepada mewujudkan kesedaran mengenai kemampanan pembiayaan melalui pasaran bon dan sukuk dan mengetengahkan sukuk dan bon berkaitan SRI. Ia memaparkan pembentangan mengenai sukuk dan bon berkaitan kemampanan serta sesi perkongsian oleh pakar pasaran modal mengenai pengalaman mereka dalam meningkatkan Sukuk dan Bon berkaitan SRI dan SRI. Wakil dari Bursa Malaysia juga bercakap mengenai keperluan pelaporan SRI untuk meningkatkan amalan kemampanan dan penzahiran penerbit tersenarai, yang komponennya juga boleh digunakan sebagai penunjuk prestasi utama di bawah struktur Sukuk berkaitan SRI dan Bon berkaitan Kemampanan. Ketiga-tiga program ini menarik lebih 290 peserta mewakili PMKS, korporat dan pelbagai agensi.

Memupuk Kesedaran Antarabangsa mengenai SRI

Untuk meningkatkan lagi profil SRI di peringkat antarabangsa, SC mengambil bahagian sebagai penceramah di pelbagai acara kemampanan sepanjang 2023 seperti Dialog Kewangan & Pelaburan Mampan Islam yang diadakan di Dubai pada 16 Mac 2023 dan Persidangan Tahunan ke-9 mengenai Prinsip-Prinsip yang dianjurkan oleh Persatuan Pasaran Modal Antarabangsa. (ICMA) di Singapura pada 28 Jun 2023 serta Persidangan Dasar Kewangan Mampan Prinsip Pelaburan Bertanggungjawab (PRI) di Jepun pada 3 Oktober 2023. Secara khususnya, semasa dialog di Dubai, sesi mengenai 'Meletakkan Kedudukan ESG dan Kewangan dan Pelaburan Mampan – Dasar, Peraturan dan Tindakan' membincangkan, antara lain, implikasi kepada sektor perkhidmatan kewangan Islam yang mampan berikutan pengenalan pelbagai taksonomi, rangka kerja dan piawaian kawal selia.

Persidangan Perubahan Iklim Pertubuhan Bangsa-Bangsa Bersatu ke-28

Persidangan Perubahan Iklim Pertubuhan Bangsa-Bangsa Bersatu ke-28 (COP28) telah diadakan di Dubai, Emiriah Arab Bersatu (UAE) dari 30 November hingga 12 Disember 2023. SC, sebagai sebahagian daripada delegasi Malaysia, memberikan sokongan kepada MOF dalam rundingan COP dan berkongsi perspektif SC dalam mempercepatkan usaha untuk memudahkan kewangan mampan Islam melalui pelbagai penglibatan ceramah. Bersama CMM, SC juga menyokong acara sampingan di Pavilion Malaysia, yang merupakan platform utama dan berpusat yang mempromosikan tindakan penyesuaian dan mitigasi perubahan iklim Malaysia, di samping inisiatif perniagaan di Malaysia.

Beberapa sesi panel telah diadakan di Pavilion Malaysia dengan penyertaan aktif SC termasuk perbincangan panel mengenai 'Pelaburan ESG: Membina portfolio sejajar ESG di Malaysia' di mana panel mengkaji peluang luar biasa untuk pelabur menyumbang kepada ekonomi hijau Malaysia melalui pelaburan ESG. SC juga mengambil bahagian dalam perbincangan panel mengenai 'Memanfaatkan Kewangan Islam untuk Kemampanan', yang membincangkan interaksi dinamik kewangan Islam dan integrasinya dengan mekanisme moden untuk mengurangkan risiko iklim masa depan.

Dalam perbincangan panel mengenai '*Advancing a Just Energy Transition Towards a Net Zero Future* (Memajukan Peralihan Tenaga yang Adil Ke Arah Masa Depan Sifar Bersih)', SC menekankan peranan penting pasaran modal dalam membiayai peralihan tenaga Malaysia. Perbincangan itu menekankan kepentingan 'pendekatan seluruh negara' selaras dengan NETR Malaysia. Berikutan pengumuman Jawatankuasa Penasihat Program Kewangan Islam Global (GIFP) untuk Iklim, Alam dan Pembangunan yang baru dibentuk pada COP28, yang mana SC adalah salah seorang ahli Jawatankuasa Penasihat dana, SC mengambil bahagian dalam perbincangan panel mengenai 'Mobilising Islamic Finance for Climate & Nature (Menggerakkan Kewangan Islam untuk Iklim & Alam Semula Jadi)'.

Sesi yang dianjurkan di Pavilion Emiriah Arab Bersatu (UAE) menekankan peranan penting Kewangan Islam dalam memangkin kewangan gabungan untuk Selatan Global bagi menangani cabaran dan merebut peluang untuk pelaburan mampan dalam inisiatif iklim dan alam semula jadi. Sesi itu juga menekankan penubuhan GIFP sebagai inisiatif utama untuk memacu agenda ini lebih jauh.

Begitu juga, GIFP turut ditekankan dalam satu lagi sesi panel yang disertai oleh SC di Pavilion Malaysia, bertajuk 'Memajukan Penyesuaian Iklim dan Ketahanan Melalui Kewangan Mampan Islam di Rantau MENA dan Asia Pasifik'. Perbincangan tertumpu di sekitar GIFP dan ahli panel membincangkan tindakan strategi yang boleh diambil bagi pembiayaan iklim untuk memberikan pandangan praktikal untuk menangani cabaran yang berkembang di rantau ini.



Di samping itu, SC memberi pandangannya semasa sesi panel mengenai ‘Pembinaan Kapasiti untuk Peralihan ke Arah Pelepasan Rendah dan Laluan Pembangunan Berdaya Tahan Iklim’ di Pavilion Bank Pembangunan Pelbagai Hala Bersama (MDB) yang dianjurkan oleh Bank Pembangunan Baru dan Institut Kewangan dan Kemampuan. Sesi ini membincangkan kemajuan, cabaran dan peluang yang ketara dalam kewangan dan pelaburan yang mampan di seluruh ahli negara Bank Pembangunan baharu, pasaran baru muncul, dan negara membangun.

Semasa sesi sembang antara pengawal selia mengenai ‘Penumpuan atau Menbangunkan Sendiri?’, yang diadakan di Sidang Kemuncak Inisiatif Kewangan Beretika Global (GEFI) mengenai Membuka Ruang Pertumbuhan Kewangan Islam untuk COP28, SC sebagai peserta membincangkan Rangka Kerja Sukuk SRI di samping menekankan komitmen SC untuk mengemudi pasaran dengan prinsip panduan Maqasid al-Shariah, mengukuhkan kedudukan Malaysia dalam ICM global.

SC juga merupakan jurucakap bagi inisiatif ASEAN yang berkaitan pada COP28 seperti Taksonomi ASEAN bagi Kewangan Mampan (Taksonomi ASEAN) dan *Panduan Kewangan Peralihan ASEAN (ATFG)*, dalam kapasitinya sebagai pengerusi Kumpulan Kerja Lembaga Taksonomi ASEAN (ATB) ketika Menghadapi Pasaran dan Penyumberan, dan pengerusi bersama Kumpulan Kerja Kewangan Mampan Forum Pasaran Modal ASEAN (ACMF).

Di Pavilion Bank Pembangunan Asia (ADB), SC menyumbang kepada perbincangan mengenai kewangan peralihan dengan mewakili ACMF dalam panel mengenai ‘Mempromosikan bahasa bersama kepada kewangan mampan dalam Asia Tenggara dan membimbing peralihan yang adil: Taksonomi ASEAN dan Panduan Kewangan Peralihan ASEAN’, yang memberikan perspektif tentang perjalanan peralihan ASEAN.

Di samping itu, SC mewakili ATB dengan menyampaikan pembentangan mengenai ‘Taksonomi ASEAN untuk Kewangan Mampan Versi 2: Pengesahan Pihak Berkepentingan dan Pembangunan Berterusan Ke Arah Peralihan yang Adil’ di Pavilion Malaysia. Pembentangan itu termasuk gambaran keseluruhan Taksonomi ASEAN, menyetengahkan hasil utama daripada perundingan pihak berkepentingan yang telah dimuktamadkan, dan menggariskan langkah masa depan untuk projek taksonomi dan inisiatif peralihan.

SC juga mewakili ATB dalam sesi panel di Pavilion Singapura mengenai ‘Mengurus Fasa Penamat Loji Janakuasa Arang Sesi 1: Kredibiliti’. Sesi itu memberi tumpuan kepada peranan kerjasama Taksonomi ASEAN dan bimbingan sukarela dalam memacu penghapusan arang batu bagi menekankan keperluan untuk kerjasama awam - swasta dalam mewujudkan persekitaran yang membolehkan inisiatif ini.



PEMPROFILAN ANTARABANGSA

Dalam usaha kami untuk mengekalkan kehadiran yang kukuh di peringkat global, SC telah mewujudkan rangkaian antarabangsa yang luas bersama penggubal dasar asing, rakan sejawat kawal selia, organisasi pelbagai hala dan peserta pasaran melalui penyertaan dalam pelbagai forum antarabangsa.

Selain menyokong agenda perdagangan dan ekonomi Malaysia, pemupukan hubungan pelbagai hala yang teguh membolehkan kami menyelaraskan dengan rapi kawal selia domestik dan perkembangan pasaran dengan amalan dan piawaian terbaik antarabangsa, sekali gus meningkatkan kerelevanan dan daya saing pasaran modal Malaysia.

Pertubuhan Antarabangsa Suruhanjaya Sekuriti

Pada tahun 2023, SC terus memainkan peranan aktif dalam Pertubuhan Antarabangsa Suruhanjaya Sekuriti (IOSCO), penetap piawaian peraturan sekuriti antarabangsa yang keahliannya mengawal lebih daripada 95% pasaran modal dunia dalam kira-kira 130 bidang kuasa. Sebagai ahli Lembaga IOSCO, SC berada di barisan hadapan perbincangan pengawalseliaan global dan penggubalan dasar dan mampu memperoleh pandangan yang relevan tentang isu-isu pengawalseliaan yang timbul yang memberi kesan kepada pasaran modal global di samping menyumbang kepada kepimpinan pemikiran antarabangsa.

Kedudukan kepimpinan ini membolehkan SC juga membangkitkan isu-isu yang membimbangkan kepada pasaran modal Malaysia dan pasaran pesat membangun yang lain dan memastikan terdapat pertimbangan terhadap isu-isu ini dalam pembangunan cadangan dasar antarabangsa. Perbincangan di Lembaga IOSCO termasuk isu yang memberi kesan kepada perlindungan pelabur, integriti pasaran dan risiko sistemik seperti kewangan mampan, aset digital dan kewangan ternyahpusat (DeFi), kerjasama penguatkuasaan dan tingkah laku pasaran runcit.

Dalam IOSCO, SC merupakan anggota aktif pelbagai pasukan petugas dan jawatankuasa dasar seperti kewangan mampan, teknologi kewangan, pasaran sekunder, risiko baru muncul, pelabur runcit dan Jawatankuasa Penilaian². Melalui kumpulan kerja ini, SC mengusahakan pelaksanaan dan pemantauan Prinsip dan Piawaian IOSCO merentasi keanggotaannya, dan diberi suara dalam pelbagai isu pasaran seperti piawaian penzahiran berkaitan iklim, peraturan aset kripto dan gangguan pasaran.

Terutamanya, SC mengendalikan dua bengkel. Pada 10 Februari 2023, SC sebagai ahli Jawatankuasa IOSCO mengenai Risiko Baru Muncul (CER) telah terlibat dalam sesi meja bulat dengan pihak berkepentingan daripada industri ekuiti swasta, kredit swasta dan pengurusan aset untuk bertukar-tukar perspektif mengenai kewangan swasta. Selain itu, pada 15 November 2023, SC juga berkongsi pandangan tentang landskap aset digital di Malaysia dalam mesyuarat dengan Jawatankuasa IOSCO mengenai Pelabur Runcit, ketika Jawatankuasa itu memfokuskan usahanya terhadap aset kripto dan perlindungan pelabur runcit.



² Jawatankuasa Penilaian IOSCO bertanggungjawab untuk pelaksanaan dan pemantauan Prinsip dan Piawaian IOSCO merentasi keseluruhan keahliannya.

Persatuan Negara-negara Asia Tenggara

SC memainkan peranan penting dalam menyumbang kepada pembangunan dan penyelarasan pasaran modal merentas Persatuan Negara-Negara Asia Tenggara (ASEAN). Melalui pelbagai platform peringkat ASEAN, SC terlibat secara aktif dengan pengawal selia sekuriti lain, kementerian kewangan dan bank-bank pusat untuk memperjuangkan inisiatif yang meningkatkan integriti pasaran, perlindungan pelabur, dan penggunaan amalan kewangan mampan di rantau ini.

Sebagai Pengerusi Kumpulan Kerja Lembaga Taksonomi ASEAN (ATB) Mengenai Menghadapi Pasaran dan Penyumberan, serta Pengerusi Bersama Kumpulan Kerja Kewangan Mampan (SFWG) Forum Pasaran Modal ASEAN (ACMF), SC mempunyai tumpuan khusus untuk memudahkan inisiatif kewangan berkaitan kemampan. Dengan ATB, SC mengetuai perundingan dan libat urus pihak berkepentingan di dalam dan di luar rantau ini pada Version 2 of the ASEAN Taxonomy for Sustainable Finance (Versi 2 Taksonomi ASEAN untuk Kewangan Mampan) dan sesi pembinaan kapasiti seperti Webinar Sosialisasi Taksonomi ASEAN Versi 2. Tambahan pula, melalui ACMF SFWG, SC menyumbang kepada penerbitan Piawaian Bon Berkaitan Hijau, Sosial dan Kemampan ASEAN, Piawaian Dana Mampan dan Bertanggungjawab ASEAN, dan Nota Panduan Kewangan Peralihan ASEAN.

SC juga merupakan ahli aktif Jawatankuasa Kerja Pembangunan Pasaran Modal (WC-CMD).³ Di WC-CMD, SC mempengerusikan Kumpulan Kerja Kewangan Infrastruktur (IFWG) yang menyokong pembangunan pembiayaan infrastruktur di seluruh ASEAN. Ini termasuk perkongsian pengalaman oleh penerbit berdaulat pada sesi Perkongsian Pengetahuan Bon Mampan yang dianjurkan oleh IFWG, yang berlangsung pada setiap mesyuarat WC- CMD untuk menggalakkan penggunaan kewangan mampan oleh kerajaan untuk membiayai projek mampan.

Memupuk Kerjasama Kawal Selia Antarabangsa

Memperkukuh kerjasama kawal selia dan hubungan dengan rakan sejawatannya di luar negara kekal sebagai fokus utama usaha antarabangsa SC. Hubungan yang dipupuk oleh SC selama ini telah membolehkannya memanfaatkan kepakaran, pandangan, dan meminta bantuan yang diperlukan untuk menyokong peranan dan fungsi SC.

Berhubung dengan penyeliaan dan penguatkuasaan, SC menjalankan penglibatan kerap dengan rakan sejawatannya melalui mesyuarat Pengarah Penyeliaan dan Penguatkuasaan serantau. Memorandum Persefahaman Pelbagai Hala IOSCO (IOSCO MMOU) juga membolehkan SC menyediakan dan menerima bantuan daripada pengawal selia antarabangsa, sekali gus mengukuhkan keupayaan penguatkuasaan dan jangkauannya dalam menangani salah laku pasaran rentas sempadan. Dalam usaha mengukuhkan kerjasama serantau, SC menandatangani MOU dengan Pengawal Selia Sekuriti dan Bursa Kemboja untuk memudahkan pengawalseliaan, penguatkuasaan, kerjasama penyeliaan dan usaha membina kapasiti yang lebih besar antara kedua-dua pengawal selia.

SC terus memainkan peranan penting melalui Hab Asia Pasifik IOSCO dalam mengukuhkan keupayaan pengawal selia serantau dan juga di peringkat global. Hab tersebut memupuk perkongsiaan pengetahuan dalam kalangan pengawal selia sekuriti melalui perbincangan panel interaktif, pertukaran amalan baik dan kajian kes semasa bengkel dan seminar. Sehingga kini, Hab telah melatih lebih 1,800 peserta dari 110 bidang kuasa. Pada tahun 2023, sejumlah 6 bengkel dan 1 webinar telah diadakan yang merangkumi pelbagai topik, termasuk risiko yang baru muncul dalam pasaran modal global, aktiviti derivatif dalam pasaran membangun, kewangan mampan, daya tahan siber dan penguatkuasaan kawal selia.

³ Jawatankuasa penyelar yang memantau inisiatif dan kemajuan anggota ASEAN ke arah membina kapasiti dan meletakkan infrastruktur untuk pembangunan pasaran modal ASEAN.

Aktiviti-Aktiviti Sosialisasi ASEAN

SC mengambil bahagian dalam pelbagai pembinaan kapasiti dan acara sosialisasi untuk berhubung dengan fora yang terlibat di peringkat ASEAN. Ini terutamanya berkaitan dengan peranan SC sebagai Pengerusi Bersama SFWG ACMF, dan Pengerusi Kumpulan Kerja ATB Menghadapi Pasaran dan Sumber. Ini termasuk mengambil bahagian dalam acara sampingan dan sesi panel di Indonesia dianjurkan sepanjang tahun oleh pihak berkuasa Indonesia semasa mereka menyandang jawatan Pengerusi ASEAN, serta pertubuhan antarabangsa seperti ADB dan Pusat ASEAN-Korea.



Inisiatif-inisiatif utama termasuk webinar mengenai 'The ASEAN Taxonomy: Facilitating a Just Energy Transition (Taksonomi ASEAN Memudahkan Peralihan Tenaga yang Adil)' yang diadakan oleh ATB pada 9 Jun 2023 untuk memperkenalkan Versi Taksonomi ASEAN 2 telah menonjolkan ciri uniknya yang membolehkan penjajaran kepada taksonomi antarabangsa sambil memenuhi keperluan ASEAN. Acara ini telah menarik lebih 370 para hadirin dari seluruh ASEAN dan seterusnya.

SC membentangkan *Taksonomi ASEAN Versi 2*, yang diikuti dengan sesi panel membincangkan tenaga peralihan dalam ASEAN dan peranan Taksonomi ASEAN dalam membimbing kewangan iklim, di mana peserta adalah dari Institut Kewangan Lestari Asia, ADB, Persatuan Pasaran Modal Antarabangsa dan Perikatan Kewangan untuk Sifar Bersih Global.

Pada 17 Oktober 2023, Pengerusi SC, Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin telah menyertai ACMF International Persidangan 2023 'Transitioning Towards Sustainable Capital Markets: The ACMF Perspective (Peralihan Ke Arah Pasaran Modal Mampan: Perspektif ACMF)', yang dianjurkan oleh OJK di Bali. Semasa sesi mengenai 'Pembangunan Pasaran Modal: Perbualan dengan ACMF Pemimpin, Pengerusi SC berkongsi perkembangan pasaran modal di Malaysia serta hasil kerja SFWG ACMF untuk meneruskan agenda kemampanan di ASEAN.



Perdagangan Antarabangsa

Dalam menyokong agenda perdagangan dan ekonomi Malaysia, SC berusaha untuk memastikan penyertaan aktif yang berterusan dalam pasaran modal domestik di samping menjaga kepentingan pelabur dan firma. Oleh yang demikian, SC memberikan penekanan yang ketara kepada perjanjian perdagangan antarabangsa, khususnya bertumpu kepada perkhidmatan kewangan.

Ke arah mencapai objektif ini, SC pada 2023 telah mengambil bahagian dalam rundingan *Malaysia-Turkey Free Trade Agreement* (Perjanjian Perdagangan Bebas Malaysia-Turki (MTFTA)), *ASEAN-Canada Free Trade Agreement* (Perjanjian Perdagangan Bebas ASEAN-Kanada (ACaFTA)), dan ASEAN Working Committee on Financial Services Liberalisation (Jawatankuasa Kerja ASEAN mengenai Liberalisasi Perkhidmatan Kewangan (WC-FSL)), serta kajian semula dan penambahbaikan *ASEAN-Australia-New Zealand Free Trade Agreement* (Perjanjian Perdagangan Bebas ASEAN-Australia-New Zealand (AANZFTA)).

Invest Malaysia New York

SC mengambil bahagian dalam persidangan Invest Malaysia New York anjuran Bursa Malaysia di New York City pada 21 September 2023. Acara itu, yang diadakan di bandar itu untuk kali pertama sejak 2017, melibatkan 200 delegasi dalam komuniti kewangan dan pelaburan termasuk pendapatan tetap asing, ekuiti dan pelabur ekuiti swasta dengan gabungan AUM melebihi AS\$40 trilion (kira-kira RM188 trilion).

Bertemakan 'Regaining Malaysia's Lead in Asia (Meraih Semula Kedudukan Utama Malaysia di Asia)', Invest Malaysia NY 2023 tertumpu kepada mempromosikan kekuatan sedia ada Malaysia dan cara rangka kerja kerajaan Ekonomi MADANI yang berwawasan akan membentuk semula Malaysia sebagai ekonomi ASEAN yang terkemuka. Perdana Menteri Dato' Seri Anwar Ibrahim merasmikan dan menyampaikan ucapan utama pada majlis tersebut.

Pada sesi panel bertajuk 'Macro Resilience and Market Insights (Ketahanan Makro dan Wawasan Pasaran)', Pengerusi SC Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin bercakap tentang bagaimana pasaran modal sedang dipertingkatkan untuk membantu memacu pertumbuhan ekonomi yang lebih pesat, keterangkuman dan kemampunan, selaras dengan aspirasi Rangka Kerja Ekonomi MADANI.

Para perwakilan telah dimaklum mengenai pengumuman yang terbaru mengenai inisiatif pasaran modal yang menyasarkan peningkatan kerancakan pasaran dan akses pelabur. Ini termasuk promosi automatik PLC yang layak daripada Pasaran ACE ke Pasaran Utama Bursa Malaysia, pengurangan duti setem, dan membolehkan perdagangan saham pecahan oleh pelabur melalui broker saham. Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin juga berkata Malaysia akan memudahkan lagi syarikat untuk disenaraikan di Bursa Malaysia melalui peningkatan proses IPO bagi memastikan daya saing dan daya tarikan Malaysia.



KOMUNIKASI DAN PROGRAM CAPAIAN

Pendidikan dan Kesedaran Pelabur

Inisiatif pendidikan pelabur SC, melalui InvestSmart® dan pelbagai usaha memanfaatkan media digital, televisyen, dan radio untuk menjalankan program capaian awam, dengan objektif meningkatkan literasi pelaburan dan kesedaran awam terhadap aktiviti tidak berlesen dan skim penipuan. Usaha-usaha ini dijalankan melalui pelbagai platform digital untuk lebih mendekati rakyat Malaysia dan memberi pemberitahuan, peringatan, dan panduan yang tepat pada masanya untuk mencegah orang ramai menjadi mangsa kepada aktiviti tidak berlesen dan skim penipuan. Interaksi di lapangan dengan pelabur merupakan komponen penting lain dalam InvestSmart® dan merupakan sebahagian penting daripada kempen yang melibatkan komuniti bandar dan luar bandar di seluruh Malaysia. Aktiviti di lapangan InvestSmart® termasuk InvestSmart®@SC, pertemuan bersemuka, acara kolaboratif InvestSmart® dengan rakan strategik seperti Karnival Kewangan BNM, Minggu Saham Amanah oleh Permodalan Nasional Malaysia (PNB), Bursa Marketplace dan banyak lagi.

Selain itu, InvestSmart® menganjurkan acara utama tahunan berskala besarnya sendiri yang berfungsi untuk menyediakan dan memupuk pengetahuan pelabur mengenai pelaburan, membantu mereka terlibat dalam pasaran modal di samping dilindungi daripada penipuan dan skim haram. Terdapat dua acara yang sedemikian diadakan setiap tahun, acara pertama biasanya diadakan lebih awal dalam tahun, diatur di luar Lembah Klang dan acara kedua, di dalamnya.

InvestSmart® Fest 2023

SC melalui inisiatif pemerksaan pelaburnya, InvestSmart® menganjurkan acara pendidikan pelabur utama tahunannya, InvestSmart® Fest 2023 (ISF 2023) dari 17 hingga 19 November 2023 di Dewan 4, Pusat Konvensyen KL. ISF 2023 bertujuan meningkatkan keyakinan pelabur agar mampu membuat keputusan pelaburan bermaklumat dan tidak menjadi mangsa skim penipuan.

Ini adalah edisi kali ke-10 acara dengan tema '*Sedekad Memperkasa Rakyat Malaysia*'. Tema tersebut dianggap sesuai kerana penekanan diberikan bagi memperkasakan rakyat Malaysia untuk menjadi pelabur bijak ketika skim pelaburan palsu sedang berleluasa.



Bekas Timbalan Menteri Kewangan II, YB Tuan Steven Sim Chee Keong telah merasmikan acara tersebut pada 17 November 2023. InvestSmart® juga telah menjemput ahli Jawatankuasa IOSCO berkaitan Pelabur Runcit (Jawatankuasa 8) ke majlis perasmian; Jawatankuasa 8 melaksanakan dasar IOSCO mengenai pendidikan pelabur runcit dan literasi kewangan, di mana SC merupakan ahli. Lebih kurang 30 wakil IOSCO dari seluruh dunia telah hadir semasa majlis perasmian tersebut. Ini merupakan peluang yang amat baik bagi SC dan InvestSmart® untuk mempersembahkan acara unggul kami di persada global dan memberikan gambaran kepada pemain pasaran modal kami.



investED juga menjadi sebahagian daripada acara kami dalam InvestSmart® Fest tahun ini. *investED* merupakan sebahagian daripada pelan hala tuju pelbagai pembinaan keupayaan, berskala besar SC yang dirangka untuk memupuk saluran individu berbakat ke dalam pasaran modal. InvestSmart® menampilkan ceramah oleh *investED* dua kali sehari dan mempunyai pameran khusus dan ruang temu duga untuk pengambilan graduan secara serta-merta.

ISF 2023 menarik lebih 13,000 pengunjung dan mengumpulkan 37 peserta pameran yang terdiri daripada institusi pasaran modal, persatuan, pemain industri dan agensi kawal selia dan kerajaan lain yang berkaitan. Acara 3 hari itu mempamerkan produk dan perkhidmatan yang ditawarkan oleh pengantara pasaran modal termasuk saham, bon, unit amanah, skim persaraan swasta, ETF ECF, pembiayaan P2P, DIM dan DAX.

Sepanjang tiga hari, ISF 2023 menampilkan 22 ceramah dan perbincangan panel oleh pakar industri terkemuka yang berkongsi pandangan mereka tentang pasaran modal Malaysia dan peluang pelaburan yang tersedia. Berikutan tema tahun ini '*Sedekad Memperkasa Rakyat Malaysia*', terdapat sesi khusus mengenai kesedaran anti-penipuan, disertakan dengan pelbagai sesi lain yang turut mempunyai unsur-unsur pesanan anti-penipuan di dalamnya. Sesi ini juga disiarkan secara langsung di saluran Facebook dan YouTube InvestSmart® untuk menjangkau khalayak yang lebih luas.

Selain itu, SC dengan kerjasama Persatuan Perancang Kewangan Malaysia (FPAM) dan Majlis Perancang Kewangan Malaysia (MFPC) menyediakan sesi rundingan perancangan kewangan percuma selama satu jam bersama perancang kewangan berlesen di bawah inisiatif #FinPlan4u. Sejumlah 500 sesi telah disediakan kepada orang ramai dari 17 hingga 19 November 2023.



Bersama InvestSmart® @ Penang 2023

Bersama InvestSmart® ialah acara pendidikan pelabur unggul tahunan SC untuk pelabur runcit di luar Lembah Klang. Acara itu, yang sebelum ini diadakan di Kota Kinabalu pada tahun 2019 dan Kuching pada tahun 2022, menggalakkan kesedaran yang lebih tinggi mengenai produk dan perkhidmatan pasaran modal, keputusan pelaburan bermaklumat, kesedaran tentang hak dan tanggungjawab sebagai pelabur, perancangan kewangan dan persaraan yang lebih baik, mempertingkatkan pengumpulan kekayaan dan penyertaan yang lebih besar dalam pasaran modal.

Bersama InvestSmart® tahun ini telah diadakan di Pulau Pinang dari 26 hingga 28 Mei 2023 di Queensbay Mall. Bersama InvestSmart® @Penang 2023 mempamerkan produk dan perkhidmatan yang ditawarkan oleh pengantara pasaran modal di samping menampilkan seminar yang dikendalikan oleh pakar industri dan mempengaruhi terkemuka. Sejumlah 38 peserta pameran termasuk pengawal selia pasaran modal, pengantara berlesen dan berdaftar, ahli gabungan dan badan kerajaan menyertai acara selama tiga hari itu, yang menarik kira-kira 12,000 pengunjung.

Berikutan meningkatnya minat dan kejayaan khidmat meja runding #FinPlan4U di acara InvestSmart® sebelum ini, inisiatif ini sekali lagi disediakan semasa Bersama InvestSmart®@Penang 2023. Sebanyak 256 slot telah disediakan kepada orang ramai untuk mendapatkan perundingan bersemuka secara percuma daripada perancang kewangan berlesen. Untuk inisiatif ini, InvestSmart® bekerjasama dengan FPAM dan MFPC.



Klinik Digital Bersemuka untuk Bandar B40 Termasuk Warga Emas – Klinik Silap Labur Duit Lebur

SC telah bekerjasama dengan Pepper Labs Sdn Bhd, sebuah usahawan sosial yang berpengalaman dalam berinteraksi dengan masyarakat terpinggir dan golongan B40, serta usahawan mikro untuk menjalankan program ini, yang direka terutamanya untuk meningkatkan kesedaran mengenai penipuan dan aktiviti tidak berlesen yang dipromosikan secara dalam talian melalui platform media sosial. Berdasarkan kejayaan Fasa 1 pada tahun 2022, ini merupakan Fasa 2 program dan bermula pada 28 November 2023 dimana ia melibatkan sekurang-kurangnya 2,000 peserta dari golongan B40 di Lembah Klang. Fasa 2 program dijangka akan siap pada 30 Jun 2024.



Program Agen Bijak Labur Desa



SC juga bekerjasama dengan Kementerian Kemajuan Desa dan Wilayah (KKDW) untuk memanfaatkan inisiatif KKDW yang sedia ada bersama komuniti luar bandar. Secara khususnya, SC bekerjasama dengan 191 Pusat Komuniti Desa (PKD) di bawah kementerian untuk melaksanakan program Agen Bijak Labur Desa (ABJAD) Fasa 2 kepada golongan dewasa dari komuniti luar bandar di seluruh negara. ABJAD merupakan inisiatif pendidikan pelabur oleh InvestSmart® yang menyasarkan populasi bukan bandar di Malaysia. Objektif ABJAD, antara lain, ialah:

- Mewujudkan masyarakat luar bandar yang berpengetahuan kewangan dengan meningkatkan kesedaran mereka terhadap penipuan dan skim haram, lalu memperkasa mereka untuk melindungi kekayaan sendiri;
- Meningkatkan kesedaran masyarakat luar bandar berkaitan produk perlaburan bagi membina kekayaan mereka; dan
- Meningkatkan literasi digital masyarakat luar bandar khususnya bagi menggalakkan penggunaan digital di dalam servis kewangan digital dan bagi memastikan mereka bersedia sedia untuk menghadapi sesuatu cabaran (seperti pandemik COVID-19).



Selain daripada penglibatan dengan KKDW, SC juga bekerjasama dengan Kementerian Pendidikan (KPM) bagi membantu mengenal pasti 20 buah sekolah menengah luar bandar seluruh negara untuk terlibat dalam ABJAD Fasa 2. Menggunakan kaedah 'train-the-trainers', guru-guru dan para pelajar dari sekolah yang dikenal pasti, dan pengurus daripada pusat PKD ini akan dilatih sebagai 'Ejen Pengubah' dalam menyebarkan kesedaran anti-penipuan kepada ahli keluarga dan dewasa yang lain dalam komuniti mereka masing-masing. SC juga terlibat dalam acara KKDW seperti Pusat Komuniti Desa Mobil Negeri Perak 2023 dan Simposium Penyelidikan KKDW Tahun 2023 yang berperanan sebagai platform untuk SC terlibat dan mengendalikan perkongsian pengetahuan bersama penduduk luar bandar, termasuk ketua komuniti.



Bagi Fasa 1 program *ABJAD* yang dilancarkan pada tahun 2022, para pelajar dan guru-guru daripada 14 buah sekolah menengah luar bandar telah dikenal pasti sebagai ‘Ejen Pengubah’ yang akan menjalani modul literasi kewangan dan literasi digital menggunakan platform e-pembelajaran komputer. Apabila selesai, para pelajar ini akan mengenal pasti ahli keluarga untuk melengkapi modul e-pembelajaran yang sama. Pada tahun 2023, pertambahan seramai 5,399 peserta terdiri daripada para pelajar dan ahli keluarga yang menyertai Fasa 1 program ini. Selesai Fasa 1 *ABJAD*, penyertaan keseluruhan seramai 12,500 orang pelajar, guru dan ahli keluarga telah dicapai. SC telah memulakan Fasa 2 *ABJAD* pada 20 Disember 2023 di mana sasaran penyertaan terdapat seramai 12,500 lagi guru, pelajar dan orang dewasa daripada komuniti luar bandar. *ABJAD* Fasa 2 dijangka selesai pada 31 Disember 2024.

#FinPlan4U x Global Money Week 2023 Maya

Bersempena Sambutan Global Money Week 2023 oleh OECD, InvestSmart® menganjurkan meja khidmat runding #FinPlan4U maya dari 20 hingga 24 Mac 2023. Acara ini telah dilancarkan dengan kerjasama FPAM dan MFPC bagi menawarkan sesi konsultasi perancangan kewangan bersemuka percuma selama sejam kepada orang awam. Sepanjang minggu tersebut, seramai 56 individu memperoleh manfaat dari sesi perundingan perancangan kewangan bersama perancang kewangan yang berlesen.

The banner features the following elements:

- GLOBAL MONEY WEEK** logo in the top left.
- invest smart** logo in the top right, with the tagline "Sarbanjaya Sekeriti Securities Commission Malaysia".
- A large orange banner with the text **#FinPlan4U**.
- Text: "Come Join Us Virtually For A **Free Financial Planning Consultation** 20-24 MARCH 2023".
- Text: "Join us at www.investsmartsc.my First Come, First Served".
- Logos for **FPAM** (In Collaboration with) and **FEN** (In Support Of).
- Social media icons for Facebook, Instagram, Twitter, and YouTube, followed by "InvestSmart SC".

Program Celik Kewangan InvestSmart® @SC

Setelah terhenti selama lebih tiga tahun sejak pandemik COVID-19, SC memulakan semula seminar literasi kewangan separuh hari suku tahunannya untuk orang awam. Seminar-seminar ini membuka peluang kepada peserta untuk memperoleh pengetahuan mengenai pengurusan kewangan yang berkesan, pelaburan, dan cara-cara untuk mengelakkan menjadi mangsa penipuan. Pada tahun 2023, sejumlah empat seminar telah diadakan di SC.

- Seminar pertama melibatkan Projek Belia Mahir, sebuah organisasi bukan kerajaan yang memobilisasikan usaha untuk membantu golongan belia yang dikategorikan sebagai NEET (Tidak Bekerja, Tidak Bersekolah & Tidak Mendapat Latihan) mencapai pendidikan tinggi dan latihan kemahiran (TVET). Seminar pada 16 Mac 2023, yang diadakan seiring dengan sambutan Global Money Week 2023 oleh OECD memberi impak kepada lebih 100 peserta latihan dan jurulatih belia NEET dari Projek Belia Mahir.
- Seminar kedua melibatkan kerjasama dengan Jabatan Kebajikan Masyarakat (JKM) untuk golongan warga emas berumur 55 tahun dan keatas. Acara tersebut telah diadakan pada 22 Jun 2023 dan melibatkan 72 ahli Pusat Aktiviti Warga Emas (PAWE) dari seluruh Selangor.
- Seminar ketiga pada 30 Ogos 2023 telah diadakan dengan kerjasama dua organisasi bukan kerajaan iaitu Pertubuhan Hal Ehwal Wanita dan Keluarga Malaysia (HAWA) dan Pepper Labs Sdn Bhd yang dihadiri oleh 109 peserta terdiri daripada wanita kumpulan B40.
- Seminar terakhir pada 31 Oktober 2023 telah diadakan dengan kerjasama Institut Aminuddin Baki, di mana 62 peserta yang hadir terdiri daripada pengetua dan guru besar sekolah dari Lembah Klang. Secara serentak, seminar separuh hari itu juga disiarkan secara langsung di saluran YouTube InvestSmart® sebagai sebahagian daripada Siri Dalam Talian InvestSmart® pada suku tahun keempat tahun 2023, dengan 193 tontonan.



Siri Dalam Talian InvestSmart®

Sejak tahun 2021, webinar secara percuma telah dianjurkan untuk orang awam bagi memperoleh pengetahuan mengenai asas produk dan perkhidmatan pasaran modal, serta kesedaran terhadap penipuan dan aktiviti tanpa lesen. Webinar ini juga memberi panduan kepada orang awam mengenai cara dan tempat untuk melabur, termasuk dalam talian. Sejumlah lebih 508 peserta menghadiri empat webinar yang dijalankan pada tahun 2023. Webinar ini dirakam dan dimuat naik ke saluran YouTube InvestSmart® untuk capaian yang lebih meluas.



Program My Money & Me oleh MFPC 2023

SC sekali lagi menyertai Program 'My Money & Me' dalam talian MFPC. Pada tahun 2023, MFPC menganjurkan bengkel fizikal di lapangan yang merangkumi 4 komponen utama perancangan kewangan: Perlindungan Aset, Pengumpulan Aset, Pengurusan Aset dan Pengagihan Aset di lima lokasi seluruh negara iaitu Petaling Jaya, Pulau Pinang, Kota Kinabalu, Kuantan dan Kuala Terengganu. SC telah dijemput untuk memberi ceramah di bawah komponen Pengumpulan Aset mengenai 'Asas Pelaburan dan Cara Mengelak Penipuan Pelaburan'. Kelima-lima bengkel tersebut telah menarik lebih 1,195 peserta.



Webinar Dalam Talian InvestSmart® @ Persekutuan Pengurus Pelaburan Malaysia

Pada 21 Mac 2023, SC telah dijemput sebagai penceramah webinar dalam talian di Persekutuan Pengurus Pelaburan Malaysia (FIMM) bertajuk 'Investing Responsibly and with Confidence (Melabur Secara Bertanggungjawab dan Yakin)'. Penceramah yang lain termasuk SIDC dan FIMM. Webinar tersebut menarik 389 kehadiran.



InvestSmart® @ Literasi Kewangan Bagi Golongan Belia Malaysia Kewangan Belia Siri 2023

Literasi Kewangan bagi belia (FLY) adalah inisiatif yang dimulakan oleh pelajar untuk pelajar bagi menyebarkan kesedaran dalam kepentingan pengetahuan kewangan. Siri Kewangan Belia Malaysia (MYFS) adalah acara unggul tahunan FLY, dengan tahun ini bertemakan, 'Crisis Management and Sustainability (Pengurusan Krisis dan Kemampanan)', bertujuan untuk memberikan penerangan mendalam kepada belia Malaysia mengenai ESG serta pengurusan sumber.

SC, selaku Naib Pengerusi Jaringan Pendidikan Kewangan (FEN) dijemput untuk menyampaikan ucap tama semasa pelancaran pada 19 Mac 2023. Pasukan InvestSmart® SC dan pasukan BNM mengendalikan reruai FEN di acara tersebut. Acara ini telah menarik kehadiran 100 peserta.

Pelancaran InvestSmart® @ Kementerian Pendidikan Tinggi OECD Global Money Week 2023

Pasukan InvestSmart® SC telah menyertai acara pelancaran Kementerian Pendidikan Tinggi (MOHE) OECD Global Money Week (GMW) pada 20 Mac 2023. Acara tersebut telah diadakan di bangunan MOHE di Putrajaya. Semasa sesi separuh hari, pasukan InvestSmart® mengambil peluang untuk berhubung dengan pegawai MOHE dan menyebarkan kesedaran terhadap penipuan dan aktiviti tidak berlesen.



InvestSmart® @ BNM Karnival Celik Kewangan

SC, bersama dengan ahli FEN yang lain, telah dijemput untuk menjadi sebahagian reruai FEN di Karnival Celik Kewangan Kelantan BNM yang diadakan dari 16 hingga 17 Mac 2023 di AEON Mall, Kota Bharu. Acara tersebut adalah selari dengan pelan induk BNM, yang menekankan kepentingan rangkuman kewangan dan literasi kewangan. SC juga dijemput untuk menjadi panel *pocket talk* bersama BNM dalam berkongsi tips *cyber-hygiene* untuk mengelakkan menjadi mangsa penipuan kewangan. Acara ini menarik lebih daripada 20,000 pengunjung.



Bulan Literasi Kewangan FEN 2023

Bulan Literasi Kewangan 2023 (BLK2023) diadakan sepanjang bulan Oktober 2023, dengan tema 'Bijak Wang di Era Digital'. BLK2023 dilancarkan pada 1 Oktober 2023 oleh YAB Perdana Menteri, Dato' Seri Anwar Ibrahim di Minggu Saham Amanah Malaysia 2023 (MSAM2023) di Bertam, Pulau Pinang yang dianjurkan oleh PNB. Pelbagai aktiviti telah dilaksanakan oleh ahli FEN dan rakan kongsi, dalam bentuk rangkaian jelajah ke seluruh negara, forum, simposium, acara, bengkel, dan webinar BLK2023. Penyertaan SC dalam BLK2023 adalah seperti berikut:

- MSAM2023 diadakan dari 30 September hingga 8 Oktober 2023. Acara ini bertujuan meningkatkan kesedaran dan mendidik orang ramai mengenai pelaburan dalam unit amanah, mempamerkan produk pelaburan PNB dan syarikat pelaburan, serta mengetengah persekitaran peraturan dan perniagaan dalam industri unit amanah. Semasa acara ini, PNB menyediakan satu bahagian khusus untuk FEN menampilkan gerai pameran ahlinya dan rakan kongsi, termasuk SC. Selain berkongsi pengetahuan pelaburan dan kesedaran anti-penipuan kepada orang awam, SC juga menawarkan perkhidmatan perundingan percuma bersama perancang kewangan berlesen di meja runding #FinPlan4U. SC juga menjalankan sesi berbual ringkas harian mengenai kesedaran anti-penipuan dan permainan pelaburan. MSAM2023 menarik lebih daripada 220,000 pengunjung.
- Jerayawara FLM2023 seluruh negara – pasukan InvestSmart® mengambil bahagian di lima lokasi di utara wilayah iaitu Pulau Pinang, Kedah dan Perlis, dan terlibat dengan 373 peserta.
- Menganjurkan Siri Webinar Mingguan FEN – InvestSmart® menganjurkan empat webinar di Zoom sekali seminggu. Pelbagai topik celik kewangan telah diliputi semasa webinar mingguan yang dihadiri lebih daripada 500 orang peserta.
- Minggu Celik Kewangan Kumpulan Wang Simpanan Pekerja 2023 – SC telah dijemput untuk menjadi penceramah tentang kesedaran anti-scam semasa Sesi Perkongsian Ilmu pada 20 Oktober 2023 yang dihadiri oleh 165 peserta.
- Karnival Celik Kewangan 2023 – diadakan dari 27 hingga 29 Oktober 2023 sebagai acara akhir untuk FLM2023 dianjurkan oleh BNM di AEON Mall, Kulai, Johor. Acara itu menghimpunkan institusi kewangan dan agensi kerajaan di bawah satu bumbung untuk mempamerkan produk dan perkhidmatan mereka, serta menyediakan nasihat kepada orang ramai tentang hal kewangan. Selain mempunyai gerai khusus pada acara tersebut, pihak SC juga memberi ceramah tentang 'Silap Labur Duit Lebur'. Acara selama tiga hari itu menarik lebih 25,000 pengunjung.

Menganjurkan #FinPlan4U® secara maya – InvestSmart® menawarkan perundingan perancangan kewangan sesi bersemuka secara maya percuma dengan perancang kewangan berlesen pada 4 dan 5 Oktober 2023. Sebanyak 20 slot (sejam setiap slot) telah ditawarkan kepada orang ramai selama dua hari itu. Inisiatif ini juga diadakan bersempena Minggu Pelabur Sedunia 2023.



InvestSmart® @ Ekspo Institusi Pendidikan TVET @KKDW 2023

Pada 14 dan 16 Julai 2023, SC telah dijemput untuk membantu mengendalikan reruai FEN di InvestSmart Ekspo Institut Pendidikan TVET. Majlis ini dianjurkan oleh *Kementerian Kemajuan Desa dan Wilayah (KKDW)* untuk mempromosikan program dan peluang latihan yang disediakan oleh agensi/institusi TVET@KKDW. Acara ini telah menarik lebih 1,000 peserta.



InvestSmart® @ Forum Kesejahteraan Pengurusan Ekonomi dan Kewangan Berpaksikan Konsep Malaysia MADANI

Pada 25 Julai 2023, SC sekali lagi mengendalikan reruai FEN, kali ini di Forum InvestSmart® @ Kesejahteraan Pengurusan Ekonomi dan Kewangan Berpaksikan Konsep Malaysia MADANI. Program tersebut telah diadakan di Institut Tadbiran Awam Negara (INTAN) dan kakitangan yang disasarkan adalah daripada kementerian, agensi kerajaan dan badan berkanun. Program telah dihadiri lebih 100 peserta.



Kerjasama InvestSmart® dengan Universiti dan Sekolah

Sepanjang tahun, SC telah dijemput oleh pelbagai universiti dan sekolah untuk memberi ceramah mengenai pelaburan dan pemesejan anti-penipuan:

- Pada 14 Julai 2023, Universiti Sunway menjemput SC untuk memberi ceramah mengenai penipuan pelaburan di bengkel anti penipuan. Bengkel ini bertujuan memperkasakan golongan dewasa muda untuk melindungi diri mereka daripada penipuan dan telah dihadiri oleh lebih 100 pelajar dari universiti.
- FEN telah dijemput oleh UniKL untuk membuka reruai pameran dan memberi ceramah di majlis mereka, *UniKL Financial Fusion Bootcamp*, yang berlangsung dari 9 hingga 11 September 2023. Acara ini bertujuan menyediakan pendedahan dan pandangan kepada pelajar tentang celik kewangan dan untuk menghubungkan pelajar dengan pakar dalam industri kewangan. Sebagai Pengerusi Bersama FEN, SC ditawarkan slot untuk membincangkan penipuan pelaburan kepada 186 pelajar UniKL yang menghadiri majlis tersebut.

- Pada 10 Oktober 2023, SC telah dijemput untuk memberikan ceramah tentang kesedaran anti-penipuan kepada pelajar Tingkatan 4 dan pelajar Tingkatan 5 Sekolah Bina Insan Yayasan MSU. Taklimat bertajuk 'Silap Labur Duit Lebur' telah dihadiri seramai 165 orang pelajar.



InvestSmart® @ Bursa Marketplace Fair 2023

Pada 5 Ogos 2023, SC dan FEN telah dijemput untuk mengendalikan reruai di Bursa Marketplace Bursa Malaysia Adil 2023. Acara ini bertujuan mendidik dan meningkatkan pemahaman dan pengetahuan pelabur tentang pasaran modal dan memenuhi keperluan semua segmen pelabur. Majlis yang diadakan di Persada Johor Pusat Konvensyen Antarabangsa Johor Bahru, menarik 1,500 pengunjung.

InvestSmart® @ Program Literasi Kewangan Digital, Pulau Tioman

Pada 8 Ogos 2023, BNM melancarkan inisiatif 'eDuit Desa – Tioman Tanpa Tunai' di Tioman dan merancang acara komuniti setengah hari yang dipanggil Program Literasi Kewangan Digital. BNM menjemput SC untuk memberi ceramah ringkas skim penipuan bertajuk 'Silap Labur Duit Lebur'. Acara ini telah mengumpulkan 70 peserta dari masyarakat luar bandar di Tioman.

InvestSmart® @ Annual Signature Financial Planning Symposium 2023

FPAM menjemput SC untuk memberi ceramah mengenai kesedaran anti-penipuan di Simposium Unggul Perancangan Kewangan Tahunan 2023. Acara ini telah diadakan pada 23 Ogos 2023 dan telah dihadiri oleh 670 orang peserta.

InvestSmart® @ Jabatan Kemajuan Islam Malaysia

SC bekerjasama dengan JAKIM untuk menggalakkan celik pelaburan dan kesedaran anti-penipuan melalui masjid dan surau di Malaysia. Di bawah kerjasama ini, JAKIM telah memudahkan inisiatif berikut:

- Pada 25 Ogos 2023, wakil InvestSmart® telah mengambil bahagian sebagai ahli panel untuk JAKIM Facebook Live mengenai Skim Pelaburan bertentangan Skim Penipuan. Sesi langsung telah menarik lebih daripada 1,200 tontonan.

- Pada 8 September 2023, JAKIM, dengan sokongan SC, melancarkan khutbah Jumaat bertemakan anti-penipuan, 'Jerat Serupa Jerami' untuk masjid-masjid di Wilayah Persekutuan. Khutbah Jumaat tersebut telah disiarkan secara langsung di RTM TV1.
- Pada 26 September 2023, wakil InvestSmart® telah dijemput untuk mengulas mengenai kesedaran anti-penipuan di Kursus Pengurusan Profesionalisme Pegawai Masjid Tahun 2023 di Besut, Terengganu. Majlis tersebut telah dihadiri oleh 140 pegawai masjid di seluruh Malaysia.



InvestSmart® @ Festival Berumur Secara Aktif (Active Ageing)

Acara sehari pada 23 September 2023 menyasarkan warga emas dengan pelbagai aktiviti daripada Zumba ke perkongsian sesi tentang pemakanan, kesihatan, celik kewangan dan banyak lagi. Penganjurannya, Universiti Taylor telah menjemput SC untuk memberi ceramah kesedaran anti-penipuan. Ceramah tersebut telah dihadiri oleh 40 orang peserta.

InvestSmart® @ Bengkel Penipuan dan Penipuan Kewangan Bursa Malaysia - Kekal Tajam, Kekal Waspada

Bengkel setengah hari tersebut anjuran Bursa Malaysia telah diadakan pada 4 Oktober 2023 untuk menangani kebimbangan yang mendesak sekitar penipuan kewangan dan penipuan pelaburan. SC telah dijemput sebagai penceramah panel mengenai 'Navigating the Evolution of AI-Powered Frauds & Scams (Mengemudi Evolusi Penipuan & Penipuan Dikuasakan AI)'. Bengkel ini telah dihadiri oleh 105 orang peserta.

InvestSmart® @ Konvensyen Literasi Kewangan Belia (Youth Financial Literacy) 2023

Pada 10 Oktober 2023, Kementerian Belia dan Sukan (KBS) telah menganjurkan Konvensyen Literasi Kewangan Belia YFL 2023, dihadiri lebih 1,500 peserta belia. Semasa majlis itu, penceramah SC telah mengambil bahagian dalam perbincangan panel bertajuk 'Penipuan Kewangan', bersama rakan sejawatan daripada Jabatan Siasatan Jenayah Komersil, Polis Diraja Malaysia.

InvestSmart® @ Konvensyen Tahunan FIMM 2023

Pada 17 Oktober 2023, SC mengambil bahagian sebagai pempamer dan penceramah panel di FIMMAC 2023, sebuah acara pelaburan runcit tahunan anjuran FIMM.

Para hadirin acara tersebut terdiri daripada skim unit amanah (UTS) dan perunding PRS, ahli-ahli industri pengurusan pelaburan dan orang awam. Acara ini bertujuan untuk berkongsi, belajar, dan berbincang topik yang memberi impak merentasi industri UTS dan PRS. Acara itu menampilkan peserta pameran dan seminar mengenai topik berkaitan UTS dan PRS serta kuiz dan cabutan bertuah. Acara itu menarik 1,042 pengunjung.



InvestSmart® @ Seminar Pelaburan Saham #PAHANGNEXTWEALTH

Satu program pendidikan kewangan telah dianjurkan oleh Yayasan Al-Sultan Abdullah pada 21 Oktober 2023 di Kuantan, Pahang. Program ini bertujuan untuk meningkatkan celik kewangan dan pelaburan di kalangan rakyat Pahang. SC telah dijemput untuk memberi ceramah mengenai kesedaran anti-penipuan bertajuk 'Silap Labur Duit Lebur', yang menarik lebih 1,000 peserta.

InvestSmart® @ Program Setahun Bersama Kerajaan MADANI

Pejabat Perdana Menteri menganjurkan acara selama tiga hari dari 8 hingga 10 Disember 2023 di perkarangan Stadium Nasional, Bukit Jalil untuk berkomunikasi dan meningkatkan pemahaman orang ramai tentang dasar kerajaan. Semua Kementerian termasuk MOF telah dijemput untuk menyediakan ruainya pada majlis tersebut. SC, bersama-sama lima institusi lain/agensi di bawah MOF, menyertai MOF di ruai. MOF memaparkan mesej kesedaran anti penipuan SC sebagai tumpuan utama ruainya semasa acara tersebut. Acara itu menarik lebih 230,000 pengunjung.



Pesanan Khidmat Masyarakat di Semua Saluran Televisyen, Stesen Radio, dan Pengangkutan Awam

SC meneruskan kerjasama dengan Kementerian Komunikasi dan Digital⁴ untuk menggalakkan literasi pelaburan dan mesej anti-penipuan di seluruh negara melalui pesanan khidmat masyarakat (PSA) di semua saluran televisyen, stesen radio, dan pengangkutan awam yang dioperasikan oleh Prasarana. Kerjasama dengan Kementerian Komunikasi dan Digital membolehkan SC menyampaikan mesejnya kepada jutaan rakyat Malaysia tanpa kos. PSA ini merangkumi perkara-perkara berikut:

- Lagu tema '*Silap Labur Duit Lebur*' yang menampilkan penyanyi terkenal Malaysia, Dato' Sri Siti Nurhaliza yang disiarkan di semua stesen TV tempatan, stesen radio, dan pengangkutan awam dari 9 Januari 2023 hingga 10 April 2023. Lagu tema ini mengingatkan orang ramai untuk sentiasa berhati-hati semasa membuat keputusan pelaburan;
- Pengumuman lintas berita dan pengumuman radio di semua stesen TV tempatan dan stesen radio masing-masing dilancarkan dari 26 Jun hingga 22 September 2023, untuk meningkatkan kesedaran rakyat Malaysia terhadap platform penyelesaian pertikaian pasaran modal SIDREC;
- Pengumuman lintas berita di semua stesen TV tempatan, masing-masing, dari 1 Disember 2023 hingga 31 Januari 2024 untuk mengingatkan orang awam Malaysia agar tidak mendeposit wang ke dalam akaun bank peribadi orang lain semasa melabur; dan
- Pengumuman radio di semua stesen radio tempatan dari 15 Disember 2023 hingga 15 Februari 2024 untuk meningkatkan kesedaran orang awam Malaysia mengenai petunjuk asas penipuan pelaburan.

⁴ Kini dikenali sebagai Kementerian Komunikasi.

Temu Bual Radio dan Televisyen Mengenai Kesedaran Anti-Penipuan

Selain penglibatan di lapangan dengan orang ramai untuk menyebarkan kesedaran dan pengetahuan anti-penipuan mengenai SC dan inisiatif InvestSmart®nya, SC juga muncul di pelbagai stesen radio dan TV untuk menjangkau khalayak yang lebih luas. Ini adalah:

- Temu bual langsung dengan Mutiara FM RTM Pulau Pinang pada 25 Mei 2023, mendekati pendengar dalam wilayah utara.
- Temu bual langsung dengan KL FM pada 9 November 2023, mendekati pendengar di Lembah Klang.
- Temu bual langsung dengan Selangor FM pada 14 November 2023, mendekati pendengar di pusat wilayah.
- Temu bual langsung dengan Johor FM pada 27 Oktober 2023, mendekati pendengar di wilayah selatan.
- Temu bual televisyen dengan segmen Berita Inggeris TV1 – On The Table RTM, yang disiarkan secara langsung pada 8 September 2023. SC berkongsi pandangan tentang kepentingan sentiasa berwaspada untuk mengelak daripada tertipu.
- Temu bual televisyen dengan Selamat Pagi Malaysia RTM, disiarkan pada 11 September 2023, bercakap mengenai topik ‘Silap Labur, Duit Lebur’.



InvestSmart® Capaian Media Sosial

InvestSmart® juga terus menggunakan sepenuhnya platform media sosialnya untuk menyampaikan maklumat berformat ringkas kepada orang ramai yang mendedahkan lebih lanjut kepada mereka mengenai produk dan perkhidmatan pasaran modal, serta kesedaran terhadap penipuan dan aktiviti tidak berlesen. Pelbagai kiriman media sosial dalam pelbagai bahasa diterbitkan di platform InvestSmart® seperti Facebook, Instagram, Twitter, dan TikTok, yang mencapai lebih daripada 13 juta pengguna pada tahun 2023.



LIBAT URUS MEDIA

Komitmen SC untuk memupuk ketelusan, keterbukaan, dan kepercayaan telah dibuktikan melalui aktiviti penglibatan media yang kukuh sepanjang tahun. Pada tahun 2023, SC mengeluarkan 58 kenyataan media, mengadakan lapan sidang media dan taklimat latar belakang, serta menjalankan 25 temu ramah dengan pelbagai media. Usaha ini bertujuan untuk memastikan maklumat yang tepat dan tepat pada masanya mengenai inisiatif dan keputusan SC telah disampaikan kepada orang awam.

Selain itu, 36 ucapan oleh Pengerusi SC dan pasukan Pengurusan Kanan dikongsi dengan media, membolehkan akses yang lebih luas kepada mesej utama dan keutamaan SC. SC juga mengeluarkan kenyataan akhbar mengenai peristiwa dan perkembangan penting, termasuk pelancaran Ekonomi MADANI, Invest Malaysia New York 2023, dan Belanja 2024. Kenyataan akhbar ini berfungsi sebagai ringkasan mengenai kedudukan SC dan menyediakan konteks penting kepada orang awam dan media untuk memahami rasionaliti inisiatif-inisiatif ini.

Untuk memupuk hubungan yang lebih rapat dengan media, lawatan berkala ke agensi media terkemuka telah diatur. Pada tahun 2023, SC mengatur tiga lawatan ke pelbagai agensi media, membolehkan SC berinteraksi secara langsung dengan wartawan dan editor. SC melawat The Edge dan New Straits Times Press, serta agensi media negeri untuk membina hubungan dan terlibat dalam kerjasama strategik yang berpotensi.



Selain itu, Kejohanan Golf SC30 menyediakan ruang untuk jaringan kerja dan perbincangan tidak formal, memperkukuhkan lebih lanjut hubungan antara SC dan industri media.

Strategi penglibatan media SC menjangkau lebih daripada laporan semata-mata; ia bertujuan untuk menubuhkan kepemimpinan pemikiran melalui sumbangan berkala artikel pendapat oleh Pasukan Eksekutif SC. Pada tahun 2023, SC menyumbang 10 artikel rencana kepada penerbitan terkemuka, berkongsi pandangan mengenai pelbagai topik dan trend industri seperti kemampuan, audit, dan pendidikan pelabur. Artikel-artikel ini bukan hanya membolehkan SC mempamerkan kepakaran dan visinya, tetapi juga memberikan pandangan bernilai untuk membentuk perbincangan awam mengenai perkara yang berkaitan dengan mandat dan tanggungjawabnya.

Salah satu asas utama aktiviti penglibatan media SC adalah komitmennya terhadap pendidikan dan perlindungan pelabur. SC memimpin pelbagai kempen media yang bertujuan meningkatkan kesedaran mengenai literasi kewangan dan memberi pendidikan kepada orang ramai mengenai cara mengenal pasti dan mengelakkan penipuan pelaburan. Pada tahun 2023, usaha bersasar telah dilakukan melalui media cetak, dalam talian, dan penyiaran untuk berkomunikasi dengan orang ramai di komuniti luar bandar dan kawasan yang kurang mendapat perhatian.

Dengan penglibatan secara aktif bersama media, SC memastikan bahawa maklumat yang tepat dan disampaikan tepat pada masa kepada orang awam, meningkatkan pemahaman terhadap tugasnya serta meningkatkan kredibiliti sebagai penguatkuasa yang dipercayai, telus, dan mudah didekati.

MEMACU KEPUTUSAN MELALUI LIBAT URUS DALAMAN

Aset terbesar SC adalah warga kerjanya. Memupuk persekitaran kerja yang positif, menyokong, dan inklusif yang menghargai bakat dan pekerja kami adalah kunci untuk menjadi organisasi berprestasi tinggi. Komunikasi dalamannya, yang antaranya ditera di sini, bertujuan memupuk perasaan kebersamaan yang lebih mendalam dan mendorong kakitangan ke arah pencapaian visi dan misi SC untuk tahun-tahun yang akan datang.

Perancangan Perniagaan – Dialog Awam dan Management Offsite

Berikutan pengenalan Perancangan Perniagaan tiga tahun pertama 2023-2025 yang diadakan pada tahun 2022, sesi Townhall diadakan untuk memaklumkan kakitangan SC tentang arah baharu SC, serta Kertas Kerja Korporat 2023. Rancangan Perniagaan dan Kertas Kerja Korporat bertujuan untuk memastikan fokus yang lebih fokus di kalangan kakitangan dalam melaksanakan dwi-mandat SC dalam mengawalselia serta membangunkan pasaran modal sejajar dengan agenda dan aspirasi kebangsaan.

Tiga sesi Townhall Pelan Perniagaan diadakan dari 12 hingga 19 Januari 2023, di mana tujuh bidang fokus SC dan strategi melibatkan pencapaian inisiatif besar yang mempengaruhi sepanjang tempoh 2023-2025 telah disampaikan kepada semua kakitangan. Sesi Townhall ini menekankan tanggungjawab penting yang diamanahkan kepada SC dan kakitangan mengenai peranan penting mereka dalam pasaran modal. Penekanan yang dikemukakan adalah apabila bekerja secara kolektif di bawah satu payung, SC dan kakitangannya boleh memainkan peranan penting dalam membentuk landskap pasaran modal.

Seterusnya, *Management Offsite* diadakan dari 6 hingga 8 Oktober 2023, dengan objektif untuk memberi keutamaan dan menyempurnakan inisiatif Pelan Perniagaan 2023-2025 yang telah dicadangkan dan merumuskan Pelan Tindakan terperinci untuk tahun 2024. Ini melibatkan siri-siri sesi perbincangan di seluruh Kumpulan Perniagaan, di mana setiap jabatan terlibat dalam perbincangan menyeluruh mengenai inisiatif yang dicadangkan. Selain itu, sesi penyelarasan

dengan pemboleh utama berlangsung dari 30 Oktober hingga 3 November 2023, melibatkan 11 Kumpulan Perniagaan dan 45 Jabatan.

Membangunkan DNA SC– Bengkel Interaktif

DNA SC, diperkenalkan pada Mac 2023, terdiri daripada enam dimensi yang berperanan sebagai tulang belakang bagi nilai-nilai SC, membentuk asas yang kuat dalam menggambarkan nilai-nilai sebagai penguatkuasa model dan memberikan kecemerlangan dalam semua aspek kerja kami.

Dalam memahami dan menghayati DNA SC, beberapa siri sesi interaktif telah dianjurkan sepanjang tahun 2023. Sesi-sesi ini bertujuan memberikan pendedahan pengalaman kepada ahli kakitangan mengenai cara-cara untuk menerapkan dimensi-dimensi tersebut dan untuk menggalakkan rakan sejawat untuk melakukan perkara yang sama.

Kakitangan berdaftar terlibat dalam kelas yang diadakan sebanyak 10 sesi separuh hari, yang terdiri daripada pelbagai jabatan dan Kumpulan Perniagaan, lalu memberikan peluang kepada kakitangan untuk berinteraksi, terutamanya untuk belajar bersama-sama dan dari satu sama lain. Susulan daripada sesi tersebut, kuiz dalam talian yang menekankan *touchpoints* tertentu diadakan untuk memupuk dimensi-dimensi tersebut serta menerapkannya sebagai nilai di seluruh SC.



Memperingati Peristiwa dan Meraikan Pencapaian

Siri Kepimpinan Merdeka

Siri Kepimpinan Merdeka bermula pada tahun 2007 sebagai ‘Kempen Membaca dan Minggu Sambutan Merdeka’ oleh Jabatan Pengurusan Pengetahuan SC. Sejak itu, ia telah berkembang menjadi platform penting untuk perbincangan dan refleksi yang mendalam. Acara pertama pada tahun 2007 bertepatan dengan sambutan Hari Kemerdekaan Malaysia yang ke-50 dan membuka tirai bagi siri yang terus dikenali dengan fokusnya terhadap kepimpinan dan pencapaian kebangsaan.

Pada tahun 2013, siri ini mengalami penjenamaan semula dan muncul sebagai ‘Siri Kepimpinan Merdeka’. Transformasi ini selaras dengan sambutan Ulang Tahun ke-20 SC dimana fokusnya mengalih kepada Merdeka Talk. Evolusi ini menyediakan platform untuk personaliti yang berpengaruh berkongsi pengalaman mereka, pra- dan pasca-kemerdekaan, dengan ahli komuniti SC.



Melangkah ke Siri Kepimpinan Merdeka 2023, tahun yang penting di mana SC memperingati ulangtahun ke-30. Tan Sri Dr. Munir Majid, Pengerusi Pengasas kehormat SC, dijemput sebagai penceramah jemputan. Kehadirannya menambah dimensi yang mendalam kepada acara tersebut dimana beliau berkongsi pandangan yang berharga mengenai peranan perintis sebagai Pengerusi pertama SC dan perjalanan transformasi pasaran modal Malaysia di bawah pimpinannya.

Dalam ucapan beliau, Tan Sri Dr. Munir Majid menekankan penciptaan budaya Keluarga SC — satu istilah yang melambangkan keluarga SC. Beliau menekankan kepentingan peranan setiap individu dalam keluarga SC dalam membentuk nilai-nilai organisasi. Nilai-nilai ini, katanya, telah memainkan peranan penting dalam pencapaian SC selama 30 tahun.

Acara tersebut menarik kehadiran yang penting, dengan hampir 300 ahli kakitangan dari SC dan rakan kongsi yang hadir. Pasukan Eksekutif, termasuk Pengerusi dan Pengarah Urusan, memainkan peranan aktif dalam acara tersebut. Pengarah Urusan memberikan ucapan pembukaan, menetapkan nada bagi majlis tersebut, sementara Pengerusi mengakhiri upacara dengan menyampaikan cenderahati penghargaan kepada penceramah jemputan.

Siri Kepimpinan Merdeka 2023 bukan sahaja menyambut ulangtahun ke-30 SC tetapi juga berfungsi sebagai saat refleksi, memupuk rasa perpaduan dan matlamat dalam keluarga SC. Melalui kata-kata Tan Sri Dr. Munir Majid, acara tersebut mengukuhkan kembali kepentingan kepimpinan berwawasan dan usaha bersama dalam membentuk kejayaan institusi yang berdedikasi kepada pembangunan dan kestabilan pasaran modal Malaysia.

Ulang Tahun ke-30 SC

SC memperingatkan peristiwa penting pada 1 Mac 2023 dimana ia telah meraikan ulang tahunnya yang ke-30 dalam acara yang membawa bersama komuniti SC. Peringatan itu mengiktiraf pencapaian tiga dekad semasa berkhidmat sambil mencerminkan sejarah organisasi yang kaya dalam mengeratkan hubungan antara kakitangan SC dan pemegang kepentingan yang luas.

Satu pencapaian yang ditandai dengan pelancaran DNA SC

Acara perayaan itu dimulakan dengan kekili foto yang mempamerkan peristiwa penting dalam perjalanan SC selama ini. Visual itu berfungsi sebagai peringatan tentang pencapaian kolektif oleh komuniti SC yang menggambarkan pencapaian organisasi rasa setiakawan.

Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin, Pengerusi SC, yang telah mengemudi institusi itu melalui era pasca pandemik menyampaikan ucapan pada majlis itu dengan mengetengahkan kepentingan majlis tersebut. Satu perkara penting dalam acara itu ialah pelancaran dan pengenalan DNA SC – satu set dimensi teras yang merangkumi Kepimpinan, Pertumbuhan Bakat, Inovasi, Tumpuan Pihak Berkepentingan, Integriti dan Minda Berisiko. Pengerusi SC terus menekankan kepentingan penyepaduan nilai-nilai ini ke dalam rutin kerja harian SC.



Memperkuh komitmen DNA SC

Tambahan kepada sentuhan peribadi, 'pokok DNA SC' telah disediakan di atrium bagi membolehkan kakitangan menulis ikrar, dan inspirasi pada kad kecil untuk diletakkan di atasnya. Konsep interaktif menggalakkan rasa komitmen terhadap nilai bersama, memupuk suasana kolaboratif dan aspirasi dalam komuniti SC.

Acara itu juga menampilkan pembukaan logo SC30 dan kompilasi video yang mempamerkan keratan rentas kakitangan, seterusnya memprofilkan SC sebagai tempat kerja dinamik yang menyediakan peluang untuk 'bekerja, belajar dan berkembang'.

Mengiktiraf kakitangan yang telah lama berkhidmat

Menyedari tulang belakang mana-mana organisasi, acara itu meraikan kakitangan yang telah lama berkhidmat dengan Anugerah Perkhidmatan Lama. Tumpuan beralih kepada 15 kakitangan yang telah bersama SC sejak penubuhannya 30 tahun dahulu. Pengerusi SC memberi penghormatan kepada kakitangan dengan menyampaikan sijil dan surat penghargaan untuk tahun perkhidmatan mereka yang lama.

Sambutan berakhir dengan acara simbolik menandakan perayaan sambutan, di mana Pengerusi SC, disertai oleh ahli Pasukan Eksekutif, memotong kek ulang tahun SC30 yang disediakan khas.



Sambutan Hari Raya

Dalam semangat kesatuan dan sempena sambutan Hari Raya, SC meneruskan tradisi tahunan dengan menganjurkan rumah terbuka Hari Raya pada 10 Mei 2023. Acara ini adalah bukti komitmen SC dalam mempromosikan keterangkuman, kelestarian, dan penglibatan komuniti. Acara ini dibahagikan kepada dua sesi – satu untuk kakitangan dan rakan kongsi SC, dan satu lagi untuk pihak berkepentingan industri.

Merangkumi harmoni dan kemampuan

Tema untuk sambutan Hari Raya adalah '*Dalam Taman, Kita Beraya,*' menekankan kesedaran alam sekitar dan kelestarian. Konsep hiasan di tempat tersebut selaras dengan komitmen SC untuk mempromosikan inisiatif alam sekitar.

Rumah terbuka ini memberi peluang kepada kakitangan dan rakan kongsi SC untuk berkumpul dan menyambut musim perayaan, dan memupuk keakraban dan kesatuan dalam organisasi. Begitu juga, sesi yang dikhaskan untuk pihak berkepentingan industri membolehkan interaksi dan kerjasama yang bermakna, lalu memperkuat hubungan SC dengan pihak utama dalam pasaran modal. SC menyambut sekitar 350 tetamu dari industri, manakala 800 hadirin dianggarkan bagi sesi kakitangan. Tetamu kehormat yang hadir termasuklah Duli Yang Maha Mulia Sultan Nazrin Muizzuddin Shah, Sultan Negeri Perak Darul Ridzuan.



Memupuk keterangkuman dan libat urus komuniti

Rumah Pengasih Warga Prihatin (RPWP) dari Kajang juga dijemput untuk menyertai sambutan tersebut. SC menjemput kumpulan yang terdiri daripada anak-anak yatim (24 kanak-kanak) dan keluarga yang terkesan secara ekonomi semasa sesi kakitangan dan rakan kongsi, mencerminkan komitmen SC untuk berinteraksi dengan komuniti yang kurang mendapat perhatian. RPWP beroperasi sejak tahun 2005 dan dibiayai secara peribadi serta diurus secara kolektif oleh 20 pengasasnya. Ia berfungsi sebagai pusat penyelidikan dan pembangunan untuk peradaban manusia, menyediakan tempat perlindungan dan pendidikan untuk anak yatim, golongan warga emas, golongan kurang upaya, dan golongan fakir miskin.

Pengerusi SC menyampaikan *duit raya* berserta hadiah, mencerminkan semangat memberi. Pengerusi SC juga memulakan sumbangan kolektif untuk rumah amal dengan tujuan memberikan impak positif dan meningkatkan kesejahteraan komuniti.



The background of the page is a dark blue color with a pattern of lighter blue lines. These lines are arranged in a series of parallel, slightly curved paths that create a strong sense of perspective, appearing to recede into the distance from the top-left corner towards the bottom-right. The lines are thin and closely spaced, creating a textured, almost woven appearance.

BAHAGIAN 5 INFORMASI ORGANISASI

AHLI LEMBAGA



**DATO' ALIZATUL KHAIR
OSMAN KHAIRUDDIN**

**TAN SRI MAZLAN
MANSOR**

**DATIN RASHIDAH
MOHD SIES***

**TAN SRI WEE HOE SOON
@ GOOI HOE SOON**

Nota:

* Mengakhiri penggal sebagai ahli Lembaga pada 12 Januari 2024.

** Dilantik menganggotai Lembaga pada 15 Januari 2024.

Datuk Dr. Shahrazat Haji Ahmad (*tiada dalam gambar*) telah dilantik sebagai Ahli Lembaga berkuat kuasa 15 Februari 2024.



**DATO' SERI DR. AWANG ADEK
HUSSIN**

**DATUK DR. ZUNIKA
MOHAMED**

**DATO' MOHAMMAD FAIZ
AZMI**

KEMAL RIZADI ARBI**

AHLI LEMBAGA



DATO' SERI DR. AWANG ADEK HUSSIN

Dilantik 1 Jun 2022

Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin dilantik sebagai Pengerusi Eksekutif Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC) pada 1 Jun 2022. Beliau juga merupakan Pengerusi Lembaga Gabenor Universiti Sains Malaysia (USM).

Sebelum dilantik sebagai Pengerusi SC, Dato' Seri Dr. Awang Adek berkhidmat sebagai Duta Malaysia ke Amerika Syarikat (AS) dari 2014 hingga 2016 dan merupakan Pengerusi Majlis Amanah Rakyat (MARA) dari 2017 hingga 2018.

Dato' Seri Dr. Awang Adek berpengalaman luas dalam sektor ekonomi dan kewangan, setelah berkhidmat selama lebih 30 tahun dalam perkhidmatan kerajaan dan awam. Beliau pernah menyandang jawatan sebagai Timbalan Menteri Pembangunan Luar Bandar dari 2004 hingga 2006 dan merupakan Timbalan Menteri Kewangan dari 2006 hingga 2013. Beliau juga merupakan ahli Parlimen dari 2004 hingga 2008, dan senator dari 2009 hingga 2013.

Dato' Seri Dr. Awang Adek pernah berkhidmat dengan Bank Negara Malaysia selama 17 tahun dari 1985 hingga 2001, menyandang beberapa jawatan sehingga dilantik sebagai Penolong Gabenor. Beliau juga pernah menganggotai lembaga pengarah beberapa institusi dan organisasi kewangan termasuk SC, Ketua Pengarah pertama Lembaga Perkhidmatan Kewangan Labuan (LFSA), Permodalan Nasional Bhd (PNB), Pengerusi Tenaga Nasional Bhd (TNB), dan juga Pengerusi Permodalan Nasional Bhd (PERNAS).

Dato' Seri Dr. Awang Adek mempunyai ijazah Sarjana Muda dalam matematik dan ekonomi dari Drew University, Amerika Syarikat (AS), serta Sarjana dan Doktor Falsafah (PhD) dalam ekonomi dari University of Pennsylvania, AS.



TAN SRI WEE HOE SOON

@ GOOI HOE SOON

Dilantik 1 Januari 2019

Tan Sri Gooi Hoe Soon mempunyai lebih 35 tahun pengalaman dalam bidang perakaunan dan kewangan korporat. Beliau memainkan peranan penting dalam menjayakan pelaksanaan beberapa urusan korporat, termasuk pencantuman dan pemerolehan dan penstrukturan semula hutang korporat oleh PLC.

Beliau merupakan ahli Panel Pelaburan KWSP dan kini menganggotai lembaga pengarah Yinson Holdings Bhd, Red Ideas Holdings Bhd, Perusahaan Sadur Timah Malaysia (PERSTIMA) Bhd, AIA Bhd dan LMS Compliance Ltd.

Tan Sri Gooi ialah bekas Pengerusi Lembaga Pengarah EON Bank Bhd dari 2009 hingga 2012, Pengerusi Amity Bond Sdn Bhd dan Timbalan Pengerusi Avenue Capital Resources Bhd. Beliau juga pernah merupakan CEO/Pengarah Eksekutif-Urus Niaga Avenue Securities Sdn Bhd. Tan Sri Gooi merupakan ahli Persatuan Akauntan Awam Bertauliah Malaysia dan Institut Akauntan Malaysia.



DATUK DR. ZUNIKA MOHAMED
Dilantik 1 Jun 2020

Datuk Dr. Zunika Mohamed ialah Timbalan Ketua Setiausaha (Dasar), Kementerian Ekonomi. Beliau merupakan ahli ekonomi terlatih dan telah berkhidmat dalam pelbagai bidang di beberapa kementerian sepanjang 25 tahun yang lepas, termasuk sebagai Timbalan Ketua Setiausaha (Dasar) Kementerian Pertanian.

Beliau memiliki ijazah kedoktoran Ekonomi daripada Universiti Putra Malaysia dan memperoleh ijazah pascasiswazah dan sarjana muda ekonomi masing-masing dari Universiti Islam Antarabangsa Malaysia dan Universiti Texas, AS. Datuk Dr. Zunika juga mempunyai diploma Pentadbiran Awam daripada Institut Pentadbiran Awam Negara (INTAN) Malaysia.



DATIN RASHIDAH MOHD SIES
Dilantik 15 September 2020

Datin Rashidah Mohd Sies ialah Timbalan Ketua Setiausaha (Pengurusan) di Kementerian Kewangan, jawatan yang telah disandang oleh beliau sejak 22 Mac 2021. Datin Rashidah telah berkhidmat di Kementerian Kewangan selama lebih 29 tahun. Beliau memiliki pengetahuan dan pengalaman luas dalam isu-isu yang berkaitan dengan pelaburan, kewangan, dasar ekonomi, belanjawan persekutuan, serta perundangan dan peraturan kewangan.

Datin Rashidah memperoleh Ijazah Sarjana Pentadbiran Perniagaan dari International University California, AS setelah memperoleh Ijazah Sarjana Muda dalam Pentadbiran Perniagaan (Kewangan) dari Idaho State University, AS. Beliau memiliki diploma Pentadbiran Awam dari INTAN.

* Mengakhiri penggal sebagai ahli Lembaga pada 12 Januari 2024.



TAN SRI MAZLAN MANSOR

Dilantik 1 Mac 2022

Tan Sri Mazlan Mansor merupakan Timbalan Ketua Polis Diraja Malaysia sebelum beliau bersara pada Ogos 2020.

Beliau telah berkhidmat dalam Pasukan Polis selama hampir 41 tahun, mengetuai pelbagai jawatan kanan termasuk Pengarah Jabatan Siasatan Jenayah Komersil, Ketua Pegawai Polis Selangor dan Pesuruhjaya Polis Sarawak. Selain mempunyai pengalaman luas dalam kerja penyiasatan, Tan Sri Mazlan juga pernah berkhidmat sebagai Pegawai Undang-Undang/Pendakwaan di Jabatan Siasatan Jenayah (JSJ), Bukit Aman selepas memperoleh ijazah LL.B. (Kepujian) daripada University of Wales, Aberystwyth, UK pada tahun 1992.

Pada tahun 2021, Tan Sri telah dilantik sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif dalam lembaga pengarah AmREIT Managers Sdn Bhd (AmREIT). Beliau telah meletak jawatan daripada lembaga

AmREIT sebelum tarikh kuat kuasa pelantikannya sebagai Ahli Lembaga Pengarah SC. Tan Sri Mazlan juga kini memegang jawatan sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif di RCE Capital Bhd.

Pelantikan Tan Sri Mazlan memberikan kepelbagaian kepada Lembaga Pengarah. Beliau membawa bersamanya pengalaman yang luas, berikutan pelbagai jawatan yang pernah dipegang oleh beliau sebagai pegawai kanan Polis Diraja Malaysia. Pelantikan beliau dalam lembaga pengarah kepada dua PLC, serta di AmREIT, sebuah entiti yang dikawal selia, telah memberi Tan Sri Mazlan pendedahan yang bersesuaian untuk beliau menjalankan peranan sebagai ahli lembaga bebas.



DATO' MOHAMMAD FAIZ AZMI

Dilantik 15 Ogos 2023

Dato' Mohammad Faiz Azmi mempunyai lebih 38 tahun pengalaman dalam bidang audit dan khidmat nasihat perniagaan di Malaysia dan UK. Baru-baru ini, beliau telah bersara sebagai rakan kongsi dan Pengerusi Eksekutif PwC Malaysia. Beliau merupakan peneraju amalan PwC's Global Islamic Finance Team dari 2007 hingga 2012. Beliau juga merupakan Ketua Perkhidmatan Kewangan Malaysia PwC dan Ketua Audit bersama dan mengetuai sebahagian amalan ESG dan Pelaburan Syariah dalam Kemampanan dan Perubahan Iklim PwC di Malaysia.

Kebanyakan tugas beliau baru-baru ini adalah dengan Kerajaan Persekutuan dan Negeri yang melibatkan Perakaunan Akruan, bertindak sebagai Pentadbir untuk syarikat penerbangan dan entiti kerajaan tertentu, usaha kemampanan dan terlibat dalam pelancaran vaksin Covid Nasional Kerajaan Persekutuan. Beliau juga telah terlibat dalam penyediaan akaun kewangan Kerajaan Persekutuan dan penstrukturan semula serta siasatan ke atas agensi kerajaan. Beliau baru sahaja dilantik sebagai ahli lembaga pengarah SC.

Dato' Faiz ialah ahli MIA, Felo Institut Akauntan Bertauliah England dan Wales (ICAEW) dan wakil Malaysia dalam majlis ICAEW di London. Beliau telah memegang jawatan Presiden MIA, Pengerusi Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia dan Pengerusi Kumpulan ICAEW City di Malaysia. Beliau kini bertanggungjawab sebagai pengerusi MyPac (sebuah NGO pendidikan tempatan), pengerusi Jawatankuasa Tetap Pelaporan Kewangan Islam MASB dan ahli Kumpulan Perunding Kewangan Islam Lembaga Piawaian Perakaunan Antarabangsa. Beliau merupakan ahli majlis Tadbir Urus Iklim Malaysia.

Beliau mendapat pendidikan di Malaysia dan UK serta memiliki ijazah sarjana dalam undang-undang di Universiti Durham sebelum dipanggil ke *English Bar*. Beliau merupakan alumni Lincoln's Inn dan ahli Inns of Court of Malaysia. Beliau adalah ahli Worshipful Company of Chartered Accountants England dan Wales. Beliau telah dikurniakan Darjah Kebesaran Dato' pada 2013 oleh Sultan Selangor. Beliau juga telah memperoleh Ijazah Kehormat Kedoktoran Undang-Undang dari Universiti Nottingham pada Julai 2016.



DATO' ALIZATUL KHAIR OSMAN KHAIRUDDIN

Dilantik 15 Ogos 2023

Dato' Alizatul Khair Osman Khairuddin berkelulusan Ijazah Sarjana Muda Undang-Undang (Kepujian) dari Universiti Malaya pada tahun 1976 dan Sarjana Undang-Undang dari London School of Economics, University of London, UK, pada tahun 1982.

Dato' Alizatul Khair berpengalaman luas dalam bidang perundangan dan kehakiman sejak 1976. Antara jawatan yang disandangnya ialah sebagai Penasihat Undang-undang Kementerian Pendidikan, Timbalan Ketua Bahagian Sivil Jabatan Peguam Negara dan Penasihat Undang-undang Negeri Pulau Pinang di Pejabat Penasihat Undang-Undang Negeri Pulau Pinang pada tahun 1995.

Dato' Alizatul Khair kemudiannya dilantik sebagai Pesuruhjaya Kehakiman di Mahkamah Tinggi Shah Alam (2003), Hakim di Mahkamah Tinggi Shah Alam (2004), Hakim di Mahkamah Tinggi Kuala Lumpur (2008) dan Hakim Mahkamah Rayuan pada 2011.

Pada 2017, Dato' Alizatul Khair telah dilantik ke Mahkamah Persekutuan di mana beliau berkhidmat sehingga bersara pada 2019.



KEMAL RIZADI ARBI

Dilantik 15 Januari 2024

Kemal Rizadi Arbi membawa bersama 30 tahun pengalaman global dalam industri kewangan dan sektor korporat kewangan Islam, perbankan pelaburan, kewangan korporat, pengurusan dana, kemampunan kewangan, teknologi kewangan, aset maya, dan sebagai pengawalselia, penggubal dasar dan pemaju strategik pasaran modal (termasuk pasaran modal Islam) di rantau Timur Tengah dan Asia.

Beliau kini bertugas sebagai Penasihat dengan kerajaan Oman dan telah bersama Presiden Eksekutif dan Pejabat Naib Presiden di capital Market Authority (Oman CMA) sejak 2013, yang mengawal selia dan membangunkan industri kewangan di Oman yang berkaitan dengan pasaran modal dan sektor insurans (konvensional dan Islamik). Beliau telah terlibat dalam pembangunan pasaran modal Islam di Oman sejak awal pengenalan kewangan Islam.

Sebelum menyertai CMA Oman, beliau telah mewujudkan inisiatif pembangunan pasaran modal Malaysia dan ASEAN+3 (termasuk pasaran modal Islam), melalui pelbagai jawatan kanan di SC. Beliau juga bertugas sebagai Penasihat Lembaga Pengarah syarikat awam tersenarai dalam pelbagai industri mengenai urus niaga korporat, di samping menggalas tanggungjawab sebagai pegawai kanan korporat dan bank pelaburan di Maybank dan Avenue Capital Resources Bhd (sebelum ini dimiliki oleh Menteri Kewangan (Diperbadankan) Malaysia). Selain itu, beliau pernah menjadi Ahli Lembaga Pengarah sebuah syarikat pengurusan aset yang sebelum ini dimiliki oleh Johor Corporation berkenaan pengurusan dana.

Beliau berkelulusan Ijazah Sarjana Muda Sains dalam Sains Aktuari dari University of Iowa, AS sebagai pemegang biasiswa JPA. Beliau juga memiliki Ijazah MBA (Kewangan) dari Universiti Islam Antarabangsa Malaysia dan Ijazah Sarjana Profesional Kewangan Islam Bertauliah (CIFP) dari Universiti INCEIF (INCEIF), Malaysia.

PASUKAN EKSEKUTIF



BUDIMAN LUTFI MOHAMED
Pengarah Penguatkuasa

DATUK SERI ABDUL JALIL HAMID
Pengarah Eksekutif Komunikasi Strategik & Pejabat Pengerusi

ALEX OOI THIAM POH
Pengarah Eksekutif dan Ketua Pemantauan Audit

DATO' ZAIN AZHARI MAZLAN
Pengarah Eksekutif Kewangan Korporat & Pelaburan

SALMAH BEE MOHD MYDIN
Pengarah Eksekutif Pembangunan Pasaran

DATUK KAMARUDIN HASHIM
Pengarah Urusan



**DATO' SERI DR.
AWANG ADEK
HUSSIN**
Pengerusi

**DATIN AZALINA
ADHAM**
Pengarah
Urusan

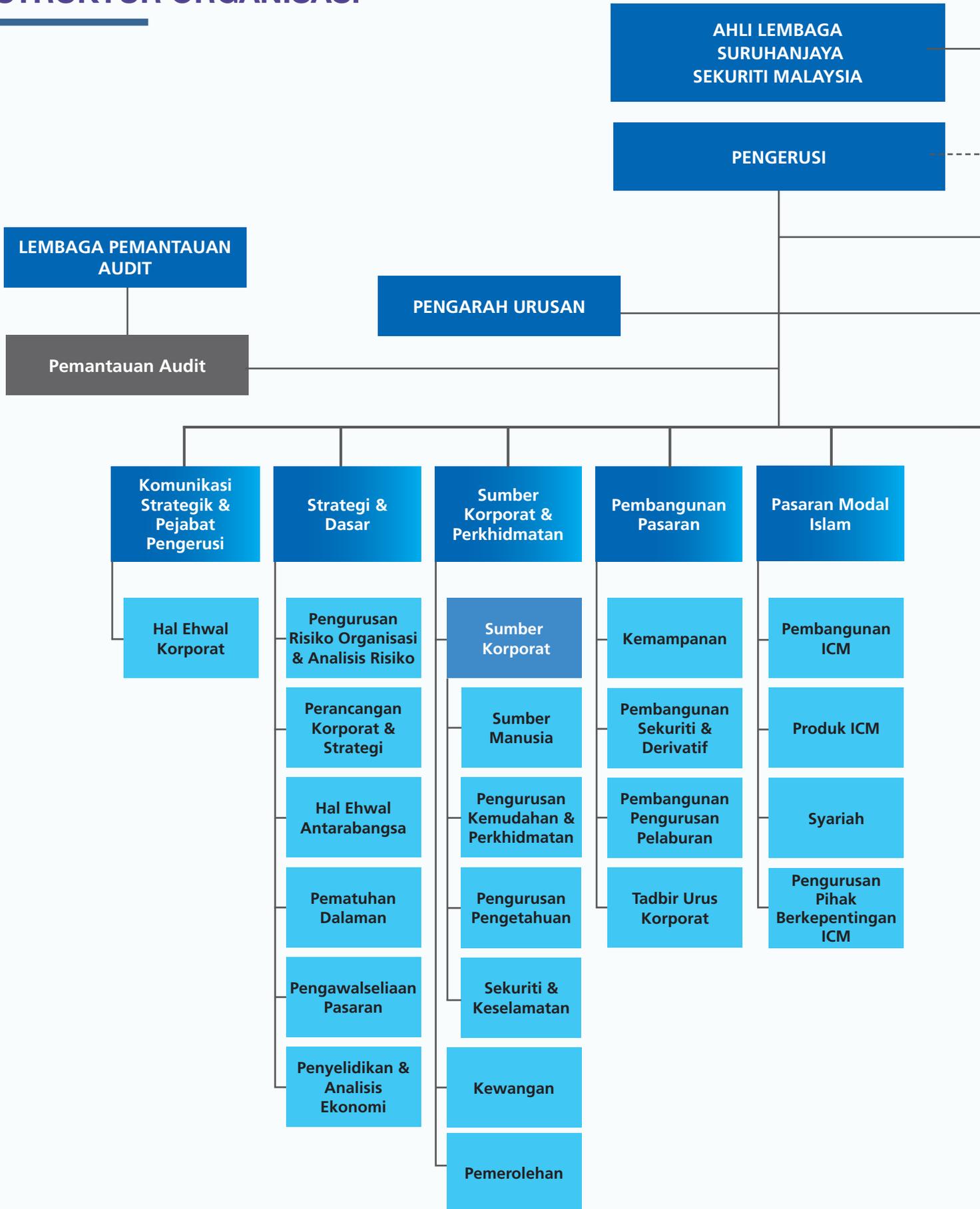
**SHARIFATUL
HANIZAH
SAID ALI**
Pengarah Eksekutif
Pasaran Modal
Islam

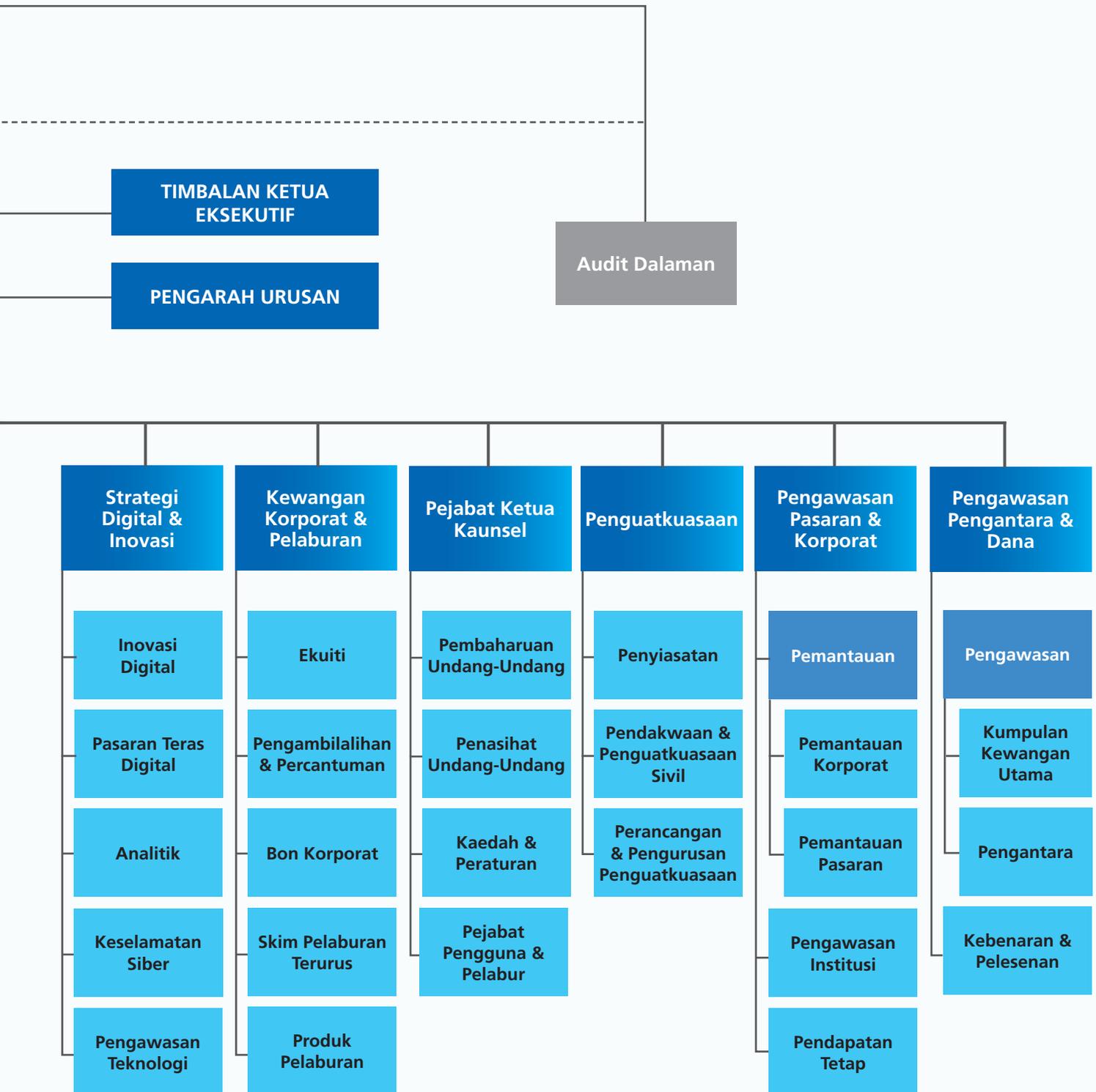
YEW YEE TEE
Pengarah
Eksekutif
dan Ketua
Kaunsel

**DR. WONG HUEI
CHING**
Pengarah Eksekutif
Strategi Digital
& Inovasi

**SHAMSUL
BAHRIAH
SHAMSUDIN**
Pengarah
Pengawasan
Pengantara &
Dana

STRUKTUR ORGANISASI





AHLI MAJLIS PENASIHAT SYARIAH



PROFESOR DR. AZNAN HASAN
Pengerusi



**DR. ENGU RABIAH ADAWIAH
ENGKU ALI**
Timbalan Pengerusi



**PROFESOR DR.
ASHRAF MD HASHIM**



**PROFESOR DATO'
DR. ASMADI
MOHAMED NAIM**



**PROFESOR MADYA
DR. MOHAMED FAIROOZ
ABDUL KHIR**



**SAHIBUS SAMAHAH
DATO' SETIA DR.
HAJI ANHAR HAJI OPIR**



**DR. MARJAN
MUHAMMAD**



**PENOLONG PROFESOR
DR. AKHTARZAITE
HAJI ABDUL AZIZ**



BURHANUDDIN LUKMAN

Nota:

- * Tan Sri Dr. Mohd Daud Bakar telah melengkap penggal sebagai Pengerusi Majlis Penasihat pada 30 Jun 2023.
- * Dr. Shamsiah Mohamad dan Profesor Dato' Dr. Mohd Azmi Omar dan Dr. Zaharuddin Abdul Rahman telah melengkap penggal sebagai ahli Majlis Penasihat pada 30 Jun 2023.

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 serta memudahkan pembangunan teratur bagi pasaran modal yang inovatif dan berdaya saing. Ia komited untuk memastikan pelabur dilindungi, pasaran yang adil dan teratur, serta memantau, mengurangkan dan mengurus risiko sistemik yang muncul daripada pasaran modal. Tanggungjawab, kuasa dan bidang kuasa SC ditakrifkan dengan jelas dan digariskan dalam undang-undang sekuriti, iaitu SCMA, *Akta Pasaran Modal & Perkhidmatan 2007* (CMSA) dan *Akta Industri 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 tujuh ahli lain termasuk individu-individu yang mewakili sektor kerajaan dan swasta. Pengerusi diamanahkan dengan pentadbiran harian SC sebagaimana yang diperuntukkan oleh seksyen 4B(1) SCMA.

Dato' Seri Dr. Awang Adek menjawat jawatan Pengerusi pada 1 Jun 2022. Profil ahli Lembaga dipaparkan di halaman 150 hingga 153 dan penglibatan mereka dalam pelbagai jawatankuasa yang ditubuhkan oleh Lembaga dinyatakan di halaman 161.

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

Individu yang memegang jawatan sepenuh masa dalam mana-mana PLC, menjadi ahli Dewan Rakyat atau/dan Dewan Negara atau menjadi pegawai atau pengarah kepada sesuatu entiti yang dikawal selia oleh Suruhanjaya, adalah 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, ketidakjujuran, rasuah atau keganasan;
- diisytihar mufliis;
- gagal menjalankan tugasnya;
- gagal menghadiri 3 mesyuarat Lembaga secara berturut-turut tanpa sebab;
- berkelakuan dengan cara yang boleh mencemarkan reputasi Suruhanjaya;
- gagal menzahirkan kepentingannya; atau
- terlibat dalam aktiviti yang boleh mengganggu kebebasannya dalam melaksanakan tugas.

SCMA menghendaki seseorang ahli Lembaga menguruskan konflik kepentingan dengan menzahirkan kepentingannya dalam apa-apa perkara yang dibincangkan oleh Lembaga atau mana-mana jawatankuasa. 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.

Fungsi Suruhanjaya

Fungsi Suruhanjaya adalah seperti 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 PRS;
- Menyelia dan memantau aktiviti mana-mana syarikat pemegang bursa, bursa saham, rumah penjelasan bursa derivatif, dan depository pusat;
- Mengambil semua langkah yang wajar untuk mengekalkan keyakinan pelabur dalam pasaran modal dengan memastikan perlindungan yang mencukupi untuk pelabur;
- Meningkatkan dan menggalakkan tatalaku yang betul dalam kalangan organisasi yang mengambil bahagian, peserta, badan gabungan, peserta depository serta semua individu yang berlesen atau berdaftar di bursa, rumah penjelasan dan depository 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 kawal seliaan sendiri oleh persatuan profesional atau institusi pasaran dalam pasaran modal;
- Mengeluarkan lesen, mendaftar, memberi kebenaran, 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;
- Mendaftarkan atau mengiktiraf semua juruaudit entiti kepentingan awam (PIE) atau kumpulan wang jadual dan menjalankan pemantauan ke atas mana-mana individu yang menyediakan laporan berhubung dengan maklumat kewangan

PIE atau kumpulan wang jadual, berhubung dengan aktiviti pasaran modal;

- Meningkatkan keyakinan dalam kualiti dan kebolehpercayaan penyata kewangan teraudit di Malaysia, dan menggalakkan dan membangunkan rangka kerja pemantauan audit yang berkesan dan 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 kepadanya oleh atau di bawah undang-undang sekuriti.

Mesyuarat Lembaga

Sebanyak 11 mesyuarat Lembaga telah diadakan pada tahun 2023. Korum yang diperlukan ialah lima. Rekod kehadiran mesyuarat dinyatakan dalam Jadual 1.

JADUAL 1

Kehadiran di mesyuarat Lembaga

| Ahli Lembaga | Bilangan mesyuarat yang dihadiri |
|--|----------------------------------|
| Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin | 11/11 |
| Tan Sri Gooi Hoe Soon | 11/11 |
| Datuk Dr. Zunika Mohamed | 9/11 |
| Datin Rashidah Mohd Sies ¹ | 10/11 |
| Lynette Yeow Su-Yin ² | 5/5 |
| Tan Sri Mazlan Mansor | 11/11 |
| Dato' Mohammad Faiz Azmi ³ | 4/4 |
| Dato' Alizatul Khair Osman Khairuddin ³ | 4/4 |

Nota:

¹ Mengakhiri penggal sebagai Ahli Lembaga pada 12 Januari 2024.

² Mengakhiri penggal sebagai Ahli Lembaga pada 10 Jun 2023.

³ Dilantik menganggotai Lembaga pada 15 Ogos 2023.

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

JAWATANKUASA AUDIT DAN RISIKO

Jawatankuasa Audit dan Risiko (ARC) terdiri daripada ahli bukan eksekutif SC seperti ditunjukkan dalam Jadual 2, yang dilantik oleh Lembaga. Tujuan, bidang kuasa dan tanggungjawab ARC dinyatakan dalam Piagam Jawatankuasa Audit & Risiko seperti yang diluluskan oleh

Lembaga. Pada asasnya, ARC menyediakan pengawasan terhadap tadbir urus, pengurusan risiko dan amalan kawalan dalaman SC.

Jawatankuasa Audit & Risiko mempunyai peranan mengawasi fungsi audit dalaman, termasuk menyemak hasil audit dan meluluskan rancangan audit dalaman tahunan.

ARC menyemak kesesuaian, kebebasan dan prestasi juruaudit luar dan membuat cadangan kepada ahli Lembaga bebas bukan eksekutif untuk pelantikan tahunan/pelantikan semula juruaudit luar. ARC juga

JADUAL 2

Jawatankuasa Lembaga

| Jawatankuasa | Tanggungjawab utama | Ahli |
|--|---|---|
| 1. Jawatankuasa Audit dan Risiko | Menyemak keberkesanan sistem pengurusan risiko dan kawalan dalaman SC dan menyemak penyata kewangan tahunan. | <ul style="list-style-type: none"> Tan Sri Gooi Hoe Soon (Pengerusi) Datuk Dr. Zunika Mohamed Datin Rashidah Mohd Sies¹ Lynette Yeow Su-Yin² Dato' Alizatul Khair Osman Khairuddin³ |
| 2. Jawatankuasa Terbitan | Menyemak dan membuat keputusan mengenai penyenaian syarikat utama dan perniagaan amanah di Pasaran Utama; pemerolehan aset yang mengakibatkan perubahan besar dalam hala tuju atau dasar sesebuah syarikat atau amanah perniagaan tersenarai di Pasaran Utama; dan penyenaian sekunder atau penyenaian silang syarikat asing atau amanah perniagaan asing di Pasaran Utama. | <ul style="list-style-type: none"> Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin (Pengerusi) Tan Sri Gooi Hoe Soon Datin Rashidah Mohd Sies¹ Lynette Yeow Su-Yin² Dato' Mohammad Faiz Azmi³ Dato' Alizatul Khair Osman Khairuddin³ |
| 3. Jawatankuasa Pengambilalihan dan Percantuman (TOM) | Menyemak permohonan pengambilalihan dan percantuman yang bersifat khusus dan/atau kompleks serta perkara yang berkaitan dengan dasar negara. | <ul style="list-style-type: none"> Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin (Pengerusi) Tan Sri Gooi Hoe Soon⁴ Datin Rashidah Mohd Sies¹ Lynette Yeow Su-Yin² Dato' Mohammad Faiz Azmi |
| 4. Jawatankuasa Pelesenan | Menyemak dan membuat keputusan berkenaan permohonan bagi pemberian baharu Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal (CMSL) yang baharu, permohonan wakil niaga berlesen baharu, pelantikan pengarah, pengurusan utama atau pegawai pematuhan yang dikemukakan bersama dengan permohonan CMSL baharu, dan mempertimbangkan sebarang cadangan dasar yang berkaitan dengan isu-isu pelesenan. | <ul style="list-style-type: none"> Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin (Pengerusi) Tan Sri Gooi Hoe Soon⁴ Dr. Zunika Mohamed Tan Sri Mazlan Mansor Dato' Mohammad Faiz Azmi³ |
| 5. Jawatankuasa Pencalonan dan Ganjaran (NRC) | Menilai dan merumuskan ganjaran bagi Pengerusi dan Timbalan Ketua Eksekutif (DCE) dan membuat cadangan yang sewajarnya kepada Menteri Kewangan. | <ul style="list-style-type: none"> Tan Sri Gooi Hoe Soon (Pengerusi)⁴ Dr. Zunika Mohamed Lynette Yeow Su-Yin² Tan Sri Mazlan Mansor (Pengerusi)⁵ Dato' Alizatul Khair Osman Khairuddin³ |
| 6. Jawatankuasa Kemampanan⁶ | Menyediakan pengawasan ke atas perumusan kedudukan dasar dalaman SC serta kedudukan dasar untuk mengawal selia dan membangunkan pasaran modal berhubung kemampanan dan strategi berkaitan ESG. | <ul style="list-style-type: none"> Dato' Seri Dr. Awang Adek Hussin (Pengerusi) Tan Sri Gooi Hoe Soo Datuk Dr. Zunika Mohamed Dato' Mohammad Faiz Azmi³ |

Nota:

¹ Melengkapinya sebagai Ahli Lembaga pada 12 Januari 2024.

² Melengkapinya sebagai Ahli Lembaga pada 10 Jun 2023.

³ Dilantik sebagai Ahli Lembaga pada 15 Ogos 2023.

⁴ Melengkapinya sebagai Ahli TOM dan Jawatankuasa Pelesenan pada 26 September 2023.

⁵ Dilantik sebagai Pengerusi NRC pada 26 September 2023.

⁶ Ditubuhkan pada 26 September 2023.

bertanggungjawab untuk menyemak cadangan skop audit, pendekatan, yuran audit dan hasil audit juruaudit luar, termasuk menyemak semua perkara penting berkaitan penyata kewangan dengan Pengurusan dan juruaudit luar. Untuk tahun kewangan semasa 2023, ARC telah mengadakan tujuh mesyuarat.

MAJLIS PENASIHAT SYARIAH

SAC diberikan mandat untuk memastikan pelaksanaan prinsip Syariah bagi sebarang hal berkaitan ICM dan memainkan peranan penting dalam pembangunan ICM di Malaysia. Ia menasihati Suruhanjaya dalam semua perkara berkaitan dengan ICM dan mengeluarkan peraturan mengenai ICM yang diterbitkan untuk manfaat industri. Sembilan ahli SAC seperti yang disenaraikan dalam Jadual 3, berkhidmat selama 3 tahun bermula dari 1 Julai 2023, sebagaimana yang diperkenankan oleh Yang di-Pertuan Agong di bawah seksyen 31ZK SCMA.

JADUAL 3

Ahli Majlis Penasihat Syariah

| Ahli SAC |
|---|
| 1. Tan Sri Dr. Mohd Daud Bakar ¹ |
| 2. Profesor Dr. Aznan Hasan ² |
| 3. Dr. Engku Rabiah Adawiah Engku Ali ³ |
| 4. Profesor Dr. Ashraf Md Hashim |
| 5. Profesor Dato' Dr. Asmadi Mohamed Naim |
| 6. Profesor Madya Dr. Mohamed Fairouz Abdul Khir |
| 7. Dr. Shamsiah Mohamad ⁴ |
| 8. Profesor Dato' Dr. Mohd Azmi Omar ⁴ |
| 9. Dr. Zaharuddin Abdul Rahman ⁴ |
| 10. Sahibus Samahah Dato' Setia Dr. Haji Anhar Haji Opir ⁵ |
| 11. Dr. Marjan Muhammad ⁵ |
| 12. Penolong Profesor Dr. Akhtarzaite Haji Abdul Aziz ⁵ |
| 13. Burhanuddin Lukman ⁵ |

Nota:

- ¹ Melengkapi penggal sebagai Pengerusi Majlis Penasihat pada 30 Jun 2023.
- ² Dilantik menganggotai sebagai Pengerusi Majlis Penasihat pada 1 Julai 2023.
- ³ Dilantik menganggotai sebagai Timbalan Pengerusi Majlis Penasihat pada 1 Julai 2023.
- ⁴ Melengkapi penggal sebagai ahli Majlis Penasihat pada 30 Jun 2023.
- ⁵ Dilantik menganggotai Majlis pada 1 Julai 2023.

LEMBAGA PEMANTAUAN AUDIT

AOB telah ditubuhkan di bawah Bahagian IIIA SCMA dan mandatnya adalah untuk membantu SC melaksanakan fungsi pengawalseliaannya berkaitan dengan 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 pemantauan 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

| Ahli Lembaga Pemantauan Audit |
|---|
| 1. Dato' Anantham Kasinather ¹ |
| 2. Tan Sri Abu Samah Nordin ² |
| 3. Alex Ooi Thiam Poh |
| 4. Salmah Bee Mohd Mydin |
| 5. Hong Chin Pheng |
| 6. Datuk Nor Azimah Abdul Aziz |
| 7. Dato' Seri Ahmad Johan Mohammad Raslan |
| 8. Dato' Noorazman Abd Aziz ³ |

Nota:

- ¹ Melengkapi penggal sebagai Pengerusi Bukan Eksekutif Lembaga pada 30 November 2023.
- ² Dilantik sebagai Pengerusi Bukan Eksekutif Lembaga pada 5 Januari 2024.
- ³ Dilantik menganggotai Lembaga pada 1 Ogos 2023.

PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

SC mengiktiraf kepentingan mengekalkan rangka kerja pengurusan risiko dan kawalan dalaman yang teguh untuk melindungi integriti dan tadbir urusnya. Pendekatan ini diwujudkan dan disokong oleh Lembaga Pengarah, Jawatankuasa Lembaga Pengarah, jawatankuasa pengurusan dan proses tadbir urus dalaman yang kukuh.

SC menjalankan semakan menyeluruh secara berkala rangka kerja pengurusan risiko dan kawalan dalaman, untuk memastikan keberkesanan dan kecukupannya. Semakan oleh Jawatankuasa Pengurusan Risiko Eksekutif (ERMC) dan Jawatankuasa Audit dan Risiko (ARC), memerlukan pengenalpastian, penilaian,

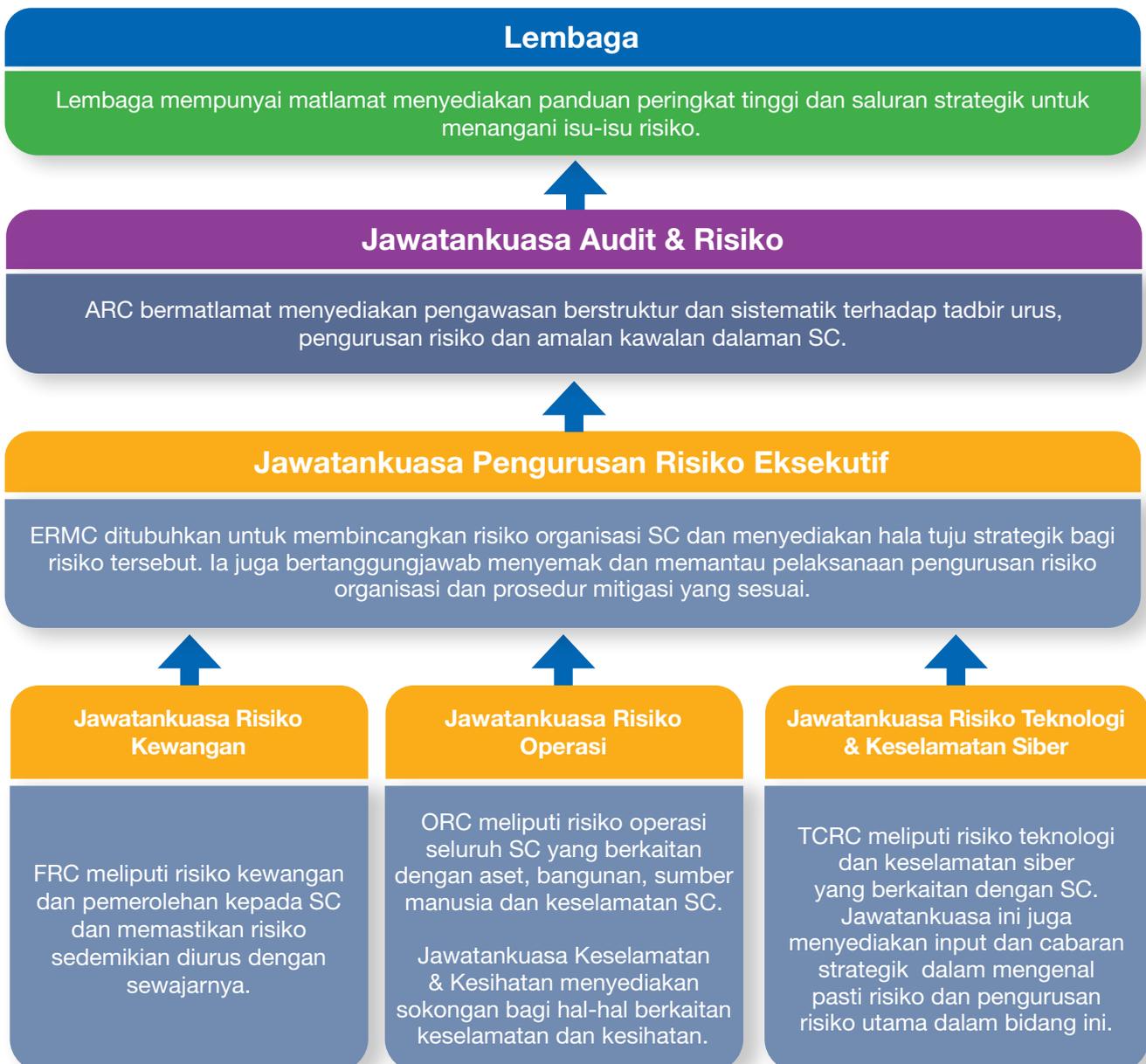
pemantauan dan pelaporan risiko utama, dengan matlamat menyeluruh untuk melindungi tadbir urus, objektif dan reputasi SC.

Pengurusan Risiko

Rangka kerja pengurusan risiko organisasi SC, termasuk Polisi dan Garis Panduan Pengurusan Risiko Organisasi, berfungsi sebagai asas dan panduan untuk mengurus risiko seluruh SC. Proses ini sejajar dengan ISO 31000:2018 dan merangkumi pengenalan, penilaian, pelaporan, rawatan, pemantauan dan semakan ke atas risiko strategik dan operasi dalam SC.

SC secara konsisten meningkatkan pemantauan dan pelaporan risiko dalaman melalui tiga jawatankuasa kecil risiko iaitu Jawatankuasa Risiko Kewangan (FRC), Jawatankuasa Risiko Operasi (ORC) dan Jawatankuasa Risiko Teknologi dan Keselamatan Siber (TCRC). Jawatankuasa-jawatankuasa ini, yang dipengerusikan oleh pengurusan kanan SC, mengawasi bidang risiko utama yang khusus dan memajukan perkara kepada ERMK untuk perbincangan. Di samping itu, Jawatankuasa Keselamatan dan Kesihatan (SHC) bertanggungjawab untuk memastikan pematuhan Akta Keselamatan dan Kesihatan Pekerjaan (OSHA) dan melaporkan kepada ORC mengenai perkara yang berkaitan dengan keselamatan dan kesejahteraan kakitangan SC.

RAJAH 1
Struktur Tadbir Urus Risiko Dalam SC



Di ERM, pengurusan kanan SC membincangkan risiko utama di peringkat organisasi dan menyediakan hala tuju strategik kepada jabatan-jabatan untuk menangani risiko ini, yang juga dinilai berdasarkan tiga bidang impak kritikal: strategik, daya tahan organisasi serta perundangan dan pematuhan. Risiko-risiko utama diuruskan secara aktif untuk meminimumkan kesannya ke atas bidang kritikal ini. Pada tahun 2023, sebanyak 23 mesyuarat telah diadakan untuk membincangkan pelbagai isu utama. Ini termasuk 5 mesyuarat ERM, 4 mesyuarat ORC, 6 mesyuarat FRC, 4 mesyuarat TCRC dan 4 mesyuarat berkaitan urusan SHC.

RAJAH 2

Bidang Impak Kritikal



Pengurusan Kesenambungan Perniagaan

Daya tahan organisasi digambarkan sebagai keupayaan organisasi dalam menjangka, menyediakan dan bertindak balas dengan pantas terhadap gangguan perniagaan, mengharungi perubahan paradigma secara teratur. SC telah mewujudkan Dasar dan Rangka Kerja Pengurusan Kesenambungan Perniagaan, sejajar dengan keperluan *ISO 22301: 2019 Security and Resilience – Business Continuity Management System* (BCMS) untuk memastikan daya tahannya dan kesediaan untuk menghadapi sebarang gangguan terhadap operasi kritikalnya. SC terus meningkatkan proses kesinambungan perniagaannya, yang merangkumi penyambungan semula perniagaan, pemulihan bencana, pengurusan krisis dan analisis impak perniagaan.

Di samping itu, untuk memastikan pengurusan kesinambungan perniagaan yang lancar dan berkesan, SC menjalankan SC menjalankan pelbagai simulasi dan ujian berasaskan senario. Ini termasuk ujian suku tahunan komponen Teknologi Maklumat (IT), latihan pengungsian bangunan tahunan, simulasi operasi, serta ujian tematik yang dirangka untuk menilai kesediaan organisasi untuk senario khusus dan kritikal. Dasar dan rangka kerja BCM disemak setiap tahun untuk memasukkan kemas kini yang diperlukan dan memastikan keberkaitan dan penjarangannya dengan objektif strategik.

Selain itu, pemulihan proses urusan dan daya tahan operasi merupakan aspek penting dalam strategi SC untuk memastikan operasi tanpa gangguan, melindungi keupayaan kami untuk menyediakan perkhidmatan penting dan mengekalkan komitmen kami terhadap kecemerlangan operasi dalam sebarang keadaan yang munasabah.

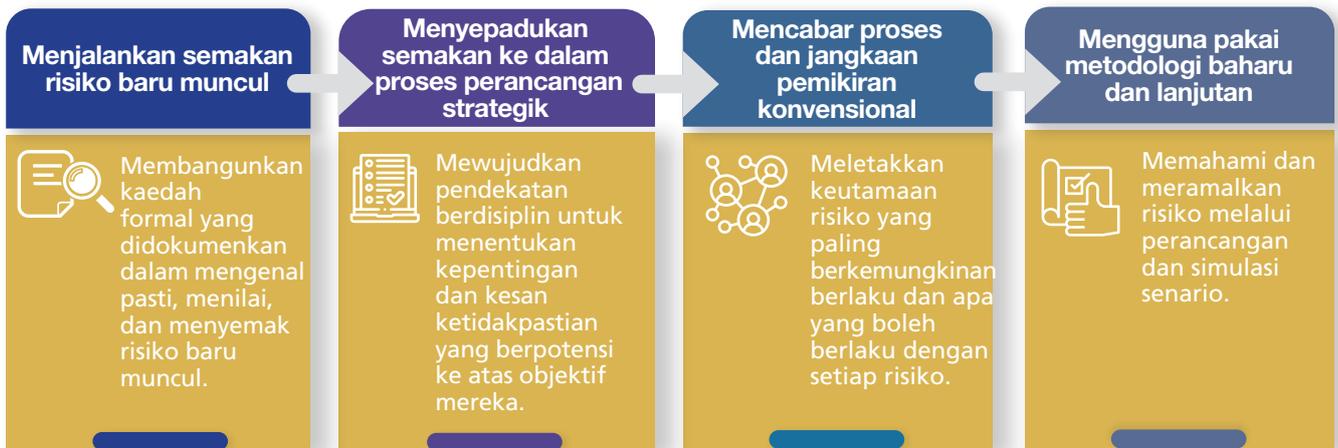
Risiko Baru Muncul

Dalam persekitaran dinamik hari ini, apabila kita semakin bergantung kepada penyelesaian yang inovatif dan kekal berkait rapat dengan faktor luaran, organisasi berpotensi menghadapi cabaran daripada bahaya yang baru dikenali. Risiko yang muncul selalunya tidak pasti dari segi kebarangkalian dan potensi kesannya terhadap fungsi dan operasi urusan kami. Kami sentiasa memantau risiko baru muncul ini, walaupun ia mungkin tidak menjadi kenyataan secara serta-merta, dalam pendekatan kami yang berpandangan ke hadapan demi memastikan daya tahan kami yang berterusan.

SC telah mewujudkan proses dalaman untuk mengenal pasti risiko yang baru muncul secara tahunan. Metodologi ini termasuk analisis titik data risiko yang diperoleh daripada petunjuk risiko utama duluan dan susulan; libat urus dengan pegawai risiko dan pihak

RAJAH 3

Rangka kerja Mengenal pasti Risiko Baru Muncul



berkepentingan yang berkaitan; serta imbasan alam sekitar untuk isu risiko baru muncul. Hasil daripada pendekatan menyeluruh dan mantap ini ialah prospek risiko yang menggambarkan landskap risiko bagi tahun 2024, yang akan disalurkan ke dalam proses perancangan strategik.

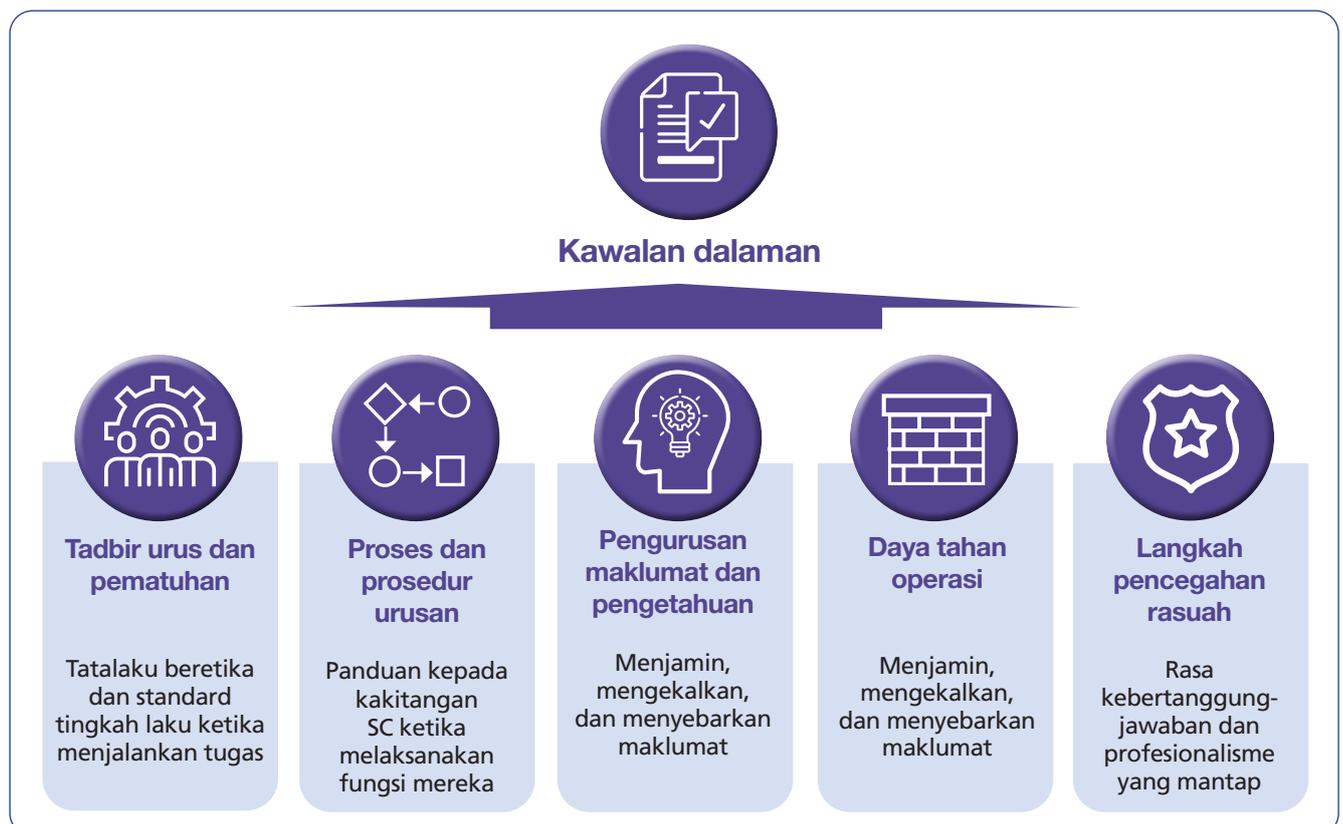
Mengenal pasti risiko baru muncul dari awal akan memastikan langkah pengurangan risiko dan pelan tindak balas boleh dibangunkan sewajarnya, seperti yang dinyatakan dalam Rajah 4.

Kawalan Dalam

SC telah menyediakan satu set langkah kawalan dalaman dalam bentuk polisi dan prosedur yang meliputi hal-hal operasi dari segi tadbir urus, pengurusan kakitangan, pemerolehan, daya tahan operasi, perlindungan data dan pengurusan risiko dengan objektif untuk memberi jaminan tentang keberkesanan persekitaran kawalan.

RAJAH 4

Langkah Kawalan Dalam



Tadbir Urus dan Pematuhan

Kod Tatalaku telah diwujudkan untuk tujuan berikut:

- Menetapkan jangkaan tadbir urus bagi Ahli Lembaga ketika menjalankan tugas mereka.
- Menggariskan jangkaan yang dikehendaki daripada kakitangan ketika berkhidmat dengan SC termasuk tatalaku beretika dan standard tingkah laku.
- SC terus menyokong prinsip etika dan integriti dalam organisasi. Pihak berkepentingan luar digalakkan untuk menerima *Prinsip dan Standard SC* yang menumpukan kepada tatalaku beretika termasuk pengisytiharan situasi konflik kepentingan yang berpotensi, dan dasar toleransi sifar terhadap semua bentuk suapan dan rasuah.
- SC mengekalkan beberapa saluran maklum balas untuk kakitangan dan pihak luar untuk mengemukakan kebimbangan atau aduan terhadap SC dan kakitangannya. Semakan ke atas aduan dan Prosedur Pemberian Maklumat Dalam-dalam sedang dijalankan untuk memastikan proses yang lancar dan bebas yang dipertingkatkan apabila mengendalikan sebarang kebimbangan yang dibangkitkan. Selanjutnya, dalam memastikan SC diselaraskan dengan prinsip ketelusan dan mengekalkan standard etika tertinggi oleh kakitangan, pemberian hadiah dan/atau layanan kepada kakitangan SC adalah tidak digalakkan. *Dasar Hadiah dan Hospitaliti* telah dipertingkatkan untuk memberikan kejelasan tentang kedudukan organisasi dalam memberi, menerima dan mengisytiharkan hadiah dan/atau layanan.
- Dalam melaksanakan fungsi dan peranan SC, kecermatan yang sewajarnya mesti diberikan dalam cara kakitangan mencapai dan menyampaikan objektif ini. Oleh itu program kesedaran yang menyentuh budaya integriti dan profesionalisme SC merupakan kunci dalam mengingatkan kakitangan tentang tatalaku yang dibenarkan dan dilarang. Antara inisiatif lain, pengisytiharan tahunan mengenai pematuhan *Kod Tatalaku* dan penyempurnaan program Pematuhan dan Etika setiap dwitahunan diwajibkan untuk semua kakitangan. Pengetahuan dan pemahaman kakitangan tentang struktur tadbir urus dan tingkah laku beretika dalam SC diperkukuh dengan program sedemikian.

Proses dan Prosedur Urusan

- Jabatan-jabatan di SC telah membangunkan dasar dan prosedur dalaman yang merupakan alat asas untuk mencapai mandat SC. Dokumen ini menetapkan garis kebertanggungjawaban yang jelas untuk memastikan kakitangan dan jabatan bertanggungjawab ke atas tindakan dan hasil mereka. Jabatan dikehendaki menyemak dokumen itu tepat pada masanya untuk memastikan ia kekal relevan.
- Pewujudan *Polisi dan Garis Panduan Pemerolehan* adalah bertujuan untuk memastikan keadilan, ketelusan dan pendekatan berstruktur untuk mendapatkan dan memperoleh barangan dan perkhidmatan untuk SC. Ini termasuk penyediaan strategi pemerolehan yang menawarkan panduan komprehensif sepanjang keseluruhan proses pemerolehan, pengukuhan tadbir urus dan kawalan pemerolehan yang baik.
- *Polisi dan Garis Panduan Pengurusan Aset* disediakan untuk memastikan aset SC, yang diperuntukkan kepada kakitangan untuk tugas mereka, dilindungi dan diselenggara dengan secukupnya. Polisi dan garis panduan menetapkan perlakuan ke atas aset di SC.

Pengurusan Maklumat dan Pengetahuan

- *Polisi Pemberian Kebenaran untuk Penzahiran Maklumat* mengawal selia pemberian maklumat sulit kepada pihak luar. Sebarang permohonan untuk pengeluaran maklumat sedemikian akan dirujuk kepada satu jawatankuasa yang terdiri daripada pengurusan kanan SC untuk membuat keputusan.
- *Polisi Pengurusan Rekod* diwujudkan untuk memberi panduan mengenai standard dan prosedur yang perlu dilaksanakan untuk memastikan rekod boleh digunakan secara berkesan sebagai bukti atau maklumat oleh SC dalam menjalankan operasi urusan atau kewajipan undang-undangnya. Proses pengekalan dan penyebaran telah ditambah baik untuk memudahkan kakitangan mendapat pengetahuan dan maklumat untuk membantu mereka melaksanakan tugas harian.

Daya Ketahanan Operasi

- *Kod Tatalaku SC* membimbing tatalaku dan tingkah laku yang diharapkan daripada semua kakitangan dan akibat pelanggaran. Ia memberikan kejelasan kepada kakitangan tentang nilai dan prinsip SC yang dipatuhi dengan standard tadbir urus yang baik dan tatalaku profesional.
- Kad Skor Korporat SC yang baharu dan penjarannya di seluruh organisasi dan semua peringkat memberikan ketelusan dan garis pandangan mengenai objektif strategik korporat, bidang tumpuan utama dan hasil yang dijangkakan kepada kakitangan. Tumpuan untuk mengukur hasil dan impak akan membentuk minda ke arah membina operasi yang mampan.
- Pengenalan SC DNA yang menyatukan nilai teras dan kecekapan kepimpinan menyediakan asas untuk membina budaya padu yang memberi tumpuan kepada pihak berkepentingan dan bakat dalam organisasi. Ia juga menekankan keperluan untuk menegakkan integriti dan bersikap inovatif di samping kekal berhemat dengan mempertimbangkan kesan risiko terhadap organisasi dan memupuk pembinaan pemimpin yang berdaya tahan.
- *Dasar Penggiliran Kerja* yang diwujudkan menyediakan peluang peningkatan kemahiran untuk kakitangan dan ini selaras dengan pembangunan berstruktur inisiatif bakat dalam SC.
- Operasi IT dan keselamatan siber dinilai secara berterusan, dengan mempertimbangkan risiko teknologi dan keselamatan siber yang kian berkembang. Proses berterusan ini bertujuan untuk memastikan bahawa infrastruktur SC adalah dilindungi secara berkesan daripada ancaman seperti perisian hasad (malware), akses yang tidak dibenarkan, ancaman orang dalam dan gangguan lain yang mungkin menjejaskan operasi SC. Selain daripada proses dan teknologi yang telah dilaksanakan, inisiatif kesedaran pengguna yang berterusan sedang dijalankan untuk membantu mengukuhkan daya tahan SC terhadap pancingan data dan serangan kejuruteraan sosial lain yang mungkin melepasi pintu laluan keselamatan.
- Tahun ini, SC telah memulakan pelaksanaan *Pelan Induk Teknologi dan Analitik (TAAM)* tiga tahun. TAAM menggariskan satu siri inisiatif yang bertujuan untuk memastikan ketahanan operasi

dan teknologi jangka panjang. Inisiatif ini merangkumi pembangunan infrastruktur yang teguh dan selamat, disokong oleh kerangka aplikasi yang mampu menangani keperluan semasa dan masa hadapan.

- Pada tahun pertama pelaksanaan TAAM, kami telah memberi keutamaan kepada inisiatif-inisiatif asas. Ini termasuk peningkatan infrastruktur, pemodenan sistem sandaran, penambahbaikan keselamatan siber dan penubuhan Perkhidmatan Platform Berpusat untuk aplikasi kami. Langkah-langkah asas ini akan mendahului pembangunan aplikasi yang dikenal pasti, yang kesemuanya sejajar rapat dengan keutamaan strategik SC. Tumpuan kami kekal kepada usaha meningkatkan penyeliaan, pemantauan, perlindungan pelabur dan penginstitutionan pengetahuan.

Langkah Pencegahan Rasuah

- Selaras dengan keperluan *Pelan Pencegahan Rasuah Kebangsaan (NACP)*, SC membangunkan *Pelan Pencegahan Rasuah Organisasi (OACP)* pada tahun 2020. OACP merangkumi strategi tiga tahun yang bertujuan untuk mengukuhkan tadbir urus, integriti dan kawalan pencegahan rasuah. Memandangkan pelan tindakan OACP SC dari kitaran sebelumnya semakin hampir siap, SC telah membangunkan OACP bagi tahun 2024 hingga 2026 yang telah diluluskan oleh Jawatankuasa Pencegahan Rasuah SC (JAR – Jawatankuasa Anti-Rasuah).
- Dengan pengumuman OACP 2024 - 2026, bengkel Penilaian Risiko Rasuah (CRA) telah diadakan yang terdiri daripada wakil daripada semua jabatan dalam SC. Bengkel ini mengenal pasti potensi kelemahan dan faktor risiko yang boleh menyebabkan timbulnya rasuah atau menjejaskan integriti dan memberi peluang untuk mengenal pasti rancangan mitigasi untuk meningkatkan tadbir urus yang baik.
- Berdasarkan penilaian bengkel CRA, jabatan terpilih telah menyertai bengkel *Pelan Pencegahan Rasuah Organisasi* selama tiga hari. Semasa bengkel OACP ini, cadangan pelan tindakan telah dibincangkan dan inisiatif tambahan telah dikenal pasti. OACP yang akan datang bagi tempoh 2024-2026 akan merangkumi strategi dan inisiatif yang memfokuskan kepada tiga bidang keutamaan iaitu Tadbir Urus, Integriti dan Pencegahan Rasuah. Ia juga akan melengkapkan usaha SC untuk membangunkan pasaran modal dengan integriti dan memastikan kakitangannya

menerima aspirasi dan agenda Kerajaan untuk menegakkan tadbir urus yang baik dan memerangi rasuah.

AUDIT DALAMAN

Jabatan Audit Dalaman (IAD) SC membantu Jawatankuasa Audit dalam melaksanakan tugas dan tanggungjawabnya. IAD terus melaporkan kepada Jawatankuasa Audit, yang bertanggungjawab menentukan kecukupan skop dan fungsi jabatan seperti yang ditetapkan dalam Piagam Audit Dalam. IAD mencapai objektifnya dengan menggunakan pendekatan sistematik dan berdisiplin untuk menilai dan menambah baik keberkesanan pengurusan risiko organisasi, proses kawalan dan tadbir urus.

IAD menjalankan tanggungjawabnya dengan melakukan semakan berdasarkan pelan audit dalaman seperti yang diluluskan oleh ARC dan dan Piawaian Antarabangsa Amalan Profesional Audit Dalaman seperti yang dikeluarkan oleh Institut Juruaudit Dalaman.

Aktiviti utama IAD untuk tahun 2023 termasuk melaksanakan kebanyakan pengauditan berasaskan risiko dalam bidang yang dikenal pasti dalam rancangan audit dalaman dan semakan ad-hoc fungsi tertentu seperti yang dikehendaki pihak Pengurusan. Keputusan audit dan aktiviti yang dilakukan oleh IAD telah dibentangkan kepada ARC untuk semakan dan perbincangan. Di mana berkenaan, IAD menjalankan pertanyaan susulan untuk memastikan bahawa tindakan pembetulan Pengurusan telah dilaksanakan sewajarnya dan menyediakan kemas kini berkala tentang status atau kemajuan tindakan utama kepada Jawatankuasa Audit. Selain itu, IAD memainkan peranan sebagai penasihat semasa melaksanakannya tanggungjawab.

IAD juga telah menyemak Piagam ARC untuk memastikan Piagam kekal relevan dan telah mendapatkan maklum balas ARC, yang kemudiannya diluluskan oleh Lembaga pada tahun 2023.

PIHAK BERKEPENTINGAN LUAR DAN KOMUNIKASI AWAM (SIDREC)

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 ialah

pemegang CMSL atau Individu Berdaftar di bawah CMSA, yang dibenarkan untuk mengurus niaga dalam sekuriti, derivatif, skim persaraan swasta dan perkhidmatan pengurusan dana. Ahli-ahli SIDREC terdiri daripada bank, broker, syarikat pengurusan unit amanah, pengurusan dana, pembekal dan pengedar PRS serta dua institusi kewangan pembangunan.

Akses yang berkesan dan berpatutan untuk menyelesaikan pertikaian kewangan antara pelabur dan pengantara pasaran yang disediakan oleh sebuah badan yang bebas dan tidak berat sebelah merupakan sebahagian daripada amalan terbaik antarabangsa. Pendekatan ini adalah sejajar dengan komitmen SC untuk melaksanakan inisiatifnya bagi perlindungan dan pemerksaan pelabur.

Di bawah Skim Mandatori SIDREC bagi tuntutan tidak melebihi RM250,000, ahli-ahli SIDREC dikehendaki untuk mengambil bahagian dalam proses penyelesaian pertikaian SIDREC. Perkhidmatan di bawah Skim Mandatori adalah percuma kepada pelabur. Di bawah Skim Sukarela, di mana kedua-dua pihak mesti bersetuju untuk menggunakan perkhidmatan pakar SIDREC, pihak SIDREC boleh menerima tuntutan melebihi RM250,000 untuk pengantaraan dan adjudikasi serta pengantaraan yang dirujuk oleh mahkamah.

Selain daripada penglibatan dengan ahli-ahli dan para pelabur semasa proses penyelesaian pertikaianya, SIDREC juga berinteraksi dengan pelabur awam melalui inisiatif kesedarannya. SIDREC turut mengadakan libat urus bersama ahli-ahlinya, SC dan pihak berkepentingan lain seperti persatuan industri yang berkaitan dan organisasi swatur untuk memberikan pandangan positif dan menangani apa-apa kebimbangan yang timbul daripada proses penyelesaian pertikaianya. Hal ini memberikan maklum balas bermanfaat kepada pasaran, pelabur dan pengawal selia.

Pada 2023, SIDREC menerima 265 tuntutan dan pertanyaan, di mana 48 daripadanya merupakan pertikaian yang layak (2022: 239 tuntutan dan pertanyaan, di mana 72 daripadanya ialah pertikaian yang layak). SIDREC terus menggunakan pendekatan mediatif ke arah penyelesaian kes. Pada 2023, 72% (39 daripada 54) kes yang diselesaikan telah diselesaikan melalui pengurusan kes dan pengantaraan tanpa perlu melalui proses adjudikasi.

Bagi tahun 2023, SIDREC meneruskan semula sesi pengantaraan dan perbincangan adjudikasi secara bersemuka. Walau bagaimanapun, sesi dan pendengaran maya atau hibrid sepenuhnya masih dijalankan sekiranya diperlukan.

INISIATIF MENGUTAMAKAN KEMAMAPAN

Bertambahnya keterukan perubahan iklim telah mendorong peningkatan gesaan di peringkat global untuk mempergiatkan usaha untuk menangani isu ini. Sebagai sebuah organisasi, SC telah mengambil langkah progresif untuk menyepadukan kemampanan ke dalam aktiviti dan operasinya, termasuk langkah yang berkaitan dengan pengoptimuman sumber dan pengurangan pembaziran.

Untuk mempergiatkan usaha kemampanannya, Inisiatif Mengutamakan Kemampanan (SFI) dijalankan pada 2023 untuk menyokong SC menjadi organisasi yang lebih mampan.

Komitmen SC adalah untuk menjadi neutral karbon menjelang 2040 dan Sifar Bersih menjelang 2050, selaras dengan komitmen iklim menyeluruh Malaysia untuk menjadi negara pelepasan gas rumah hijau (GHG) bersih sifar paling awal, menjelang 2050.

Pada 2023, SC melalui Pasukan Petugas Mengutamakan Kemampanan khas, telah membangunkan Pelan Hala Tuju SFI, yang menggariskan pelan strategik yang merangkumi tonggak alam sekitar, sosial dan tadbir urus (ESG), dan menetapkan tindakan untuk diterima pakai atau dipertimbangkan oleh SC pada masa hadapan sehingga 2050.

Alam Sekitar

Berkenaan dengan tonggak alam sekitar, SC mengumpul data yang berkaitan di bawah Skop 1 dan 2, dan data terhad di bawah Skop 3. Berikutan penilaian inventori GHGnya, pelepasan GHG SC adalah agak kecil berbanding entiti lain. Pelepasan Skop 1 SC adalah terutamanya daripada sumber pembakaran mudah alih dan tidak berubah, manakala pelepasan Skop 2 kebanyakannya daripada penggunaan elektrik di bangunan utamanya di Bukit Kiara. Pelepasan Skop 2 meliputi sumber utama pelepasan SC, berjumlah kira-kira 80% daripada keseluruhan pelepasan SC.

Pelan Hala Tuju SFI menggariskan tindakan dan pencapaian yang akan mempercepatkan peralihan mampan SC untuk mencapai Keneutralan Karbon menjelang 2040 dan Sifar Bersih menjelang 2050. Ini termasuk tindakan segera seperti menggantikan lampu konvensional dengan lampu LED secara berperingkat di seluruh premis SC. Ini dijangka membawa kepada penjimatan tenaga yang ketara dan pengurangan kepada jejak karbon SC.

SC juga akan memasang panel solar pada bangunan SC yang akan mengurangkan kebergantungannya kepada elektrik grid. Manfaat segera termasuk penurunan kos

SC sebagai sebuah organisasi mampan



Alam sekitar
Neutral karbon menjelang 2040 dan sifar bersih menjelang 2050

- Pengurusan pelepasan karbon
- Pengurangan karbon
- Analisis senario



Sosial
Impak sosial yang positif ke atas pihak berkepentingan sasaran

- Majikan pilihan
- Memupuk celik kewangan
- SC sebagai warga korporat bertanggungjawab



Tadbir urus
Pemantauan dan tadbir urus hal-hal kemampanan SC

- Pemantauan hal-hal kemampanan
- Pelaporan kemampanan

elektrik dan pengurangan ketara dalam pelepasan GHG. Peralihan kenderaan SC daripada kenderaan bergantung bahan api fosil konvensional kepada model hibrid dan elektrik akan mengurangkan lagi pelepasan GHG dan berfungsi sebagai komitmen awam terhadap amalan mampan.

SC juga akan memperkenalkan proses pengurusan sisa untuk mengesan dan mengurus sisa SC, dan menjalankan audit tenaga untuk menilai kecekapan peralatan dan sistem sedia ada.

SC telah menyepadukan pengurusan GHG dalam prosesnya dan akan terus memantau pelepasan GHGnya, serta mempertimbangkan langkah-langkah pengurangan lain dalam jangka sederhana hingga panjang untuk memaksimumkan kecekapan tenaga dan seterusnya mengurangkan jejak alam sekitarnya. Ini mungkin termasuk mempertimbangkan sumber tenaga hijau lain, antara lain, pengumpulan air hujan dan fotovoltai bersepadu bangunan (BiPV).

Sosial

Isu-isu sosial dan impak entiti terhadap masyarakat dan alam sekitar telah menjadi semakin menonjol dalam beberapa tahun kebelakangan ini. Walaupun aspek alam sekitar dan tadbir urus sering mendapat perhatian, SC komited ke arah kemampanan yang menyeluruh, menekankan amalan sosial yang bertanggungjawab dalam organisasi dan pasaran modal.

Strategi tonggak sosial SFI SC adalah berpandukan kepada tema menyeluruh berikut:



Berhubung kakitangannya, SC berhasrat untuk membangunkan aktiviti yang akan menggalakkan budaya kemampanan di seluruh SC, memfokuskan kepada kesihatan, keselamatan dan kesejahteraan kakitangannya. Ini akan membantu memupuk persekitaran kerja yang positif di samping menarik dan mengekalkan bakat terbaik, dan seterusnya menyumbang kepada kejayaan jangka panjang SC sebagai sebuah organisasi.

Beberapa inisiatif peka karbon telah diperkenalkan pada 2023 untuk meningkatkan kesedaran kakitangan tentang amalan kemampanan dan untuk menggalakkan kehidupan yang lebih hijau. Ini termasuk bengkel pengkomposan, jalan-jalan eko berpandu dan bengkel kitar semula. SC kini mempunyai timbunan kompos sendiri, ditanam dan diselenggara oleh tukang kebun SC.



Tong-tong *Kloth Cares* juga telah diletakkan di dalam premis SC untuk menggalakkan kakitangan menderma barangan kesukaan mereka yang berasaskan fabrik, termasuk pakaian, aksesori, kasut dan tekstil isi rumah.



Di samping itu, bagi pihak yang kurang mendapat perhatian, SC akan terus membangunkan program untuk memupuk celik kewangan kumpulan sasaran. Sebagai warga korporat yang bertanggungjawab, SC juga akan menyokong masyarakat melalui gabungan inisiatif berbentuk sumbangan dan bukan sumbangan.

Tadbir urus

Rangka kerja tadbir urus kemampanan yang teguh adalah penting untuk memastikan akauntabiliti yang sesuai, pengawasan dan semakan perkara berkaitan kemampanan dalam SC.

Untuk mengukuhkan tadbir urus perkara berkaitan kemampanan, pada 2023 SC menubuhkan Jawatankuasa Kemampanan Lembaga (BSC) yang bertanggungjawab untuk menyediakan pengawasan ke atas strategi dan inisiatif berkaitan kemampanan dan ESG, serta pengawasan ke atas penggubalan dalaman kedudukan dasar SC berhubung kemampanan dan perkara berkaitan ESG untuk SC sebagai sebuah organisasi. BSC juga boleh menyediakan pengawasan ke atas kemampanan SC dan strategi berkaitan ESG serta kedudukan dasar untuk mengawal selia dan membangunkan pasaran modal.

Di peringkat Pengurusan Kanan, SC telah menubuhkan Jawatankuasa Pemandu Kemampanan (SSC) untuk membimbing dan memantau kemampanan dan perkara berkaitan ESG yang utama untuk SC. SSC disokong oleh Jabatan Kemampanan Organisasi SC, yang berfungsi sebagai titik fokus untuk memacu dan menyokong pelaksanaan kemampanan dan strategi kemampanan berkaitan ESG untuk SC, termasuk yang dikenal pasti dalam Pelan Hala Tuju SFI.

Risiko dan peluang berkaitan iklim

SC telah mewujudkan proses untuk mengenal pasti, menilai dan mengurus risiko dan peluang berkaitan iklim organisasi yang material. Sebagai sebahagian daripada SFI, ini termasuk Analisis Senario yang membantu SC sebagai sebuah organisasi untuk mengharungi ketidakpastian dengan mempertimbangkan dua senario yang munasabah untuk 2050 – senario 2°C dan 4°C, bersama-sama dengan daya penggerak yang berkaitan.

SC juga telah menilai kesan dan kemungkinan risiko iklim organisasi di bawah kedua-dua senario yang munasabah. Hasil yang berkaitan akan dimasukkan ke dalam perancangan strategik SC dan amalan pengurusan risiko sekiranya sesuai.

SUMBER MANUSIA

Diiktiraf sebagai majikan terbaik di Malaysia meningkatkan reputasi jenama organisasi dan menarik calon-calon terbaik untuk menyertai organisasi. Pengiktirafan itu penting untuk meningkatkan penjenamaan majikan, menarik graduan muda yang mudah dipengaruhi, mengekalkan bakat terbaik dan meningkatkan imej awam. Anugerah 100 Majikan Siswazah Terbaik Malaysia merupakan pengiktirafan tahunan yang diberikan kepada majikan terbaik di Malaysia yang secara aktif merekrut dan membangunkan graduan. Pada 2023, SC telah diberi pengiktirafan dengan muncul sebagai naib juara di bawah sektor 'Badan Kawal Selia Kerajaan' dan kedudukan tangga SC telah meningkat dengan ketara sebanyak 22 tangga. Menerima anugerah 100 Majikan Siswazah Terbaik Malaysia merupakan pengiktirafan berprestij terhadap usaha SC untuk menarik dan mengekalkan bakat siswazah terbaik. Ia meningkatkan reputasi SC sebagai majikan pilihan dan membolehkan kami mempamerkan komitmen kami untuk membangunkan profesional muda.

Dalam usaha kami memberi tumpuan transformasi menjadi sebuah organisasi berprestasi tinggi, SC telah memperkenalkan Kad Skor Korporat SC yang pertama pada 2023. Penerimaan Kad Skor Korporat merupakan satu pencapaian penting dalam usaha kami untuk meneruskan kecemerlangan. Kad Skor Korporat menyediakan pengurusan prestasi yang lebih berasaskan pencapaian yang membolehkan kami menetapkan objektif yang jelas, mengukur kemajuan kami dan meningkatkan prestasi keseluruhan organisasi kami.

Kakitangan SC membentuk intipati budaya dan nilai terasnya. Dedikasi mereka untuk mengekalkan persekitaran kerja yang positif, memupuk kerja berpasukan, dan menegakkan standard etika adalah penting dalam membentuk identiti dan reputasi SC. DNA SC, yang diperkenalkan pada Mac 2023 dengan enam dimensi berfungsi sebagai tonggak kepada nilai-nilai SC dan membentuk asas yang kuat ke arah nilai-nilai pengawal selia contoh dan menyampaikan kecemerlangan dalam semua aspek kerja kami.

Penggiliran kerja terbukti sebagai kaedah berkesan dalam menggalakkan peningkatan kemahiran, pertumbuhan profesional, penglibatan kakitangan, perancangan penggantian, perkongsian pengetahuan dan pengekalan bakat dalam sesebuah organisasi. Oleh itu, SC telah menyemak semula dasar penggiliran kerjanya, yang bukan sahaja bertujuan untuk mengukuhkan pembangunan

bakat dan inisiatif pengurusannya, malah ia juga sejajar dengan komitmen SC untuk menegakkan integriti dan ketelusan dalam operasinya. Ini jelas apabila SC melaksanakan penggiliran kerja mandatori terutamanya untuk kakitangan yang melakukan fungsi berisiko tinggi dan/atau memegang peranan sensitif untuk beberapa tahun tertentu dalam SC.

Pengambilan, Pengurusan Bakat dan Pembangunan

Pada 2023, kami meneruskan inisiatif pengambilan kami, terutamanya berdasarkan keperluan dan penggantian. Ini penting untuk memastikan kesinambungan aliran masuk bakat berkemahiran tinggi ke dalam organisasi. SC mengambil sejumlah 89 calon, di mana 84 daripadanya merupakan kakitangan berpengalaman dan lima Eksekutif Pengurusan Siswazah (termasuk tiga sarjana yang tamat pengajian). Di samping itu, peluang kemajuan kerjaya diberikan kepada kakitangan yang layak, di mana 81 kenaikan pangkat dikuatkuasakan di seluruh SC. Ini terbukti sebagai bukti SC dalam mengiktiraf dan memberi ganjaran kepada mereka yang berprestasi tinggi.

SC juga terus menyediakan peluang kepada graduan muda untuk memperoleh pengetahuan dan pengalaman kerja dalam persekitaran kawal selia; 33 pelajar sarjana muda dari universiti tempatan dan luar negara telah menamatkan latihan amali mereka pada tahun ini. Selain itu, 13 pelatih dari politeknik dan kolej vokasional diberi peluang latihan praktikal di jabatan Pengurusan dan Perkhidmatan Kemudahan SC. Susulan kerjasama dengan Khazanah Nasional Berhad pada 2022, SC seterusnya menjadi hos kepada seorang pelatih di bawah Program Kerja Jangka Pendek Malaysia (MySTEP), satu inisiatif untuk meningkatkan kebolehpasaran graduan muda.

Dalam meneruskan usaha pembangunan bakat kami, 12 kakitangan telah menjalani program peminjaman atau sangkutan, iaitu kepada Kementerian Kewangan, Kementerian Pelaburan, Perdagangan dan Industri, CCOB, IFSB, MIFC, ICMR, CMM dan Bank Dunia. Daripada 12 kakitangan tersebut, lima ialah peminjaman baharu dan ini menandakan peningkatan ketara dalam bilangan kakitangan pinjaman daripada SC kepada organisasi lain. Peluang ini membolehkan mereka memperoleh pembelajaran yang lebih besar, meluaskan

pengalaman kerja, mengembangkan peluang jaringan kerja dan memupuk perkongsian pengetahuan.

Menyedari bahawa terdapat keperluan untuk mewujudkan kesedaran yang lebih besar tentang pelbagai peluang kerjaya dalam pasaran modal, SC menerajui program pemupukan bakat, investED. InvestED merupakan program pembinaan kapasiti tiga tahun berskala besar dan pelbagai aspek yang bertujuan untuk meningkatkan pengetahuan pelajar mengenai pasaran modal, mewujudkan peluang pekerjaan untuk graduan, meningkatkan kemahiran kepimpinan dalam kalangan graduan, dan menawarkan peluang penempatan pekerjaan kepada mereka. Seramai 171 pelatih telah diambil untuk kohort pertama dan mereka memulakan sesi pembelajaran dalam kelas di Asia School of Business selama sebulan dan selepas itu ditempatkan dalam organisasi tertentu yang mengambil bahagian. Sebanyak 49 organisasi dalam skop pasaran modal mengambil bahagian dalam latihan penempatan ini.

Mengambil bahagian dalam intervensi pembelajaran dan pembangunan memberi peluang kepada kakitangan untuk memperoleh kemahiran baharu dan meningkatkan kemahiran sedia ada. Dalam persekitaran perniagaan yang serba pantas dan sentiasa berubah hari ini, adalah penting untuk terus mengikuti teknologi baharu, trend dan amalan terbaik agar mereka boleh kekal mendahului. Penyertaan kakitangan SC dalam intervensi pembelajaran dan pembangunan mencatatkan peningkatan daripada 93% pada 2022 kepada 99.8% pada 2023. Ini mencerminkan komitmen organisasi terhadap pertumbuhan dan pembangunan profesional kakitangannya.

Kesedaran keselamatan siber merupakan aspek kritikal kepimpinan dalam era digital, kerana kebergantungan terhadap teknologi mewujudkan potensi risiko kepada ancaman siber. Kesedaran keselamatan siber membantu kakitangan memahami potensi risiko dan ancaman daripada serangan siber, melindungi maklumat sensitif dan melindungi reputasi organisasi. SC memandang serius keselamatan siber dan percaya bahawa tanggungjawab untuk melindungi aset digital kami terletak pada setiap kakitangan dalam organisasi. Selaras dengan usaha berterusan kami untuk mengukuhkan pertahanan siber kami dan melindungi data berharga kami, SC telah melancarkan Program Kesedaran Keselamatan Siber, dan mewajibkan semua kakitangan untuk mengambil bahagian. Adalah diharapkan melalui pelaksanaan kerap program latihan dan kesedaran mengenai perkara ini dapat meningkatkan kedudukan keselamatan keseluruhan SC dengan ketara.

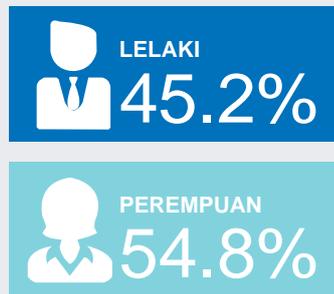
Teknologi digital sentiasa berkembang, dan oleh yang demikian, program pembelajaran berkaitan digital melengkapkan kakitangan dengan kemahiran dan pengetahuan yang diperlukan untuk memanfaatkan teknologi dengan berkesan dan menjadi mahir dalam menggunakan peralatan dan platform digital. Sebagai sebahagian daripada strategi SC untuk meningkatkan keupayaan forensik digital kakitangan dan untuk mengendalikan bukti digital dengan lebih baik semasa penyiasatan, penyelesaian e-penemuan akan diguna pakai untuk memproses, mengenal pasti, menyemak dan menganalisis bukti digital. Enam kakitangan telah melalui program pensijilan yang bertujuan untuk meningkatkan kepakaran mereka dalam kerja-kerja penyiasatan digital.

KEPELBAGAIAN JANTINA

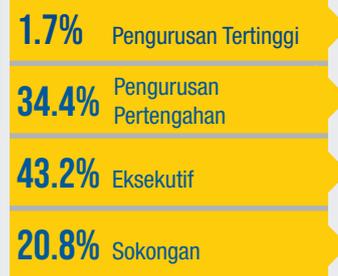
BILANGAN KAKITANGAN

838 (Setakat 31 Disember 2023)

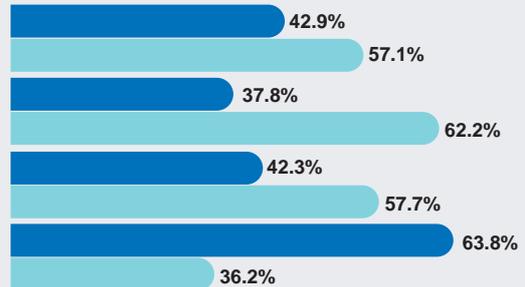
JANTINA



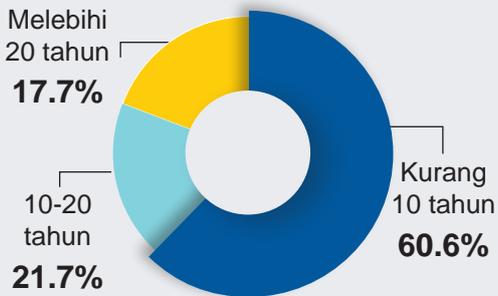
JAWATAN



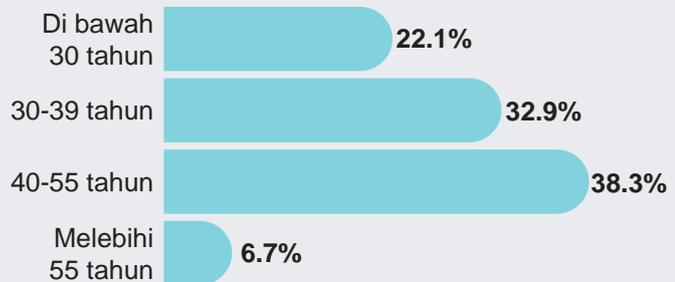
■ Lelaki ■ Perempuan



TAHUN PENGALAMAN



KUMPULAN UMUR KAKITANGAN



The background of the entire page is a dark blue color. It features a complex pattern of lighter blue lines that create a strong sense of perspective and depth. The lines are arranged in a way that they appear to recede into the distance, forming a series of nested, slightly irregular shapes that resemble a stylized 'V' or a series of parallel lines converging towards a vanishing point. This creates a dynamic and modern visual texture.

PENYATA KEWANGAN

PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 31 DISEMBER 2023

| | Nota | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| ASET BUKAN SEMASA | | | |
| Hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4 | 141,568 | 135,375 |
| Aset tidak ketara | 5 | 18,938 | 9,295 |
| Aset dengan hak penggunaan | 6 | 6,838 | 6,567 |
| Aset cukai tertunda | 7 | - | 10,057 |
| Penghutang lain | 8 | 1,814 | 2,448 |
| Pelaburan lain | 9 | 202,219 | 55,030 |
| | | <u>371,377</u> | <u>218,772</u> |
| ASET SEMASA | | | |
| Pelaburan lain | 9 | 423,403 | 803,926 |
| Cukai boleh pulih | 21 | 11,943 | - |
| Penghutang dan pelbagai penghutang | 10 | 35,384 | 27,842 |
| Tunai dan setara tunai | 11 | 381,133 | 175,765 |
| | | <u>851,863</u> | <u>1,007,533</u> |
| JUMLAH ASET | | <u>1,223,240</u> | <u>1,226,305</u> |
| RIZAB | | | |
| Rizab dana pampasan | 12 | 100,000 | 100,000 |
| Lebihan terkumpul | | 780,080 | 887,941 |
| JUMLAH RIZAB | | <u>880,080</u> | <u>987,941</u> |
| LIABILITI BUKAN SEMASA | | | |
| Manfaat persaraan | 13 | 233,455 | 186,950 |
| Liabiliti pajakan | 14 | 6,186 | - |
| | | <u>239,641</u> | <u>186,950</u> |
| LIABILITI SEMASA | | | |
| Cukai perlu bayar | 21 | - | 615 |
| Liabiliti pajakan | 14 | 3,117 | - |
| Pelbagai pemiutang dan akruan | 15 | 95,265 | 47,939 |
| Kontrak liabiliti | 16 | 5,137 | 2,860 |
| | | <u>103,519</u> | <u>51,414</u> |
| Jumlah liabiliti | | <u>343,160</u> | <u>238,364</u> |
| Jumlah rizab dan liabiliti | | <u>1,223,240</u> | <u>1,226,305</u> |

Nota pada halaman 181 hingga 209 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023

| | Nota | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---|------|------------------|-----------------|
| PENDAPATAN | | | |
| Levi | | 144,342 | 138,172 |
| Yuran dan caj | | 16,576 | 19,801 |
| Yuran pelesenan | | 3,215 | 2,008 |
| Yuran pendaftaran | | 3,144 | 3,104 |
| Pendapatan kewangan | | 36,744 | 26,646 |
| Pendapatan lain | | 5,885 | 36,426 |
| | 17 | <u>209,906</u> | <u>226,157</u> |
| TOLAK: PERBELANJAAN | | | |
| Kos kakitangan | 18 | 209,664 | 191,227 |
| Perbelanjaan pentadbiran | | 41,879 | 34,364 |
| Susut nilai hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4 | 10,186 | 8,400 |
| Pelunasan aset tidak ketara | 5 | 3,530 | 3,201 |
| Susut nilai aset dengan hak penggunaan | 6 | 457 | 92 |
| Perbelanjaan sewa | | 371 | 525 |
| Kos kewangan untuk liabiliti pajakan | | 274 | - |
| | | <u>266,361</u> | <u>237,809</u> |
| DEFISIT OPERASI BERSIH | | (56,455) | (11,652) |
| Tolak: Dana kepada badan-badan bersekutu | 19 | (10,500) | (9,020) |
| Defisit sebelum cukai bagi tahun | 20 | (66,955) | (20,672) |
| Percukaian | 21 | (4,340) | (4,632) |
| Defisit selepas cukai bagi tahun | | (71,295) | (25,304) |
| Kerugian komprehensif lain: Item yang tidak akan dikelaskan semula selepas keuntungan atau kerugian | | | |
| Pengukuran semula liabiliti manfaat yang ditentukan | 22 | (36,566) | 6,969 |
| Jumlah kerugian komprehensif bagi tahun | | <u>(107,861)</u> | <u>(18,335)</u> |

Nota pada halaman 181 hingga 209 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

PENYATA PERUBAHAN DALAM RIZAB BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023

| | Rizab dana pampasan RM'000 | Lebihan terkumpul RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|---|---|--------------------------|
| Pada 1 Januari 2022 | 100,000 | 906,276 | 1,006,276 |
| Defisit bagi tahun | - | (25,304) | (25,304) |
| Pengukuran semula liabiliti manfaat yang ditentukan | - | 6,969 | 6,969 |
| Defisit dan jumlah kerugian komprehensif bagi tahun | - | (18,335) | (18,335) |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 100,000 | 887,941 | 987,941 |
| Defisit bagi tahun | - | (71,295) | (71,295) |
| Pengukuran semula liabiliti manfaat yang ditentukan | - | (36,566) | (36,566) |
| Defisit dan jumlah kerugian komprehensif bagi tahun | - | (107,861) | (107,861) |
| Pada 31 Disember 2023 | 100,000 | 780,080 | 880,080 |
| | Nota 12 | | |

Nota pada halaman 181 hingga 209 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

PENYATA ALIRAN TUNAI

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023

| | Nota | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI | | | |
| Defisit sebelum cukai | | (66,955) | (20,672) |
| Pelarasan untuk: | | | |
| Susut nilai hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4 | 10,186 | 8,400 |
| Pelunasan aset tidak ketara | 5 | 3,530 | 3,201 |
| Susut nilai aset dengan hak penggunaan | 6 | 457 | 92 |
| Untung atas pelupusan hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4 | (23) | - |
| Hapus kira hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4 | 3 | - |
| Kenaikan nilai saksama aset kewangan melalui untung atau rugi | | (1,325) | - |
| Pendapatan kewangan | | (36,744) | (26,646) |
| Kos kewangan untuk liabiliti pajakan | | 274 | - |
| Kos perkhidmatan semasa dan kos faedah atas manfaat persaraan | 13 | 14,443 | 13,768 |
| DEFISIT OPERASI SEBELUM PERUBAHAN MODAL KERJA | | (76,154) | (21,857) |
| Perubahan dalam modal kerja: | | | |
| Penghutang dan pelbagai penghutang | | (1,825) | (377) |
| Pemiutang lain dan akruan | | 49,602 | (39,923) |
| TUNAI DIGUNAKAN DALAM OPERASI | | (28,377) | (62,157) |
| Cukai dibayar | | (6,841) | (5,102) |
| Pembayaran manfaat dari manfaat persaraan | 13 | (4,504) | (3,159) |
| TUNAI BERSIH DIGUNAKAN DALAM AKTIVITI OPERASI | | (39,722) | (70,418) |
| ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PELABURAN | | | |
| Kematangan pelaburan dalam Bon Jaminan Kerajaan | | 10,000 | 10,212 |
| Perolehan amanah saham yang disebut harga | | (150,000) | - |
| Pelaburan dalam deposit tetap | | (335,600) | (83,971) |
| Penerimaan deposit tetap apabila matang | | 711,159 | 219,602 |
| Pendapatan kewangan diterima | | 30,762 | 26,575 |
| Hasil daripada pelupusan hartanah, kelengkapan dan peralatan | | 42 | 6 |
| Pembelian hartanah, kelengkapan dan peralatan* | 4 | (6,801) | (6,135) |
| Pembelian aset tidak ketara | 5 | (11,906) | (3,240) |
| TUNAI BERSIH DIGUNAKAN DALAM AKTIVITI PELABURAN | | 247,656 | 163,049 |

Nota pada halaman 181 hingga 209 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

| | Nota | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---|------|----------------|----------------|
| ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN | | | |
| Pembayaran balik liabiliti pajakan** | 14 | (2,566) | - |
| | | <u>(2,566)</u> | <u>-</u> |
| TUNAI BERSIH DIGUNAKAN DALAM AKTIVITI PEMBIAYAAN | | | |
| | | <u>(2,566)</u> | <u>-</u> |
| PERUBAHAN BERSIH DALAM TUNAI DAN SETARA TUNAI | | | |
| | | 205,368 | 92,631 |
| TUNAI DAN SETARA TUNAI PADA 1 JANUARI | | | |
| | | 175,765 | 83,134 |
| TUNAI DAN SETARA TUNAI PADA 31 DISEMBER | | | |
| | | <u>381,133</u> | <u>175,765</u> |

* Penyesuaian pembayaran tunai untuk perolehan hartanah, kelengkapan dan peralatan kepada penambahan hartanah, kelengkapan dan peralatan dalam tahun semasa

| | 2023 RM'000 |
|---|----------------|
| Tunai bersih bagi perolehan hartanah, kelengkapan dan peralatan | 6,801 |
| Tambah: | |
| Perolehan perkakasan komputer di bawah pajakan kewangan | 10,867 |
| Penambahan dalam tahun kewangan | <u>17,668</u> |
| | Nota 4 |

** Penyesuaian liabiliti daripada aktiviti pembiayaan.

| | 2023 RM'000 |
|--|----------------|
| Pada 1 Januari 2023 | - |
| <u>Perubahan bukan tunai</u> | |
| Penambahan pajakan | 11,595 |
| Kos kewangan untuk liabiliti pajakan | 274 |
| <u>Aliran tunai daripada aktiviti pembiayaan</u> | |
| Pembayaran balik liabiliti pajakan | (2,566) |
| Pada 31 Disember 2023 | <u>9,303</u> |
| | Nota 14 |

Nota pada muka surat 181 hingga 209 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

NOTA BAGI PENYATA KEWANGAN

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023

1. MAKLUMAT AM

Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC) adalah badan berkanun yang ditubuhkan di bawah *Akta Suruhanjaya Sekuriti 1993* (SCMA) 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* (CMSA). Alamat SC adalah seperti yang berikut:

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

Penyata kewangan ini diluluskan untuk dikeluarkan oleh Ahli Lembaga pada 30 Januari 2024.

2. ASAS PENYEDIAAN

(a) Penyata pematuhan

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

(i) Pindaan ke atas piawaian yang diterbitkan yang telah dikuatkuasakan

SC telah mengguna pakai pindaan ke atas piawaian yang diterbitkan yang dinyatakan di bawah buat kali pertama bagi tahun kewangan bermula pada 1 Januari 2023:

- MFRS 17 'Kontrak Insurans' dan pindaannya
- Pindaan kepada MFRS 112 'Cukai Tertunda' yang berkaitan dengan Aset dan Liabiliti yang timbul daripada satu transaksi
- Pindaan kepada MFRS 101 'Pembentangan Penyata Kewangan' Dan Penyata Amalan 2, 'Pendedahan Dasar Perakaunan'
- Pindaan kepada MFRS 112 'Pembaharuan Cukai Antarabangsa - Peraturan Model Tiang Dua'
- Pindaan kepada MFRS 108 'Definisi Anggaran Perakaunan'

(ii) Pindaan ke atas piawaian yang diterbitkan yang telah dikeluarkan tetapi masih belum dikuatkuasakan.

Pindaan baharu ke atas piawaian yang diterbitkan dan penambahbaikan tahunan yang berkuat kuasa bagi tahun kewangan bermula selepas 1 Januari 2024 dinyatakan di bawah:

- Pindaan ke atas MFRS 16 'Liabiliti Pajakan dalam Urus Niaga Jualan dan Pajak Semula' (tarikh kuat kuasa 1 Januari 2024)
- Terdapat dua pindaan ke atas MFRS 101 'Pembentangan Penyata Kewangan'
 - Pindaan pertama, 'Pengelasan liabiliti sebagai liabiliti semasa atau liabiliti bukan semasa'
 - Pindaan kedua, 'Liabiliti Bukan Semasa dengan Kovenan'
- Pindaan ke atas MFRS 107 dan MFRS 7 'Urusan kewangan pembekal' (tarikh kuat kuasa 1 Januari 2024)
- Pindaan ke atas MFRS 121 'Kekurangan pertukaran' (tarikh kuat kuasa 1 Januari 2025)

Pindaan-pindaan untuk piawaian yang disiarkan dan penambahbaikan tahunan akan diadaptasi pada tarikh kuat-kuasa masing-masing. SC sudah memulakan pentaksiran awal atas kesan pindaan-pindaan di atas untuk piawaian yang disiarkan dan penambahbaikan tahunan dan kesan-kesannya masih dalam taksiran.

(b) Asas pengukuran

Penyata kewangan SC disediakan mengikut asas kos sejarah, kecuali yang dinyatakan dalam Nota 3.

(c) Matawang 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 menjejaskan pemakai 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 yang anggaran tersebut disemak dan dalam mana-mana tempoh akan datang yang berkenaan.

Tidak terdapat perkara ketidakpastian ketara pada anggaran dan pertimbangan kritikal dalam menggunakan pakai 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 diskaun, 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 13.

(ii) Pengiktirafan cukai tertunda

Dalam tahun kewangan semasa, SC telah diberikan pengecualian cukai selama 5 tahun dari Tahun Taksiran (TT) 2022 sehingga TT 2026. Oleh itu, penggunaan elaun modal yang tidak diserap dan kerugian cukai yang tidak digunakan terhadap pendapatan perniagaan SC adalah tidak pasti. Sehubungan ini, aset cukai tertunda dinyahiktiraf dalam tahun kewangan 2023.

(iii) Mempermodalkan perbelanjaan dalam aset berkaitan teknologi

SC telah melaksanakan pelan transformasi teknologi yang melibatkan pembelian perkakasan komputer, perisian dan membangunkan aplikasi. Kos pembangunan yang dikaitkan secara langsung untuk penjana aset dipermodalkan manakala perbelanjaan semasa peringkat penyelidikan telah dibelanjakan.

(iv) Anggaran hayat berguna untuk aset yang dikenal pasti

Sehubungan pelaksanaan pelan transformasi teknologi secara berperingkat, anggaran hayat berguna perkakasan dan sistem komputer yang baru diperolehi dianggarkan selama 5 tahun seperti yang dinyatakan dalam Nota 3(b)(iii).

3. DASAR-DASAR PERAKAUNAN MATERIAL

SC mengguna pakai pindaan kepada MFRS 101, Pembentangan Penyata Kewangan dan – Pendedahan Dasar Perakaunan mulai 1 Januari 2023. Pindaan memerlukan pendedahan dasar perakaunan 'material', dan bukannya 'utama'. Pindaan ini juga memberikan panduan mengenai penerapan materialiti untuk pendedahan dasar perakaunan, membantu entiti untuk memberikan maklumat dasar perakaunan khusus entiti yang berguna di mana pengguna perlu memahami maklumat lain dalam penyata kewangan.

Maklumat dasar perakaunan material didedahkan dalam nota masing-masing kepada penyata kewangan jika berkaitan.

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.

(a) Instrumen kewangan

(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.

Aset kewangan (melainkan jika adalah penghutang perdagangan tanpa komponen pembiayaan penting) 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.

(ii) Kategori instrumen kewangan dan pengukuran berikutnya

Aset kewangan

Kategori aset kewangan ditentukan berdasarkan pengiktirafan awal dan tidak dikelaskan semula selepas pengiktirafan awalnya melainkan SC mengubah model perniagaannya untuk menguruskan aset kewangan yang mana semua aset kewangan yang terlibat diklasifikasikan semula pada hari pertama tempoh pelaporan pertama berikutan perubahan daripada model perniagaan. SC mengklasifikasikan aset kewangannya dalam kategori ukuran berikut

- Kos terlunas; dan
- Nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL).

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. Berikutan pengiktirafan awal, aset kewangan ini diukur pada kos pelunasan menggunakan kaedah faedah berkesan. Kos yang dilunaskan dikurangkan dengan kerugian kemerosotan nilai. Pendapatan faedah, kemerosotan nilai dan sebarang keuntungan atau kerugian atas pembatalan pengiktirafan diiktiraf dalam untung atau rugi.

Pendapatan kewangan diiktiraf dengan menggunakan kadar faedah berkesan kepada jumlah bawaan kasar kecuali bagi aset kewangan terjejas kredit (lihat Nota 3 (f)(i)) di mana kadar faedah berkesan digunakan untuk kos yang dilunaskan.

Nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL)

Aset kewangan yang tidak memenuhi kriteria untuk kos terlunas atau nilai saksama melalui pendapatan komprehensif lain (FVOCI) diukur pada FVTPL.

Perubahan pada nilai saksama pelaburan dalam sekuriti pendapatan tetap yang kemudiannya diukur pada FVTPL diiktiraf dalam penyata untung atau rugi dan pendapatan komprehensif lain.

Pengukuran berikutnya

Aset kewangan yang ditetapkan pada FVTPL diukur semula pada setiap tarikh pelaporan. Nilai saksama ditentukan dengan merujuk kepada harga pasaran yang boleh diperhatikan yang disediakan oleh sumber harga bebas.

Jangkaan Kerugian Kredit

SC menilai risiko kredit pada instrumen kewangan yang diukur pada FVTPL. Risiko kredit mewakili risiko kerugian kewangan yang timbul daripada kegagalan untuk memenuhi obligasi kontraknya.

Bagi instrumen kewangan yang tertakluk kepada risiko kredit, SC menganggarkan jangkaan kerugian kredit dengan mempertimbangkan sejarah pengalaman kerugian kredit, keadaan pasaran semasa dan maklumat masa hadapan. Anggaran dilakukan secara kolektif atau individu, bergantung pada ciri-ciri instrumen kewangan.

Kerugian kredit yang dijangkakan diiktiraf sebagai komponen nilai bawaan instrumen kewangan. Penilaian adalah berdasarkan nilai semasa semua kekurangan tunai sepanjang jangka hayat instrumen, dengan mengambil kira hasil kebarangkalian bagi senario berbeza seperti yang dinyatakan dalam Nota 3(f)(i).

Liabiliti kewangan

Kos terlunas

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

Perbelanjaan faedah adalah diiktiraf dalam untung atau rugi. Keuntungan atau kerugian atas pembatalan pengiktirafan turut diiktiraf dalam untung atau rugi.

(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 pengkalan 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) diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian.

Liabiliti kewangan atau sebahagiannya dibatalkan pengiktirafan bila, dan hanya bila, tanggungjawab yang dikhususkan di dalam kontrak telah disempurnakan, dibatalkan atau tamat tempoh. Suatu liabiliti kewangan juga tidak diiktiraf sekiranya terma-termannya diubahsuai dan aliran tunai liabiliti yang diubahsuai adalah sangat berbeza, di mana liabiliti kewangan baharu berdasarkan terma yang diubahsuai diiktiraf pada nilai saksama. 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 menyelesaikannya secara bersih atau untuk merealisasikan aset dan liabiliti secara serentak.

(b) Hartanah, kelengkapan and peralatan**(i) Pengiktirafan dan pengukuran**

Item hartanah, 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 kefungsiannya kelengkapan yang berkaitan dipermodalkan sebagai sebahagian daripada peralatan tersebut.

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

Keuntungan dan kerugian bagi jualan item hartanah, kelengkapan dan peralatan ditentukan dengan membandingkan hasil daripada jualan dengan amaun bawaan bagi hartanah, 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 hartanah, 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 dibatalkan pengiktirafan dalam keuntungan atau kerugian. Kos penyelenggaraan harian hartanah, 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 hartanah, kelengkapan dan peralatan dari tarikh ia tersedia untuk digunakan. Kelengkapan dan peralatan masih dalam pembinaan tidak disusut nilai sehingga aset tersebut sedia digunakan.

Anggaran hayat berguna bagi hartanah, kelengkapan dan peralatan adalah seperti yang berikut:

2023

| | |
|--|------------|
| Bangunan | 50 tahun |
| Peralatan pejabat, perabut dan kelengkapan | 5-10 tahun |
| Kenderaan bermotor | 5 tahun |
| Komputer dan sistem aplikasi | 3-5 tahun |

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

(c) Aset tidak ketara**(i) Perisian komputer**

Perisian komputer diukur awal pada kos. Kos yang diiktiraf adalah kos (termasuk kos kakitangan) secara langsung berkaitan dengan perisian boleh dikenal pasti yang dikawal oleh SC yang akan menjana keberangkalian manfaat ekonomi masa depan. Berikutan pengiktirafan awal, perisian

komputer diukur pada kos tolak pelunasan terkumpul dan kerugian rosot nilai terkumpul. Termasuk dalam kos perisian komputer ialah kos yang berkaitan dengan pelan transformasi teknologi yang dijalankan oleh SC. Perbelanjaan yang ditanggung semasa peringkat penyelidikan telah dibelanjakan dengan sewajarnya.

Hayat berguna perisian komputer adalah terbatas. Perisian komputer dilunas melebihi anggaran hayat berguna sebanyak tiga tahun dan ditaksir untuk rosot nilai bila-bila masa ada tanda-tanda kerosotan nilai.

Tempoh-tempoh pelunasan dan kaedah-kaedah akan disemak sekurang-kurangnya pada setiap akhir tahun kewangan. Perubahan dalam jangkaan hayat berguna atau jangkaan corak penggunaan manfaat ekonomi masa depan sesuatu aset akan dikira melalui pengubahan tempoh-tempoh pelunasan atau kaedah-kaedah, yang sesuai, dan akan dikira sebagai perubahan dalam anggaran perakaunan. Pelunasan perbelanjaan ke atas perisian komputer dengan hayat terbatas akan diiktiraf dalam untung atau rugi. Projek-dalam-proses tidak akan dilunas oleh sebab perisian komputer ini tidak boleh digunakan lagi.

Laba atau rugi yang timbul dari penyahiktirafan perisian komputer akan diukur sebagai perbezaan antara penerimaan pelupusan bersih dan amaun dibawa aset dan akan diiktiraf dalam untung atau rugi semasa aset dinyahiktirafkan.

(d) Pajakan

(i) Definisi pajakan

Suatu kontrak adalah, atau mengandungi, suatu pajakan jika kontrak tersebut menyatakan hak untuk mengawal penggunaan aset yang dikenal pasti bagi suatu tempoh masa sebagai pertukaran untuk pembayaran. Untuk menilai sama ada suatu kontrak menyatakan hak untuk mengawal penggunaan aset yang dikenal pasti, SC menilai sama ada:

- kontrak tersebut melibatkan penggunaan aset yang dikenal pasti – ini boleh dinyatakan dengan khusus sama ada secara jelas atau tidak, dan hendaklah berbeza secara fizikal atau mewakili sebahagian besar keupayaan aset yang berbeza secara fizikal. Jika pembekal mempunyai hak penggantian besar, maka aset itu tidak akan dikenal pasti;
- sebagai pemajak, SC mempunyai hak untuk memperoleh sebahagian besar manfaat ekonomi melalui penggunaan aset tersebut sepanjang tempoh penggunaan; dan
- sebagai pemajak, SC berhak menentukan penggunaan aset tersebut. SC mempunyai hak ini apabila ia mempunyai hak untuk membuat keputusan yang paling wajar untuk mengubah kaedah dan tujuan aset tersebut digunakan. Dalam kes-kes yang jarang berlaku di mana keputusan tentang kaedah dan tujuan aset tersebut digunakan telahpun ditentukan lebih awal, SC mempunyai hak untuk menentukan penggunaan aset itu jika SC mempunyai hak untuk mengendalikan aset itu; atau SC merekacipta aset dengan cara yang menentukan lebih awal kaedah dan tujuan ia akan digunakan.

Pada permulaan atau penilaian semula kontrak yang mengandungi komponen pajakan, SC memperuntukkan pembayaran dalam kontrak bagi setiap komponen pajakan dan bukan pajakan berdasarkan harga berasingan masing-masing. Walau bagaimanapun, untuk pajakan hartanah di mana SC merupakan pemajak, SC memutuskan untuk tidak memisahkan komponen bukan pajakan dan sebaliknya akan mengira komponen pajakan dan bukan pajakan sebagai komponen pajakan tunggal.

(ii) Pengiktirafan dan pengukuran awal

Sebagai pemajak

SC mengiktiraf aset hak guna dan liabiliti pajakan pada tarikh permulaan kontrak untuk semua pajakan tidak termasuk pajakan atau pajakan jangka pendek yang aset pendasarnya bernilai rendah, memberikan hak untuk mengawal penggunaan sesuatu aset yang dikenal pasti untuk satu tempoh masa.

SC telah mengelaskan tanah pegangan pajakan, premis pejabat dan peralatan komputer, yang pada dasarnya merupakan pajakan kewangan sebagai aset dengan hak penggunaan.

SC telah memutuskan untuk tidak mengiktiraf aset dengan hak penggunaan dan liabiliti pajakan bagi pajakan jangka pendek yang mempunyai tempoh pajakan 12 bulan atau kurang dan pajakan aset bernilai rendah. SC mengiktiraf pembayaran yang berkaitan dengan pajakan tersebut sebagai perbelanjaan mengikut kaedah garis lurus sepanjang tempoh pajakan.

(iii) Pengukuran seterusnya

Sebagai pemajak

Aset dengan hak penggunaan kemudiannya disusut nilai dengan menggunakan kaedah garis lurus dari tarikh permulaan hingga tarikh awal penghujung hayat guna aset dengan hak penggunaan atau penghujung tempoh pajakan. Anggaran hayat guna aset dengan hak penggunaan ditentukan mengikut asas yang sama seperti hartanah, kelengkapan dan peralatan. Di samping itu, aset dengan hak penggunaan dikurangkan secara berkala oleh kerugian rosot nilai, jika ada, dan diselaraskan untuk penilaian semula liabiliti pajakan tertentu.

Jika pajakan memindahkan pemilikan aset asas kepada SC menjelang akhir tempoh pajakan atau jika kos aset hak guna menunjukkan bahawa SC akan melaksanakan pilihan pembelian, SC menyusut nilai aset hak guna dari tarikh permulaan sehingga akhir hayat berguna aset pendasar. Jika tidak, SC menyusut nilai aset hak guna dari tarikh permulaan sehingga berakhirnya hayat berguna aset hak guna atau tamat tempoh pajakan, yang mana lebih awal.

Liabiliti pajakan pada mulanya diukur pada nilai semasa pembayaran pajakan yang tidak dibayar pada tarikh tersebut. Bayaran pajakan didiskaun menggunakan kadar pinjaman tambahan SC. Selepas pengiktirafan awal, SC mengukur liabiliti pajakan dengan meningkatkan jumlah bawaan untuk menggambarkan faedah ke atas liabiliti pajakan, mengurangkan jumlah bawaan untuk menggambarkan pembayaran pajakan yang dibuat, dan mengukur semula jumlah bawaan untuk menggambarkan sebarang penilaian semula atau pengubahsuaian pajakan.

(e) 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.

Termasuk dalam deposit di bank berlesen adalah jumlah terpelihara yang dipegang atas nama pembangunan industri broker saham, deposit sekuriti broker dan agensi kerajaan atau dana.

(f) Rosot nilai

(i) Aset kewangan

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

SC mengukur elaun 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 menimbang 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.

(ii) Aset bukan kewangan

Nilai bawaan aset bukan kewangan disemak pada penghujung setiap tempoh pelaporan untuk menentukan sama ada terdapat apa-apa 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 penajaan tunai. Nilai boleh pulih satu-satu aset atau unit penajaan 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 penajaan tunai.

(g) 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.

(i) Levi

Levi sebagai peratusan daripada pertimbangan atas setiap pembelian dan jualan sekuriti yang direkodkan di Bursa Malaysia Securities Bhd (Bursa Malaysia) berkaitan kelas sekuriti yang berlainan seperti yang dinyatakan dalam seksyen 24 SCMA dan *Perintah Suruhanjaya Sekuriti (Levi ke atas Urus Niaga Sekuriti) (Pindaan) 2009*.

SC memperakui levi daripada Bursa Malaysia sebagai pendapatan pada suatu masa secara terakru.

(ii) Yuran dan caj

SC mencatatkan yuran dan caj sebagai pendapatan dari masa ke masa apabila perkhidmatan dilaksanakan. SC merekodkan yuran dan caj yang diterima terdahulu sebagai suatu liabiliti.

(iii) Yuran pelesenan

Yuran pelesenan diperakui sebagai pendapatan apabila perkhidmatan telah dilaksana dari masa ke semasa. SC merekodkan yuran pelesenan yang diterima terdahulu sebagai suatu liabiliti.

(iv) Yuran pendaftaran

Yuran pendaftaran diperakui pada suatu masa apabila pendaftaran juruaudit didaftarkan.

(h) Pendapatan kewangan

Pendapatan kewangan diperakui ketika ia terakru dengan menggunakan kaedah faedah efektif dalam keuntungan atau kerugian. Ia terdiri daripada:

- (a) faedah yang diperolehi daripada deposit bank dan sekuriti pendapatan tetap;
- (b) pelunasan premium atau diskaun ke atas pembelian sekuriti pendapatan tetap yang diukur pada kos terlunas.

Untuk keuntungan/kerugian bersih ke atas aset kewangan bagi FVTPL, perubahan dalam nilai saksama atau pelupusan aset kewangan diiktiraf dalam untung atau rugi apabila ia timbul.

(i) Pendapatan lain

Termasuk dalam pendapatan lain ialah:

- (i) Pendapatan penalti atas juruaudit yang gagal mematuhi apa-apa peruntukan atau syarat yang dikenakan di bawah Bahagian IIIA – Lembaga Pemantauan Audit SCMA. Pendapatan penalti yang diperakui pada suatu masa menurut seksyen 31Z SCMA di mana AOB mengenakan penalti monetari terhadap juruaudit kerana gagal mematuhi syarat pendaftaran AOB. Amaun penalti adalah terhad dan akan digunakan bagi perancangan dan pelaksanaan program pembinaan keupayaan yang berkaitan dengan profesyen perakaunan dan pengauditan.
- (ii) Pemulihan kos penyiasatan dan tindakan undang-undang yang diiktiraf pada suatu masa. Menurut CMSA Seksyen 200 dan 201, SC dibenarkan boleh pulih amaun dari seseorang yang melanggar CMSA Seksyen 175, 176, 177, 178, 179 dan 181 dan juga 188 di mana sebarang amaun dipulih oleh SC boleh mula-mula sekali dibayar ganti kepada SC untuk semua kos penyiasatan dan tindakan undang-undang berkenaan dengan pelanggaran.
- (iii) Sisa jumlah yang diiktiraf pada suatu masa di mana CMSA Seksyen 200 dan 201 menyatakan sampai satu tahap sebarang amaun yang diperolehi tidak diagihkan kepada orang-orang yang mengalami kerugian atau kerosakan akibat pelanggaran undang-undang, jumlah tersebut hendaklah samada dibayar kepada *Capital Market Compensation Fund* atau disimpan oleh SC untuk membiayai kos pembangunan dan pemudahan program pendidikan untuk pelabur pasaran modal dan profesional atau kos mengawal selia pasaran modal, dengan kelulusan Menteri Kewangan.

(j) Manfaat kakitangan**(i) Manfaat kakitangan jangka pendek**

Obligasi manfaat kakitangan jangka pendek berhubung dengan gaji, bonus tahunan, cuti tahunan berbayar dan cuti sakit, caruman kepada Pertubuhan Keselamatan Sosial (PERKESO), Kumpulan Wang Simpanan Pekerja (KWSP) atau Skim Persaraan Swasta (PRS) 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 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 berkaitan 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.

(k) Cukai tertunda

Cukai tertunda dikira menggunakan kaedah liabiliti, memperuntukkan perbezaan sementara antara jumlah aset dan liabiliti bagi tujuan percukaian dan amaun bawaannya dalam penyata kewangan. Cukai tertunda tidak dikira sekiranya ia timbul daripada pengiktirafan awal sesuatu aset atau liabiliti dalam urus niaga yang ketika ia berlaku, tidak memberi kesan kepada perakaunan atau keuntungan bercukai.

Cukai tertunda diukur melalui kadar cukai (undang-undang percukaian) yang telah digubal atau sebahagian besarnya telah digubal menjelang penghujung tempoh pelaporan dan dijangka diguna pakai apabila aset cukai tertunda yang berkaitan diiktiraf atau liabiliti cukai tertunda diselesaikan.

Aset cukai tertunda diiktiraf berdasarkan berkemungkinan terdapat keuntungan boleh cukai yang tersedia di mana perbezaan sementara yang boleh ditolak, kerugian cukai tidak digunakan atau kredit cukai tidak digunakan, boleh digunakan.

Cukai tertunda diiktiraf dalam untung atau rugi, kecuali apabila ia timbul daripada urusan niaga yang diiktiraf secara langsung dalam ekuiti, di mana cukai tertunda juga dicajkan atau dikreditkan terus kepada ekuiti.

Aset dan liabiliti cukai tertunda diofset apabila aset dan liabiliti cukai pendapatan tertunda berkaitan dengan cukai yang dikenakan oleh pihak berkuasa percukaian yang sama ke atas sama ada entiti bercukai atau entiti bercukai yang berbeza di mana wujud hasrat untuk menyelesaikan baki secara bersih.

(l) Dana kepada badan-badan bersekutu

SC memperuntukkan dana kepada badan-badan bersekutu yang layak untuk menceburi aktiviti pasaran modal. Geran diiktiraf dalam keuntungan atau kerugian apabila pembayaran telah dibuat.

(m) Peruntukan

Peruntukan diiktiraf semasa SC mempunyai kewajipan semasa (undang-undang atau konstruktif) akibat daripada peristiwa lampau, ianya berkemungkinan aliran keluar sumber diperlukan untuk menyelesaikan kewajipan tersebut, dan amaunnya boleh dianggarkan dengan pasti.

Peruntukan tidak diiktiraf untuk kerugian kendalian masa hadapan. Apabila ada sejumlah kewajipan serupa, kemungkinan aliran keluar diperlukan dalam penyelesaian yang ditentukan dengan mempertimbangkan kelas kewajipan secara keseluruhan. Peruntukan diiktiraf walaupun kemungkinan aliran keluar berkenaan dengan satu item yang termasuk dalam kelas kewajipan yang sama mungkin kecil.

Peruntukan diukur pada anggaran terbaik (termasuk risiko dan ketidakpastian) perbelanjaan yang diperlukan untuk menyelesaikan kewajipan semasa dan mencerminkan nilai semasa perbelanjaan yang diperlukan untuk menyelesaikan kewajipan di mana nilai masa wang adalah material.

(n) 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.

4. HARTANAH, KELENGKAPAN DAN PERALATAN

| | Bangunan RM'000 | Peralatan pejabat, perabot dan kelengkapan RM'000 | Perkakasan komputer RM'000 | Kenderaan bermotor RM'000 | Kerja modal dalam pelaksanaan RM'000 | Jumlah RM'000 |
|--|--------------------|---|----------------------------------|---------------------------------|---|------------------|
| Kos | | | | | | |
| Pada 1 Januari 2022 | 232,162 | 120,511 | 46,765 | 1,753 | 1,267 | 402,458 |
| Penambahan | - | 434 | 1,159 | - | 4,542 | 6,135 |
| Pelupusan | - | (17) | (40) | - | - | (57) |
| Pemindahan kepada/(daripada) | - | 4,542 | - | - | (4,542) | - |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 232,162 | 125,470 | 47,884 | 1,753 | 1,267 | 408,536 |
| Penambahan | - | 374 | 11,535 | 231 | 5,528 | 17,668 |
| Pelupusan | - | (984) | (75) | (190) | - | (1,249) |
| Hapus kira | - | (19,112) | (39,472) | (2) | - | (58,586) |
| Klasifikasi semula ke asset tidak ketara | - | - | - | - | (1,267) | (1,267) |
| Pemindahan kepada/(daripada) | - | 4,864 | 528 | - | (5,392) | - |
| Pada 31 Disember 2023 | 232,162 | 110,612 | 20,400 | 1,792 | 136 | 365,102 |
| Tolak: Susut nilai terkumpul | | | | | | |
| Pada 1 Januari 2022 | | | | | | |
| Susut nilai terkumpul | 104,569 | 113,057 | 45,366 | 1,711 | - | 264,703 |
| Rosot nilai terkumpul | 109 | - | - | - | - | 109 |
| | 104,678 | 113,057 | 45,366 | 1,711 | - | 264,812 |
| Susut nilai bagi tahun | 4,643 | 2,613 | 1,118 | 26 | - | 8,400 |
| Pelupusan | - | (12) | (39) | - | - | (51) |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | | | | | | |
| Susut nilai terkumpul | 109,212 | 115,658 | 46,445 | 1,737 | - | 273,052 |
| Rosot nilai terkumpul | 109 | - | - | - | - | 109 |
| | 109,321 | 115,658 | 46,445 | 1,737 | - | 273,161 |
| Susut nilai bagi tahun | 4,643 | 3,197 | 2,325 | 21 | - | 10,186 |
| Pelupusan | - | (977) | (63) | (190) | - | (1,230) |
| Hapus kira | - | (19,110) | (39,471) | (2) | - | (58,583) |
| Pada 31 Disember 2023 | | | | | | |
| Susut nilai terkumpul | 113,855 | 98,768 | 9,236 | 1,566 | - | 223,425 |
| Rosot nilai terkumpul | 109 | - | - | - | - | 109 |
| | 113,964 | 98,768 | 9,236 | 1,566 | - | 223,534 |
| Amaun bawaan | | | | | | |
| Pada 1 Januari 2022 | 127,484 | 7,454 | 1,399 | 42 | 1,267 | 137,646 |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 122,841 | 9,812 | 1,439 | 16 | 1,267 | 135,375 |
| Pada 31 Disember 2023 | 118,198 | 11,844 | 11,164 | 226 | 136 | 141,568 |

Penilaian rosotnilai telah dilakukan seperti yang dinyatakan dalam Nota 26.

5. ASET TIDAK KETARA

| | Perisian komputer RM'000 | Kerja modal dalam pelaksanaan RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|-------------------------------------|---|--------------------------|
| <u>Kos</u> | | | |
| Pada 1 Januari 2022 | 42,053 | 3,072 | 45,125 |
| Penambahan | 109 | 3,131 | 3,240 |
| Pemindahan kepada/(daripada) | 2,978 | (2,978) | - |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 45,140 | 3,225 | 48,365 |
| Penambahan | 67 | 11,839 | 11,906 |
| Hapus kira | (19,181) | - | (19,181) |
| Pemindahan kepada/(daripada) | 6,038 | (6,038) | - |
| Klasifikasi semula dari hartanah, kelengkapan dan peralatan | - | 1,267 | 1,267 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Pada 31 Disember 2023 | 32,064 | 10,293 | 42,357 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| <u>Tolak: Pelunasan terkumpul</u> | | | |
| Pada 1 Januari 2022 | 35,869 | - | 35,869 |
| Pelunasan bagi tahun | 3,201 | - | 3,201 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 39,070 | - | 39,070 |
| Pelunasan bagi tahun | 3,530 | - | 3,530 |
| Hapus kira | (19,181) | - | (19,181) |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Pada 31 Disember 2023 | 23,419 | - | 23,419 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| <u>Amaun bawaan</u> | | | |
| Pada 1 Januari 2022 | 6,184 | 3,072 | 9,256 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 6,070 | 3,225 | 9,295 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Pada 31 Disember 2023 | 8,645 | 10,293 | 18,938 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |

Penilaian rosotnilai telah dilakukan seperti yang dinyatakan dalam Nota 26.

6. ASET DENGAN HAK PENGGUNAAN

| | Tanah pegangan pajakan RM'000 | Bangunan RM'000 | Perkakasan komputer RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|--|--------------------|----------------------------------|------------------|
| <u>Kos</u> | | | | |
| Pada 1 Januari 2022 | 9,154 | - | - | 9,154 |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 9,154 | - | - | 9,154 |
| Penambahan | - | 179 | 549 | 728 |
| Pada 31 Disember 2023 | 9,154 | 179 | 549 | 9,882 |
| <u>Less: Pelunasan terkumpul</u> | | | | |
| Pada 1 Januari 2022 | 2,495 | - | - | 2,495 |
| Susut nilai | 92 | - | - | 92 |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 2,587 | - | - | 2,587 |
| Susut nilai | 92 | 90 | 275 | 457 |
| Pada 31 Disember 2023 | 2,679 | 90 | 275 | 3,044 |
| <u>Amaun bawaan</u> | | | | |
| Pada 31 Disember 2022/1 Januari 2023 | 6,567 | - | - | 6,567 |
| Pada 31 Disember 2023 | 6,475 | 89 | 274 | 6,838 |

SC memajak dua tanah pajakan bagi tempoh 99 tahun yang akan tamat pada 2094 dan 2096, masing-masing.

Penilaian rosotnilai telah dilakukan seperti yang dinyatakan dalam Nota 26.

7. ASET CUKAI TERTUNDA

Dalam tahun kewangan semasa, SC telah diberikan pengecualian cukai selama 5 tahun dari Tahun Taksiran (TT) 2022 sehingga TT 2026. Oleh itu, penggunaan elaun modal yang tidak diserap dan kerugian cukai yang tidak digunakan terhadap pendapatan perniagaan SC adalah tidak pasti. Sehubungan ini, aset cukai tertunda dinyahiktiraf dalam tahun kewangan 2023.

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---|----------------|----------------|
| Aset cukai tertunda | - | 10,057 |
| Pada 1 Januari | 10,057 | 8,972 |
| Diiktiraf dalam penyata pendapatan komprehensif (Nota 21) | | |
| – hartanah, kelengkapan dan peralatan | (8,481) | 2,163 |
| – kerugian cukai | - | (2,654) |
| – peruntukan | (1,576) | 1,576 |
| | - | 1,085 |
| Pada 31 Disember | - | 10,057 |

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Tertakluk kepada cukai pendapatan: | | |
| Aset cukai tertunda | | |
| – hartanah, kelengkapan dan peralatan | - | 8,481 |
| – kerugian cukai | - | - |
| – peruntukan | - | 1,576 |
| | <u>-</u> | <u>10,057</u> |
| | <u>-</u> | <u>10,057</u> |

Jumlah elaun modal tidak diserap dan kerugian cukai tidak digunakan yang mana tiada aset cukai tertunda diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan adalah seperti berikut:

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Elaun modal tidak diserap | 26,324 | - |
| Kerugian cukai tidak digunakan | 11,060 | 11,060 |
| | <u>37,384</u> | <u>11,060</u> |
| | <u>37,384</u> | <u>11,060</u> |
| Aset cukai tertunda tidak diiktiraf di 24% (2022:24%) | 8,972 | 2,654 |
| | <u>8,972</u> | <u>2,654</u> |

Kerugian cukai tidak digunakan sebanyak RM11.1 juta (2022: RM11.1 juta) akan tamat dalam tahun berikut:

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <u>Tahun kewangan</u> | | |
| 2028 | 11,060 | 11,060 |
| | <u>11,060</u> | <u>11,060</u> |

8. PENGHUTANG LAIN

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Pembiayaan kepada kakitangan | 2,765 | 3,513 |
| Tolak: Keuntungan belum diperoleh pembiayaan cara Islam untuk rumah dan kereta | (71) | (111) |
| | <u>2,694</u> | <u>3,402</u> |
| Tolak: Amaun dijangka dalam tempoh 12 bulan (Nota 10) | (880) | (954) |
| | <u>1,814</u> | <u>2,448</u> |
| Amaun dijangka selepas 12 bulan | 1,814 | 2,448 |
| | <u>1,814</u> | <u>2,448</u> |

Kadar dan tempoh pembiayaan kakitangan adalah seperti berikut:

| | Kadar dikenakan (tahunan) | Tempoh pembayaran maksimum |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Pinjaman perumahan kewangan Islam dan konvensional | 2% | 25 tahun |
| Pinjaman kenderaan kewangan Islam dan konvensional | 4% | 7 tahun |
| Pinjaman pelajaran | - | 5 tahun |
| Pinjaman komputer | - | 4 tahun |

Pembiayaan perumahan dan kenderaan bermotor cara Islam dan konvensional dijamin atas hartanah tanah dan kenderaan bermotor peminjam, masing-masing. SC menganggap kebarangkalian mungkir sebagai terpercil kerana kedua-dua pembiayaan adalah dicagarkan, seperti yang diterangkan dalam Nota 25.3(c).

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

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---|--------------------|--------------------|
| Dalam masa 1 tahun | 880 | 954 |
| Lebih daripada 1 tahun dan sehingga 5 tahun | 1,470 | 1,878 |
| Lebih daripada 5 tahun | 344 | 570 |
| | <u>2,694</u> | <u>3,402</u> |

9. PELABURAN LAIN

| | Bukan semasa | | Semasa | | Jumlah | |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
| <u>Nilai saksama melalui untung atau rugi</u> | | | | | | |
| - Pelaburan dalam unit amanah sebut harga | 152,291 | - | - | - | 152,291 | - |
| <u>Kos terlunas</u> | | | | | | |
| - Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan | 49,928 | 55,030 | 5,036 | 10,000 | 54,964 | 65,030 |
| - Deposit di bank berlesen | - | - | 418,367 | 793,926 | 418,367 | 793,926 |
| | <u>202,219</u> | <u>55,030</u> | <u>423,403</u> | <u>803,926</u> | <u>625,622</u> | <u>858,956</u> |

Dalam tahun semasa, SC melabur dalam unit amanah yang disebut harga berjumlah RM150.0 juta yang bersifat jangka sederhana dan jangka panjang.

Termasuk dalam deposit di bank berlesen adalah jumlah terpelihara untuk merancang dan melaksanakan program pembinaan kapasiti berhubung dengan profesion perakaunan dan pengauditan sebanyak RM3.1 juta (2022: RM2.9 juta).

Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan, masing-masing akan matang dalam 2024 and 2038. Hasil purata wajaran hingga matang bagi Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan ialah 4.44% setahun (2022: 3.69% setahun).

Deposit di bank-bank berlesen mempunyai tempoh kematangan 6 bulan dan 15 bulan (2022: 6 bulan dan 15 bulan) dan memperoleh pendapatan pada kadar daripada 3.85% hingga 4.3% setahun (2022: 2.35% hingga 3.80% setahun).

10. PENGHUTANG DAN PELBAGAI PENGHUTANG

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Levi belum terima | 14,849 | 13,430 |
| Pendapatan kewangan belum terima | 14,186 | 8,863 |
| Penghutang lain | 795 | 1,652 |
| Deposit | 1,117 | 145 |
| Prabayaran | 3,557 | 2,798 |
| Pembiayaan jangka pendek kepada kakitangan (Nota 8) | 880 | 954 |
| | <u>35,384</u> | <u>27,842</u> |

11. TUNAI DAN SETARA TUNAI

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Tunai dan baki di bank | 329,637 | 21,006 |
| Deposit di bank berlesen | 51,496 | 154,759 |
| | <u>381,133</u> | <u>175,765</u> |

Deposit di bank berlesen mempunyai tempoh kematangan 1 bulan dan 3 bulan (2022: 1 bulan dan 3 bulan) dan memperoleh pendapatan pada kadar daripada 3.80% hingga 4.00% setahun (2022: 2.45% hingga 3.20% setahun).

Termasuk deposit dalam bank-bank berlesen adalah jumlah terpelihara untuk pembangunan industri broker saham berjumlah RM15.6 juta (2022: RM15.2 juta), amaun yang terpelihara bagi deposit sekuriti broker sebanyak RM0.2 juta (2022: RM0.2 juta) dan dana yang dipegang sebagai amanah sebanyak RM35.6 juta (2022: RM28.5 juta).

Tunai dan setara tunai tersebut disimpan di bank berlesen.

12. RIZAB DANA PAMPASAN

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

13. MANFAAT PERSARAAN

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 sekitar RM2.23 juta bagi caruman kepada pelan manfaat wajibnya dalam 2024.

Pergerakan dalam liabiliti manfaat wajib bersih

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Liabiliti manfaat wajib bersih 1 Januari | 186,950 | 183,310 |
| <u>Terangkum dalam keuntungan atau kerugian</u> | | |
| Kos perkhidmatan semasa | 3,690 | 4,315 |
| Kos faedah | 10,753 | 9,453 |
| | 14,443 | 13,768 |
| <u>Lain-lain</u> | | |
| Manfaat dibayar | (4,504) | (3,159) |
| Pengukuran semula obligasi liabiliti ditentukan | 36,566 | (6,969) |
| Liabiliti manfaat ditentukan bersih pada 31 Disember | <u>233,455</u> | <u>186,950</u> |

Liabiliti manfaat ditentukan andaian aktuari

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

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Kadar diskaun | 5.1% | 5.8% |
| Inflasi kos perubatan | 10%, menurun ke 6% dalam 4 tahun | 10%, menurun ke 6% dalam 4 tahun |
| Umur persaraan biasa | 60 tahun | 60 tahun |

Andaian berhubung mortaliti pada masa hadapan adalah berpandukan statistik dan jadual mortaliti yang diterbitkan.

Pada 31 Disember 2023, tempoh purata wajaran bagi obligasi manfaat wajib adalah 17 tahun (2022: 19 tahun).

Analisis sensitiviti

Analisis sensitiviti adalah berdasarkan kepada perubahan dalam andaian penting sambil mengekalkan semua andaian lain sebagai tetap. Sensitiviti telah dinilai oleh:

| | Obligasi manfaat wajib | |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Peningkatan RM'000 | Pengurangan RM'000 |
| <u>2023</u> | | |
| Kadar diskaun (1% pergerakan) | (36,886) | 47,158 |
| Kadar inflasi kos perubatan (1% pergerakan) | 44,823 | (35,952) |
| <u>2022</u> | | |
| Kadar diskaun (1% pergerakan) | (29,351) | 37,390 |
| Kadar inflasi kos perubatan (1% pergerakan) | 35,521 | (28,603) |

14. LIABILITI PAJAKAN

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---------------------|------------------------------|------------------------------|
| Bukan Semasa | | |
| Liabiliti pajakan | 6,186 | - |
| Semasa | | |
| Liabiliti pajakan | 3,117 | - |
| | <u>9,303</u> | <u>-</u> |

15. PELBAGAI PEMIUTANG DAN AKRUAN

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Dana yang dipegang sebagai amanah | 47,641 | 29,011 |
| Penyelesaian kawal selia | 14,955 | 10,730 |
| Deposit diterima | | |
| – Yuran Pelesenan | 1,203 | 504 |
| – Yuran pendaftaran | 608 | 336 |
| – Deposit lain | 6 | 33 |
| Akruan | 27,419 | 5,463 |
| Pemiutang lain | 3,433 | 1,862 |
| | <u>95,265</u> | <u>47,939</u> |

16. KONTRAK LIABILITI

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|-----------------|------------------------------|------------------------------|
| Yuran dan caj | 3,625 | 1,336 |
| Yuran Pelesenan | 1,512 | 1,524 |
| | <u>5,137</u> | <u>2,860</u> |

Yuran dan caj adalah berkaitan dengan yuran dan caj yang diterima terlebih dahulu untuk cadangan yang dikemukakan kepada SC dan akan diiktiraf sebagai pendapatan apabila obligasi pelaksanaan dipenuhi dari masa ke masa.

Yuran lesen adalah berkaitan dengan yuran lesen tahunan yang dibayar kepada SC terlebih dahulu oleh pemegang lesen dan akan diiktiraf sebagai pendapatan dari masa ke masa pada tarikh ulang tahun pemegang lesen masing-masing.

17. PENDAPATAN

| | Nota | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|----------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Pendapatan | 17.1 | 167,277 | 163,085 |
| Pendapatan kewangan | | | |
| – deposit tetap | | 33,262 | 24,153 |
| – bon | | 2,517 | 2,493 |
| – unit amanah yang disebut harga | | 965 | - |
| | | <u>36,744</u> | <u>26,646</u> |
| Pendapatan lain | 17.2 | 5,885 | 36,426 |
| Jumlah pendapatan | | <u>209,906</u> | <u>226,157</u> |

17.1 Jenis barang dan perkhidmatan

Maklumat berikut merupakan urusniaga SC:

| <u>Jenis perkhidmatan</u> | <u>Tempoh pembayaran ketara</u> | <u>Masa pengiktirafan atau kaedah yang digunakan untuk mengiktiraf pendapatan</u> |
|---------------------------|---------------------------------|---|
| Levi | 30 hari | Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan diiktiraf pada suatu masa. |
| Yuran dan caj | Tidak berkeajaan | Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan diiktiraf dari masa ke masa |
| Yuran Pelesenan | Tidak berkeajaan | Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan diiktiraf dari masa ke masa |
| Yuran pendaftaran | Tidak berkeajaan | Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan dan diiktiraf pada suatu masa |

17.2 Jenis pendapatan lain:

| <u>Jenis perkhidmatan</u> | <u>Tempoh pembayaran ketara</u> | <u>Masa pengiktirafan atau kaedah yang digunakan untuk mengiktiraf pendapatan</u> |
|--|---------------------------------|---|
| Pendapatan penalti | Tidak berkeajaan | Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan diiktiraf pada suatu masa. |
| Pemulihan kos penyiasatan dan prosiding | Tidak berkeajaan | Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan diiktiraf dari masa ke masa |
| Jumlah sisa | Tidak berkeajaan | Pendapatan diperoleh dari Malaysia dan diiktiraf dari masa ke masa |
| Untung atau rugi bersih atas aset kewangan FVTPL | Tidak berkeajaan | Untung atau rugi daripada perubahan nilai saksama bagi aset kewangan |

17.3 Jadual di bawah menyediakan maklumat tentang kontrak liabiliti daripada kontrak dengan pelanggan:

| | Nota | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| Kontrak liabiliti | 16 | <u>5,137</u> | <u>2,860</u> |
| Pendapatan yang diiktiraf pada tahun kewangan yang telah dimasukkan ke dalam baki liabiliti kontrak di permulaan tempoh | | <u>2,860</u> | <u>-</u> |

18. KOS KAKITANGAN

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Ganjaran, bonus, perubatan kakitangan, latihan kakitangan dan kerja lebih masa | 169,156 | 153,138 |
| Pelan caruman wajib | 21,321 | 20,389 |
| Manfaat kakitangan lain | 4,744 | 3,932 |
| Manfaat persaraan | 14,443 | 13,768 |
| | <u>209,664</u> | <u>191,227</u> |

19. DANA KEPADA BADAN-BADAN BERSEKUTU

SC menyediakan dana kepada badan-badan bersekutu yang terlibat dalam projek dan program yang menggalakkan, membangunkan dan meningkatkan kekukuhan pasaran modal Malaysia. Empat daripada entiti itu adalah pihak berkaitan dengan SC seperti yang dinyatakan dalam Nota 23.

20. DEFISIT SEBELUM CUKAI

| | Nota | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Defisit sebelum cukai dicapai selepas mengenakan caj/(mengkredit): | | | |
| Ganjaran juruaudit | | 163 | 134 |
| Emolumen ahli eksekutif | | 3,198 | 5,486 |
| Elaun ahli bukan eksekutif | | 955 | 1,162 |
| Perbelanjaan sewa: | | | |
| Hartanah | | - | 291 |
| Kelengkapan dan peralatan | | 371 | 234 |
| Susut nilai hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4 | 10,186 | 8,400 |
| Untung atas pelupusan hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4 | (23) | - |
| Hapus kira hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4 | 3 | - |
| Kenaikan nilai saksama aset kewangan melalui untung rugi | | (1,325) | - |
| Pelunasan aset tidak ketara | 5 | 3,530 | 3,201 |
| Susut nilai aset dengan hak penggunaan | 6 | 457 | 92 |
| Kos kewangan untuk liabiliti pajakan | | 274 | - |
| Pembaikan dan penyelenggaraan | | 11,903 | 9,433 |
| Komunikasi dan sumber dalam talian | | 4,021 | 3,547 |
| | | <u>4,021</u> | <u>3,547</u> |

21. PENCUKAIAN

Pada tahun 2023, SC telah diberikan status pengecualian cukai oleh MOF untuk TT 2022 sehingga TT 2026.

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Pencukaian semasa: | | |
| – berkenaan dengan tahun kewangan semasa | - | (5,717) |
| – lebihan cukai pada tahun sebelum | 5,717 | - |
| Cukai tertunda (Nota 7) | (10,057) | 1,085 |
| | <u>(4,340)</u> | <u>(4,632)</u> |

Penjelasan dan hubungan antara percukaian dan defisit sebelum cukai adalah seperti berikut:

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|--|------------------------|------------------------|
| Defisit sebelum cukai | (66,955) | (20,672) |
| Cukai dikira mengikut kadar cukai Malaysia sebanyak 0% (2022: 24%) | - | 4,961 |
| Kesan cukai: | | |
| – perbelanjaan tidak boleh ditolak untuk tujuan cukai | - | (7,785) |
| – pendapatan tidak dikenakan cukai | - | 16 |
| – pengiktirafan aset cukai tertunda yang sebelumnya tidak diiktiraf | - | 830 |
| – pembalikan aset cukai tertunda ke atas kerugian cukai yang tidak digunakan | - | (2,654) |
| – pembatalan aset cukai tertunda | (10,057) | - |
| – lebihan cukai pada tahun sebelum | 5,717 | - |
| Percukaian | (4,340) | (4,632) |

22. KERUGIAN/(KEUNTUNGAN) KOMPREHENSIF LAIN

| | Sebelum cukai RM'000 | Perbelanjaan cukai RM'000 | Cukai bersih RM'000 |
|---|-------------------------------------|--|------------------------------------|
| 2023 | | | |
| Item yang tidak akan dikelaskan semula selepas keuntungan atau kerugian | | | |
| Pengukuran semula liabiliti manfaat yang ditentukan | (36,566) | - | (36,566) |
| 2022 | | | |
| Item yang tidak akan dikelaskan semula selepas keuntungan atau kerugian | | | |
| Pengukuran semula liabiliti manfaat yang ditentukan | 6,969 | - | 6,969 |

23. PIHAK BERKAITAN

Identiti bagi 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. Imbuan kakitangan pengurusan utama dinyatakan dalam Nota 20 di bawah tajuk 'Emolumen ahli eksekutif'.

- 23.1** SC mempunyai hubungan pihak berkaitan dengan Perbadanan Pembangunan Industri Sekuriti (SIDC), di mana Pengerusi SC juga adalah Pengerusi SIDC dan salah seorang Ahli Lembaga SIDC juga merupakan ahli Pengurusan Kanan dalam SC.

Transaksi pihak berkaitan yang utama

Transaksi pihak berkaitan utama dengan SIDC ditunjukkan di bawah:

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|------------------|------------------------------|------------------------------|
| Dana kepada SIDC | 4,100 | 4,000 |

- 23.2** SC mempunyai hubungan pihak berkaitan dengan Perbadanan Dana Pampasan Pasaran Modal (CMC), di mana CMC telah ditubuhkan dibawah CMSA, SC boleh menyediakan wang kepada CMC seperti yang dinyatakan dalam CMSA Seksyen 159(a), CMC dikehendaki untuk merujuk kepada SC apabila terdapat kejadian gagal membayar oleh Orang yang Berkaitan, CMC dikehendaki untuk mengemukakan laporan kawal selia tahunan dan audit laporan kewangan kepada SC seperti yang dinyatakan oleh peruntukan CMSA, dan salah seorang Ahli Lembaga CMC juga adalah ahli Pengurusan Kanan SC.

Transaksi pihak berkaitan yang utama

Transaksi pihak berkaitan utama dengan CMC ditunjukkan di bawah:

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Yuran pengurusan dibayar oleh CMC | 158 | 158 |

- 23.3** SC mempunyai hubungan pihak berkaitan dengan Majlis Promosi Pasaran Modal (CMPC), di mana Pengerusi SC juga adalah Pengerusi CMPC dan salah seorang Ahli Lembaga CMPC juga merupakan ahli Pengurusan Kanan dalam SC.

Transaksi pihak berkaitan yang utama

Transaksi pihak berkaitan utama dengan CMPC ditunjukkan di bawah:

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|------------------|------------------------------|------------------------------|
| Dana kepada CMPC | 1,700 | 600 |

- 23.4** SC mempunyai hubungan pihak berkaitan dengan IOSCO Hub Asia Pasifik (Hub), di mana dua Pengarah adalah juga ahli Pengurusan Kanan SC.

Transaksi pihak berkaitan yang utama

Transaksi pihak berkaitan utama dengan Hub ditunjukkan di bawah:

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|-----------------|------------------------------|------------------------------|
| Dana kepada Hub | 500 | 320 |

24. KOMITMEN MODAL

Perbelanjaan modal yang ketara dikontrak pada akhir tempoh pelaporan tetapi tidak diiktiraf sebagai liabiliti adalah seperti berikut:

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Hartanah, kelengkapan dan peralatan | 4,093 | 1,031 |
| Aset tidak ketara | 18,474 | 5,551 |

25. INSTRUMEN KEWANGAN**25.1** Kategori instrumen kewangan

Jadual di bawah memberikan analisis instrumen kewangan yang dikategorikan seperti berikut:

- i. Kos terlunas (AC); dan
- ii. Nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL)

| | AC RM'000 | FVTPL RM'000 | Amaun bawaan RM'000 |
|-------------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 2023 | | | |
| <u>Aset kewangan</u> | | | |
| Penghutang jangka panjang | 1,814 | - | 1,814 |
| Pelaburan lain | 473,331 | 152,291 | 625,622 |
| Penghutang dan pelbagai penghutang* | 30,710 | - | 30,710 |
| Tunai dan setara tunai | 381,133 | - | 381,133 |
| | <u>886,988</u> | <u>152,291</u> | <u>1,039,279</u> |
| <u>Liabiliti kewangan</u> | | | |
| Pelbagai pemiutang dan akruan* | (93,448) | - | (93,448) |
| Kontrak liabiliti | (5,137) | - | (5,137) |
| Liabiliti pajakan | (9,303) | - | (9,303) |
| | <u>(107,888)</u> | <u>-</u> | <u>(107,888)</u> |
| 2022 | | | |
| <u>Aset kewangan</u> | | | |
| Penghutang jangka panjang | 2,448 | - | 2,448 |
| Pelaburan lain | 858,956 | - | 858,956 |
| Penghutang dan pelbagai penghutang* | 24,899 | - | 24,899 |
| Tunai dan setara tunai | 175,765 | - | 175,765 |
| | <u>1,062,068</u> | <u>-</u> | <u>1,062,068</u> |
| <u>Liabiliti kewangan</u> | | | |
| Pelbagai pemiutang dan akruan* | (47,066) | - | (47,066) |
| Kontrak liabiliti | (2,860) | - | (2,860) |
| | <u>(49,926)</u> | <u>-</u> | <u>(49,926)</u> |

* Kecuali bukan instrumen kewangan

25.2 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.

Pada tahun 2023, SC melabur dalam unit dalam unit amanah disebut harga,

SC mempunyai pendedahan kepada risiko yang berikut daripada penggunaan instrumen kewangannya:

- Risiko kredit
- Risiko kecairan
- Risiko pasaran
- Risiko harga

25.3 Risiko kredit

Risiko kredit adalah risiko kerugian kepada SC jika pihak berlawanan kepada instrumen kewangan gagal mematuhi obligasi kontraknya. Pendedahan kepada risiko kredit timbul terutamanya daripada ciri-ciri individu setiap pelanggan. 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.

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

Pengiktirafan dan pengukuran kerugian rosot nilai

SC menggunakan elaun matriks untuk mengukur 'Expected Credit Loss' (ECL) 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 ECL bagi penghutang pada 31 Disember 2023.

| | Amaun bawaan kasar RM'000 | Elaun kerugian RM'000 | Baki bersih RM'000 |
|-----------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------------|
| <u>2023</u> | | | |
| Belum melepasi tarikh luput | 37,198 | - | 37,198 |
| <u>2022</u> | | | |
| Belum melepasi tarikh luput | 24,899 | - | 24,899 |

Penghutang yang tidak melepasi tarikh luput belum mengiktiraf sebarang elaun kerugian kerana sebab utama berikut:

- (a) Bursa tidak memiliki sejarah mungkir dan telah menyerahkan bayaran levi kepada SC dalam jangka waktu yang ditentukan.
- (b) Institusi kewangan dan penerbit hutang tidak mempunyai sejarah mungkir.
- (c) Pembiayaan kakitangan disokong oleh cagaran dalam bentuk hartanah tanah kediaman dengan nilai saksama masing-masing melebihi hutang tertunggaknya. Nilai saksama hartanah cagaran ini ditentukan menggunakan kaedah perbandingan berdasarkan penilaian profesional.

Tunai dan setara tunai

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

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

Pelaburan SC adalah terutamanya dalam simpanan tetap dengan institusi kewangan dan bon yang diluluskan yang diterbitkan oleh Kerajaan dan agensi kerajaan lain.

Pelaburan dan aset kewangan lain

Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses bagi menguruskan risiko

Pendedahan kepada risiko kredit, kualiti kredit dan cagaran

Pada akhir tempoh pelaporan, SC mempunyai pegangan dalam sekuriti hutang yang diuruskan secara dalaman dengan pegangan dalam terbitan Pelaburan Kerajaan Malaysia (GII) dan Bon Terjamin. Selain itu, sekuriti hutang yang diuruskan oleh pengurus dana luaran mempunyai penilaian minimum A dan ke atas, dengan pengawasan oleh Panel Penasihat Pelaburan.

25.4 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 membiayai 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 | Bawah 1-tahun | Lebih 1-tahun |
|----------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 2023 | | | | |
| <u>Liabiliti kewangan</u> | | | | |
| Pelbagai pemiutang dan akruan* | 93,448 | 93,448 | 93,448 | - |
| Kontrak liabiliti | 5,137 | - | 5,137 | - |
| Liabiliti pajakan | 9,303 | 10,023 | 3,246 | 6,777 |
| | <u>107,888</u> | <u>103,471</u> | <u>101,831</u> | <u>6,777</u> |
| 2022 | | | | |
| <u>Liabiliti kewangan</u> | | | | |
| Pelbagai pemiutang dan akruan* | 47,066 | 47,066 | 47,066 | - |
| Kontrak liabiliti | 2,680 | - | 2,680 | - |
| | <u>49,746</u> | <u>47,066</u> | <u>49,746</u> | <u>-</u> |

* Kecuali bukan instrumen kewangan.

25.5 Risiko pasaran

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

25.5.1 Risiko kadar faedah

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

| | 2023 RM'000 | 2022 RM'000 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Instrumen kadar tetap</u> | | |
| Aset kewangan | 524,828 | 1,013,715 |

Analisis sensitiviti risiko kadar faedah

Analisis sensitiviti nilai saksama bagi instrumen kadar tetap

SC tidak mempunyai sebarang aset kewangan kadar tetap pada nilai saksama melalui untung atau rugi. Oleh itu, perubahan dalam kadar faedah pada akhir tempoh pelaporan tidak akan menjejaskan untung atau rugi.

25.5.2 Risiko harga

Risiko harga timbul daripada pergerakan harga unit amanah yang disebut harga. Prestasi saham amanah yang disebut harga sentiasa dikemas kini kepada Pengurusan.

25.6 Maklumat nilai saksama

Amaun bawaan tunai dan setara tunai, belum terima jangka pendek dan belum bayar secara munasabah menganggarkan nilai saksamanya disebabkan tempoh jangka pendek instrumen kewangan ini.

Amaun bawaan deposit tetap diandaikan secara munasabah menganggarkan nilai saksamanya.

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

| | Nilai saksama instrument kewangan tidak dibawa pada nilai saksama | | | | Amaun bawaan RM'000 |
|---|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| | Tahap 1 RM'000 | Tahap 2 RM'000 | Tahap 3 RM'000 | Jumlah RM'000 | |
| 2023 | | | | | |
| Semasa | | | | | |
| <u>Aset kewangan</u> | | | | | |
| Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan | - | 5,058 | - | 5,058 | 5,036 |
| | - | 5,058 | - | 5,058 | 5,036 |
| <u>Bukan semasa</u> | | | | | |
| <u>Aset kewangan</u> | | | | | |
| Belum terima jangka panjang Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan | - | - | 1,814 | 1,814 | 1,814 |
| | - | 52,453 | - | 52,453 | 49,928 |
| | - | 52,453 | 1,814 | 54,267 | 51,742 |
| 2022 | | | | | |
| Semasa | | | | | |
| <u>Aset kewangan</u> | | | | | |
| Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan | - | 9,985 | - | 9,985 | 10,000 |
| | - | 9,985 | - | 9,985 | 10,000 |
| <u>Bukan semasa</u> | | | | | |
| <u>Aset kewangan</u> | | | | | |
| Belum terima jangka panjang Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan | - | - | 2,448 | 2,448 | 2,448 |
| | - | 20,756 | 35,000 | 55,756 | 55,030 |
| | - | 20,756 | 37,448 | 58,204 | 57,478 |

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 bagi tahun kewangan semasa (2022: Tahap 1 dengan Tahap 2).

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

| <u>Jenis</u> | <u>Diskripsi huraian teknik penilaian dan input yang digunakan</u> |
|---------------------------|--|
| Penghutang jangka panjang | Aliran tunai terdiskaun menggunakan kaedah berasaskan kadar peminjaman pasaran semasa. |

26. PENILAIAN ROSOTNILAI KE ATAS ASET

Dalam tahun semasa, ujian rosotnilai telah dilakukan ke atas hartanah, kelengkapan dan peralatan, aset tidak ketara dan aset dengan hak penggunaan. Jumlah yang boleh diperoleh semula ditentukan berdasarkan kaedah nilai sedang digunakan (VIU). Andaian utama yang digunakan dalam pengiraan VIU adalah seperti berikut:

| | <u>2023</u> |
|-------------------|-------------|
| Kadar diskaun | 3.75% |
| Kadar pertumbuhan | 2.50% |

Berdasarkan penilaian rosotnilai ini, tiada kerugian rosotnilai diiktiraf dalam tahun ini.

27. 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.

28. PERISTIWA SIGNIFIKAN SELEPAS AKHIR TAHUN KEWANGAN

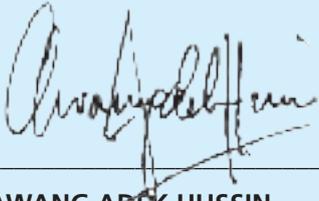
28.1 Pelaburan dalam mandat budi bicara yang diuruskan oleh pengurus dana luar

Selepas tempoh pelaporan, SC telah melabur RM300.00 juta dalam mandat budi bicara yang diuruskan oleh pengurus dana luar pada 2 Januari 2024. Pelaburan ini adalah sejajar dengan dasar pelaburan SC dan untuk mencapai objektif kewangan tertentu dengan pengawasan oleh Panel Penasihat Pelaburan. SC memantau prestasi pelaburan ini terhadap penanda aras dan parameter risiko yang telah ditetapkan. Pelaburan akan diklasifikasikan sebagai FVTPL.

KENYATAAN AHLI LEMBAGA

Pada pendapat para ahli, penyata kewangan yang dibentangkan pada halaman 176 hingga 209 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 2023 serta prestasi kewangan dan aliran tunai bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi pihak Ahli Lembaga:



AWANG ADEK HUSSIN
PENERUSI

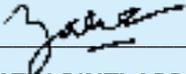


WEE HOE SOON @ GOOI HOE SOON
AHLI

Kuala Lumpur
30 Januari 2024

PERAKUAN BERKANUN

Saya, **Nur Fatin binti Abdul Aziz**, pegawai utama yang bertanggungjawab di atas pengurusan kewangan dan rekod perakaunan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia, dengan ikhlas berikrar bahawa penyata kewangan yang dibentangkan pada halaman 176 hingga 209 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*.



NUR FATIN BINTI ABDUL AZIZ
PEGAWAI

Ditandatangani dan diikrarkan oleh yang bernama di atas **Nur Fatin binti Abdul Aziz**, No. K.P 770108-14-5000, di Kuala Lumpur dalam negeri Wilayah Persekutuan pada 30 Januari 2024.

Di hadapan saya:



LAPORAN JURUAUDIT BEBAS

KEPADA AHLI-AHLI LEMBAGA SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA

LAPORAN MENGENAI AUDIT PENYATA KEWANGAN

Pendapat kami

Pada pendapat kami, penyata kewangan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC) memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan SC pada 31 Disember 2023, serta prestasi kewangan dan aliran tunai mereka bagi tahun kewangan yang berakhir pada tarikh tersebut selaras dengan *Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia* dan *Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa*.

Apa yang kami telah audit

Kami telah mengaudit penyata kewangan SC, yang merangkumi penyata kedudukan kewangan pada 31 Disember 2023, dan penyata pendapatan komprehensif, penyata perubahan dalam rizab dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan yang berakhir pada tarikh tersebut dan nota kepada penyata kewangan, termasuk maklumat dasar-dasar perakaunan yang material dan maklumat penjelasan lain, seperti yang dinyatakan pada halaman 176 hingga 209.

Asas kepada pendapat

Kami telah melaksanakan audit kami selaras dengan piawaian pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan *Piawaian Pengauditan Antarabangsa*. Tanggungjawab kami di bawah piawaian tersebut dihuraikan selanjutnya di perenggan "Tanggungjawab juruaudit terhadap pengauditan penyata kewangan" di dalam laporan kami.

Kami percaya bahawa bukti audit yang kami peroleh adalah mencukupi dan bersesuaian untuk dijadikan asas kepada pendapat kami.

Kebebasan dan tanggungjawab etika lain

Kami adalah bebas daripada SC selaras dengan *Undang-Undang Kecil (mengenai Etika Profesional, Tingkah Laku dan Amalan) Institut Akauntan Malaysia* (Undang-Undang Kecil) dan *Kod Etika Antarabangsa untuk Akauntan Profesional* (termasuk *Piawaian Bebas Antarabangsa*) oleh Lembaga Piawaian Etika Antarabangsa untuk Akauntan (Kod IESBA), dan kami telah memenuhi tanggungjawab etika kami yang lain, selaras dengan Undang-Undang Kecil dan Kod IESBA.

Tanggungjawab ahli-ahli Lembaga terhadap penyata kewangan

Ahli-ahli Lembaga bertanggungjawab terhadap penyediaan penyata kewangan SC yang memberi gambaran benar dan saksama selaras dengan *Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia* dan *Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa*. Ahli-ahli Lembaga juga bertanggungjawab terhadap penetapan kawalan dalaman yang ahli-ahli Lembaga tentukan sebagai perlu bagi membolehkan penyediaan penyata kewangan SC yang bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan.

Dalam penyediaan penyata kewangan SC, ahli-ahli Lembaga bertanggungjawab untuk menilai keupayaan SC untuk terus beroperasi sebagai satu usaha berterusan, mendedahkan, yang mana berkenaan, perkara-perkara yang berkaitan dengan usaha berterusan dan menggunakan asas perakaunan usaha berterusan, melainkan jika ahli-ahli Lembaga sama ada berhasrat untuk membubarkan SC atau untuk menghentikan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik melainkan untuk berbuat demikian.

Tanggungjawab juruaudit terhadap pengauditan penyata kewangan

Objektif kami adalah untuk memperoleh jaminan yang 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 yang munasabah adalah satu tahap jaminan yang tinggi, tetapi bukan satu jaminan bahawa audit yang dijalankan mengikut piawaian pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan *Piawaian Pengauditan Antarabangsa* akan sentiasa mengesan salah nyata yang ketara apabila ia wujud. Salah nyata boleh timbul daripada penipuan atau kesilapan dan dianggap ketara jika, secara individu

atau agregat, sekiranya dijangkakan dengan munasabah boleh mempengaruhi keputusan ekonomi yang dibuat oleh pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

Sebagai sebahagian daripada pengauditan mengikut piawaian pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan *Piawaian Pengauditan Antarabangsa*, kami menggunakan pertimbangan profesional dan mengekalkan keraguan profesional sepanjang pengauditan. Kami juga:

- (a) Mengetahui pasti dan menilai risiko salah nyata ketara dalam penyata kewangan SC, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, merangka dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko berkenaan, serta mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberikan asas kepada pendapat kami. Risiko untuk tidak mengesan salah nyata ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada yang disebabkan oleh kesilapan, kerana penipuan mungkin melibatkan pakatan, pemalsuan, ketinggalan yang disengajakan, representasi yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.
- (b) Mendapatkan pemahaman mengenai kawalan dalaman yang relevan dengan audit untuk merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman SC.
- (c) Menilai kesesuaian dasar perakaunan yang diguna pakai dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan pendedahan berkaitan yang dibuat oleh ahli-ahli Lembaga.
- (d) Membuat kesimpulan terhadap kesesuaian penggunaan asas perakaunan untuk usaha berterusan oleh ahli-ahli Lembaga dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, sama ada wujudnya ketidakpastian ketara yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang mungkin menimbulkan keraguan yang signifikan terhadap keupayaan SC untuk terus beroperasi sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa ketidakpastian ketara wujud, kami dikehendaki untuk menarik perhatian dalam laporan juruaudit kami terhadap pendedahan yang berkaitan dalam penyata kewangan SC atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi, pendapat kami akan diubah. Kesimpulan kami adalah berdasarkan bukti audit yang diperoleh sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Bagaimanapun, peristiwa atau keadaan pada masa hadapan berkemungkinan menyebabkan SC berhenti untuk terus beroperasi sebagai satu usaha berterusan.
- (e) Menilai persembahan secara keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan SC, termasuk pendedahannya, dan sama ada penyata kewangan SC mewakili asas-asas urus niaga dan peristiwa-peristiwa dengan cara yang memberikan gambaran saksama.

Kami berkomunikasi dengan ahli-ahli Lembaga mengenai, antara perkara lain, skop dan tempoh pengauditan yang dirancang dan penemuan audit yang signifikan, termasuk sebarang kelemahan signifikan dalam kawalan dalaman yang dikenalpasti semasa pengauditan kami.

PERKARA-PERKARA LAIN

Laporan ini disediakan khusus untuk ahli-ahli Lembaga, sebagai sebuah badan berkanun dan bukan untuk tujuan lain. Kami tidak bertanggungjawab terhadap mana-mana pihak lain bagi kandungan laporan ini.


PRICEWATERHOUSECOOPERS PLT
 LLP0014401-LCA & AF 1146
 Akauntan Bertauliah


MAHESH A/L RAMESH
 03428/04/2025 J
 Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur
 30 Januari 2024

Nota: Jika terdapat sebarang percanggahan di antara versi Bahasa Melayu dan Bahasa Inggeris, versi Bahasa Inggeris hendaklah diterima pakai.

Halaman ini sengaja dibiarkan kosong.



BAHAGIAN 6
STATISTIK
PASARAN

CADANGAN KORPORAT

EKUITI

Pada 2023, SC meluluskan 18 permohonan ekuiti, 7 daripadanya adalah untuk IPO¹ di Pasaran Utama Bursa Malaysia dengan jumlah permodalan pasaran RM9.04 bilion. Anggaran amaun dikumpul daripada IPO-IPO ini adalah sebanyak RM2.81 bilion (Jadual 1). Baki permohonan yang diluluskan termasuk 11 pemindahan penyenaraian daripada Pasaran ACE ke Pasaran Utama.

Terdapat 32 penyenaraian baharu pada 2023, 7 daripadanya di Pasaran Utama, 24 di Pasaran ACE dan 1 baki lagi di Pasaran LEAP dengan permodalan pasaran berjumlah RM13.63 bilion. Jumlah dana yang dikumpulkan daripada penyenaraian baharu dianggarkan sebanyak RM3.58 bilion.

JADUAL 1

Permohonan ekuiti yang diluluskan mengikut jenis cadangan

| Jenis cadangan | 2023 | | 2022 | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | Bilangan cadangan yang diluluskan | Anggaran amaun dikumpul (RM juta) | Bilangan cadangan yang diluluskan | Anggaran amaun dikumpul (RM juta) |
| IPO di Pasaran Utama: – Syarikat tempatan | 7 | 2,808.29 | 6 | 3,075.57 |
| Penyusunan semula/Penggabungan dan pemerolehan | - | - | 2 | - |
| Pemindahan dari Pasaran ACE ke Pasaran Utama | 11 | - | 8 | - |
| JUMLAH | 18 | 2,808.29 | 16 | 3,075.57 |

BON KORPORAT DAN SUKUK

Pasaran bon korporat dan sukuk Malaysia melaporkan jumlah penerbitan sebanyak RM118.33 bilion pada 2023, mewakili pengurangan sebanyak 22.82% daripada RM153.32 bilion yang diterbitkan pada 2022.

Terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit masih merupakan majoriti cadangan yang diluluskan oleh/diserahkan kepada SC dengan jumlah nilai nominal sebanyak RM171.48 bilion, yang mana sukuk mewakili 57.30% or RM98.26 bilion (Jadual 2).

¹ Termasuk kelulusan satu amanah perniagaan bagi penyenaraian di Pasaran Utama Bursa Malaysia.

JADUAL 2

Terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diserahkan/diluluskan

| Jenis terbitan | 2023 | | 2022 | |
|--|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| | Bilangan terbitan | Amaun nominal (RM juta) | Bilangan terbitan | Amaun nominal (RM juta) |
| Bon korporat | | | | |
| – Kertas perdagangan/Nota jangka sederhana | 20 | 73,004.50 | 15 | 19,030.00 |
| – Bon | - | - | - | - |
| – Stok pinjaman | 2 | 215.46 | 2 | 370.24 |
| Jumlah kecil | 22 | 73,219.96 | 17 | 19,400.24 |
| Sukuk | | | | |
| – Kertas perdagangan Islam/Nota jangka sederhana Islam | 40 | 93,263.00 | 40 | 140,849.00 |
| – Bon Islam | 1 | 5,000.00 | - | - |
| – Stok pinjaman Islam | - | - | 3 | 7,016.00 |
| Jumlah kecil | 41 | 98,263.00 | 43 | 147,865.00 |
| Gabungan bon korporat dan sukuk | | | | |
| – Kertas perdagangan/Kertas perdagangan Islam | - | - | 2 | 20,000.00 |
| Jumlah kecil | - | - | 2 | 20,000.00 |
| JUMLAH | 63 | 171,482.96 | 62 | 187,265.24 |

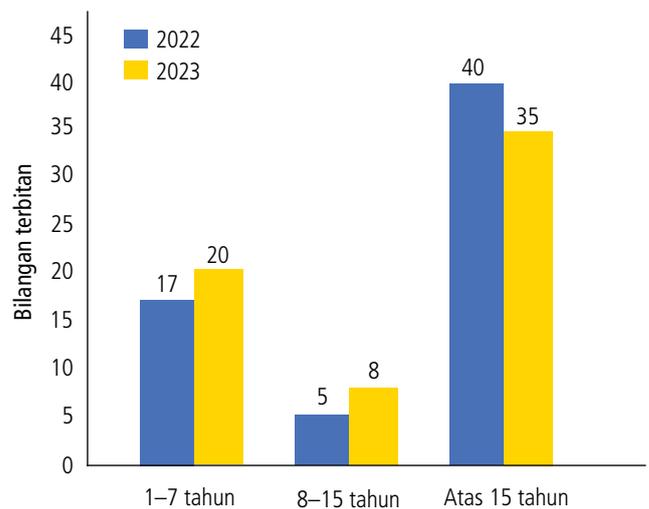
Bilangan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diluluskan oleh/diserahkan kepada SC dengan tempoh antara 1 hingga 7 tahun dan 8 hingga 15 tahun masing-masing meningkat sebanyak 17.65% dan 60%. Terdapat penurunan sebanyak 12.50% dalam jumlah bon korporat dan sukuk denominasi ringgit dengan tempoh lebih daripada 15 tahun (Carta 1).

Pada 2023, sebanyak 40 penarafan telah diberikan oleh agensi penarafan kredit kepada terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diserahkan kepada SC berbanding 45 penarafan yang diberikan dalam tahun 2022. Bilangan terbitan yang tidak diberi penarafan telah meningkat sebanyak 75% berbanding pada 2022 (Carta 2).

Terdapat 3 bon korporat dan sukuk denominasi mata wang asing diserahkan kepada SC pada 2023.

CARTA 1

Tempoh terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diserahkan/diluluskan



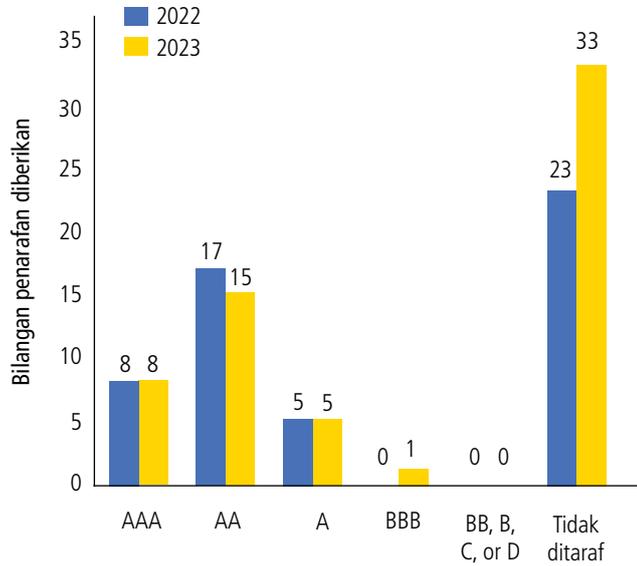
Nota:

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

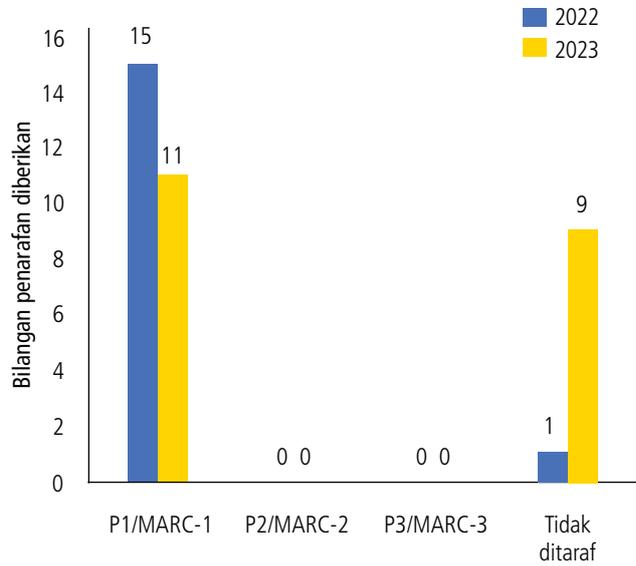
CARTA 2

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

Penarafan jangka panjang



Penarafan jangka pendek



Nota:

Suatu terbitan bon korporat atau sukuk boleh diberikan dengan 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 bagi nota jangka sederhana diambil kira).

PENGURUSAN PELABURAN

PENGURUSAN DANA

Jumlah keseluruhan AUM syarikat pengurusan dana (FMC) di Malaysia meningkat sebanyak 7.61% kepada RM975.48 bilion berbanding RM906.46 bilion pada 2022. Pada 2023, 5 FMC teratas menyumbang 53.87% daripada jumlah keseluruhan AUM berbanding 55.42% pada 2022 (Carta 1).

Sebahagian besar sumber dana bawah pengurusan adalah daripada dana unit amanah (UTF), KWSP, badan korporat dan dana borong (WF) (Jadual 1). Dana tersebut diperuntukkan dalam pelbagai kelas aset dan lokasi yang mana pelaburan FMC di dalam Malaysia berjumlah RM646.19 bilion, mewakili 66.24% daripada jumlah keseluruhan AUM pada penghujung 2023 (Carta 2). Sebahagian besar pelaburan diperuntukkan kepada ekuiti dengan 48.65% pada akhir 2023, berbanding 47.59% pada 2022 (Carta 3). Peruntukan aset bagi pelaburan di dalam Malaysia diteruskan dengan memfokuskan pada ekuiti, pedapatan tetap dan penempatan pasaran wang, trend yang sama diperhatikan pada tahun sebelumnya (Carta 4).

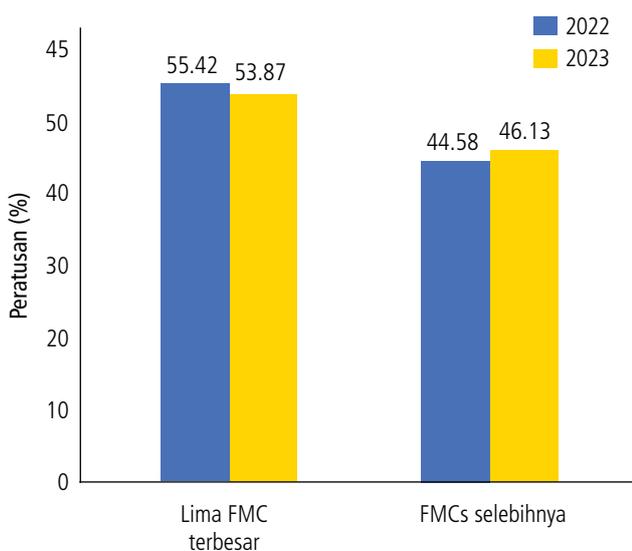
JADUAL 1

Sumber dana bawah pengurusan pelanggan

| Sumber dana | 2023 (RM bilion) | 2022 (RM bilion) |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Dana unit amanah | 499.88 | 487.94 |
| KWSP | 186.92 | 157.83 |
| Badan korporat | 107.83 | 97.76 |
| Dana borong | 77.15 | 76.50 |
| Badan berkanun dan agensi kerajaan | 45.52 | 38.21 |
| Lain-lain | 30.51 | 22.28 |
| Individu | 21.22 | 20.53 |
| PRS | 6.45 | 5.41 |
| JUMLAH | 975.48 | 906.46 |

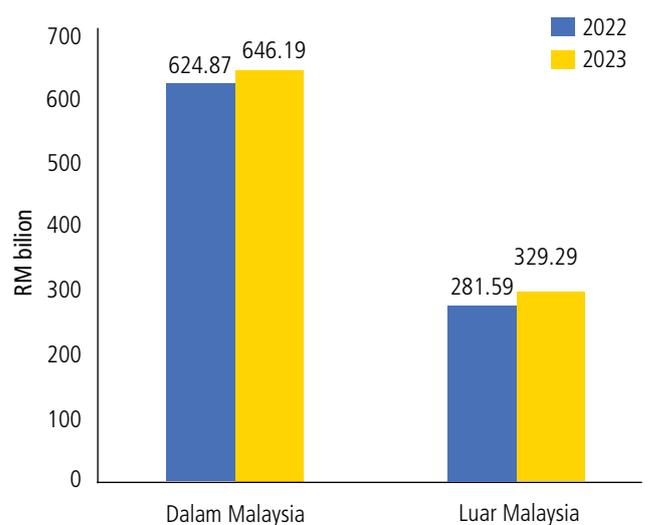
CARTA 1

Aset yang diuruskan oleh FMC (%)



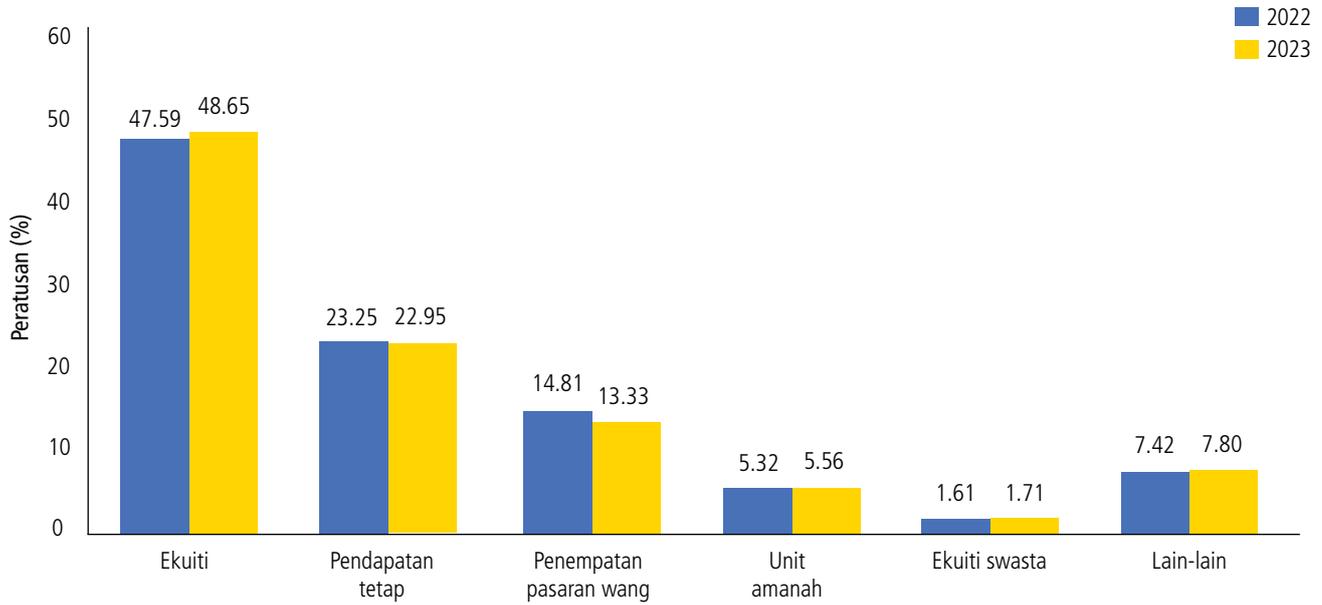
CARTA 2

Aset yang dilaburkan di dalam dan luar Malaysia (RM bilion)



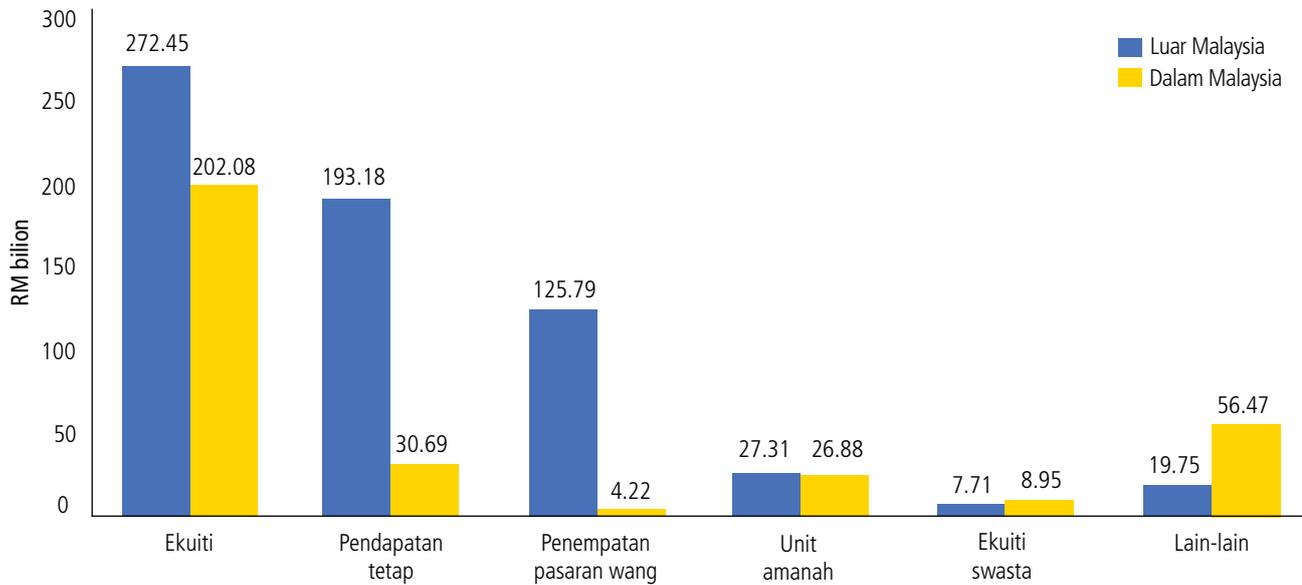
CARTA 3

Peruntukan aset (%)



CARTA 4

Peruntukan aset di dalam dan luar Malaysia pada 31 Disember 2023 (RM bilion)



SKIM PELABURAN KOLEKTIF DAN SKIM PERSARAAN SWASTA

Dana Unit Amanah

Pada 2023, UTF di Malaysia terus menjadi komponen terbesar industri CIS Malaysia dengan jumlah NAV sebanyak RM499.88 bilion dicatatkan pada 31 Disember 2023 (2022: RM487.94 bilion). Peratus jumlah NAV industri UTF berbanding permodalan pasaran Bursa Malaysia Securities Bhd (Bursa Malaysia) adalah 27.83% (2022: 28.10%). Pada tahun dalam tinjauan, sebanyak 21 UTF telah dilancarkan manakala 17 dana ditamatkan dan 6 dana mencapai kematangan, menjadikan jumlah keseluruhan UTF yang ditawarkan oleh 38 syarikat pengurusan unit amanah yang diperbadankan di Malaysia kepada 757 dana setakat 31 Disember 2023 (Jadual 2).

Industri UTF mencatatkan jumlah jualan kasar (tidak termasuk pelaburan semula pengagihan) sebanyak RM228.68 bilion (2022: RM222.89 bilion), yang kebanyakannya diagihkan oleh syarikat pengurusan unit amanah dengan jumlah jualan kasar sebanyak RM129.43 bilion (Carta 5). Secara keseluruhan, industri UTF merekodkan penebusan bersih (tidak termasuk pelaburan semula pengagihan) sebanyak -RM25.19 bilion pada 2023 (2022: -RM26.28 bilion).

JADUAL 2

Status keseluruhan industri dana unit amanah

| | 31 Disember 2023 | 31 Disember 2022 |
|--|------------------|------------------|
| Bilangan dana yang ditawarkan | 757 | 759 |
| – Konvensional | 466 | 473 |
| – Patuh Syariah | 291 | 286 |
| Unit dalam edaran (unit bilion) | 756.79 | 769.00 |
| Bilangan akaun (juta)* | 26.38 | 25.31 |
| Jumlah NAV (RM bilion) | 499.88 | 487.94 |
| – Konvensional (RM bilion) | 386.77 | 380.55 |
| – Patuh Syariah (RM bilion) | 113.11 | 107.39 |
| % daripada NAV kepada permodalan pasaran Bursa Malaysia [^] | 27.83 | 28.10 |

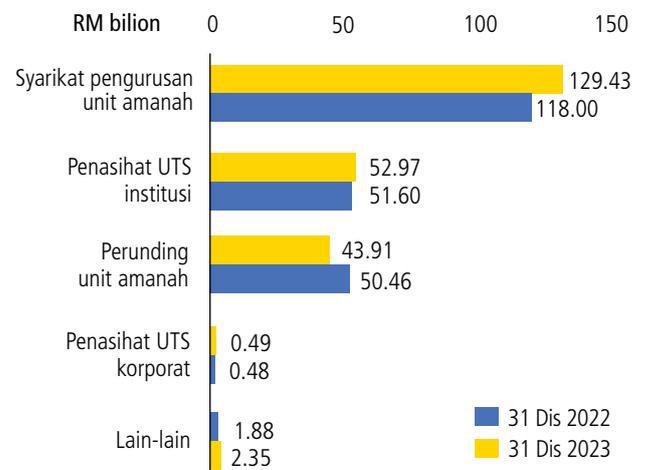
Note:

* Bilangan akaun termasuk bilangan akaun pemegang unit dengan penasihat institusi skim unit amanah (UTS) yang mengendalikan sistem akaun penama.

[^] Perbandingan yang dibuat antara jumlah NAV industri dana unit amanah dan permodalan pasaran Bursa Malaysia bukanlah petunjuk amaun sebenar yang dilaburkan di Bursa Malaysia oleh dana unit amanah.

CARTA 5

Saluran pengagihan



Dana Borong

Dalam segmen WF, jumlah NAV sebanyak RM77.15 bilion telah dicatatkan pada 31 Disember 2023, (2022: 76.50 bilion). Sejumlah 43 dana telah dilancarkan di bawah Rangka Kerja LOLA untuk pelabur sofistikated manakala 14 dana telah ditamatkan dan 1 dana mencapai kematangan pada 2023, yang menjadikan jumlah keseluruhan dana borong yang ditawarkan oleh 48 syarikat pengurusan dana kepada 465 dana pada 31 Disember 2023.

Dana SRI

Pada 31 Disember 2023, sebanyak 68 dana ditawarkan kepada pelabur yang telah diberi kelayakan sebagai dana mampan dan bertanggungjawab (SRI) menurut Guidelines on SRI Funds (*Garis Panduan Dana Mampan dan Bertanggungjawab*) (2022: 58 dana). Jumlah 68 dana tersebut terdiri daripada 40 dana unit amanah dan 28 dana borong dengan jumlah NAV pada 31 Disember 2023 sebanyak RM7.70 bilion (2022: RM7.05 bilion).

Amanah Pelaburan Hartanah

Pada 31 Disember 2023, sebanyak bilangan amanah pelaburan hartanah (REIT) yang disenaraikan di Pasaran Utama Bursa Malaysia dengan permodalan pasaran berjumlah (termasuk kumpulan terikat) RM41.78 bilion (2022: RM39.08 bilion). Jumlah saiz aset meningkat daripada RM61.55 bilion pada 31 Disember 2022 kepada RM66.93 bilion pada penghujung 2023. Sebanyak 2 REIT tidak tersenarai ditawarkan kepada pelabur sofistikated pada 31 Disember 2023.

Dana Dagangan Bursa

Dengan penyahsenaraian TradePlus NYSE® FANG+TM Daily (2x) Penjejak Leveraj, TradePlus NYSE® FANG+TM Daily (-1x) Penjejak Berbalik, TradePlus HSCEI Daily (2x) Penjejak Leveraj dan TradePlus HSCEI Daily (-1x) Penjejak Berbalik dalam 2023, jumlah bilangan dana dagangan bursa (ETF) tersenarai di Pasaran Utama Bursa Malaysia pada 31 Disember adalah 15 (2022: 19) dengan jumlah permodalan pasaran sebanyak RM2.21 billion (2022: RM2.10 billion).

Dana Tertutup

Pada 31 Disember 2023, masih hanya satu dana tertutup (CEF) disenaraikan di Pasaran Utama Bursa Malaysia dengan permodalan pasaran sebanyak RM392 juta (2022: RM280 juta).

SKIM PERSARAAN SWASTA

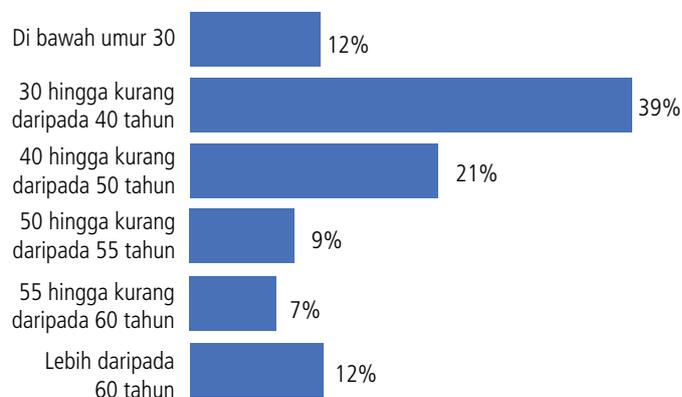
Dengan pelancaran skim persaraan swasta (PRS) baharu pada 2023, terdapat 14 PRS (2022: 13 PRS) yang ditawarkan oleh 9 penyedia PRS pada 31 Disember 2023. Sebanyak 4 dana persaraan swasta baharu dilancarkan manakala 1 dana persaraan swasta telah ditamatkan pada 2023, menjadikan jumlah bilangan dana persaraan swasta yang beroperasi pada 31 Disember 2023 kepada 78 (2022: 75).

Jumlah keseluruhan NAV mencatatkan pertumbuhan membanggakan sebanyak 19-22% dimana ia meningkat naik kepada RM6.45 bilion pada 31 December 2023 dari RM5.41 bilion pada 31 December 2022. Tambahan lagi, sumbangan ke dalam PRS kekal teguh, dengan RM767 juta dilaburkan dalam PRS pada 2023.

Jumlah ahli pada 31 Disember 2023 meningkat sebanyak 3.90% kepada 579,000 daripada 557,000 pada 31 Disember 2022, dengan demografi utama ahli PRS ditunjukkan pada Carta 6-8.

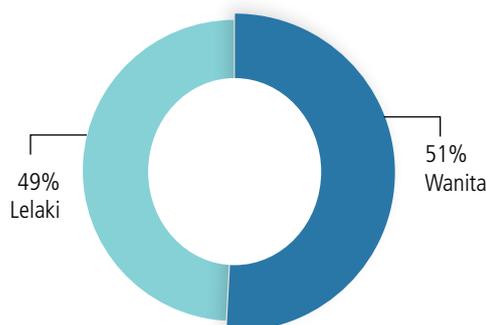
CARTA 6

Ahli PRS mengikut kumpulan umur

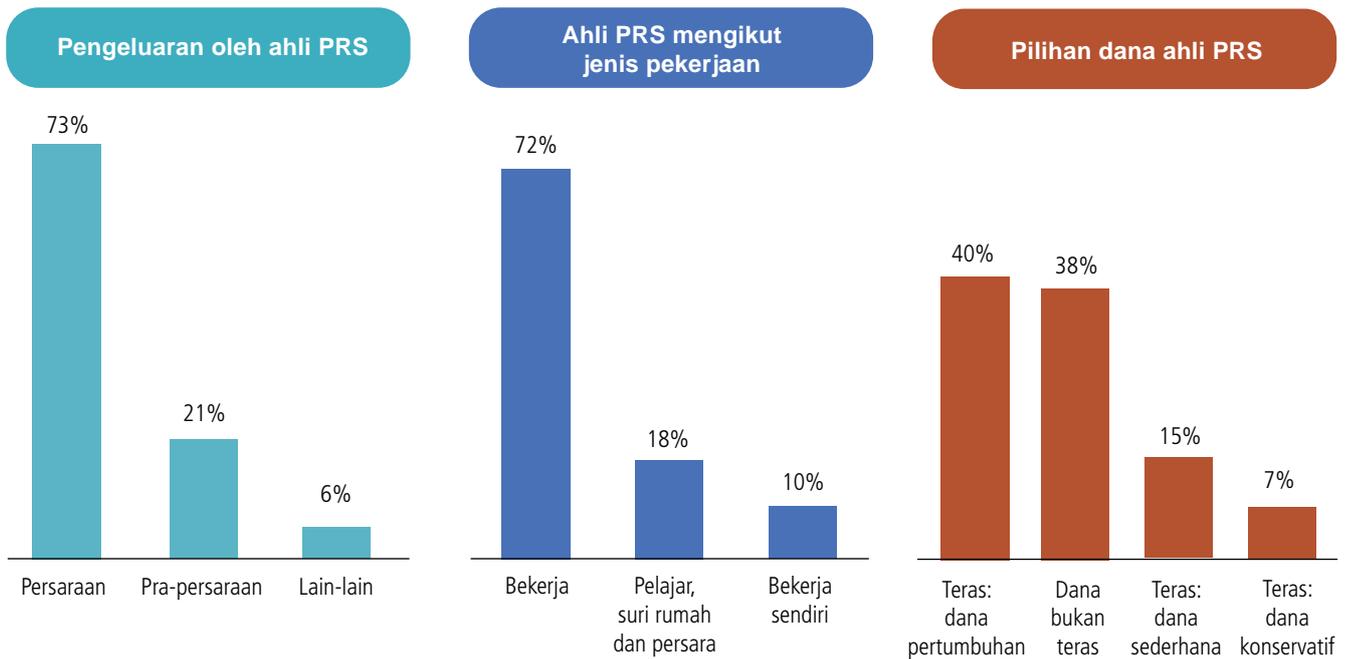


CARTA 7

Ahli PRS mengikut jantina



CARTA 8



PRODUK PELABUR

Waran Berstruktur

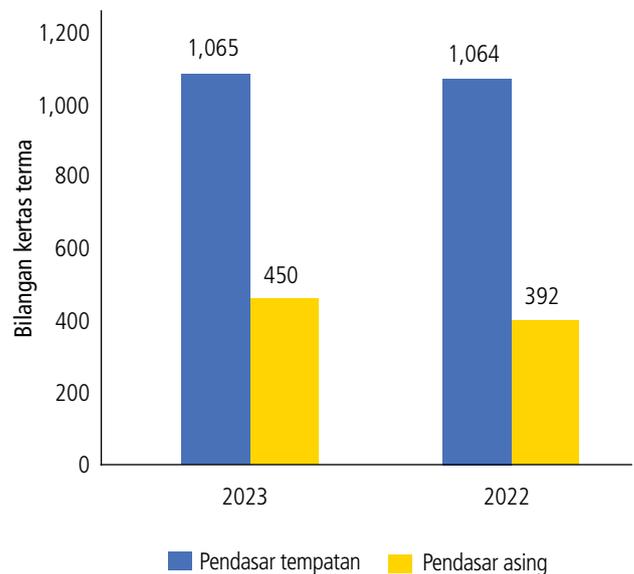
Bilangan kertas terma waran berstruktur dengan pendasar asing telah berkembang pada 2023 dengan 450 kertas terma berdaftar, mewakili peningkatan sebanyak 15% berbanding 2022 (2022: 392 kertas penggal). Sejumlah 1,065 kertas terma dengan pendasar tempatan telah didaftarkan pada 2023 berbanding 1,064 kertas terma pada 2022.

Pada tahun 2023, bilangan waran berstruktur berdaftar kertas istilah dengan indeks sebagai pendasar meningkat sebanyak 31% (2023: 334 kertas terma, 2022: 254 kertas terma).

Majoriti indeks pendasar adalah indeks asing yang terdiri daripada waran berstruktur ke atas Indeks Hang Seng, Indeks Hang Seng Tech, Indeks NASDAQ-100, S&P 500 dan Indeks Purata Perindustrian Dow Jones. Tahun 2023 menyaksikan penerbitan waran berstruktur yang merujuk kepada satu indeks pendasar baharu, iaitu Nikkei Stock Average (Nikkei 225) Index.

CARTA 9

Kertas terma waran berstruktur berdaftar mengikut domisil penyenaraian pendasar



Produk Berstruktur

Pada 2023, sejumlah 12 penerbit mengemukakan 20 program produk berstruktur baharu dengan SC di bawah Rangka Kerja LOLA untuk produk pasaran modal tidak tersenarai. Program-program ini terdiri daripada pelbagai rujukan pendasar dan mempunyai saiz agregat sebanyak RM100 bilion dengan setiap program mempunyai had saiz sehingga RM5 bilion (Jadual 4).

JADUAL 4

Program produk berstruktur

| Program baharu yang diserahkan | 2023 | | 2022 | |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Bilangan program | Saiz (RM bilion) | Bilangan program | Saiz (RM bilion) |
| Prinsip | | | | |
| – Konvensional | 18 | 90 | 20 | 100 |
| – Islamic | 2 | 10 | 2 | 10 |
| TOTAL | 20 | 100 | 22 | 110 |

Siri Produk Berstruktur

Pasaran produk berstruktur Malaysia melaporkan peningkatan ketara sebanyak 24% daripada jumlah terbitan baharu pada 2023 berbanding 2022.

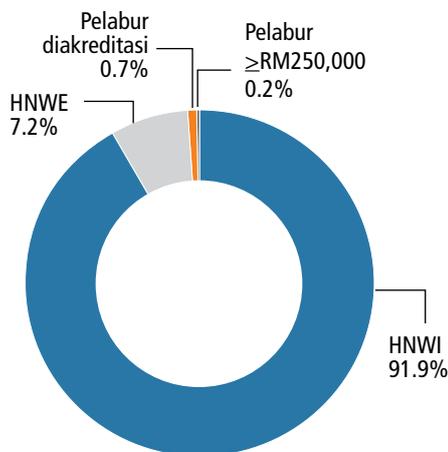
Individu bernilai bersih tinggi (HNWI) terus membentuk majoriti pelabur yang menyumbang 91.9% daripada pelabur dalam produk berstruktur. 2023 menyaksikan peningkatan ketara sebanyak 24.4% bagi penawaran produk berstruktur kepada HNWI dari 2022. Baki 8.1% pelabur terdiri daripada entiti bernilai bersih tinggi (HNWE) dan pelabur diakreditasi serta individu yang memperoleh produk pasaran modal tidak tersenarai dengan pertimbangan tidak kurang daripada RM250,000 bagi setiap kategori transaksi (Carta 10).

Produk berstruktur konvensional masih meneruskan penguasaan pasarannya dengan menyumbang 98.3% daripada terbitan pada 2023 (Carta 11).

Pada 2023, sebanyak 167 siri produk berstruktur telah diserahkan di bawah Rangka Kerja LOLA untuk ditawarkan kepada pelabur sofistikated (2022: 153), mencatatkan peningkatan sebanyak 9%.

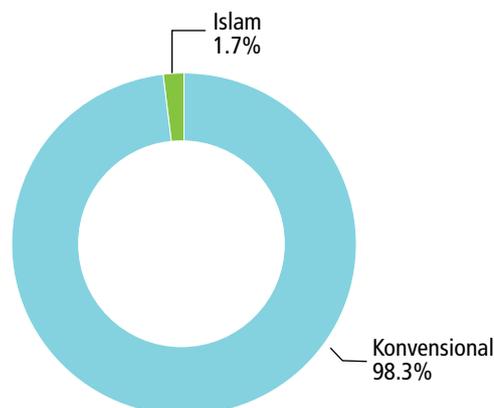
CARTA 10

Pecahan mengikut jenis pelabur



CARTA 11

Pecahan mengikut prinsip



Kontrak Untuk Perbezaan

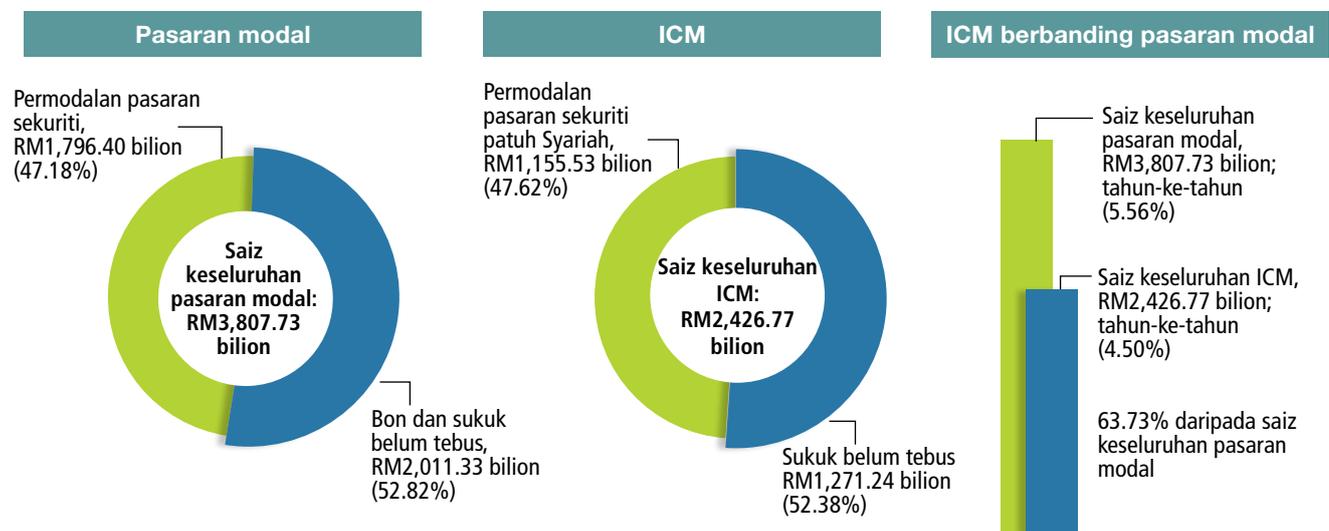
Selaras dengan *Pelan Induk Pasaran Modal 2 SC* untuk menggalakkan dan membangunkan pasaran derivatif, SC memperkenalkan *Guidelines on Contracts for Difference (Garis Panduan mengenai Kontrak untuk Perbezaan)* (CFD) pada 6 April 2018. CFD ialah produk derivatif berleveraj yang membolehkan pelabur mengambil bahagian dalam pergerakan harga instrumen pendasar. Oleh kerana kerumitan CFD, rangka kerja itu dilaksanakan secara berperingkat bermula dengan pelabur sofistikated.

Pada 2023, terdapat 2 penyelia CFD menawarkan CFD di Malaysia berdasarkan saham dan indeks, sama seperti senario yang diperhatikan pada 2022.

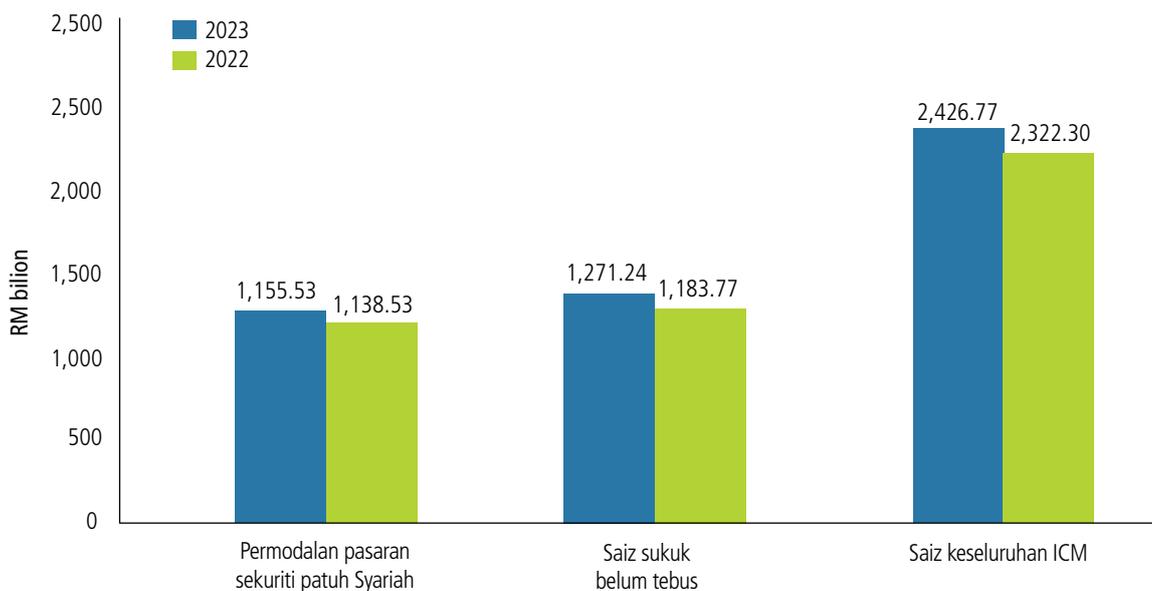
PASARAN MODAL ISLAM

ICM kekal sebagai komponen utama pasaran modal Malaysia, yang menyumbang 63.73% kepada keseluruhan pasaran modal. Mencatatkan pertumbuhan yang stabil, ICM berkembang sebanyak 4.5% tahun-ke-tahun, meningkat daripada RM2,322.30 bilion pada 2022 kepada RM2,426.77. ICM terdiri daripada sekuriti patuh Syariah, dengan jumlah permodalan pasaran RM1,155.53 bilion, dan sukuk, dengan jumlah belum tebus sebanyak RM1,271.24 bilion (Carta 1 dan Jadual 1).

CARTA 1
ICM pada Disember 2023



Saiz ICM



SEKURITI PATUH SYARIAH

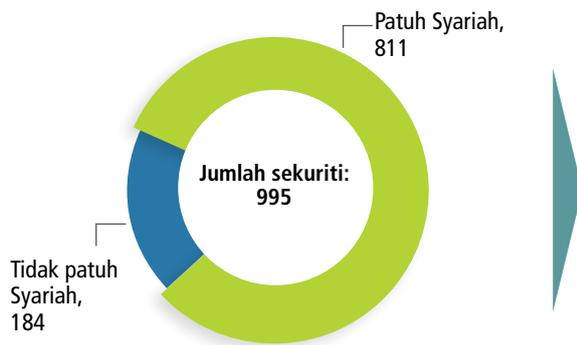
Pada Disember 2023, bilangan sekuriti patuh Syariah meningkat daripada 789 kepada 811, yang merangkumi 81.51% daripada jumlah 995 sekuriti tersenarai di Bursa

Malaysia. Permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah mencatatkan peningkatan sebanyak 3.25% berbanding penghujung 2022, pada RM1,155.53 bilion atau 64.32% dari jumlah keseluruhan permodalan pasaran pada Disember 2023, (Carta 2 and Jadual 2).

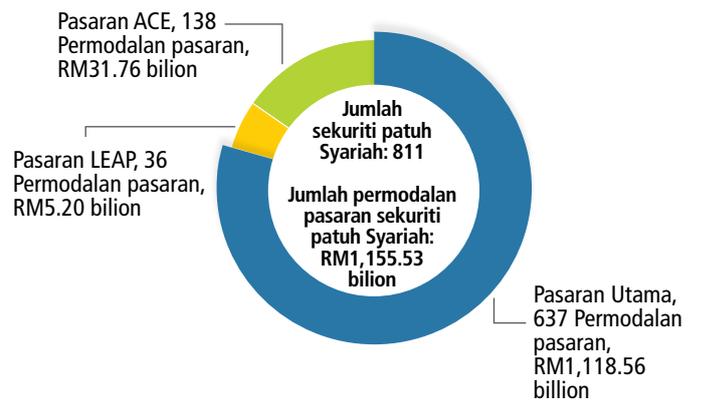
CARTA 2

Sekuriti patuh Syariah pada Disember 2023

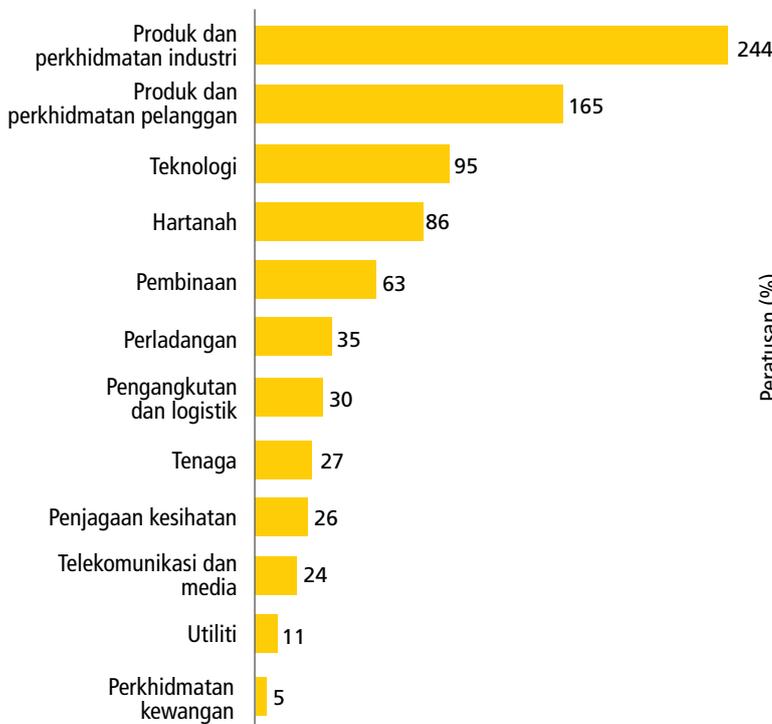
Jumlah sekuriti



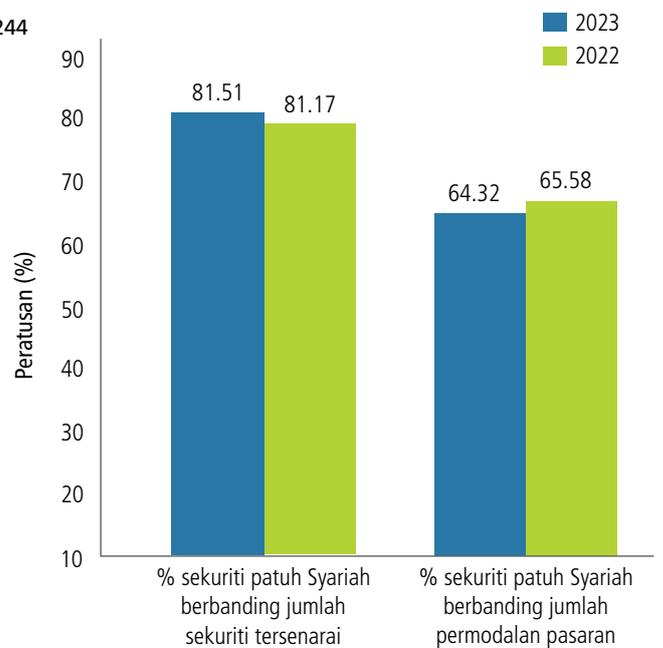
Sekuriti patuh Syariah



Pecahan mengikut sektor bagi sekuriti patuh Syariah



Peratus bilangan dan permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah



SUKUK

Dalam pasaran sukuk, terbitan sukuk korporat mewakili 77.25% (2022: 81.66%) daripada jumlah terbitan bon korporat dan sukuk manakala sukuk korporat belum tebus menyumbang 83.96% (2022: 82.82%) daripada jumlah bon korporat dan sukuk belum tebus (Jadual 3).

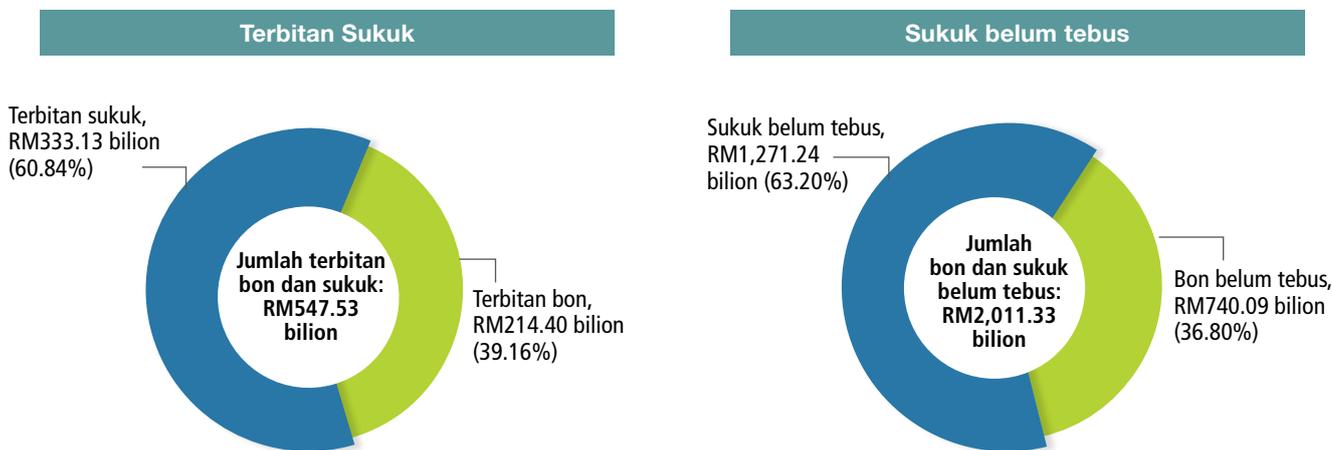
Jumlah terbitan sukuk pada 2023 mewakili 60.84% (2022: 68.23%) daripada jumlah terbitan bon dan sukuk manakala jumlah sukuk belum tebus mewakili 63.20%

(2022: 63.27%) daripada jumlah bon dan sukuk belum tebus (Carta 3 dan Jadual 4).

Sejumlah 15 penerbit menerbitkan sukuk SRI pada 2023, menjadikan jumlah penerbit sukuk SRI kepada 34 sejak 2015. Terbitan sukuk SRI korporat pada 2023 berjumlah RM8.68 bilion, iaitu 9.50% daripada jumlah terbitan sukuk korporat manakala sukuk korporat SRI belum tebus meningkat kepada RM26.32 bilion pada Disember 2023 (2022: RM17.93 billion), yang mewakili 3.75% daripada jumlah sukuk korporat belum tebus.

CARTA 3

Sukuk pada Disember 2023

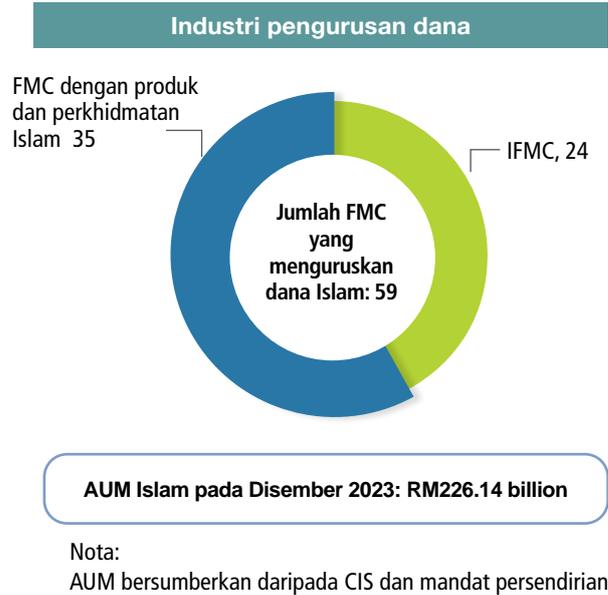
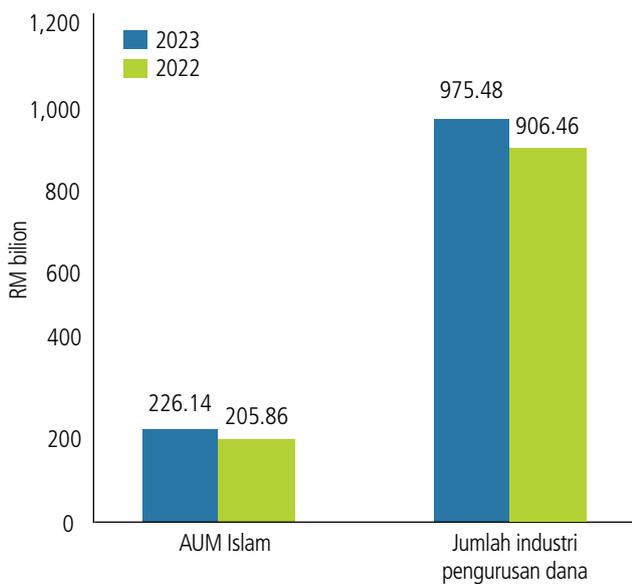


PENGURUSAN DANA ISLAM

Pada Disember 2023, AUM Islam berjumlah RM226.14 bilion, peningkatan tahun-ke-tahun sebanyak 9.85% daripada RM205.86 bilion pada penghujung 2022 (Carta 4). Bilangan amaun CIS (UTF, dana borong, PRS, REIT and ETF) Islam kepada 415 pada Disember 2023, termasuk 28 dana SRI Islam. Selanjutnya, terdapat 59 syarikat pengurusan dana yang menguruskan dana Islam, merangkumi 24 syarikat pengurusan dana islam sepenuhnya dan 35 syarikat pengurusan dana konvensional dengan produk dan perkhidmatan Islam pada Disember 2023.

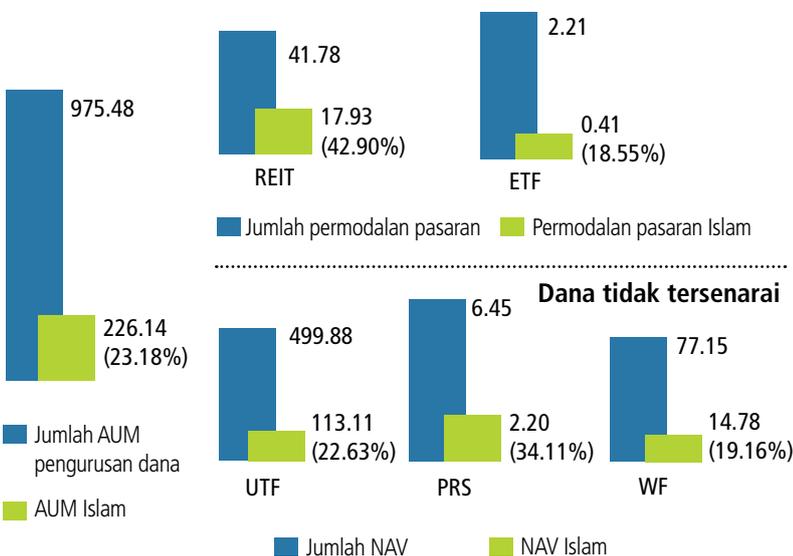
CARTA 4

AUM pengurusan dana Islam



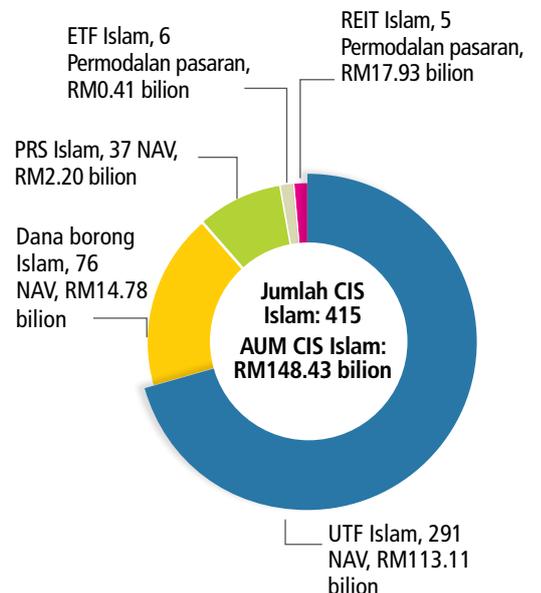
Industri pengurusan dana

RM dalam bilion



Dana tersenarai

CIS Islam



STATISTIK UTAMA

JADUAL 1

Saiz ICM

| | 2023 RM billion | 2022 RM billion |
|---|--------------------|--------------------|
| Permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah | 1,155.53 | 1,138.53 |
| Saiz sukuk belum tebus | 1,271.24 | 1,183.77 |
| Saiz keseluruhan ICM | 2,426.77 | 2,322.30 |
| % ICM kepada jumlah pasaran modal | 63.73% | 64.38% |

JADUAL 2

Sekuriti patuh Syariah

| | 2023 | 2022 |
|--|----------|----------|
| Bilangan sekuriti: | | |
| Sekuriti patuh Syariah | 811 | 789 |
| Jumlah sekuriti tersenarai | 995 | 972 |
| % sekuriti patuh Syariah kepada jumlah sekuriti tersenarai | 81.51% | 81.17% |
| Permodalan pasaran (RM billion): | | |
| Sekuriti patuh Syariah | 1,155.53 | 1,138.53 |
| Jumlah permodalan pasaran | 1,796.40 | 1,736.21 |
| % sekuriti patuh Syariah kepada jumlah permodalan pasaran | 64.32% | 65.58% |

JADUAL 3

Sukuk korporat

| | 2023 | 2022 |
|--|--------|--------|
| Jumlah terbitan (RM billion) | | |
| Terbitan sukuk | 91.41 | 125.20 |
| Jumlah terbitan bon dan sukuk korporat | 118.33 | 153.32 |
| % sukuk kepada jumlah terbitan bon dan sukuk korporat | 77.25% | 81.66% |
| Jumlah belum tebus (RM billion) | | |
| Sukuk belum tebus | 702.52 | 666.00 |
| Jumlah bon dan sukuk korporat belum tebus | 836.74 | 804.10 |
| % sukuk kepada jumlah bon dan sukuk korporat belum tebus | 83.96% | 82.82% |

JADUAL 4

Jumlah sukuk

| | 2023 | 2022 |
|---|----------|----------|
| Jumlah terbitan (RM bilion) | | |
| Terbitan sukuk | 333.13 | 296.84 |
| Jumlah terbitan bon dan sukuk | 547.53 | 435.08 |
| % sukuk kepada jumlah terbitan bon dan sukuk | 60.84% | 68.23% |
| Jumlah belum tebus (RM bilion) | | |
| Sukuk belum tebus | 1,271.24 | 1,183.77 |
| Jumlah bon dan sukuk belum tebus | 2,011.33 | 1,871.08 |
| % sukuk kepada jumlah bon dan sukuk belum tebus | 63.20% | 63.27% |

JADUAL 5

AUM Islam

| | 2023 | 2022 |
|--|--------|--------|
| AUM Islam (RM bilion) | 226.14 | 205.86 |
| Jumlah industri pengurusan dana (RM bilion) | 975.48 | 906.46 |
| % AUM Islam kepada jumlah industri pengurusan dana | 23.18% | 22.71% |

JADUAL 6

UTF Islam

| | 2023 | 2022 |
|--|--------|--------|
| UTF Islam | 291 | 286 |
| Jumlah industri | 757 | 759 |
| NAV UTF Islam (RM bilion) | 113.11 | 107.39 |
| NAV jumlah industri (RM bilion) | 499.88 | 487.94 |
| % NAV UTF Islam kepada jumlah industri | 22.63% | 22.01% |

JADUAL 7

WF Islam

| | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|--------|--------|
| WF Islam | 76 | 72 |
| Jumlah industri | 465 | 437 |
| NAV WF Islam (RM bilion) | 14.78 | 16.75 |
| NAV jumlah industri (RM bilion) | 77.15 | 76.50 |
| % NAV WF Islam kepada jumlah industri | 19.16% | 21.90% |

JADUAL 8

Dana PRS Islam

| | 2023 | 2022 |
|--|--------|--------|
| PRS Islam | 37 | 35 |
| Jumlah industri | 78 | 75 |
| NAV PRS Islam (RM bilion) | 2.20 | 1.72 |
| NAV jumlah industri (RM bilion) | 6.45 | 5.41 |
| % NAV PRS Islam kepada jumlah industri | 34.11% | 31.79% |

JADUAL 9

REIT Islam

| | 2023 | 2022 |
|--|--------|--------|
| REIT Islam | 5 | 5 |
| Jumlah industri | 19 | 19 |
| Permodalan pasaran REIT Islam (RM bilion) | 17.93 | 16.80 |
| Permodalan pasaran jumlah industri (RM bilion) | 41.78 | 39.08 |
| % permodalan pasaran REIT Islam kepada jumlah industri | 42.90% | 42.99% |

JADUAL 10

ETF Islam

| | 2023 | 2022 |
|---|--------|--------|
| ETF Islam | 6 | 6 |
| Jumlah industri | 15 | 19 |
| Permodalan pasaran ETF Islam (RM bilion) | 0.41 | 0.40 |
| Permodalan pasaran jumlah industri (RM bilion) | 2.21 | 2.10 |
| % permodalan pasaran ETF Islam kepada jumlah industri | 18.55% | 19.05% |

JADUAL 11

Penasihat Syariah berdaftar

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------|------|------|
| Individu | 75 | 65 |
| Syarikat | 20 | 20 |
| Jumlah penasihat Syariah | 95 | 85 |

MODAL TEROKA DAN EKUITI SWASTA

JADUAL 1

Statistik peserta industri

| | 2023 | 2022 |
|---|------|------|
| Bilangan syarikat berdaftar | 137 | 129 |
| Bilangan VCMC dan VCC berdaftar | 113 | 109 |
| Bilangan PEMC dan PEC berdaftar | 24 | 20 |
| Tenaga kerja profesional ¹ VC dan PE | 305 | 229 |

Nota:

¹ Profesional berpengalaman sekurang-kurangnya 4 tahun.

Jumlah syarikat yang berdaftar adalah sebanyak 137 pada 31 Disember 2023 (Jadual 1). Segmen modal teroka terdiri daripada 113 syarikat pengurusan modal teroka (VCMC) dan syarikat modal teroka (VCC), manakala segmen ekuiti swasta terdiri daripada 24 syarikat pengurusan ekuiti swasta (PEMC) dan syarikat ekuiti swasta (PEC).

Pada penghujung 2023, tenaga kerja profesional berpengalaman sekurang-kurangnya 4 tahun adalah seramai 305 individu.

Jumlah dana komited dalam industri pada akhir 2023 adalah sebanyak RM11.00 bilion dan RM6.58 bilion masing-masing bagi ekuiti swasta dan modal teroka (Jadual 2), dengan jumlah bergabung sebanyak RM17.58 bilion.

JADUAL 2

Statistik utama industri (RM juta)

| | 2023 | | 2022 | |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | Ekuiti swasta | Modal teroka | Ekuiti swasta | Modal teroka |
| Jumlah dana komited bawah pengurusan [1] | 11,000.01 | 6,581.14 | 10,711.59 | 5,372.93 |
| Jumlah modal dikeluarkan [2] | 8,899.53 | 4,551.23 | 7,644.83 | 3,868.54 |
| Anggaran modal tersedia untuk pelaburan [3]=[1]-[2] | 2,100.48 | 2,029.91 | 3,066.75 | 1,504.39 |
| Jumlah syarikat pelaburan | 63 | 392 | 68 | 186 |

Nota:

Statistik adalah berdasarkan jumlah yang dilaporkan sendiri oleh firma VC/PE berdaftar. Perkembangan tahun ke tahun mungkin berbeza.

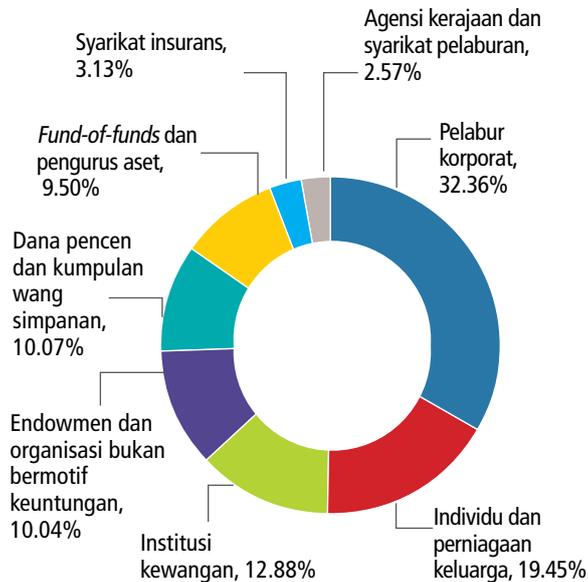
Sebahagian besar sumber komitmen ekuiti swasta adalah daripada pelabur korporat (32.36%), pelabur individu dan perniagaan keluarga (19.45%), serta institusi kewangan (12.88%) (Carta 1).

Untuk modal teroka, agensi Kerajaan dan syarikat pelaburan (38.62%), dana kekayaan berdaulat (22.55%) dan pelabur korporat (19.73%) membentuk 3 sumber pembiayaan terbesar (Carta 2).

Tiga syarikat berdaftar terbesar berdasarkan jumlah komitmen pelabur pada akhir 2023 adalah Creador, Xeraya Capital dan MAVCAP.

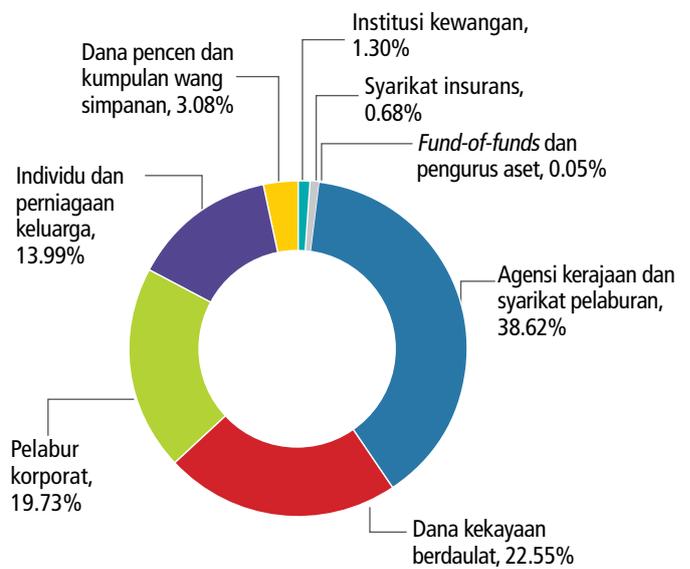
CARTA 1

Sumber dana, ekuiti swasta (2023: RM11.00 bilion)



CARTA 2

Sumber dana, modal teroka (2023: RM6.58 bilion)



Nota:

Agensi Kerajaan dan syarikat pelaburan: Merangkumi syarikat pelaburan Kementerian (cth. Menteri Kewangan (Diperbadankan), agensi kerajaan, badan berkanun, dan syarikat-syarikat pelaburan berkaitan kerajaan yang ditubuhkan untuk menguruskan pelaburan dana awam.

JADUAL 3

Pelaburan sepanjang 2023

| Peringkat perniagaan | Pelaburan baharu (RM '000) | % segmen | Bilangan syarikat |
|--------------------------------|----------------------------|----------------|-------------------|
| Modal teroka | | | |
| Semai (<i>Seed</i>) | 17,298.79 | 7.73% | 7 |
| Peringkat permulaan | 12,896.87 | 5.77% | 4 |
| Peringkat awal | 58,722.12 | 26.25% | 17 |
| Pertumbuhan | 126,689.08 | 56.63% | 33 |
| Perantara/Mezanin/PralPO | 8,100.00 | 3.62% | 1 |
| Ekuiti swasta | | | |
| Peringkat permulaan | 41,264.07 | 2.96% | 2 |
| Peringkat awal | 232,714.52 | 16.71% | 4 |
| Pertumbuhan | 1,075,382.47 | 77.20% | 18 |
| Belian habis (<i>Buyout</i>) | 43,710.02 | 3.14% | 1 |
| Jumlah | 1,616,777.94 | 100.00% | 87 |
| <i>Modal teroka</i> | 223,706.86 | 13.84% | 62 |
| <i>Ekuiti swasta</i> | 1,393,071.08 | 86.16% | 25 |

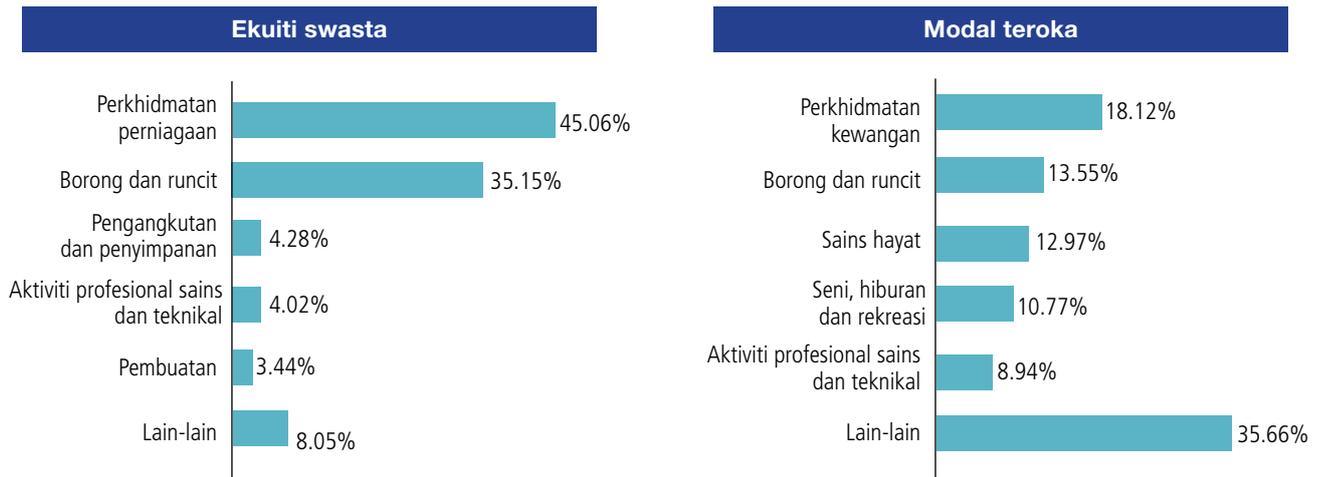
Pelaburan VC pada 2023 bertumpu kepada pertumbuhan (56.63%), diikuti peluang peringkat awal (26.25%) dan peringkat semaian (7.73%). Pelaburan PE kebanyakannya disalurkan kepada syarikat pertumbuhan (77.20%), dengan sebahagian daripada pelaburan dilaksanakan dalam peluang peringkat awal (16.71%), diikuti dengan belian habis (*Buyout*) (3.14%). Secara keseluruhannya, sebanyak 62 urus niaga VC dan 25 urus niaga PE dicatatkan pada 2023 (Jadual 3).

Dari segi industri sasaran, perkhidmatan kewangan (18.12%) menyaksikan bahagian pelaburan VC yang tertinggi pada tahun 2023, diikuti oleh perdagangan borong dan runcit (13.55%), serta sains hayat (12.97%).

Bagi PE, kebanyakan pelaburan telah disalurkan kepada perkhidmatan perniagaan (45.06%) pada 2023, diikuti perdagangan borong dan runcit (35.15%) serta pengangkutan dan penyimpanan (4.28%) (Carta 3).

CARTA 3

Pelaburan pada 2023, 5 industri sasaran teratas



JADUAL 4

Penyahlaburan pada 2023

| Peringkat perniagaan | Penyahlaburan (RM '000) | % segmen | Bilangan syarikat |
|--------------------------------|-------------------------|----------------|-------------------|
| Modal teroka | | | |
| Semai (<i>Seed</i>) | 28,958.06 | 8.06% | 4 |
| Peringkat permulaan | 12,926.30 | 3.60% | 2 |
| Peringkat awal | 62,971.36 | 17.54% | 8 |
| Pertumbuhan | 253,951.56 | 70.72% | 112 |
| Belian habis (<i>Buyout</i>) | 269.48 | 0.08% | 1 |
| Ekuiti swasta | | | |
| Pertumbuhan | 657,077.40 | 93.27% | 21 |
| Belian habis (<i>Buyout</i>) | 46,710.02 | 6.63% | 2 |
| Pemulihan/penyusunan semula | 737.35 | 0.10% | 1 |
| Jumlah | 1,063,601.52 | 100.00% | 151 |
| <i>Modal teroka</i> | <i>359,076.75</i> | <i>33.76%</i> | <i>127</i> |
| <i>Ekuiti swasta</i> | <i>704,524.77</i> | <i>66.24%</i> | <i>24</i> |

Nota:

Angka diukur pada kos.

Penyahlaburan pada 2023 bertumpu kepada pengeluaran dalam peringkat pertumbuhan, untuk kedua-dua segmen VC dan PE (Jadual 4). Pengeluaran pada tahun 2023 adalah terutamanya melalui IPO atau jualan kepada pasaran awam dan pasaran dagangan.

PENDANAAN RAMAI BERASASKAN EKUITI¹

KEMPEN

Sejak penubuhannya, ECF telah mengumpulkan jumlah dana sebanyak RM686.69 juta melalui 381 kempen, dengan kempen patuh Syariah menyumbang 4% daripada jumlah dana yang dikumpulkan.

Dalam Carta 1, jumlah dana yang diperoleh pada tahun 2023 menurun kepada RM126.28 juta daripada RM140.89 juta dicatatkan pada 2022. Trend menurun ini juga dapat dilihat pada bilangan kempen yang berjaya menurun daripada 51 pada tahun 2023, menurun dari 68 kempen yang tercatat pada 2022.

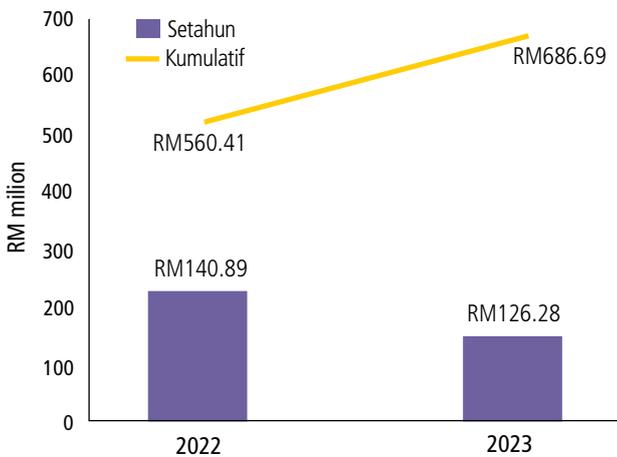
Walaupun terdapat penurunan keseluruhan jumlah pengumpulan dana pada 2023, terdapat peningkatan

dalam partumbuhan kempen yang lebih besar, pengumpulan dana melebihi RM3 juta. Ini membentuk 25% kempen pada 2023, meningkat daripada 21% pada 2022, seperti digambarkan dalam Carta 2. Jumlah dana tertinggi yang diperoleh melalui satu kempen pengumpulan dana pada 2023 telah mencapai maksimum RM20 juta.

Aktiviti profesional, saintifik dan teknikal mengekalkan statusnya sebagai sektor ekonomi paling popular dikhidmati ECF pada 2023, jumlah dana meningkat kepada RM32.51 juta (Carta 3). Peralihan ketara dalam peringkat pengumpulan dana diperhatikan, dengan bilangan kempen peringkat semai meningkat seganda kepada 42%, meningkat daripada 16% pada tahun sebelumnya, seperti yang dinyatakan dalam Carta 4.

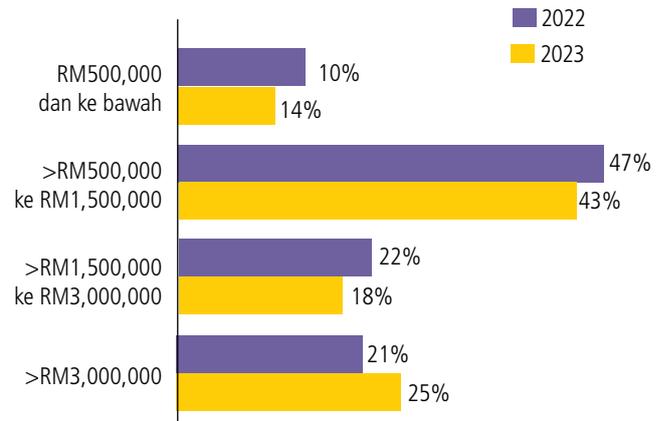
CARTA 1

Jumlah dana dikumpulkan



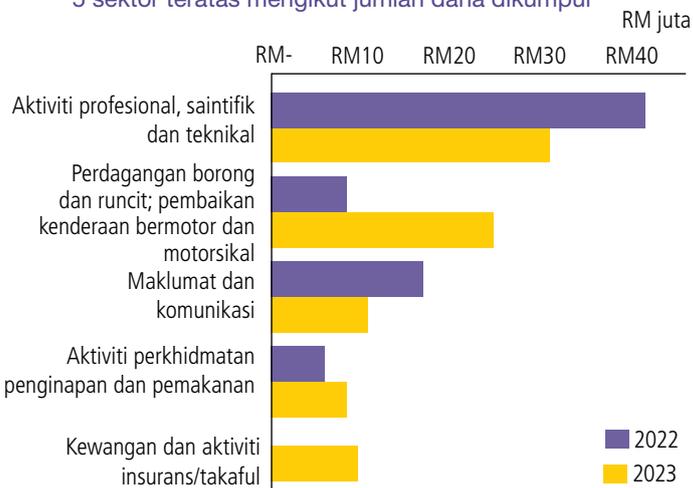
CARTA 2

Saiz kempen



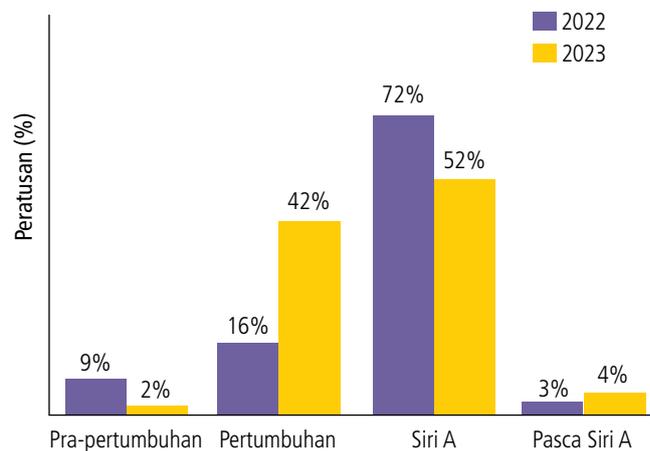
CARTA 3

5 sektor teratas mengikut jumlah dana dikumpul



CARTA 4

Peringkat pengumpulan dana



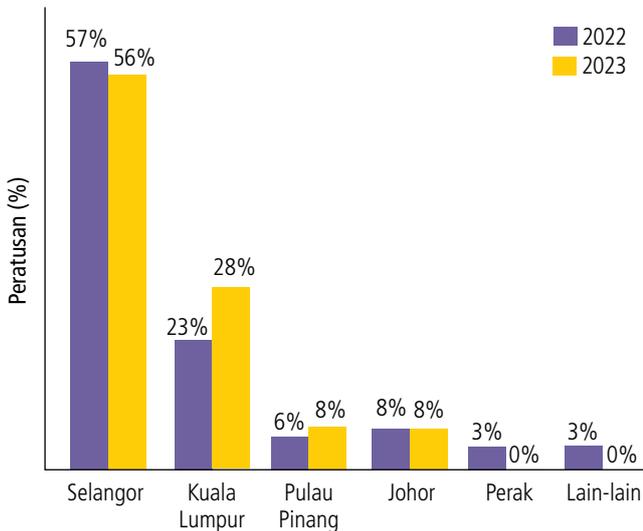
¹ Statistik yang dilaporkan sebelum ini telah diselaraskan mengikut angka laporan terkini.

PENERBITAN

Sejak pertama kali ECF ditubuhkan, jumlah bilangan penerbit telah mencapai 377. Walau bagaimanapun, jumlah bilangan penerbit menurun kepada 50 pada 2023, berkurangan daripada 66 pada tahun sebelumnya. Manakala penerbit berterusan terutamanya dari Selangor dan Kuala Lumpur, merangkumi 84% daripada jumlah penerbit pada 2023 (Carta 5), sebahagian daripada penerbit dengan penumpuan teknologi berkurangan ke 47%, berbanding 57% pada tahun sebelumnya. Carta 7 menggambarkan majoriti penerbit pada 2023 telah beroperasi lebih daripada 3 tahun.

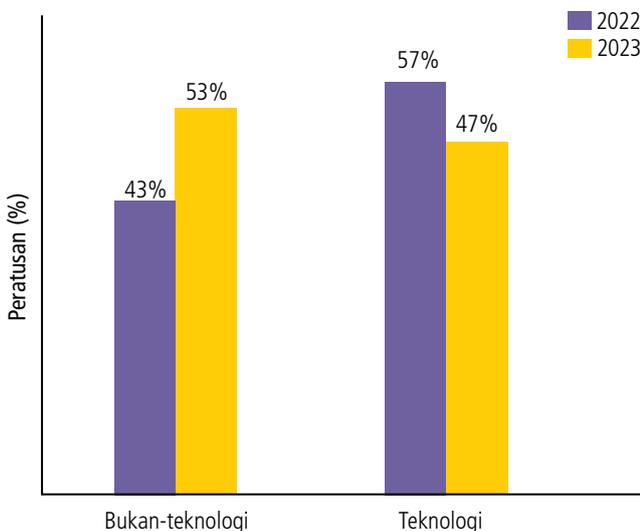
CARTA 5

Penerbit: Lokasi perniagaan



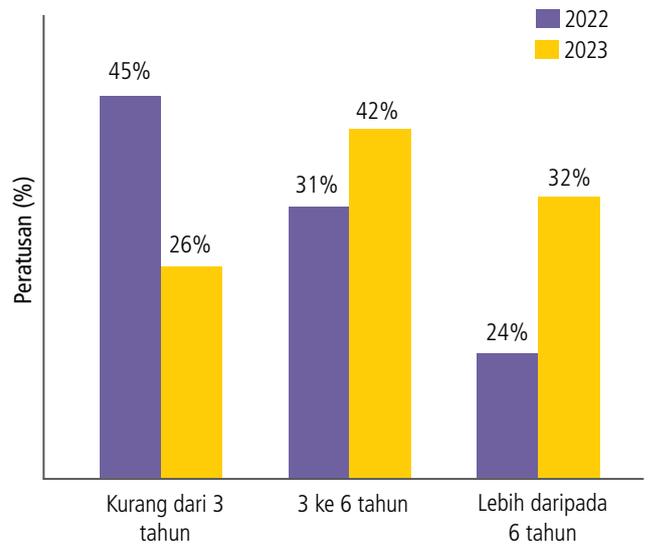
CARTA 6

Penerbit bertumpu teknologi



CARTA 7

Penerbit: Usia perniagaan

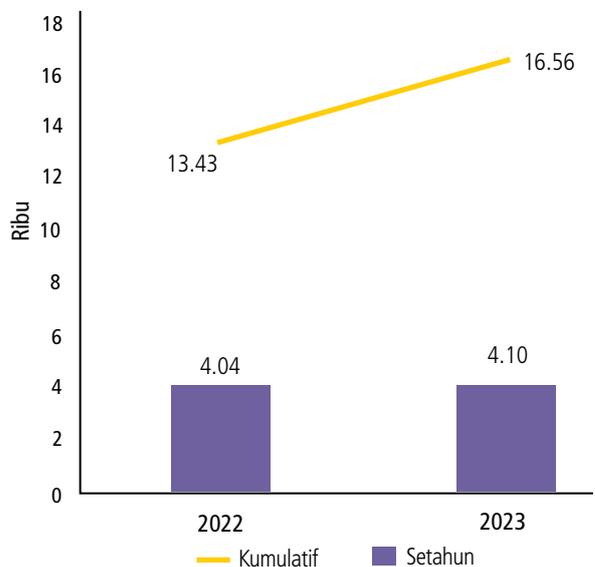


PELABUR

Sejak diperkenalkan, bilangan kumulatif pelabur yang mengambil bahagian telah melebihi 16,000. Bagi perbandingan tahun-ke-tahun, terdapat sedikit peningkatan yang berjumlah 4,095 pada 2023 berbanding 4,035 pada 2022 (Carta 8). Pelabur pertama kali merangkumi 76% pelabur ECF pada 2023.

CARTA 8

Penyertaan pelabur²



² Penyertaan pelabur bermaksud pelabur yang telah mengambil bahagian dalam sesuatu kempen.

JADUAL 1

Demografi pelabur

| | | 2023 | 2022 |
|-----------------|-----------------------------------|------|------|
| Kewarganegaraan | Warga Malaysia | 96% | 94% |
| | Asing | 4% | 6% |
| Jantina | Wanita | 34% | 36% |
| | Lelaki | 66% | 64% |
| Umur | Bawah 35 | 34% | 39% |
| | 35 ke 45 | 36% | 34% |
| | >45 ke 55 | 19% | 18% |
| | Lebih dari 55 tahun | 11% | 9% |
| Jenis | Runcit | 56% | 57% |
| | Pelabur mangkin | 36% | 30% |
| | Sofistikated – HNWI | 5% | 10% |
| | Sofistikated – HNWE dan Diiktiraf | 3% | 3% |

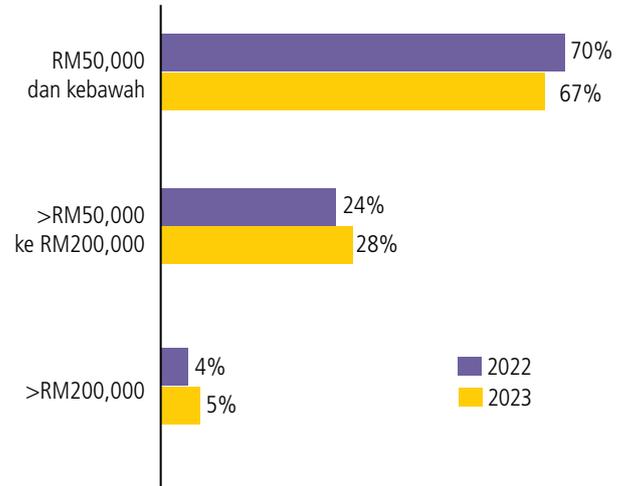
PEMBIAYAAN ANTARA RAKAN SETARA¹

KEMPEN

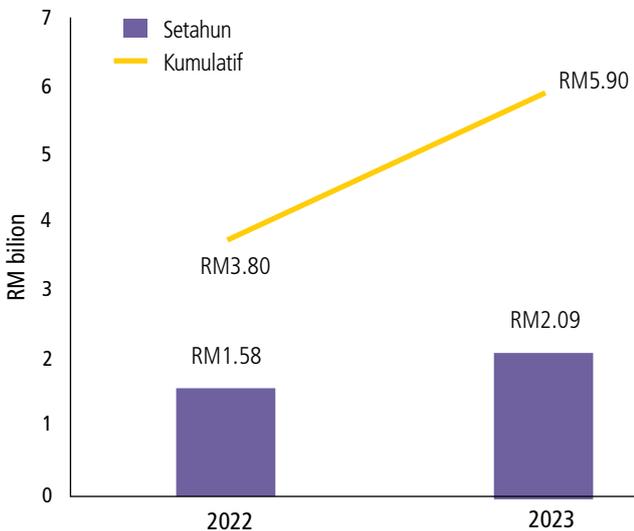
Sejak penubuhannya, pembiayaan P2P telah mencecah RM5.96 bilion melalui 85,793 kempen dengan 15% daripada jumlah dana terkumpul disumbangkan oleh kempen patuh Syariah. Pada 2023, jumlah dana meningkat naik 32% kepada RM2.09 bilion, dari RM1.58 bilion pada tahun 2022 (Carta 1). Begitu juga, jumlah keseluruhan kempen pada 2023 meningkat pada 31,002 dari 24,455 pada 2022.

Saiz kempen pada tahun 2023 terus menjadi jumlah pengumpulan dana yang lebih kecil, dengan 67% kempen memperoleh RM50,000 dan kebawah (Carta 2). Perdagangan borong dan runcit; pembaikan kenderaan bermotor dan motosikal kekal sebagai sektor terbesar pada tahun 2023, dengan jumlah dana terkumpul berjumlah RM1.12 bilion (Carta 3).

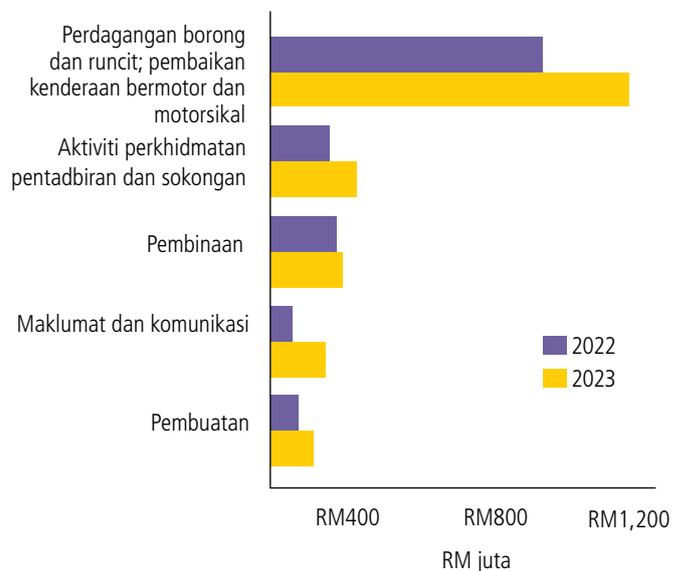
CARTA 2
Saiz kempen



CARTA 1
Jumlah dana dikumpulkan

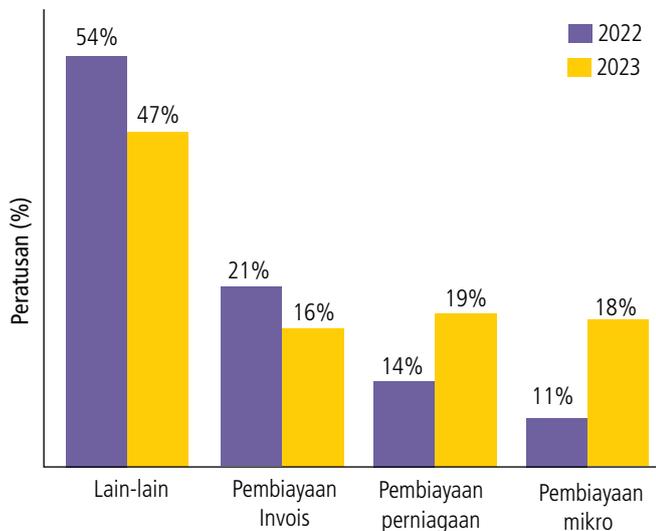


CARTA 3
5 sektor teratas mengikut jumlah dana dikumpul

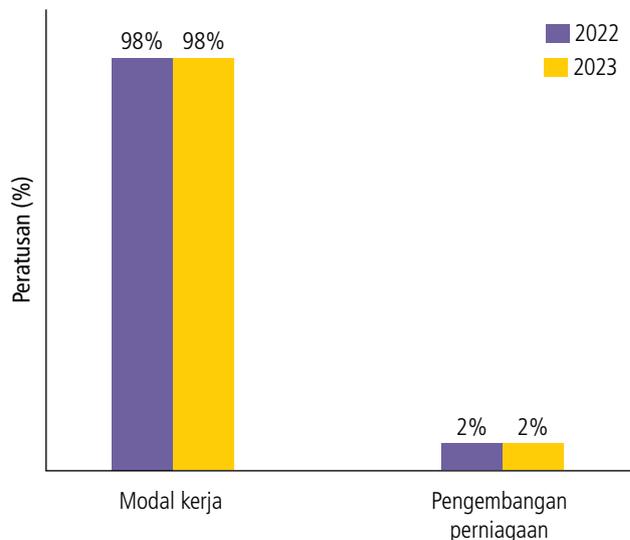


¹ Statistik yang dilaporkan sebelum ini telah diselaraskan mengikut angka laporan terkini.

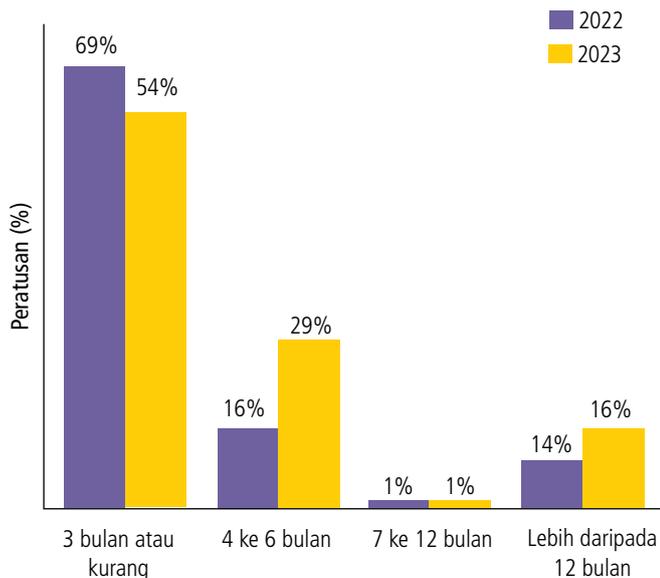
CARTA 4
Jenis Pembiayaan



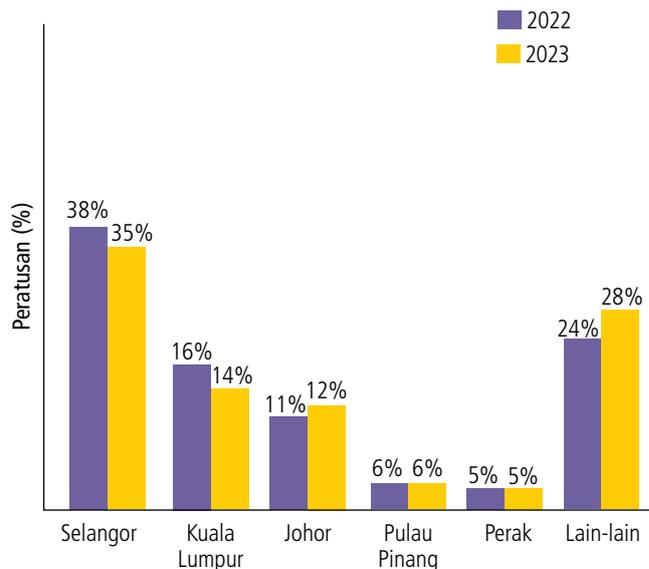
CARTA 6
Tujuan pengumpulan dana



CARTA 5
Jenis tempoh matang



CARTA 7
Penerbit: Lokasi perniagaan



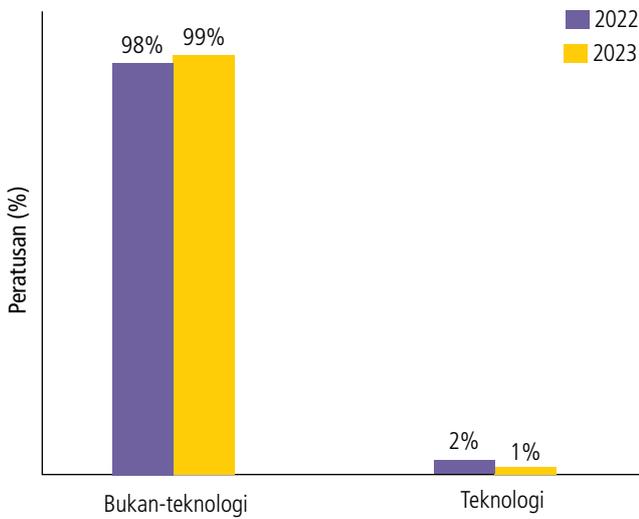
Dalam Carta 4, kebanyakan (47%) nota pelaburan diterbitkan pada 2023 dikategorikan sebagai yang lain², yang terdiri daripada tawaran produk yang berbeza daripada RMO. Walau bagaimanapun, nota pelaburan dikeluarkan untuk perniagaan dan pembiayaan mikro masing-masing meningkat kepada 19% dan 18%. Majoriti nota pelaburan adalah jangka pendek, dengan 54% mempunyai tempoh 3 bulan atau kurang (Carta 5). Tujuan pengumpulan dana pada 2023 menjadi sebahagian besarnya terus untuk modal kerja (Carta 6).

PENERBIT

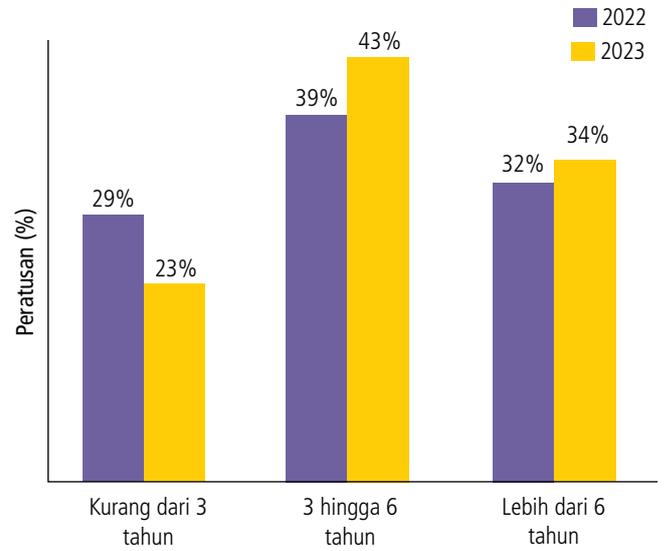
Pada akhir tahun 2023, jumlah penerbit yang berjaya adalah 14,715. Pada 2023, jumlah penerbit meningkat 42% kepada 5,355 dari 3,767 pada 2022. Dari segi lokasi perniagaan, penerbit yang berpangkalan di Selangor dan Kuala Lumpur terus menjadi yang paling banyak mendapat perkhidmatan pembiayaan P2P sebanyak 49% pada 2023 (Carta 7). Penerbit bukan berasaskan teknologi membentuk 99% daripada jumlah

² Senarai lengkap jenis pembiayaan lain: Pembiayaan AP, program pengedar kereta-MUV, talian kredit perniagaan, pembiayaan peniaga, e-dagang, dijamin pembiayaan penyelesaian, pembiayaan premium insurans, pembiayaan jangka pendek-NAS, pembiayaan jangka pendek-UA, pembiayaan jangka pendek-CBB, dan pembiayaan modal kerja..

CARTA 8
Penerbit bertumpu teknologi



CARTA 9
Penerbit: Tahun dalam perniagaan

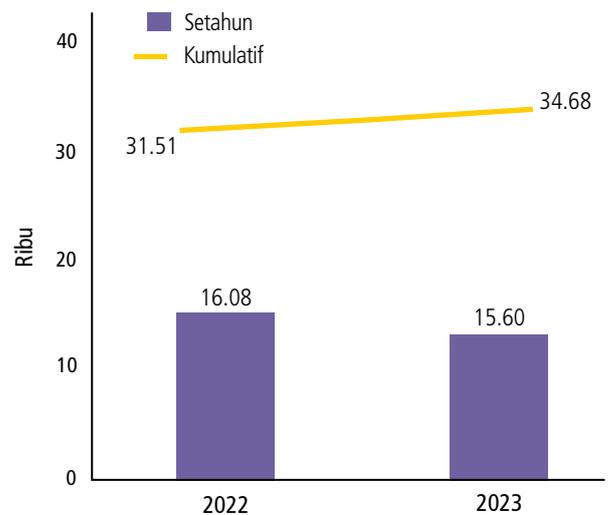


penerbit (Carta 8). Seperti dalam Carta 9, majoriti (77%) penerbit telah beroperasi lebih 3 tahun.

PELABUR

Seperti dalam Carta 10, jumlah kumulatif pelabur telah melebihi 34,000 sejak pembiayaan P2P pertama kali diperkenalkan. Pada 2023, terdapat sedikit penurunan sebanyak 3%, dengan jumlah pelabur menurun kepada 15,599 dari 16,080 pada 2022. 20% pelabur yang menyertai pada 2023 merupakan pendatang baharu kepada platform.

CARTA 10
Investor participation³



³ Penyertaan pelabur bermaksud pelabur yang telah mengambil bahagian dalam sesuatu kempen.

JADUAL 1

Demografi pelabur

| | | 2023 | 2022 |
|-----------------|-----------------------------------|------|------|
| Kewarganegaraan | Warga Malaysia | 98% | 98% |
| | Asing | 2% | 2% |
| Jantina | Wanita | 30% | 30% |
| | Lelaki | 70% | 70% |
| Umur | Bawah 35 | 46% | 49% |
| | 35 ke 45 | 32% | 31% |
| | >45 ke 55 | 14% | 13% |
| | Lebih dari 55 tahun | 8% | 7% |
| Jenis | Runcit | 89% | 89% |
| | Pelabur mangkin | 4% | 5% |
| | Sofistikated – HNWI | 6% | 5% |
| | Sofistikated – HNWE dan Diiktiraf | 1% | 1% |

AKRONIM DAN SINGKATAN

| | |
|----------------|--|
| ABJAD | Agen Bijak Labur Desa |
| ACGA | Persatuan Tadbir Urus Korporat Asia |
| ACMF | Forum Pasaran Modal ASEAN |
| ACSR | Jawatankuasa Penasihat Pelaporan Kemampanan |
| ADB | Bank Pembangunan Asia |
| AGM | mesyuarat agung tahunan |
| AI | kecerdasan buatan |
| AIP | <i>approval-in-principle</i> |
| AMLATFPUAA | <i>Akta Pencegahan Pengubahan Wang Haram, Pencegahan Pembiayaan Keganasan dan Hasil Daripada Aktiviti Haram 2001</i> |
| AMLCFT/PF | Pencegahan pengubahan wang haram/pencegahan pembiayaan keganasan |
| AOB | Lembaga Pemantauan Audit |
| APAC | Asia-Pasifik |
| API | antara muka atur cara aplikasi |
| APRC | Jawatankuasa Serantau Asia Pasifik |
| ARC | Jawatankuasa Audit dan Risiko |
| ASB | Asia School of Business |
| ASCM | Persatuan Syarikat Broker Saham Malaysia |
| ASEAN | Persatuan Negara-Negara Asia Tenggara |
| ASEAN SRF | Dana Kemampanan dan Bertanggungjawab ASEAN |
| ASEAN Taxonomy | Taksonomi ASEAN untuk Kewangan Mampan |
| ASIC | Suruhanjaya Sekuriti dan Pelaburan Australia |
| ATB | <i>ASEAN Taxonomy Board</i> |
| ATCM | Persatuan Syarikat Amanah Malaysia |
| AUM | aset bawah pengurusan |
| BHC | Pesuruhjaya Tinggi British |
| BICC | Jawatankuasa Perundingan Industri Broker |
| BIX | <i>Bon + Sukuk Information Exchange</i> |
| BMD | Bursa Malaysia Derivatif |
| BNM | Bank Negara Malaysia |
| BSC | Jawatankuasa Kestabilan Lembaga |
| CCMP | Profesional Pasaran Modal Bertauliah |
| CDS | sistem depositori pusat |
| CFD | Kontrak Perbezaan |
| CFO | ketua pegawai kewangan |
| CIC | Jawatankuasa Isu Modal |
| CMC | Lembaga Dana Pampasan Pasaran Modal |
| CMCS | Simulasi Siber Pasaran Modal |
| CMGP | Program Graduan Pasaran Modal |
| CMM | Pasaran Modal Malaysia |
| CMP3 | <i>Pelan Induk Pasaran Modal 3</i> |
| CMPC | Majlis Promosi Pasaran Modal |
| CMSA | <i>Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007</i> |
| CMSL | Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal |
| CMSR | <i>Tinjauan Kestabilan Pasaran Modal</i> |
| COP28 | Persidangan Perubahan Iklim Pertubuhan Bangsa-Bangsa Bersatu ke-28 |
| CRA | agensi penilaian kredit |
| CTIA | Pencerahan dan Kesedaran Ancaman Siber |
| CVC | modal teroka korporat |
| DAC | Penjaga Aset Digital |

| | |
|------------|--|
| DAX | pertukaran aset digital |
| DCE | Bursa Komoditi Dalian |
| DeFi | kewangan terdesentralisasi |
| DF | Forensik Digital |
| DIGID | Dana Inovasi Digital |
| DIM | pengurusan pelaburan digital |
| DIS | perkhidmatan pelaburan digital |
| DLT | teknologi lejar teragih |
| ECF | pendanaan ramai ekuiti |
| ERMC | Jawatankuasa Pengurusan Risiko Eksekutif |
| ESG | alam sekitar, sosial dan tadbir urus |
| ETF | dana dagangan bursa |
| EU | Kesatuan Eropah |
| FBMKLCI | FTSE Bursa Malaysia KLCI |
| FCNH | kontrak niaga hadapan depan mata wang dolar Amerika Syarikat dan Renminbi China mini |
| FEN | Rangkaian Pendidikan Kewangan |
| FIMM | Persekutuan Pengurus Pelaburan Malaysia |
| FMC | syarikat pengurusan dana |
| FPAM | Persatuan Perancangan Kewangan Malaysia |
| FRC | Jawatankuasa Risiko Kewangan |
| FSI | Indeks Tekanan Kewangan |
| FSOY | kontrak niaga hadapan minyak soya |
| FTSE | <i>Financial Times Stock Exchange</i> |
| FVTPL | nilai adil melalui keuntungan atau kerugian |
| GHG | pelepasan gas rumah hijau |
| GIFP | Program Kewangan Islam Global |
| GLIC | syarikat pelaburan berkaitan kerajaan |
| GLU | universiti berkaitan kerajaan |
| GTRM | <i>Garis Panduan Pengurusan Risiko Teknologi</i> |
| HNWE | entiti bernilai tinggi |
| HNWI | individu yang bernilai tinggi |
| IAD | Jabatan Audit Dalaman |
| ICDM | Institut Pengarah Korporat Malaysia |
| ICM | pasaran modal Islam |
| ICMR | Institut Penyelidikan Pasaran Modal |
| ICMTD | Pembangunan Bakat Pasaran Modal Islam |
| IEO | tawaran pertukaran awal |
| IFRS | <i>Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa</i> |
| IMF | Tabung Kewangan Antarabangsa |
| INCEIF | Pusat Antarabangsa untuk Pendidikan Kewangan Islam |
| IOSCO | Pertubuhan Suruhanjaya Sekuriti Antarabangsa |
| IPO | tawaran awam permulaan |
| ISF 2023 | InvestSmart® Fest 2023 |
| ISSB | Lembaga Piawaian Kemampanan Antarabangsa |
| JAKIM | Jabatan Kemajuan Islam Malaysia |
| JC3 | Jawatankuasa Bersama Mengenai Perubahan Iklim |
| KDNK | keluaran dalam negara kasar |
| KKDW | Kementerian Kemajuan Desa dan Wilayah |
| KPI | penanda aras prestasi |
| KPM | Kementerian Pendidikan Malaysia |
| KPT | Kementerian Pendidikan Tinggi |
| KWSP | Kumpulan Wang Simpanan Pekerja |
| Labuan FSA | Lembaga Perkhidmatan Kewangan Labuan |

| | |
|----------------|---|
| LIP | <i>Leading for Impact Programme</i> |
| LOLA Framework | Rangka Kerja Serah dan Simpan |
| MAS | Pengawalselia Kewangan Singapura |
| MCCG | <i>Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia</i> |
| MCMC | Suruhanjaya Komunikasi dan Multimedia Malaysia |
| MDEC | Perbadanan Ekonomi Digital Malaysia |
| MFRS | <i>Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia</i> |
| MGS | Sekuriti Kerajaan Malaysia |
| MIA | Institut Akauntan Malaysia |
| MIBA | Persatuan Perbankan Pelaburan Malaysia |
| MIFC | Pusat Kewangan Islam Antarabangsa Malaysia |
| MITI | Kementerian Pelaburan, Perdagangan, dan Industri |
| MOF | Kementerian Kewangan Malaysia |
| MOU | memorandum persefahaman |
| MR | wakil pemasaran |
| MTC | syarikat pertengahan |
| MyCIF | Dana Pelaburan Bersama Malaysia |
| NAV | nilai aset bersih |
| NETR | <i>Pelan Hala Tuju Peralihan Tenaga Nasional</i> |
| NIMP | <i>Pelan Induk Perindustrian Baharu</i> |
| NSRF | Rangka Kerja Pelaporan Kemampanan Negara |
| OACP | Pelan Anti-Rasuah Organisasi |
| OECD | Pertubuhan Kerjasama dan Pembangunan Ekonomi |
| OJK | Otoritas Jasa Keuangan |
| ORC | Jawatankuasa Risiko Operasi |
| P2P financing | Pembiayaan antara rakan setara |
| PE | ekuiti swasta |
| PERKUKUH | Perkukuh Pelaburan Rakyat |
| PIE | entiti kepentingan awam |
| PLC | syarikat awam tersenarai |
| PKS | perusahaan kecil dan sederhana |
| PMKS | perusahaan mikro, kecil, dan sederhana |
| PNB | Permodalan Nasional Malaysia |
| PRS | skim persaraan swasta |
| RA | penilaian pengawalseliaan |
| REIT | amanah pelaburan hartanah |
| RM | Ringgit Malaysia |
| RMO | pengendali pasaran diiktiraf |
| RTM | Radio Televisyen Malaysia |
| SAC | Majlis Penasihat Syariah |
| SC | Suruhanjaya Sekuriti Malaysia |
| SCMA | <i>Akta Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993</i> |
| SC-OCIS | Suruhanjaya Sekuriti Malaysia-Oxford Centre for Islamic Studies |
| SEC Thailand | Suruhanjaya Sekuriti dan Dagangan Thailand |
| SEDG | Panduan Pengungkapan ESG Mudah |
| SFI | Inisiatif Kelestarian Pertama |
| SFWG | Kumpulan Kerja Kewangan Mampan |
| SHC | Jawatankuasa Keselamatan dan Kesihatan |
| SIA | Akta Perindustrian Sekuriti 1983 |
| SICDA | Akta Perindustrian Sekuriti (Depositari Pusat) 1991 |
| SIDC | Perbadanan Pembangunan Industri Sekuriti |
| SIDREC | Pusat Penyelesaian Pertikaian Industri Sekuriti |
| SIS | Piawaian Pelaburan Lestari |
| SMP | Program Mentorship Syariah |

| | |
|--------------|---|
| SRI | pelaburan mampan dan bertanggungjawab |
| SRI Roadmap | <i>Pelan Hala Tuju Pelaburan Kemampanan dan Bertanggungjawab untuk Pasaran Modal Malaysia</i> |
| SRI Taxonomy | <i>Taksonomi Pelaburan Kemampanan dan Bertanggungjawab Berdasarkan Prinsip untuk Pasaran Modal Malaysia</i> |
| SRO | organisasi kawal selia sendiri |
| SROC | Jawatankuasa Pengawasan Risiko Sistemik SC |
| SSC | Jawatankuasa Pemandu Kelestarian |
| SSC Vietnam | Suruhanjaya Sekuriti Vietnam |
| SSM | Suruhanjaya Syarikat Malaysia |
| SupTech | Teknologi Penyeliaan |
| TAAM | Rancangan Agihan Teknologi dan Analitik |
| TCRC | Jawatankuasa Risiko Teknologi dan Siber Keselamatan |
| TMK | Timbalan Menteri Kewangan |
| TSC | kriteria penyaringan teknikal |
| TVET | pendidikan teknikal dan vokasional |
| UAE | Emiriah Arab Bersatu |
| UiTM | Universiti Teknologi MARA |
| UNCDF | Dana Pembangunan Modal Bangsa-Bangsa Bersatu |
| UniKL | Universiti Kuala Lumpur |
| UPC | syarikat awam tidak tersenarai |
| US | Amerika Syarikat |
| UTF | dana unit amanah |
| UTS | skim amanah unit |
| VC | modal teroka |
| WF | dana borong |
| WQ-FF | Rangka Kerja Dana Bercirikan Wakaf |
| YA | tahun penilaian |
| y-o-y | tahun ke tahun |