



BAHAGIAN 05

PENYATA, STATISTIK DAN AKTIVITI

AHLI LEMBAGA



1. **Datuk Syed Zaid Albar**
2. **Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin**
3. **Dato' Wee Hoe Soon
@ Gooi Hoe Soon**
4. **Datuk D.P. Naban**
5. **Dr Zunika Mohamed**
6. **Datin Rashidah Mohd Sies**



<https://www.sc.com.my/about/board-members>

1**DATUK SYED ZAID ALBAR**

Dilantik 1 November 2018

Datuk Syed Zaid Albar ialah Pengerusi Eksekutif Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC). Sebelum dilantik sebagai Pengerusi SC pada 1 November 2018, beliau merupakan Rakan Urusan sebuah firma terkemuka di Kuala Lumpur.

Ketika ini, Datuk Syed Zaid mempengerusikan Dana Pembangunan Pasaran Modal (CMDF) dan ahli Lembaga Pemegang Amanah Yayasan Pelaporan Kewangan. Beliau juga dilantik sebagai ahli Lembaga Securities Industry Development Corporation (SIDC) pada 20 Januari 2020. Selaku Pengerusi SC, Datuk Syed Zaid merupakan ahli Jawatankuasa Eksekutif Kestabilan Kewangan (FSEC) BNM yang dipengerusikan oleh Gabenor BNM.

Datuk Syed Zaid mewakili SC sebagai wakil Asia Pasifik lembaga Pentadbir Pertubuhan Antarabangsa Suruhanjaya Sekuriti (IOSCO), badan peringkat global bagi pengawal selia pasaran modal. Beliau juga merupakan Naib Pengerusi Jawatankuasa Pengurusan Hab Asia Pasifik IOSCO yang berpangkalan di Kuala Lumpur. Syed Zaid juga mewakili SC dalam Forum Pasaran Modal ASEAN (ACMF).

Datuk Syed Zaid memperoleh kelayakan sebagai Barrister-at-Law dari Lincoln's Inn, United Kingdom (UK). Beliau memiliki ijazah dalam undang-undang dari UK. Sebelum menyertai SC, beliau aktif sebagai pengamal industri selama 38 tahun, terutamanya dalam bidang undang-undang korporat, perbankan dan pasaran modal (hutang dan ekuiti) kewangan konvensional dan Islam. Beliau telah diberi pengiktirafan atas sumbangan dan pencapaiannya dalam amalan perundungan melalui pelbagai anugerah domestik dan antarabangsa.

2**DATUK ZAINAL IZLAN ZAINAL ABIDIN**

Dilantik 5 April 2018

Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin dilantik sebagai Timbalan Ketua Eksekutif SC pada 5 April 2018. Beliau menyertai SC pada Januari 2011 sebagai Pengarah Eksekutif, Pasaran Modal Islam dan dilantik sebagai Pengarah Urusan, Pembangunan dan Pasaran Islam pada November 2016. Beliau kini bertanggungjawab secara langsung terhadap fungsi Pemantauan dan Pengawasan SC serta bahagian Sumber Manusia dan Korporat.

Beliau juga merupakan Pengerusi Capital Markets Malaysia (CMM), sebuah entiti yang ditubuhkan oleh SC untuk mempromosikan pasaran modal Malaysia. Datuk Zainal Izlan mempunyai pengalaman lebih 30 tahun dalam industri perkhidmatan kewangan. Beliau memulakan kerjayanya dengan Citibank sebelum berpindah ke MIDF Amanah Asset Management. Sebelum menyertai SC, Datuk Zainal Izlan merupakan Ketua Pegawai Eksekutif i-VCAP Management.

Datuk Zainal Izlan memiliki ijazah sarjana muda Sains dalam Ekonomi dwipengkhususan dalam (Perakaunan dan Kewangan) dari The Wharton School, University of Pennsylvania, AS, dan merupakan pemegang piagam Penganalisis Kewangan Berkanun (CFA).

3**DATO' WEE HOE SOON @ GOOI HOE SOON**

Dilantik 1 Januari 2019

Dato' 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 penstruktur semula hutang korporat oleh PLC. Beliau kini menganggotai Lembaga Yinson Holdings Bhd, Red Ideas Holdings Bhd, Perusahaan Sadur Timah Malaysia Bhd dan pengarah gantian Hup Seng Industries Bhd. Dato' Gooi juga merupakan ahli Jawatankuasa Pengurusan Hutang dan Liabiliti.

Dato' Gooi ialah bekas Penggerusi Lembaga Pengarah EON Bank Bhd dari 2009 hingga 2012, Penggerusi Amity Bond Sdn Bhd, Timbalan Penggerusi Avenue Capital Resources Bhd dan ahli lembaga AIA Bhd. Beliau juga pernah menyandang jawatan Ketua Pegawai Eksekutif/Pengarah Eksekutif - Urus Niaga Avenue Securities Sdn Bhd. Dato' Gooi ialah Ahli Persatuan Akauntan Awam Bertauliah Malaysia dan Institut Akauntan Malaysia.

4**DATUK D.P. NABAN**

Dilantik 1 Januari 2019

Datuk Naban kini merupakan Rakan Kanan Rosli Dahlan Saravana Partnership. Beliau menyertai Badan Peguam Malaysia pada 1981. Beliau merupakan seorang peguam litigasi yang pakar dalam pertikaian sivil, perdagangan dan percuaiian.

Datuk Naban memiliki ijazah sarjana muda Undang-Undang dari University of London dan memperoleh kelayakan sebagai Barrister-at-Law dari Lincoln's Inn, UK.

5**DR ZUNIKA MOHAMED***Dilantik 1 Jun 2020*

Dr Zunika Mohamed ialah Timbalan Ketua Pengarah (Makro), Unit Perancang Ekonomi di Jabatan Perdana Menteri. Beliau merupakan ahli ekonomi terlatih dan telah berkhidmat dalam pelbagai bidang di beberapa kementerian sepanjang 25 tahun, termasuk tugas beliau di Unit Perancang Ekonomi.

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. Dr Zunika juga mempunyai diploma Pentadbiran Awam dari Institut Pentadbiran Awam Negara (INTAN) Malaysia.

6**DATIN RASHIDAH MOHD SIES***Dilantik 15 September 2020*

Datin Rashidah Mohd Sies ialah Ketua Setiausaha Bahagian Syarikat Pelaburan Kerajaan di Kementerian Kewangan, jawatan yang disandangnya sejak 1 April 2018. Beliau telah berkhidmat di Kementerian Kewangan selama lebih 29 tahun. Beliau memiliki pengetahuan dan pengalaman luas dalam isu-isu yang berkaitan pelaburan, kewangan, dasar ekonomi, belanjawan persekutuan, serta perundangan dan peraturan kewangan.

Datin Rashidah memperoleh ijazah sarjana Pentadbiran Perniagaan dari US International University California, setelah mengikuti ijazah sarjana muda dalam Pentadbiran Perniagaan (Kewangan) dari Idaho State University, AS. Beliau memiliki diploma Pengurusan Awam dari INTAN.

PASUKAN EKSEKUTIF



Datuk Syed Zaid Albar
Pengurus



**Datuk Zainal Izlan
Zainal Abidin**
Timbalan Ketua Eksekutif



Foo Lee Mei
Ketua Pegawai Kawal Selia



Chin Wei Min
Pengarah Eksekutif, Strategi
Digital & Inovasi



Kamarudin Hashim
Pengarah Eksekutif,
Pengawasan Pasaran & Korporat



Salmah Bee Mohd Mydin
Pengarah Eksekutif,
Pembangunan Pasaran



Sharifatul Hanizah Said Ali
Pengarah Eksekutif,
Pembangunan Pasaran
Modal Islam



Dato' Zain Azhari Mazlan
Pengarah Eksekutif, Kewangan
Korporat & Pelaburan



Yew Yee Tee
Pengarah, Pengawasan
Pengantara & Dana

AHLI MAJLIS PENASIHAT SYARIAH

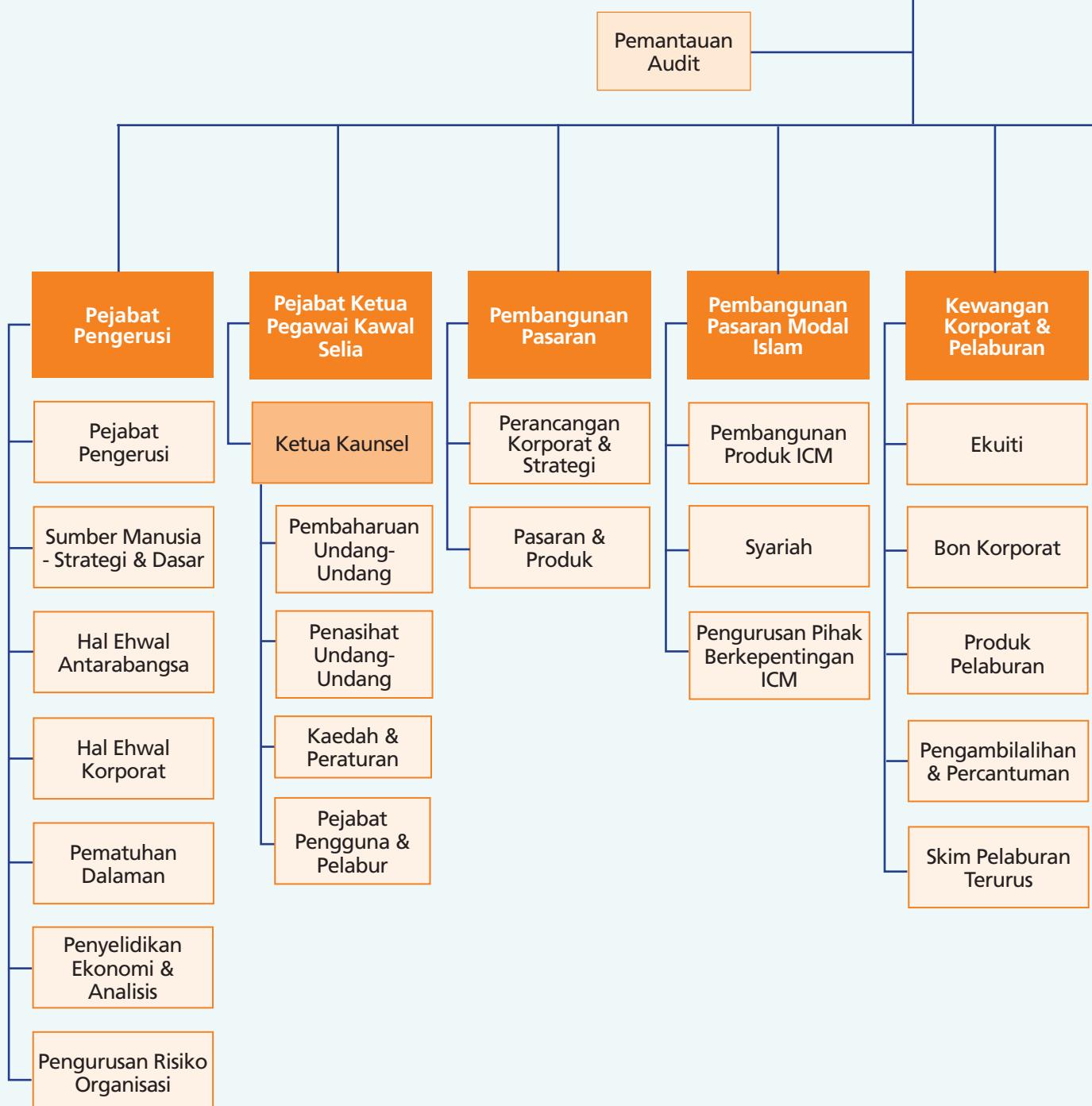
1. Datuk Dr Mohd Daud Bakar – Pengurus
2. Profesor Madya Dr Aznan Hasan – Timbalan Pengurus
3. Dr Shamsiah Mohamad
4. Profesor Dr Engku Rabiah Adawiah Engku Ali
5. Profesor Dr Ashraf Md. Hashim
6. Profesor Dr Asmadi Mohamed Naim
7. Profesor Madya Dr Mohamed Fairooz Abdul Kadir
8. Profesor Dato' Dr Mohd Azmi Omar
9. Dr Zaharuddin Abdul Rahman

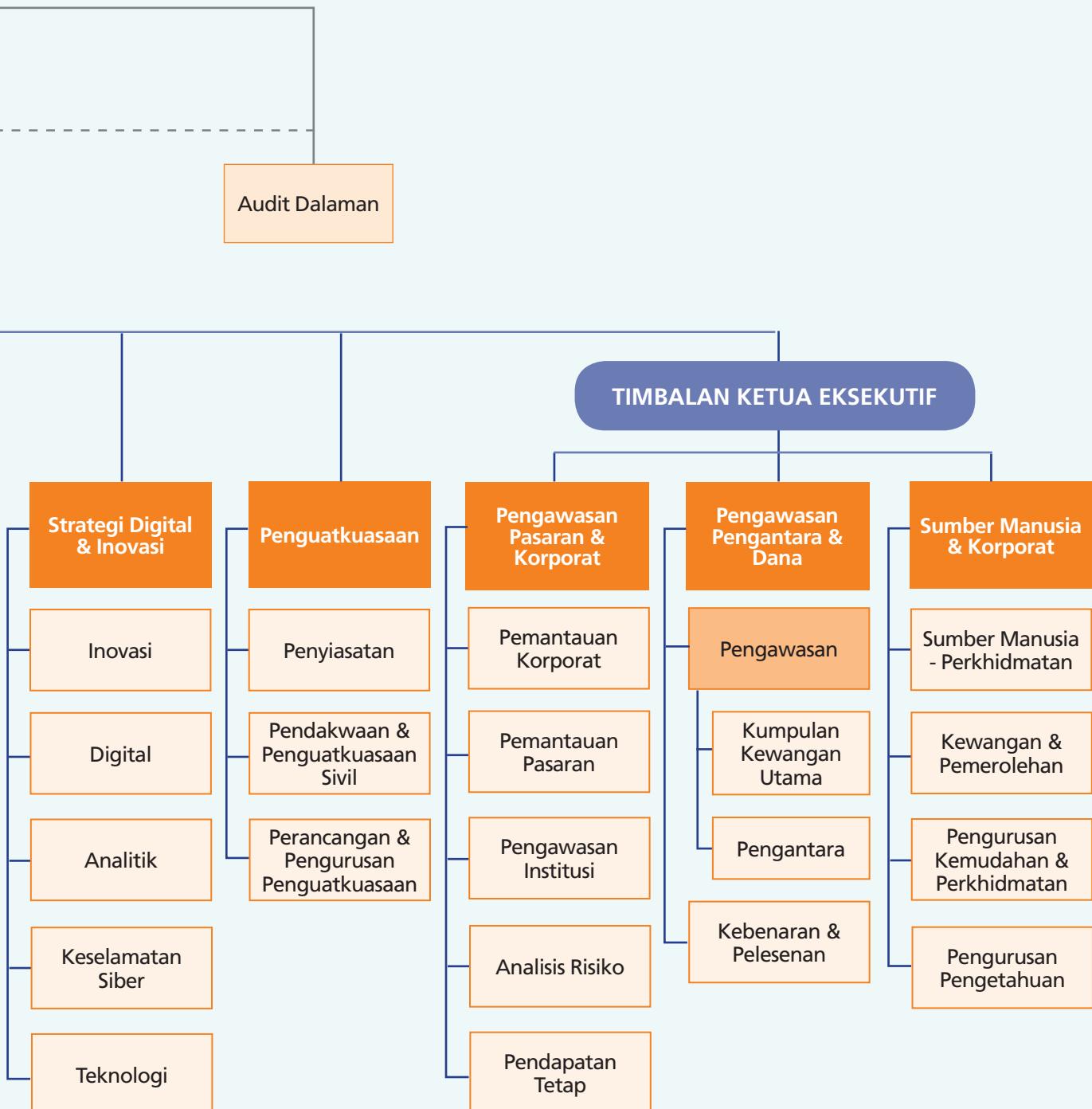


STRUKTUR ORGANISASI

AHLI LEMBAGA SURUHANJAYA
SEKURITI MALAYSIA

PENGERUSI





PERNYATAAN TADBIR URUS

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

MENGENAI SURUHANJAYA

Ahli-ahli Lembaga

Lembaga bertanggungjawab atas keseluruhan tadbir urus Suruhanjaya. Menteri Kewangan melantik ahli-ahli Lembaga. Ahli-ahli Lembaga terdiri daripada Pengerusi Eksekutif, Timbalan Ketua Eksekutif dan 7 ahli lain termasuk individu-individu yang mewakili sektor kerajaan dan swasta. Pengerusi Eksekutif diamanahkan dengan pentadbiran harian SC sebagaimana yang dinyatakan dalam seksyen 4B(1) SCMA. Datuk Syed Zaid Albar menjawat jawatan Pengerusi Eksekutif pada 1 November 2018. Satu profil ahli-ahli Lembaga dipaparkan dari muka surat 104 hingga 107 dan pembabitan mereka dalam pelbagai jawatankuasa yang ditubuhkan oleh Lembaga dinyatakan di muka surat 114.

Pengerusi Eksekutif dilantik untuk tempoh 3 tahun dan layak untuk pelantikan semula apabila tamat tempoh perkhidmatannya. Ahli Lembaga lain pula dilantik untuk tempoh 2 tahun dan layak untuk pelantikan 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, 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;
- Diisythihar muflis;
- 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 yang berikut:

- Menasihati Menteri tentang semua perkara berkaitan dengan pasaran modal;
- Mengawal selia semua perkara berkaitan dengan pasaran modal;
- Memastikan peruntukan undang-undang sekuriti dipatuhi;
- Mengawal selia pengambilalihan dan percantuman syarikat;
- Menggalakkan dan mengawal selia semua perkara berkaitan dengan pengurusan dana, termasuk skim unit amanah (UTS) dan PRS;
- Bertanggungjawab ke atas penyeliaan dan pemantauan aktiviti mana-mana syarikat pemegangan bursa, bursa saham, rumah penjelasan bursa derivatif, dan depositori pusat;
- Mengambil semua langkah munasabah 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, rakan gabungan, peserta depositori serta semua individu yang berlesen atau berdaftar di bursa, rumah penjelasan dan depositori pusat, yang mana berkenaan;
- Membasmi amalan tidak sah, tidak bermaruah dan tidak wajar dalam pasaran modal, dan pemberian nasihat pelaburan atau perkhidmatan lain berkaitan dengan pasaran modal;
- Mempertimbangkan dan membuat saranan bagi pembaharuan undang-undang sekuriti;
- Meningkatkan dan menggalakkan pembangunan pasaran modal di Malaysia termasuk penyelidikan dan latihan yang berkaitan;
- Menggalakkan dan meningkatkan kawal seliaan kendiri 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 dana berjadual dan menjalankan pemantauan ke atas mana-mana individu yang menyediakan laporan berhubung dengan maklumat kewangan PIE atau dana berjadual, berhubung dengan aktiviti pasaran modal;
- Meningkatkan keyakinan dalam kualiti dan keandalan 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

Mesyuarat Lembaga telah bermesyuarat sebanyak 10 kali pada 2020. Korum yang diperlukan adalah lima. Rekod kehadiran mesyuarat dinyatakan dalam Jadual 1.

Kerja-kerja Lembaga dalam mentadbir urus SC dimudahcarakan oleh pelbagai jawatankuasa lembaga yang ditubuhkan di bawah seksyen 18 SCMA. Keahlian jawatankuasa Lembaga ini terdiri daripada ahli-ahli Lembaga serta mana-mana individu lain yang dilantik oleh Lembaga. Sehubungan ini, Lembaga telah melantik seorang ahli bebas kepada Jawatankuasa Pengambilalihan dan Pencantuman menurut seksyen 18(2)(b) SCMA.

JADUAL 1

Kehadiran dalam mesyuarat Lembaga

Ahli Lembaga	Bilangan mesyuarat yang dihadiri
Datuk Syed Zaid Albar	10/10
Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin	10/10
Tan Sri Noorul Ainur Mohd Nur ¹	3/10
Datuk Dr Khaw Lake Tee ²	6/10
Johan Mahmood Merican ³	2/10
Ahmad Faris Rabidin ⁴	8/10
Dato' Gooi Hoe Soon	10/10
Datuk D.P Naban	10/10
Dr Zunika Mohamed ⁵	5/10
Datin Rashidah Mohd Sies ⁶	3/10

¹ Bersara dari Lembaga pada 4 April 2020.

² Bersara dari Lembaga pada 16 Ogos 2020.

³ Bersara dari Lembaga pada 16 Ogos 2020.

⁴ Bersara dari Lembaga pada 3 November 2020.

⁵ Dilantik menganggotai Lembaga pada 1 Jun 2020.

⁶ Dilantik menganggotai Lembaga pada 15 September 2020.

JADUAL 2

Jawatankuasa Lembaga

Jawatankuasa	Tanggungjawab Utama
1. Jawatankuasa Audit	Menyemak keberkesanan sistem pengurusan risiko dan kawalan dalam SC dan menyemak penyata kewangan tahunan.
2. Jawatankuasa Terbitan	Menyemak dan membuat keputusan bagi penyenaraian syarikat dan amanah perniagaan di Pasaran Utama; pemerolehan aset yang mengakibatkan perubahan ketara dalam hala tuju dan dasar perniagaan syarikat atau amanah perniagaan yang tersenarai di Pasaran Utama; penyenaraian sekunder atau silang syarikat asing atau amanah perniagaan asing di Pasaran Utama; dan penubuhan skim-skim tersenarai.
3. Jawatankuasa Pengambilalihan dan Pencantuman	Menyemak permohonan pengambilalihan dan percantuman yang bersifat khusus dan/atau kompleks serta perkara yang berkaitan dengan dasar negara.
4. Jawatankuasa Skim Pelaburan Terurus⁸	Meluluskan penubuhan REIT yang tersenarai.
5. Jawatankuasa Pelesenan	Menilai dan meluluskan (atau menolak) permohonan Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal (CMSL) yang baharu, permohonan wakil niaga berlesen baharu, pengarah, pengurusan utama atau pegawai pematuhan yang dikemukakan bersama dengan permohonan CMSL baharu, permohonan yang berkaitan dengan penyedia PRS dan mempertimbangkan sebarang cadangan yang berkaitan dengan isu-isu pelesenan.
6. Jawatankuasa Penamaan dan Ganjaran	Menilai dan merumuskan ganjaran bagi Pengerusi Eksekutif dan Timbalan Ketua Eksekutif dan membuat cadangan yang sesuai kepada Menteri Kewangan.

JAWATANKUASA AUDIT

Jawatankuasa Audit terdiri daripada ahli bukan eksekutif SC seperti yang ditunjukkan dalam Jadual 2, yang dilantik oleh Lembaga. Tujuan, kuasa dan tanggungjawab Jawatankuasa Audit dinyatakan dalam Piagam Jawatankuasa Audit seperti yang

Ahli

- Dato' Gooi Hoe Soon (Pengerusi)
- Tan Sri Noorul Ainur Mohd Nur¹
- Datuk Dr Khaw Lake Tee²
- Ahmad Faris Rabidin⁴
- Datuk DP Naban
- Dr Zunika Mohamed⁵

- Datuk Syed Zaid Albar (Pengerusi)
- Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin
- Ahmad Faris Rabidin⁴
- Dato' Gooi Hoe Soon
- Datuk D.P Naban
- Datin Rashidah Mohd Sies⁶

- Datuk Syed Zaid Albar (Pengerusi)
- Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin
- Tan Sri Noorul Ainur Mohd Nur¹
- Johan Mahmood Merican³
- Datuk D.P Naban
- Dato' Gooi Hoe Soon
- Datin Rashidah Mohd Sies⁶
- Lynette Yeow Su-Yin⁷

- Datuk Syed Zaid Albar (Pengerusi)
- Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin
- Tan Sri Noorul Ainur¹
- Datuk Dr Khaw Lake Tee²

- Datuk Syed Zaid Albar (Pengerusi)
- Datuk Zainal Izlan Zainal Abidin
- Datuk Dr Khaw Lake Tee²
- Ahmad Faris Rabidin⁴
- Dato' Gooi Hoe Soon
- Dr Zunika Mohamed⁵

- Ahmad Faris Rabidin⁴ (Pengerusi)
- Datuk D.P Naban (Pengerusi)
- Dato' Gooi Hoe Soon
- Dr Zunika Mohamed⁵

diluluskan oleh Lembaga Pengarah. Pada asasnya, Jawatankuasa Audit menyediakan pemantauan terhadap tadbir urus SC, pengurusan risiko dan amalan kawalan dalaman.

Jawatankuasa Audit juga melakukan pemantauan terhadap aktiviti audit dalaman, termasuk meluluskan Piagam Audit Dalaman dan Pelan Audit Dalaman Tahunan. Jawatankuasa Audit bertanggungjawab untuk menyemak skop audit, pendekatan dan prestasi juruaudit luaran, termasuk menyemak semua perkara penting yang berkaitan dengan pernyata kewangan dengan Pengurusan dan juruaudit luaran. Bagi tahun kewangan semasa, Jawatankuasa Audit telah bermesyuarat sebanyak 6 kali.

MAJLIS PENASIHAT SYARIAH

Majlis Penasihat Syariah (SAC) diberi mandat untuk memastikan pemakaian prinsip Syariah dalam apa-apa perkara yang berkaitan dengan pasaran modal Islam (ICM) dan memainkan peranan penting dalam pembangunan ICM di Malaysia. Ia memberi nasihat kepada SC dalam isu Syariah yang berkaitan dengan ICM, dan mengeluarkan peraturan mengenai ICM untuk manfaat industri.

Terdapat 9 ahli SAC seperti yang disenaraikan dalam Jadual 3 yang berkhidmat selama 3 tahun bermula 1 Julai 2020, sebagaimana yang telah diperkenankan oleh Yang di-Pertuan Agong di bawah seksyen 31ZK SCMA.

JADUAL 3**Ahli Majlis Penasihat Syariah**

Bil.	Ahli SAC
1.	Datuk Dr Mohd Daud Bakar – Pengerusi
2.	Profesor Madya Dr Aznan Hasan – Timbalan Pengerusi
3.	Dr Shamsiah Mohamad
4.	Profesor Dr Engku Rabiah Adawiah Engku Ali
5.	Profesor Dr Ashraf Md. Hashim
6.	Profesor Dr Asmadi Mohamed Naim
7.	Profesor Madya Dr Mohamed Fairooz Abdul Kadir
8.	Profesor Dato' Dr Mohd Azmi Omar
9.	Dr Zaharuddin Abdul Rahman

¹ Bersara dari Lembaga pada 4 April 2020.

² Bersara dari Lembaga pada 16 Ogos 2020.

³ Bersara dari Lembaga pada 16 Ogos 2020.

⁴ Bersara dari Lembaga pada 3 November 2020.

⁵ Dilantik menganggotai Lembaga pada 1 Jun 2020.

⁶ Dilantik menganggotai Lembaga pada 15 September 2020.

⁷ Dilantik pada 10 Januari 2020 menurut seksyen 18(2)(b) SCMA.

⁸ Pada 21 November 2020, fungsi ini telah digabungkan bersama Jawatankuasa Terbitan.

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-ahli Lembaga Pemantauan Audit

Bil.	Ahli AOB
1.	Dato' Gumuri Hussain (Pengerusi Bukan Eksekutif) ¹
2.	Dato' Anantham Kasinather (Pengerusi Bukan Eksekutif) ²
3.	Alex Ooi Thiam Poh (Pegawai Eksekutif)
4.	Salmah Bee Mohd Mydin
5.	Hew Ee-Lu
6.	Nor Azimah Abdul Aziz
7.	Dato' Darawati Hussain
8.	Dato' Seri Ahmad Johan Mohammad Raslan ³

¹ Bersara sebagai Pengerusi Bukan Eksekutif pada 23 November 2020.

² Dilantik sebagai Ahli Bukan-Eksekutif AOB pada 1 Januari 2020 dan kemudiannya dilantik sebagai Pengerusi Bukan Eksekutif pada 1 Disember 2020.

³ Dilantik menganggotai Lembaga pada 1 Disember 2020.

PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

Suruhanjaya komited untuk mengekalkan pengurusan risiko dan kawalan dalaman yang kukuh kerana ia merupakan komponen penting dalam pengaturan tadbir urusnya.

Pengurusan Risiko

SC telah melaksanakan pelbagai langkah untuk mengurus dan mengurangkan kemungkinan risiko yang berkaitan dengan operasi SC. Lembaga bertanggungjawab untuk menyemak dan menggunakan sistem dan kawalan yang bersesuaian untuk menguruskan risiko perusahaan SC. Jawatankuasa Audit, bagi pihak Lembaga, menyediakan penilaian bebas mengenai keberkesanan rangka kerja Pengurusan Risiko Perusahaan (ERM).

Pengerusi Eksekutif, dengan bantuan Pasukan Eksekutif bertanggungjawab terhadap keberkesanan pengurusan risiko dan kawalan dalaman di SC. Jawatankuasa risiko yang dipimpin oleh Pengerusi Eksekutif menyediakan cabaran, pertimbangan dan hala tuju strategik yang perlu ke atas risiko yang dihadapi oleh SC. Di peringkat jabatan, pegawai risiko bertanggungjawab untuk mengenal pasti dan menguruskan risiko yang dihadapi oleh jabatan masing-masing dalam menjalankan operasi harian mereka. Peranan yang diambil oleh tiga barisan pertahanan juga menyokong Lembaga dan Pengurusan SC dalam menguruskan risiko SC.

Pengurusan risiko dalaman SC dipandu oleh rangka kerja ERM yang bertujuan untuk menilai risiko di seluruh aspek Suruhanjaya. Rangka kerja ini selaras dengan Organisasi Penyeragaman Antarabangsa (ISO) untuk pengurusan risiko (ISO: 31000). Ia melibatkan mengenal pasti, menganalisis, mengukur, memantau dan melaporkan secara sistematik mengenai risiko yang mungkin mempengaruhi pencapaian objektif Suruhanjaya. Rangka kerja ERM adalah berdasarkan aktiviti utama dan sokongan seperti yang dinyatakan dalam Rajah 1.

Seterusnya, Lembaga dan Pengurusan mendorong budaya pengurusan risiko yang proaktif dengan menjalankan sesi kesedaran dan penglibatan risiko

RAJAH 1

Pendekatan dan aktiviti ERM



secara berkala untuk memastikan pegawai risiko dan kakitangan SC memahami dan mengamalkan jangkaan dan pengurusan risiko. Ia juga memudahkan carakan pengukuhan inisiatif pengurusan risiko untuk tindak balas yang berkesan dan cekap terhadap persekitaran operasi yang sentiasa berkembang.

Sebagai sebahagian daripada pertumbuhan dan penerapan budaya peningkatan berterusan, pada tahun ini, SC mendapatkan khidmat perunding luar bebas untuk melakukan penilaian kematangan ke atas Rangka Kerja ERMnya. Cadangan penambahbaikan terhadap pelbagai komponen rangka kerja tersebut telah dikenal pasti bersama dengan garis masa pelaksanaan.

Kawalan Dalam

SC telah melaksanakan langkah-langkah kawalan dalam dalam bentuk dasar dan prosedur yang meliputi hal-hal operasi dari segi tadbir urus, pengambilan kakitangan, pemerolehan, daya tahan operasi, perlindungan data dan pengurusan risiko dengan objektif untuk menyediakan jaminan akan keberkesanan persekitaran kawalan.

Proses dan Prosedur Perniagaan

- Sebagai sebahagian daripada usaha membina pemahaman kakitangan mengenai operasi SC, Aliran Proses Perniagaan dan dokumen

TADBIR URUS DAN PEMATUHAN

Pernyataan Prinsip dan Standard

SC memudah cara pembabitan bersama yang cekap dan beretika antara SC dan pihak berkepentingan luarnya, termasuk pembekal, kontraktor, vendor dan perunding. SC juga menjangkakan pihak berkepentingannya dan semua peserta pasaran yang berurusan dengan SC untuk mengamalkan prinsip beretika yang serupa.

Kod Tatalaku bagi Ahli Lembaga menetapkan jangkaan yang dikehendaki daripada Ahli Lembaga ketika menjalankan tugas mereka.



Rangka Kerja Pengendalian Aduan Luaran Terhadap Kakitangan SC menetapkan proses untuk mengendalikan aduan daripada pihak luar terhadap mana-mana kakitangan SC berhubung dengan pelaksanaan fungsinya.



Garis Panduan Pengurusan Pematuhan yang menyediakan pendekatan berstruktur dalam memastikan pematuhan undang-undang, peraturan dan standard tadbir urus dalaman yang memberi kesan kepada operasi harian SC.



Kod Tatalaku menetapkan jangkaan yang dikehendaki daripada kakitangan berhubung dengan tatalaku beretika dan standard tatalaku.

Saluran maklum balas untuk kakitangan dan ejen SC menyuarakan keimbangan mengenai tatalaku kakitangan. Ini termasuk Prosedur Pemberian Maklumat Dalaman bagi individu untuk mendedahkan atau melaporkan kesalahan dalaman atau pelanggaran undang-undang yang disyaki dalam organisasi.

Proses Pengisytiharan Konflik Kepentingan yang harus dipatuhi oleh ahli-ahli Lembaga dan kakitangan sekiranya menghadapi situasi berkonflik kepentingan.

Program Pematuhan dan Etika, satu alat e-pembelajaran interaktif, bertujuan untuk membantu kakitangan SC memahami prinsip-prinsip piawaian tadbir urus dalaman SC. Modul-modul ini bertujuan untuk menegaskan semula kepentingan mengekalkan piawaian etika, nilai dan tingkah laku yang tinggi bagi SC dan kakitangannya. Program tersebut dikenakan ke atas kakitangan baharu dan semua kakitangan diminta untuk mengikuti program ini setiap 2 tahun sekali.

panduan proses perniagaan berkaitan yang lain, yang berfungsi sebagai panduan kepada kakitangan dalam melaksanakan tugas mereka, boleh didapati di intranet SC. Aliran dan panduan proses perniagaan tersebut tertakluk kepada semakan tahunan oleh pemilik masing-masing.

- Dasar dan Garis Panduan Perolehan dibangunkan untuk memastikan penyumberan dan pemerolehan barang dan perkhidmatan

dijalankan secara adil dan teratur untuk SC. Ini termasuk strategi perolehan yang menggariskan panduan yang tepat mengenai proses perolehan dari hujung-ke-hujung serta pengukuhan tadbir urus dan kawalan perolehan yang baik.

- Dasar dan Garis Panduan Pengurusan Aset menetapkan tatalaku bagi pengendali aset di SC untuk memastikan aset tetap SC dilindungi, dimasuk kira dengan betul dan diselenggara agar sentiasa dalam keadaan boleh digunakan.

Pengurusan Maklumat dan Pengetahuan

- *Dasar Pemberian Kebenaran untuk Penzahiran Maklumat* mentadbir pengeluaran maklumat yang tidak berada di domain awam daripada SC.
- *Garis Panduan Pengurangan Kehilangan Data* bertindak sebagai pusat rujukan kepada kakitangan dalam menangani rekod fizikal dan elektronik yang mengandungi maklumat sensitif. Garis Panduan ini memastikan maklumat sensitif dilindungi sewajarnya daripada penzahiran yang tidak dibenarkan dan dilindungi daripada pindaan, rasuah, kehilangan atau salah guna, mencegah penjejasan reputasi dan memberi kesan buruk kepada pihak berkepentingan kami.
- *Dasar Pengurusan Rekod* diwujudkan untuk memberikan panduan yang jelas berhubung dengan standard dan prosedur yang perlu ada bagi memastikan SC boleh menggunakan rekod-rekod sebagai bukti dan/atau sebagai maklumat, dalam melaksanakan operasi perniagaan atau obligasi perundangan.
- Proses pengekalan dan penyebaran maklumat telah dipertingkatkan bagi membolehkan kakitangan mengakses pengetahuan dan maklumat dengan lebih baik untuk membantu tugas harian mereka.

DAYA TAHAN OPERASI

- Pengaturan pengurusan kesinambungan perniagaan diuji sepenuhnya pada tahun ini. Pengaturan kesinambungan perniagaan yang telah dibangunkan telah berfungsi dengan baik sepanjang tempoh pelbagai fasa perintah kawalan pergerakan. Pengaturan ini memastikan kesinambungan operasi dari semua sudut; premis, modal insan, teknologi dan proses perniagaan. SC memiliki protokol dan prosedur berikut untuk membolehkan kakitangannya terus bekerja di persekitaran yang selamat dan terjamin:

- Pelan pandemik;
- Jaminan kesinambungan fungsi kritikal;
- Protokol Jarak Jauh / WFH termasuk infrastruktur teknologi;
- Mobilisasi dan pengagihan sumber manusia;
- Prosedur sanitasi premis;
- Kaedah komunikasi yang berterusan dan terbuka; dan
- Protokol keselamatan tempat kerja dan kembali ke pejabat.

- *Dasar Pengguna IT* dan *Dasar IT* sedia ada disemak setiap tahun bagi memastikan sistem komputer SC dilindungi dengan berkesan dan digunakan dengan cara yang betul.

Langkah-langkah Pencegahan Rasuah

Sebagai sebuah institusi awam, SC sangat komited untuk menyediakan persekitaran yang dapat menggalakkan rasa kebertanggungjawaban dan profesionalisme yang kukuh dalam kalangan kakitangannya. Selaras dengan kehendak Pelan Antirasuah Nasional, SC telah mewujudkan Pelan Pencegahan Rasuah Organisasi (OACP) sendiri dengan objektif strategik untuk memperkuuh tadbir urus, integriti dan langkah-langkah pencegahan rasuah SC. OACP merangkumi elemen penting seperti komitmen pencegahan rasuah yang jelas daripada pihak berkepentingan utama, dasar dan prosedur, kawalan, latihan dan komunikasi, dan mekanisme pelaporan yang relevan serta yang paling penting, pengauditan dan pemantauan berkala.

AUDIT DALAMAN

Jabatan Audit Dalaman SC (IAD) membantu Jawatankuasa Audit dalam melaksanakan tugas dan tanggungjawabnya. IAD melapor terus kepada Jawatankuasa Audit, yang menentukan kecukupan skop dan fungsi jabatan. IAD mencapai objektifnya dengan menggunakan pendekatan sistematik dan berdisiplin untuk menilai dan menambah baik keberkesanan proses pengurusan risiko, kawalan dan tadbir urus organisasi.

IAD melaksanakan tanggungjawabnya dengan melakukan semakan berdasarkan pelan audit dalaman yang telah diluluskan, yang dibangunkan menggunakan metodologi berasaskan risiko. Aktiviti utama IAD untuk tahun 2020 termasuk pelaksanaan audit yang kebanyakannya berasaskan risiko ke atas bidang-bidang yang dikenalpasti dalam pelan audit dalaman. Keputusan daripada pengauditan dan aktiviti yang dilaksanakan oleh fungsi audit dalaman dibentangkan kepada Jawatankuasa Audit untuk semakan. Sekiranya perlu, audit dalaman menjalankan pengauditan susulan untuk memastikan tindakan pembetulan pihak Pengurusan dilaksanakan dengan sewajarnya dan memaklumkan status tindakan utama kepada Jawatankuasa Audit. Di samping itu, IAD memainkan peranan sebagai penasihat dalam melaksanakan aktiviti pengauditannya.

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

PIHAK BERKEPENTINGAN LUAR DAN KOMUNIKASI AWAM

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

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

berasaskan pembuatan keputusan pelaburan yang baik.

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 pengantara berlesen dan individu berdaftar yang dinyatakan dalam Bahagian 1 Jadual 4 CMSA, yang menjalankan urus niaga dalam sekuriti, derivatif, PRS dan pengurusan dana di Malaysia. Ahli-ahli SIDREC terdiri daripada bank, broker saham, broker niaga hadapan, syarikat pengurusan dana, syarikat pengurusan unit amanah, penyedia dan pengedar PRS serta dua institusi kewangan pembangunan (DFI) khusus.

SIDREC menyediakan saluran yang bebas dan tidak berat sebelah bagi tuntutan bagi pertikaian antara pelabur dan ahli-ahli SIDREC. Penyediaan akses yang berkesan dan berpatutan untuk membuat tuntutan adalah selaras dengan amalan terbaik di peringkat antarabangsa dan ia menyokong inisiatif perlindungan dan pemerkasaan pelabur Suruhanjaya.

Di bawah Skim Mandatori SIDREC bagi tuntutan sehingga RM250,000, ahli-ahli SIDREC dikehendaki 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 berupaya menerima tuntutan melebihi RM250,000 bagi pengantaraan dan adjudikasi serta pengurusan kes dan pengantaraan yang dirujuk oleh mahkamah.

Selain daripada pembabitan dengan ahli SIDREC dan pelabur yang membuat tuntutan semasa proses penyelesaian pertikaian, SIDREC mengadakan sesi pertemuan bersama pelabur awam melalui inisiatif kesedarannya. Pada masa yang sama, SIDREC juga bertemu dengan ahlinya, Suruhanjaya dan pihak berkepentingan lain seperti persatuan industri dan organisasi swaatur (SRO) untuk berkongsi dan memberikan penerangan menyeluruh tentang pemerhatian positif serta apa-apa keimbangan yang timbul daripada proses penyelesaian pertikaianya. Hal ini menyediakan maklum balas bermanfaat kepada pasaran, pelabur dan pengawal selia.

PENYATA KEWANGAN

Penyata Kewangan
bagi tahun berakhir
31 Disember 2020

SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA
PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 31 DISEMBER 2020

	Nota	2020 RM'000	2019 RM'000
Aset bukan semasa			
Harta, kelengkapan dan peralatan	3	151,677	152,515
Aset dengan hak penggunaan	4	6,751	6,843
Penghutang jangka panjang	5	4,110	5,207
Pelaburan lain	6	75,423	165,182
		<hr/> 237,961	<hr/> 329,747
Aset semasa			
Pelaburan lain	6	788,233	581,421
Penghutang dan pelbagai penghutang	7	50,983	27,141
Tunai dan setara tunai	8	90,649	95,230
		<hr/> 929,865	<hr/> 703,792
Jumlah aset		<hr/> 1,167,826	<hr/> 1,033,539
Rizab			
Rizab dana pampasan	9	100,000	100,000
Lebihan terkumpul		848,450	767,234
		<hr/> 948,450	<hr/> 867,234
Jumlah rizab			
Liabiliti bukan semasa			
Manfaat persaraan	10	140,416	80,650
Pendapatan tertunda	11	-	607
		<hr/> 140,416	<hr/> 81,257
Liabiliti semasa			
Pendapatan tertunda	11	704	1,984
Pelbagai pembiutang dan akruan	12	78,256	83,064
		<hr/> 78,960	<hr/> 85,048
Jumlah liabiliti		<hr/> 219,376	<hr/> 166,305
Jumlah rizab dan liabiliti		<hr/> 1,167,826	<hr/> 1,033,539

Nota pada muka surat 126 hingga 148 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA**PENYATA KEUNTUNGAN ATAU KERUGIAN DAN PENDAPATAN KOMPREHENSIF LAIN BAGI
TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2020**

	Nota	2020 RM'000	2019 RM'000
Pendapatan			
Levi		285,601	130,880
Yuran dan caj		13,887	12,188
Yuran pelesenan		1,380	3,223
Pendapatan kewangan		28,651	32,166
Yuran pendaftaran		3,043	3,099
Pendapatan lain		12,587	36,572
	13	345,149	218,128
Tolak: Perbelanjaan			
Kos kakitangan	14	164,475	155,744
Perbelanjaan pentadbiran		28,972	32,211
Susut nilai harta, kelengkapan dan peralatan	3	11,259	10,896
Susut nilai aset dengan hak penggunaan	4	92	92
Perbelanjaan sewa		282	1,816
		205,080	200,759
Lebihan operasi bersih			
Tolak: Dana kepada badan-badan bersekutu	15	140,069 (7,500)	17,369 (7,300)
Lebihan sebelum cukai	16	132,569	10,069
Perbelanjaan cukai	17	-	-
Lebihan selepas cukai		132,569	10,069
Perbelanjaan komprehensif lain, cukai bersih			
Item yang tidak akan dikelaskan semula selepas keuntungan atau kerugian			
Pengukuran semula liabiliti manfaat yang ditentukan	18	(51,353)	-
Lebihan dan jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun		81,216	10,069

Nota pada muka surat 126 hingga 148 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA**PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2020**

	Rizab dana pampasan RM'000	Lebihan terkumpul RM'000	Jumlah RM'000
Pada 1 Januari 2019	100,000	757,165	857,165
Lebihan dan jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun	-	10,069	10,069
Pada 31 Disember 2019/1 Januari 2020	100,000	767,234	867,234
Lebihan selepas cukai	-	132,569	132,569
Pengukuran semula liabiliti manfaat yang ditentukan	-	(51,353)	(51,353)
Lebihan dan jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun	-	81,216	81,216
Pada 31 Disember 2020	100,000	848,450	948,450

Nota 9

Nota pada muka surat 126 hingga 148 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA**PENYATA ALIRAN TUNAI BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2020**

	Nota	2020 RM'000	2019 RM'000
Aliran tunai daripada aktiviti operasi			
Lebihan sebelum cukai		132,569	10,069
<i>Pelarasian untuk:</i>			
Susut nilai harta, kelengkapan dan peralatan	3	11,259	10,896
Susut nilai aset dengan hak penggunaan	4	92	92
Pelunasan pendapatan tertunda		(1,887)	(1,984)
Pemulihan kos perundangan/penguatkuasaan		(8,683)	(11,210)
Pendapatan kewangan		(28,651)	(32,166)
Keuntungan daripada pelupusan harta, kelengkapan dan peralatan		(11)	(50)
Pelarasian kos harta, kelengkapan dan peralatan		-	396
Lebihan/(Defisit) operasi sebelum perubahan modal kerja		104,688	(23,957)
Perubahan dalam modal kerja:			
Manfaat persaraan		8,413	4,960
Penghutang dan pelbagai penghutang		(21,747)	(1,086)
Pembiutang lain dan akruan		3,875	14,240
Tunai bersih daripada/(digunakan) daripada aktiviti operasi		95,229	(5,843)
Aliran tunai daripada aktiviti pelaburan			
Kematangan pelaburan dalam Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan		20,672	91,251
Peningkatan dalam deposit terhad di bank berlesen		(2,236)	(12,730)
Peningkatan dalam deposit di bank berlesen		(137,725)	(100,343)
Pendapatan kewangan diterima		27,653	30,950
Hasil daripada pemulihan kos perundangan/penguatkuasaan		-	22,506
Hasil daripada pelupusan harta, kelengkapan dan peralatan		19	59
Pembelian harta, kelengkapan dan peralatan		(10,429)	(7,374)
Tunai bersih (digunakan)/daripada aktiviti pelaburan		(102,046)	24,319
(Penurunan)/Peningkatan bersih dalam tunai dan setara tunai Tunai dan setara tunai pada 1 Januari		(6,817)	18,476
Tunai dan setara tunai pada 31 Disember		44,553	26,077
Tunai dan setara tunai terdiri daripada:			
Tunai dan baki di bank	8	15,853	23,155
Deposit di bank berlesen	8	74,796	72,075
Tolak: Deposit terhad		90,649	95,230
		(52,913)	(50,677)
		37,736	44,553

Nota pada muka surat 126 hingga 148 merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA

NOTA BAGI PENYATA KEWANGAN

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

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

Penyata kewangan ini diluluskan oleh Ahli Lembaga pada 25 Januari 2021.

1. Asas penyediaan

(a) Penyata pematuhan

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

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

MFRS, tafsiran dan pindaan yang berkuatkuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Jun 2020

- Pindaan ke atas MFRS 16, *Pajakan – Konsesi Sewa Berkaitan Covid-19*

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

- Pindaan ke atas MFRS 9, *Instrumen Kewangan*, MFRS 139, *Instrumen Kewanan: Pengiktirafan dan Pengukuran*, MFRS 7, *Instrumen Kewangan: Pendedahan*, MFRS 4, *Kontrak Insurans* dan MFRS 16, *Pajakan – Pembaharuan Penanda Aras Kadar Faedah – Fasa 2*

MFRS, tafsiran dan pindaan yang berkuatkuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2022

- Pindaan ke atas MFRS 1, *Penggunaan Kali Pertama bagi Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia (Penambahbaikan Tahunan ke atas Piawaian MFRS 2018–2020)*
- Piawaian ke atas MFRS 3, *Kombinasi Perniagaan – Rujukan kepada Kerangka Konseptual*
- Pindaan ke atas MFRS 9, *Instrumen Kewangan (Penambahbaikan Tahunan ke atas Piawaian MFRS 2018–2020)*
- Pindaan ke atas Contoh Ilustratif yang disertakan MFRS 16, *Pajakan (Penambahbaikan Tahunan ke atas Piawaian MFRS 2018–2020)*
- Pindaan ke atas MFRS 116, *Hartanah, Loji dan Peralatan – Hasil sebelum Penggunaan yang Dimaksudkan*
- Pindaan ke atas MFRS 137, *Peruntukan, Liabiliti Luar Jangka and Aset Luar Jangka – Kontrak Membebankan – Kos Memenuhi Kontrak*
- Pindaan ke atas MFRS 141, *Pertanian (Penambahbaikan Tahunan ke atas Piawaian MFRS 2018–2020)*

MFRS, tafsiran dan pindaan yang berkuatkuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2023

- MFRS 17, *Kontrak Insurans*
- Pindaan ke atas MFRS 101, *Pembentangan Penyata Kewangan – Pengelasan bagi Liabiliti sebagai Semasa atau Bukan Semasa*.

MFRS, tafsiran dan pindaan yang berkuatkuasa bagi satu tarikh yang belum ditentukan

- Pindaan ke atas MFRS 10, Penyata Kewangan Disatukan dan MFRS 128, Pelaburan dalam Syarikat Bersekutu dan Usaha Sama – Penjualan atau Sumbangan Aset antara Pelabur dan Syarikat Bersekutu atau Usaha Sama

SC merancang untuk mengunapakai piawaian, tafsiran dan pindaan perakaunan di atas:

- dari tempoh tahunan bermula pada 1 Januari 2021 untuk pindaan yang berkuat kuasa untuk tempoh tahunan yang bermula pada atau selepas 1 Jun 2020.
- dari tempoh tahunan yang bermula pada 1 Januari 2021 untuk pindaan-pindaan yang berkuat kuasa untuk tempoh tahunan yang bermula pada atau selepas 1 Januari 2021.
- dari tempoh tahunan bermula pada 1 Januari 2022 untuk pindaan-pindaan yang berkuat kuasa untuk tempoh tahunan yang bermula pada atau selepas 1 Januari 2022, kecuali MFRS 3, *Kombinasi Perniagaan* dan MFRS 141, *Pertanian* yang tidak terpakai untuk SC.
- dari tempoh tahunan bermula pada 1 Januari 2023 untuk piawaian perakaunan dan pindaan yang berkuat kuasa untuk tempoh tahunan yang bermula pada atau selepas 1 Januari 2023, kecuali MFRS 17, *Kontrak Insurans* yang tidak terpakai untuk SC.

Pelaksanaan awal piawaian, pindaan dan penafsiran perakaunan di atas tidak dijangka akan memberi kesan kewangan yang material kepada penyata kewangan tempoh semasa dan tempoh sebelumnya bagi SC.

(b) Asas pengukuran

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

(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 menjelaskan pemakaian dasar perakaunan dan amaun aset, liabiliti, pendapatan dan perbelanjaan yang dilaporkan. Keputusan sebenar mungkin berbeza daripada anggaran ini.

Anggaran dan andaian asas disemak secara berterusan. Penyemakan anggaran perakaunan dikira dalam tempoh 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 diskoun, kadar inflasi perubatan, umur

persaraan dan jangka hayat. Oleh itu, jumlah peruntukan anggaran ini tertakluk kepada ketidakpastian yang ketara. Andaian yang digunakan untuk menganggarkan peruntukan adalah seperti yang dinyatakan dalam Nota 10.

2. Dasar-dasar perakaunan utama

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

(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.

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

(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.

Kos terlunas

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

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

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 pengekalan kawalan atau sebahagian besar semua risiko dan manfaat aset tersebut. Pada ketika pembatalan pengiktirafan, perbezaan diantara nilai dibawa dan jumlah pembayaran yang diterima (termasuk sebarang aset baru yang diperolehi ditolak sebarang liabiliti baru berkait) 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-termanya 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 menyelesaiannya secara bersih atau untuk merealisasikan aset dan liabiliti secara serentak.

(b) Hartanah, loji dan peralatan

(i) Pengiktirafan dan pengukuran

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

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

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

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

(ii) Kos berikutan

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

(iii) Susut nilai

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

Susut nilai dikira dalam keuntungan atau kerugian berdasarkan kaedah garis lurus bagi anggaran hayat berguna bagi setiap komponen unit harta, kelengkapan dan peralatan dari tarikh ia tersedia untuk digunakan. Loji dan peralatan masih dalam pembinaan tidak disusutnilai sehingga aset tersebut sedia digunakan.

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

Bangunan	50 tahun
Peralatan pejabat, perabut dan kelengkapan	5 – 10 tahun
Komputer dan sistem aplikasi	3 tahun
Kenderaan bermotor	5 tahun

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

(c) 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 telah mengelaskan tanah pegangan pajakan 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 gunaan aset dengan hak penggunaan atau penghujung tempoh pajakan. Anggaran hayat gunaan aset dengan hak penggunaan ditentukan mengikut asas yang sama seperti hartanah, loji 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.

(d) Tunai dan setara tunai

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

(e) 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 wajaran kerugian kredit.

SC mengukur elauan 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. Elauan rugi bagi penghutang perdagangan sentiasa diukur pada jumlah yang sama dengan kerugian kredit yang dijangkakan sepanjang hayat.

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

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

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

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

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

Jumlah bawaan kasar aset kewangan dihapus kira (sama ada sebahagian atau penuh) setakat bahawa tiada prospek pemuliharan 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 pemuliharan jumlah yang perlu dibayar.

(ii) Aset lain

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

Untuk menguji rosot nilai, aset dikelompokkan ke dalam kelompok kecil yang menjana aliran masuk tunai daripada penggunaan berterusan yang sebahagian besarnya tidak bergantung pada aliran masuk tunai aset lain atau unit penjanaan tunai. Nilai boleh pulih satu-satu aset

atau unit penjanaan tunai adalah nilainya yang lebih besar dalam penggunaan dan nilai saksamanya tolak kos pelupusan. Semasa menaksir nilai dalam penggunaan, aliran tunai akan datang yang dianggarkan diturunkan kepada nilai semasanya dengan menggunakan kadar penurunan sebelum cukai yang mencerminkan penilaian pasaran semasa bagi nilai mata wang dan risiko khusus kepada aset atau unit penjanaan tunai.

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

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

(f) Hasil dan pendapatan lain

(i) Hasil

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

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

- (a) pelanggan secara serentak menerima dan menggunakan manfaat yang disediakan oleh SC;
- (b) prestasi SC mewujudkan atau menambah aset yang dikawal oleh pelanggan sebagai aset dicipta atau dipertingkatkan; atau
- (c) prestasi SC tidak mewujudkan aset dengan penggunaan alternatif dan SC mempunyai hak yang boleh dikuatkuaskan untuk pembayaran untuk prestasi yang disempurnakan setakat ini.

(ii) Geran kerajaan

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

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

(iii) Yuran dan caj

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

(iv) Pendapatan faedah

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

(g) Manfaat kakitangan

(i) Manfaat kakitangan jangka pendek

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

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

(ii) Pelan caruman

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

(iii) Pelan manfaat wajib

Manfaat persaraan

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

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

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

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

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

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

(h) 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.

(i) Kontigensi

Aset kontingen

Apabila aliran masuk manfaat ekonomi suatu aset mungkin berlaku susulan peristiwa lalu dan di mana kewujudan akan disahkan hanya dengan berlakunya atau tidak salah satu atau lebih peristiwa masa depan yang tidak pasti yang bukan dalam kawalan entiti itu sepenuhnya, aset tersebut tidak diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan, tetapi dinyatakan sebagai aset luar jangka. Sekiranya aliran masuk manfaat ekonomi adalah hampir pasti, maka aset yang berkaitan adalah diiktiraf.

(j) Pengukuran nilai saksama

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

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

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

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

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

3. Hartanah, loji dan peralatan

	Bangunan RM'000	Peralatan pejabat, perabut dan kelengkapan RM'000	Komputer dan sistem aplikasi RM'000	Kenderaan bermotor RM'000	Kerja modal pelaksanaan RM'000	Jumlah RM'000
Kos						
Pada 1 Januari 2019	232,162	113,350	76,565	1,702	2,220	425,999
Penambahan	-	891	2,854	51	3,578	7,374
Pelupusan	-	(194)	(1,127)	-	-	(1,321)
Hapus kira	-	-	(983)	-	-	(983)
Pemindahan daripada/(kepada)	-	161	2,463	-	(2,624)	-
Pelarasant	-	-	-	-	(396)	(396)
Pada 31 Disember 2019/1 Januari 2020	232,162	114,208	79,772	1,753	2,778	430,673
Penambahan	-	1,001	2,160	-	7,268	10,429
Pelupusan	-	(24)	(312)	-	-	(336)
Pemindahan daripada/(kepada)	-	4,702	2,018	-	(6,720)	-
Pada 31 Disember 2020	232,162	119,887	83,638	1,753	3,326	440,766
Susut nilai dan rosot nilai						
Pada 1 Januari 2019						
Susut nilai terkumpul	90,640	106,428	70,976	1,404	-	269,448
Rosot nilai terkumpul	109	-	-	-	-	109
Susut nilai bagi tahun	90,749	106,428	70,976	1,404	-	269,557
Pelupusan	4,643	1,963	4,105	185	-	10,896
Hapus kira	-	(193)	(1,119)	-	-	(1,312)
Pada 31 Disember 2019/1 Januari 2020	95,283	108,198	72,979	1,589	-	278,049
Susut nilai terkumpul	109	-	-	-	-	109
Rosot nilai terkumpul						
Susut nilai bagi tahun	95,392	108,198	72,979	1,589	-	278,158
Pelupusan	4,643	2,274	4,264	78	-	11,259
Pada 31 Disember 2019/1 Januari 2020	-	(16)	(312)	-	-	(328)
Susut nilai terkumpul	99,926	110,456	76,931	1,667	-	288,980
Rosot nilai terkumpul	109	-	-	-	-	109
Pada 31 Disember 2020	100,035	110,456	76,931	1,667	-	289,089
Amaun bawaan						
Pada 1 Januari 2019	141,413	6,922	5,589	298	2,220	156,442
Pada 31 Disember 2019/ 1 Januari 2020	136,770	6,010	6,793	164	2,778	152,515
Pada 31 Disember 2020	132,127	9,431	6,707	86	3,326	151,677

4. Aset dengan hak penggunaan

	Tanah pegangan pajakan RM'000
Pada 1 Januari 2019	6,935
Susut nilai	(92)
Pada 31 Disember 2019	6,843
Susut nilai	(92)
Pada 31 Disember 2020	6,751

SC memajak dua tanah pajakan bagi tempoh 99 tahun yang akan tamat pada 2094 dan 2096.

5. Penghutang jangka

	2020 RM'000	2019 RM'000
Pembiayaan kepada kakitangan	5,347	6,486
Tolak: Keuntungan belum diperoleh		
- Pembiayaan cara Islam untuk rumah dan kereta	(189)	(286)
Tolak: Amaun dijangka dalam tempoh 12 bulan (Nota 7)	5,158	6,200
	(1,048)	(993)
Amaun dijangka selepas 12 bulan	4,110	5,207

Kadar dan tempoh pembiayaan kakitangan adalah seperti berikut:

	Kadar (tahunan)	Tempoh maksimum pembayaran
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 kepada kakitangan merangkumi pembiayaan perumahan secara Islam dan konvensional, pembiayaan kenderaan bermotor secara Islam dan konvensional, pinjaman komputer dan pinjaman pendidikan.

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

	2020 RM'000	2019 RM'000
Dalam masa 1 tahun	1,048	993
Lebih daripada 1 tahun dan sehingga 5 tahun	2,887	3,218
Lebih daripada 5 tahun	1,223	1,989
5,158	6,200	

6. Pelaburan lain

	Bukan Semasa		Semasa		Jumlah	
	2020 RM'000	2019 RM'000	2020 RM'000	2019 RM'000	2020 RM'000	2019 RM'000
Kos terlunas:						
- Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan	75,423	131,182	55,195	20,108	130,618	151,290
- Deposit di bank berlesen	-	34,000	733,038	561,313	733,038	595,313
	75,423	165,182	788,233	581,421	863,656	746,603

Termasuk dalam deposit di bank berlesen adalah jumlah terhad untuk pembangunan industri broker saham berjumlah RM14.1 juta (2019: RM13.6 juta) dan sejumlah terhad untuk merancang dan melaksanakan program pembinaan kapasiti berhubung dengan profesion perakaunan dan pengauditan kira-kira RM1.9 juta (2019: RM1.6 juta).

7. Penghutang dan pelbagai penghutang

	2020 RM'000	2019 RM'000
Levi	36,372	12,854
Penghutang pendapatan	9,562	8,564
Penghutang lain	877	1,031
Deposit	252	624
Prabayaran	2,872	3,075
Pembentangan jangka pendek kepada kakitangan (Nota 5)	1,048	993
	50,983	27,141

8. Tunai dan setara tunai

	2020 RM'000	2019 RM'000
Tunai dan baki di bank	15,853	23,155
Deposit di bank berlesen	74,796	72,075
	90,649	95,230

Deposit di bank berlesen memperoleh pendapatan pada kadar daripada 1.50% hingga 3.05% setahun (2019: 2.90% hingga 3.75% setahun).

Termasuk dalam deposit di bank berlesen adalah amaun terhad untuk deposit sekuriti broker kira-kira RM1.3 juta (2019: RM1.3 juta) dan wang deposit kira-kira RM51.6 juta (2019: RM49.4 juta) diadakan bagi pihak agensi atau dana kerajaan.

Tunai dan setara tunai tersebut disimpan di bank berlesen.

9. Rizab dana pampasan

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

10. Manfaat persaraan

	2020 RM'000	2019 RM'000
Liabiliti manfaat wajib bersih	80,650	75,690
Perbelanjaan dikira dalam keuntungan atau kerugian	10,373	6,747
Perbelanjaan dikira dalam OCI	51,353	-
Manfaat dibayar	(1,960)	(1,787)
 Jumlah liabiliti manfaat kakitangan	 140,416	 80,650

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 RM2.3 juta bagi caruman kepada pelan manfaat wajibnya dalam 2021.

Pergerakan dalam liabiliti manfaat wajib bersih

	2020 RM'000	2019 RM'000
Liabiliti manfaat wajib bersih 1 Januari	80,650	75,690
 Terangkum dalam keuntungan atau kerugian	 -----	 -----
Kos perkhidmatan semasa	3,953	2,321
Kos faedah	6,420	4,426
	10,373	6,747
 Lain	 -----	 -----
Manfaat dibayar	(1,960)	(1,787)
Pengukuran semula obligasi liabiliti ditentukan	51,353	-
	140,416	80,650

Obligasi manfaat wajib Andaian aktuari

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

	2020	2019
Kadar diskau	4.9%	5.8%
Inflasi kos perubatan	10%, menurun ke 6% dalam 4 tahun	10%, menurun ke 5% 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 2020, tempoh purata wajaran bagi obligasi manfaat wajib adalah 20 tahun (2019: 20.6 tahun).

Analisis sensitiviti

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

	Obligasi manfaat wajib	
	Peningkatan	Pengurangan
	RM'000	RM'000
2020		
Kadar diskau (1% pergerakan)	(21,343)	26,819
Kadar inflasi kos perubatan (1% pergerakan)	26,819	(21,764)
2019		
Kadar diskau (1% pergerakan)	(13,630)	17,501
Kadar inflasi kos perubatan (1% pergerakan)	16,856	(13,388)

11. Pendapatan tertunda

	2020	2019
	RM'000	RM'000
Pada 1 Januari 2020/2019	2,591	4,575
Tolak: Diiktiraf dalam untung atau rugi sepanjang tahun	(1,887)	(1,984)
 Pendapatan tertunda	 704	 2,591
 Liabiliti semasa	 704	 1,984
Liabiliti bukan semasa	-	607
 	 704	 2,591

12. Pelbagai pembiayaan dan akruan

	2020 RM'000	2019 RM'000
Pelbagai pembiayaan	70,730	75,909
Akruan	5,735	5,475
Deposit sekuriti broker	1,791	1,680
	<hr/>	<hr/>
	78,256	83,064
	<hr/>	<hr/>

13. Pendapatan

	Nota	2020 RM'000	2019 RM'000
Pendapatan	13.1	300,868	146,291
Pendapatan lain			
- Pendapatan kewangan		28,651	32,166
- Lain-lain		15,630	39,671
		44,281	71,837
Jumlah pendapatan		345,149	218,128

13.1 Jenis barang dan perkhidmatan

Maklumat berikut merupakan urusniaga tipikal SC:

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

14. Kos kakitangan

	2020 RM'000	2019 RM'000
Ganjaran, bonus, perubatan kakitangan, latihan kakitangan dan kerja lebih masa	133,814	129,710
Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan PERKESO	18,103	17,442
Skim Persaraan Swasta	2,185	1,845
Manfaat persaraan	<hr/>	<hr/>
	10,373	6,747
	<hr/>	<hr/>
	164,475	155,744
	<hr/>	<hr/>

15. Dana kepada badan-badan bersekutu

SC menawarkan dana kepada badan-badan bersekutu yang terlibat dalam projek dan program yang menggalakkan, membangunkan dan meningkatkan kekuahan pasaran modal Malaysia.

16. Lebihan sebelum cukai

	Nota	2020 RM'000	2019 RM'000
Lebihan sebelum cukai dicapai selepas mengenakan caj:			
Ganjaran juruaudit		100	100
Emolumen ahli eksekutif		4,942	4,287
Elaun ahli bukan eksekutif		1,123	1,288
Perbelanjaan sewa:			
Hartanah	(a)	86	1,540
Loji dan peralatan	(b)	199	276
Susut nilai harta, loji dan peralatan	3	11,259	10,896
Susut nilai aset dengan hak penggunaan	4	92	92
Pelarasan kos harta, loji dan peralatan		-	396
dan selepas kredit:			
Perolehan daripada pelupusan loji dan peralatan		11	50

Nota (a)

SC menyewa bangunan pejabat dengan pajakan jangka pendek dan telah memilih untuk tidak mengiktiraf aset hak penggunaan dan liabiliti pajakan bagi pengaturan tersebut.

Nota (b)

SC menyewa peralatan IT yang dianggap sebagai pajakan barang bernilai rendah dan pajakan jangka pendek. SC telah memilih untuk tidak mengiktiraf aset hak penggunaan dan liabiliti pajakan bagi pengaturan ini.

17. Perbelanjaan cukai

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

18. Perbelanjaan komprehensif lain

	Sebelum cukai RM'000	Perbelanjaan cukai RM'000	Cukai bersih RM'000
2020			
Item yang tidak akan dikelaskan semula selepas keuntungan atau kerugian			
Pengukuran semula liabiliti manfaat yang ditentukan	51,353	-	51,353

19. 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.

SC mempunyai hubungan pihak berkaitan dengan Perbadanan Pembangunan Industri Sekuriti (SIDC), di mana Pengerusi SC juga adalah Pengerusi SIDC.

Lee Hishammuddin Allen & Gledhill (LHAG) juga merupakan pihak berkaitan SC, di mana ahli lembaga SC juga adalah rakan kongsi LHAG.

Transaksi pihak berkaitan yang utama

Transaksi pihak berkaitan utama SC ditunjukkan di bawah:

	2020 RM'000	2019 RM'000
Pihak berkaitan		
Yuran pengurusan	129	509
Kos perundangan	(34)	(289)
Peruntukan geran	<u>(3,500)</u>	<u>(2,500)</u>

Baki pada 31 Disember 2020 yang berkaitan dengan transaksi di atas ditunjukkan dalam Nota 7 dan Nota 12.

20. Komitmen modal

	2020 RM'000	2019 RM'000
Komitmen perbelanjaan modal		
Kelengkapan dan peralatan		
<i>Diluluskan tetapi tidak dikontrakkan bagi:</i>		
Dalam masa satu tahun	18,170	25,470
Dalam masa dua – tiga tahun	<u>1,700</u>	<u>-</u>

21. Instrumen kewangan

21.1 Kategori instrumen kewangan

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

	Amaun bawaan RM'000	AC RM'000
2020		
Aset kewangan		
Penghutang jangka panjang	4,110	4,110
Pelaburan lain	863,656	863,656
Penghutang dan pelbagai penghutang*	47,852	47,852
Tunai dan setara tunai	90,649	90,649
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
	1,006,273	1,006,273
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
Liabiliti kewangan		
Pelbagai pembiutang dan akruan*	(77,824)	(77,824)
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
2019		
Aset kewangan		
Penghutang jangka panjang	5,207	5,207
Pelaburan lain	746,603	746,603
Penghutang dan pelbagai penghutang*	24,066	24,066
Tunai dan setara tunai	95,230	95,230
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
	871,106	871,106
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>
Liabiliti kewangan		
Pelbagai pembiutang dan akruan*	(71,624)	(71,624)
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>

* Kecuali bukan instrumen kewangan

21.2 Laba diperoleh daripada instrumen kewangan

	2020 RM'000	2019 RM'000
Laba daripada:		
Aset kewangan pada kos terlunas	28,651	32,166
	<hr/> <hr/> <hr/>	<hr/> <hr/> <hr/>

21.3 Pengurusan risiko kewangan

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

- Risiko kredit
- Risiko kecairan
- Risiko pasaran

21.4 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.

Pengiktirafan dan pengukuran kerugian rosot nilai

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

SC menggunakan eluan matriks untuk mengukur 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 2020 di mana dikumpulkan bersama disebabkan sifat risiko yang dijangka serupa.

	Kasar RM'000	Rosot nilai individu RM'000	Bersih RM'000
2020			
Belum melepas tarikh luput	54,941	-	54,941
Melepas tarikh luput 1 - 30 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput 31 - 90 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput 91 - 180 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput lebih daripada 180 hari	152	-	152
	55,093	-	55,093
2019			
Belum melepas tarikh luput	32,087	-	32,087
Melepas tarikh luput 1 - 30 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput 31 - 90 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput 91 - 180 hari	-	-	-
Melepas tarikh luput lebih daripada 180 hari	261	-	261
	32,348	-	32,348

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

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

Tiada rosot nilai dilaksanakan ke atas penghutang.

Tunai dan kesetaraan tunai

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

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

Pelaburan dan aset kewangan lain

Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses bagi menguruskan risiko

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

Pendedahan kepada risiko kredit, kualiti kredit dan cagaran

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

21.5 Risiko kecairan

Risiko kecairan adalah risiko yang SC tidak akan dapat memenuhi obligasi kewangannya apabila tiba tarikh luputnya. SC memantau dan mengekalkan aras tunai dan setara tunai yang difikirkan cukup oleh SC untuk 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 RM'000	Bawah 1 tahun RM'000
2020			
Liabiliti kewangan			
Pelbagai pembiayaan dan akruan	77,824	77,824	77,824
2019			
Liabiliti kewangan			
Pelbagai pembiayaan dan akruan	71,624	71,624	71,624

21.6 Risiko pasaran

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

21.6.1 Risiko kadar faedah

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

	2020 RM'000	2019 RM'000
Instrumen kadar tetap		
Aset kewangan	938,452	818,678

Analisis sensitiviti risiko kadar faedah

Analisis sensitiviti nilai saksama bagi instrumen kadar tetap

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

21.7 Maklumat nilai saksama

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

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

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

Nilai saksama instrumen kewangan tidak dibawa pada nilai saksama

	Tahap 1 RM'000	Tahap 2 RM'000	Tahap 3 RM'000	Jumlah nilai saksama RM'000	Amaun bawaan RM'000
2020					
Aset kewangan					
Bukan semasa					
Penghutang jangka panjang Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan	-	-	4,110	4,110	4,110
	-	77,444	-	77,444	75,423
	-	77,444	4,110	81,554	79,533
2019					
Aset kewangan					
Bukan semasa					
Penghutang jangka panjang Sekuriti Kerajaan Malaysia dan Bon Jaminan Kerajaan	-	-	5,207	5,207	5,207
	-	133,206	-	133,206	131,182
	-	133,206	5,207	138,413	136,389

Nilai saksama Tahap 1

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

Nilai saksama Tahap 2

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

Pindahan antara nilai saksama Tahap 1 dengan Tahap 2

Tiada pindahan antara nilai saksama Tahap 1 dengan Tahap 2 semasa tahun kewangan (2019: tiada pindahan dalam mana-mana arah).

Nilai saksama Tahap 3

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

Instrumen kewangan tidak dibawa pada nilai saksawa

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

22. 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.

23. Kontingensi

SC berpendapat bahawa pengiktirafan pendapatan penalti belum diiktiraf ke penyata kewangan, kerana kes ini masih berterusan.

Aset kontingen

Pada tahun lepas, Lembaga Pemantauan Audit (AOB) telah mengenakan 3 penalti terhadap sebuah firma audit dan rakan-rakan kongsinya berjumlah RM631,000 kerana melanggar syarat pendaftaran AOB yang dinyatakan di bawah seksyen 31O(3) Akta Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993.

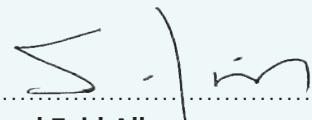
Pihak-pihak terbabit telah memohon kepada Mahkamah Tinggi untuk semakan perundangan terhadap keputusan AOB. Pada 10 Ogos 2020, Mahkamah Tinggi telah membatalkan 3 sekatan AOB yang dikenakan oleh AOB terhadap firma audit tersebut dan rakan-rakan kongsinya.

Pada 13 Ogos 2020, SC dan AOB telah memohon kepada Mahkamah Rayuan untuk menolak keputusan Mahkamah Tinggi. Permohonan ini menunggu pendengaran di Mahkamah Rayuan.

SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA KENYATAAN AHLI LEMBAGA

Pada pendapat para ahli, penyata kewangan yang dibentangkan pada muka surat 122 hingga 148 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 2020 serta prestasi kewangan dan aliran tunai bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi pihak Ahli Lembaga:



Syed Zaid Albar

Pengerusi



Wee Hoe Soon @ Gooi Hoe Soon

Ahli

Kuala Lumpur

Tarikh: 25 Januari 2021

SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA

PERAKUAN BERKANUN

Saya, **Vignaswaran A/L Kandiah**, pegawai utama yang bertanggungjawab di atas pengurusan kewangan dan rekod perakaunan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia, dengan ikhlas berikrar bahawa penyata kewangan yang dibentangkan pada muka surat 122 hingga 148 adalah, sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya, betul dan saya membuat ikrar ini dengan penuh kepercayaan bahawa ianya itu benar, dan menurut peruntukan-peruntukan *Akta Perakuan Berkanun, 1960*.

Ditandatangani dan diikrarkan oleh yang ternama di atas **Vignaswaran A/L Kandiah**, No. K.P 561128-10-6171, di Kuala Lumpur dalam negeri Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur pada 25 Januari 2021.



Vignaswaran A/L Kandiah
Pegawai



H-2-10,
Plaza Damas,
Jalan Sri Hartamas 1.
50480 Kuala Lumpur

LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADА AHLI-AHLI LEMBAGA SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA

Laporan mengenai Audit Penyata Kewangan

Pendapat

Kami telah mengaudit penyata kewangan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia (SC), yang merangkumi penyata kedudukan kewangan pada 31 Disember 2020, dan penyata keuntungan atau kerugian dan pendapatan komprehensif lain, penyata perubahan dalam ekuiti dan penyata aliran tunai bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut, dan nota-nota kepada penyata kewangan, termasuk ringkasan dasar perakaunan yang penting, seperti yang dibentangkan pada muka surat 122 hingga 148.

Pada pendapat kami, penyata kewangan yang disertakan memberi pandangan yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan SC pada 31 Disember 2020, dan prestasi kewangan dan aliran tunai bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa.

Asas Pendapat

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

Kebebasan dan Tanggungjawab Etika lain

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

Tanggungjawab Ahli-ahli Lembaga SC Terhadap Penyata Kewangan

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

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

Tanggungjawab Juruaudit terhadap Audit Penyata Kewangan

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

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

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

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

Hal-hal lain

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



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

Petaling Jaya, Malaysia

Tarikh: 25 Januari 2021



Foong Mun Kong
Nombor Kelulusan: 02613/12/2022 J
Akauntan Berkanun

CADANGAN KORPORAT

EKUTI

SC menerima 9 permohonan ekuiti pada 2020 di mana 3 daripada permohonan tersebut adalah untuk tawaran awam awal (IPO), termasuk cadangan penyenaraian sekunder di Pasaran Utama, 1 adalah berkaitan dengan cadangan pemerolehan yang akan menyebabkan perubahan besar dalam hala tuju atau dasar perniagaan dan 5 untuk pemindahan penyenaraian ke Pasaran Utama. Sejumlah 5 permohonan ekuiti telah dipertimbangkan pada 2020 (Jadual 1).

Terdapat 19 penyenaraian baharu, 2 daripadanya di Pasaran Utama, 10 di Pasaran ACE dan baki 7 di Pasaran LEAP, dengan jumlah permodalan pasaran sebanyak RM11.9 bilion. Jumlah dana yang dikumpul

daripada penyenaraian baharu pada 2020 dianggarkan sebanyak RM2 bilion.

Walaupun berdepan dengan cabaran pandemik COVID-19, pasaran modal Malaysia menyaksikan kemasukan Mr D.I.Y Group (M) Bhd (Mr DIY), peruncit barang pembawaan rumah dan barang niaga terkemuka dengan permodalan pasaran sebanyak RM10.04 bilion dan sejumlah RM1.51 bilion telah dikumpulkan (Jadual 2). Permodalan pasaran Mr DIY adalah yang terbesar sejak penyenaraian Lotte Chemical Titan Holding Bhd di Pasaran Utama pada 2017.

SC turut mendaftarkan 38 prospektus ekuiti pada 2020, yang terdiri daripada 11 prospektus bagi IPO dan 27 prospektus ringkas (Jadual 3).

JADUAL 1

Status permohonan ekuiti

Permohonan	2020	2019
Dibawa ke hadapan dari tahun sebelumnya	3	4
Diterima pada tahun ini	9	5
Jumlah permohonan untuk dipertimbangkan	12	9
Diluluskan pada tahun ini	(5)	(5)
Tidak diluluskan pada tahun ini	-	-
Dikembalikan pada tahun ini	-	-
Jumlah dipertimbangkan pada tahun ini	(5)	(5)
Ditarik balik pada tahun ini	(1)	(1)
Dibawa ke tahun hadapan	6	3

JADUAL 2**Permohonan ekuiti yang diluluskan mengikut jenis cadangan**

Jenis cadangan	2020		2019	
	Bil. cadangan yang diluluskan	Anggaran amaun dikumpulkan (RM juta)	Bil. cadangan yang diluluskan	Anggaran amaun dikumpulkan (RM juta)
IPO di Pasaran Utama:				
– Syarikat tempatan	1	1,506.38	4	459.94
Pemindahan daripada Pasaran ACE ke Pasaran Utama	4	–	1	–
JUMLAH	5	1,506.38	5	459.94

JADUAL 3**Pendaftaran prospektus ekuiti**

Permohonan	2020	2019
Prospektus	11	13
Prospektus ringkas	27	12
JUMLAH	38	25

BON KORPORAT DAN SUKUK

Pasaran bon korporat dan sukuk Malaysia mencatatkan jumlah penerbitan sebanyak RM104.58 bilion pada 2020, penurunan sebanyak 21.26% daripada RM132.82 bilion yang diterbitkan pada 2019.

Pada 2020, SC menerima 64 serahan di bawah Rangka Kerja LOLA untuk penerbitan bon korporat dan sukuk, berbanding 77 serahan pada tahun sebelumnya (Jadual 4). Terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit masih merupakan cadangan terbanyak yang diserahkan kepada SC dengan jumlah nominal sebanyak RM124.79 bilion, yang mana sukuk mewakili 79.33% atau RM99 bilion (Jadual 5).

Terdapat penurunan keseluruhan dalam profil kematangan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diserahkan kepada SC pada 2020.

Bilangan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit dengan tempoh matang 1 hingga 7 tahun dan 8 hingga 15 tahun telah masing-masing menurun sebanyak 9.09% dan 52.63%, sementara bon korporat dan sukuk denominasi ringgit dengan tempoh matang melebihi 15 tahun tidak berubah (Carta 1).

Pada 2020, sebanyak 40 penarafan telah diberikan oleh agensi penarafan kredit kepada terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diserahkan kepada SC. Bilangan terbitan yang tidak diberikan penarafan menurun sebanyak 41.86% berbanding tahun 2019 (Carta 2).

Sebanyak 4 bon korporat dan sukuk denominasi mata wang asing diserahkan kepada SC pada 2020, yang terdiri daripada 2 bon korporat dan 2 sukuk.

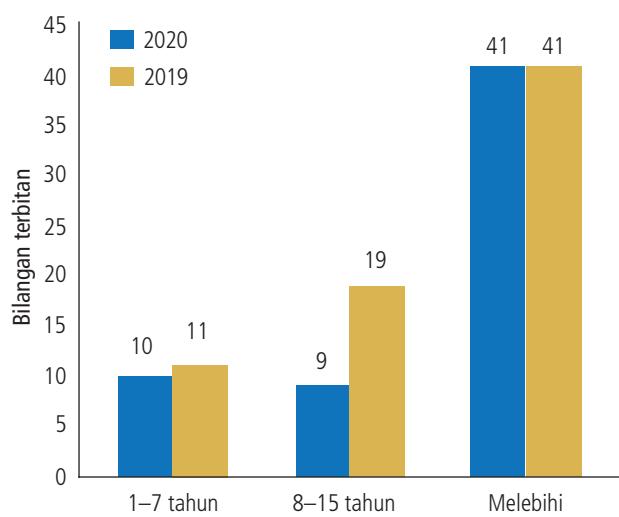
JADUAL 4**Bilangan permohonan dan serahan bon korporat dan sukuk**

	2020	2019
Serahan ¹	64	77
Permohonan		
- Diterima	-	1
- Diluluskan	-	1

Nota:

¹ Menurut Rangka Kerja LOLA.**JADUAL 5****Terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diserahkan/diluluskan**

Jenis terbitan	2020		2019	
	Bilangan terbitan	Amaun nominal (RM juta)	Bilangan terbitan	Amaun nominal (RM juta)
Bon korporat				
- Kertas perdagangan/nota jangka sederhana	13	23,791.00	26	36,788.00
- Bon	-	-	6	13,670.00
- Stok pinjaman	-	-	1	172.47
Jumlah kecil	13	23,791.00	33	50,630.47
Sukuk				
- Kertas perdagangan/nota jangka sederhana Islam	43	95,010.00	33	88,943.84
- Bon Islam	1	3,000.00	3	4,700.00
- Stok pinjaman Islam	1	990.00	-	-
Jumlah kecil	45	99,000.00	36	93,643.84
Gabungan bon korporat dan sukuk				
- Kertas perdagangan/nota jangka sederhana	2	2,000.00	2	20,000.00
Jumlah kecil	2	2,000.00	2	20,000.00
JUMLAH	60	124,791.00	71	164,274.31

CARTA 1**Tempoh terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diterahkan/diluluskan**

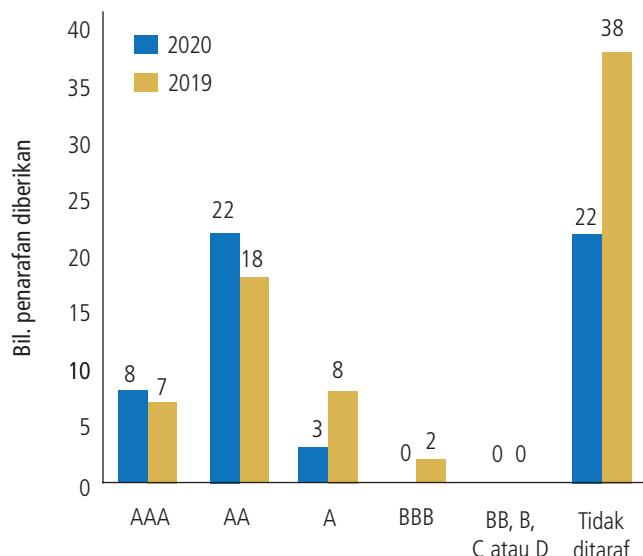
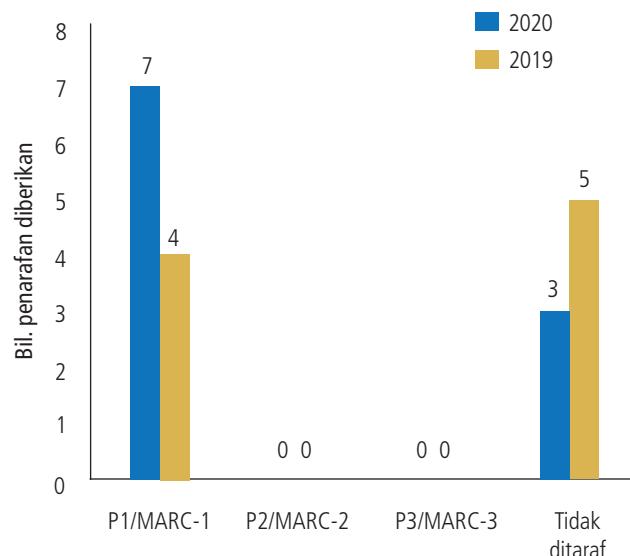
Nota:

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

PENGAMBILALIHAN DAN PERCANTUMAN

Pengambilalihan, percantuman dan pemerolehan di Malaysia di tadbir sepenuhnya oleh SC di bawah CMSA, *Kod Pengambilalihan dan Percantuman Malaysia 2016* (Kod) dan *Peraturan Pengambilalihan, Percantuman dan Pemerolehan Wajib* (Peraturan) untuk memastikan pemerolehan saham mengundi atau kawalan syarikat berlaku dalam pasaran yang cekap, kompetitif dan bermaklumat. Kod/Peraturan menyediakan rangka kerja yang teratur untuk pelaksanaan pengambilalihan, percantuman dan pemerolehan wajib.

Pada 2020, SC mempertimbangkan 80 permohonan di bawah Peraturan, berbanding 81 permohonan pada 2019. Sepanjang tahun ini, 25 dokumen tawaran telah diluluskan oleh SC yang melibatkan jumlah nilai tawaran sebanyak RM3.49 bilion atau purata

CARTA 2**Ringkasan penarafan terbitan bon korporat dan sukuk denominasi ringgit yang diterahkan/diluluskan****Penarafan jangka panjang****Penarafan jangka pendek**

Nota:

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

RM139.57 juta setiap tawaran, yang mewakili penurunan sebanyak RM1.41 bilion berbanding tahun sebelumnya (2019: 22 tawaran dengan jumlah nilai tawaran sebanyak RM4.90 bilion atau purata RM222.50 juta setiap tawaran). Daripada 25 tawaran tersebut, 6 tawaran dilaksanakan melalui skim, di mana 2 daripada skim tersebut melibatkan syarikat awam tidak tersenarai (2019: 6 skim).

Tawaran berkaitan dengan TA Enterprise Bhd merupakan tawaran terbesar pada tahun ini dengan nilai tawaran sebanyak RM0.74 bilion, mewakili 21% daripada jumlah nilai tawaran untuk 2020. Tawaran lain yang ketara dari segi nilai tawaran termasuk TA Global Bhd dan Caring Pharmacy Group Bhd dengan nilai tawaran masing-masing RM0.59 bilion dan RM0.26 bilion.

Pada 2020, terdapat 11 tawaran penswastaan yang dicadangkan (2019: 11 tawaran penswastaan yang dicadangkan), di mana satu skim sepertinya, iaitu untuk Cycle & Carriage Bintang Bhd tidak berjaya kerana gagal memperoleh kelulusan yang diperlukan daripada para pemegang sahamnya. Setakat 31 Disember 2020, kecuali tawaran untuk TA Enterprise Bhd yang masih berjalan, semua tawaran penswastaan yang lain pula sama ada telah selesai, di mana syarikat terlibat telah dinyahsenarai daripada bursa saham atau sedang dilaksanakan. Baki 14 tawaran pengambilalihan bukan merupakan tawaran penswastaan, di mana 2 tawaran adalah bagi syarikat tidak tersenarai, 2 tawaran masih dijalankan setakat 31 Disember 2020, manakala 3 tawaran, iaitu untuk MESB Bhd, Watt Holding Bhd dan Advance Information Marketing Bhd tidak cukup menarik untuk mendapatkan penerimaan yang diperlukan bagi memenuhi syarat penerimaan.

Sebanyak 21 tawaran adalah berkaitan dengan syarikat tersenarai di Pasaran Utama, manakala baki 2 lagi tersenarai di Pasaran ACE Bursa Malaysia Securities Bhd. Sektor produk dan perkhidmatan perindustrian meraih minat paling tinggi dengan nilai tawaran berjumlah RM0.93 bilion (mewakili 27% daripada jumlah nilai tawaran yang melibatkan 7 syarikat sasaran atau 27% daripada jumlah tawaran).

JADUAL 6

Permohonan yang dipertimbangkan berkaitan dengan pengambilalihan, percantuman dan pemerolehan wajib

Jenis permohonan/ dokumen yang diluluskan	2020	2019
Kelulusan dokumen tawaran/skim	25	22
Kelulusan pekeliling nasihat bebas	30	26
Permohonan untuk pengecualian daripada obligasi tawaran mandatori	13	17
Permohonan lain	12	16
JUMLAH	80	81

Di samping itu, SC turut meluluskan 30 pekeliling nasihat bebas yang terdiri daripada 23 pekeliling berhubung dengan tawaran/skim pengambilalihan dan 7 pekeliling berhubung dengan pengecualian daripada obligasi tawaran mandatori lanjutan daripada prosedur penyelamat.

SC juga meluluskan 13 permohonan untuk pengecualian daripada menjalankan tawaran pengambilalihan mandatori. Selanjutnya, SC telah mempertimbangkan 12 permohonan untuk pelbagai perkara sampingan lain di bawah Peraturan dan peraturan-peraturan lain, termasuk permohonan oleh TA Enterprise Bhd untuk menarik balik tawaran pengambilalihan TA Global Bhd disebabkan kesan buruk daripada pandemik COVID-19 terhadap prestasi kewangan TA Global Bhd dan anak syarikatnya. Permohonan untuk menarik balik tawaran ditolak oleh SC dengan alasan yang dijelaskan dalam keputusannya yang diterbitkan pada 2 Jun 2020.

Sebagai sebahagian daripada mandatnya, SC juga menjalankan pemantauan terhadap urus niaga pengambilalihan untuk memastikan pematuhan terhadap keperluan pengambilalihan. Pada 2020, ketidakpatuhan yang dikenal pasti termasuk pelanggaran obligasi tawaran mandatori dan kegagalan penasihat dalam menjalankan

tanggungjawabnya untuk memastikan pelanggannya mematuhi Peraturan, yang mana tindakan wajar telah diambil merangkumi pengenaan celaan dan denda serta pengeluaran notis pelanggaran.

Untuk memastikan pematuhan, SC menggalakkan perundingan yang tepat pada masanya untuk menjelaskan penggunaan Kod/Peraturan dan jangkaan SC. Pada 2020, rundingan dengan SC

melibatkan pelbagai aspek peraturan pengambilalihan termasuk implikasi pengambilalihan yang timbul daripada struktur perjanjian tertentu, hal-hal berkenaan pihak yang bertindak secara bersama, prasyarat tawaran pengambilalihan, urus niaga berpotensi yang menguntungkan atau tindakan yang sama dengan gangguan kepada tawaran, dan pertanyaan umum yang lain.

PENGURUSAN PELABURAN

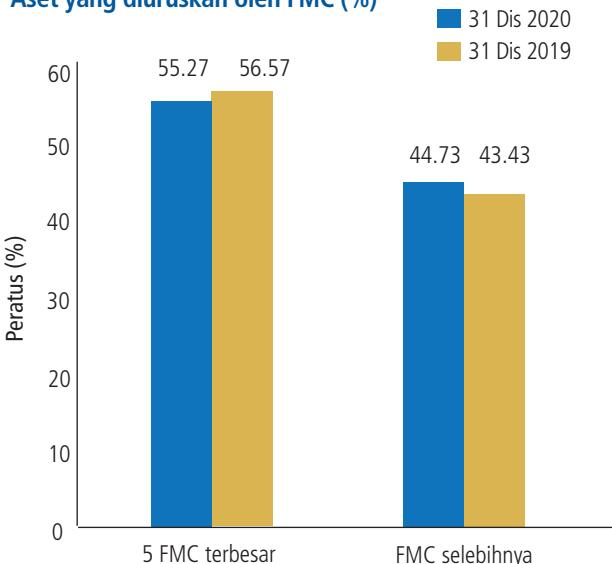
PENGURUSAN DANA

Jumlah keseluruhan AUM FMC berlesen di Malaysia meningkat sebanyak 9.99% kepada RM905.46 bilion berbanding RM823.19 bilion pada 2019. Pada 2020, 5 FMC terbesar menyumbang 55.27% daripada jumlah keseluruhan AUM berbanding 56.57% pada 2019 (Carta 1).

Sebahagian besar sumber dana bawah pengurusan adalah daripada dana unit amanah, KWSP, badan korporat dan dana borong (Jadual 1). Dana-dana tersebut diperuntukkan dalam pelbagai kelas aset dan lokasi. Pelaburan di dalam Malaysia oleh FMC berjumlah RM649.54 bilion, mewakili 71.74% daripada jumlah keseluruhan AUM pada penghujung 2020 (Carta 2). Sebahagian besar daripada pelaburan diperuntukkan dalam ekuiti dengan 48.32% pada penghujung 2020,

CARTA 1

Aset yang diuruskan oleh FMC (%)



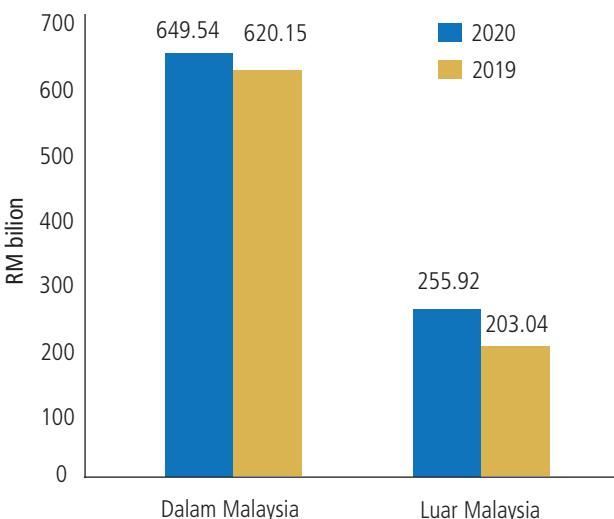
JADUAL 1

Sumber dana bawah pengurusan pelanggan

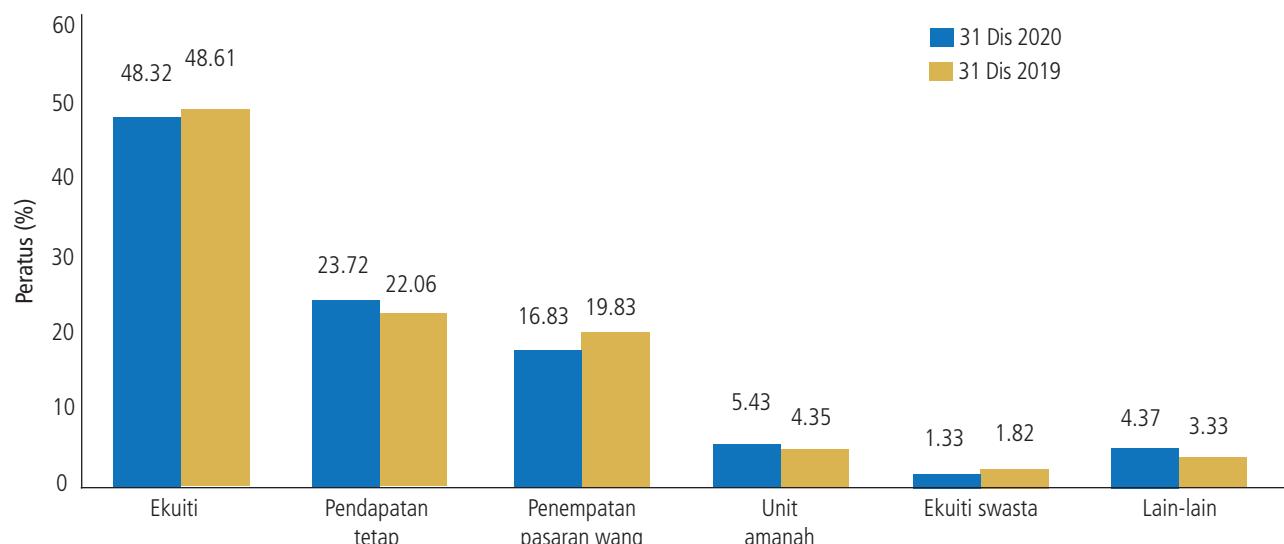
Sumber dana	2020 (RM bilion)	2019 (RM bilion)
Dana unit amanah	519.53	482.09
Kumpulan wang simpanan pekerja	150.77	131.42
Dana borong	67.65	58.10
Badan korporat	86.49	80.67
Badan berkanun dan agensi kerajaan	35.90	32.35
Lain-lain	24.38	21.52
Individu	16.74	13.04
Dana pencen swasta	4.00	4.00
JUMLAH	905.46	823.19

CARTA 2

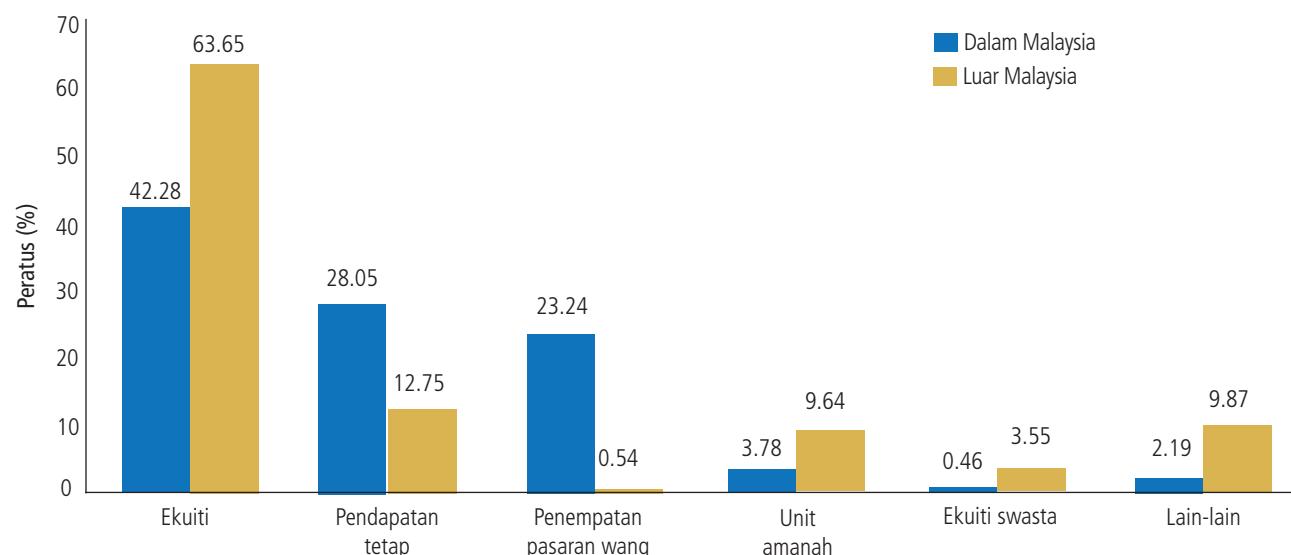
Aset yang dilaburkan di dalam dan luar Malaysia (RM bilion)



CARTA 3

Pengagihan asset

CARTA 4

Peruntukan aset di dalam dan luar Malaysia setakat 31 Disember 2020 (%)

berbanding 48.61% pada 2019 (Carta 3). Trend yang serupa diperhatikan pada pengagihan aset di dalam dan luar Malaysia (Carta 4).

SKIM PELABURAN KOLEKTIF DAN SKIM PERSARAAN SWASTA

Dana unit amanah terus menjadi komponen terbesar industri skim pelaburan kolektif (CIS) di Malaysia

dengan jumlah NAV sebanyak RM519.53 bilion dicatatkan pada 31 Disember 2020, peningkatan sebanyak 7.77% daripada RM482.09 bilion pada 31 Disember 2019. Peratus jumlah NAV industri unit amanah berbanding permodalan pasaran Bursa Malaysia Securities Bhd (Bursa Malaysia) adalah 28.59% (2019: 28.16%). Pada 2020, sebanyak 37 dana unit amanah telah dilancarkan manakala 14 dana ditamatkan dan 12 dana telah mencapai kematangan, menjadikan jumlah keseluruhan dana

JADUAL 2**Status keseluruhan industri dan unit amanah**

	31 Disember 2020	31 Disember 2019
Bilangan dana yang ditawarkan	696	685
– Konvensional	456	449
– Patuh syariah	240	236
Unit dalam edaran (unit bilion)	745.05	696.40
Bilangan akaun (juta)*	21.34	20.65
Jumlah NAV (RM bilion)	519.53	482.09
– Konvensional (RM bilion)	391.00	374.77
– Patuh syariah (RM bilion)	128.53	107.32
% daripada NAV kepada permodalan pasaran Bursa Malaysia^	28.59	28.16

Nota:

* Bilangan akaun termasuk bilangan akaun pemegang unit penasihat institusi UTS (IUTA) yang mengendalikan sistem akaun penama.

^ Perbandingan dibuat antara jumlah NAV industri dana unit amanah dan permodalan pasaran Bursa Malaysia bukanlah petunjuk amanah sebenar yang dilaburkan di Bursa Malaysia oleh dana unit amanah.

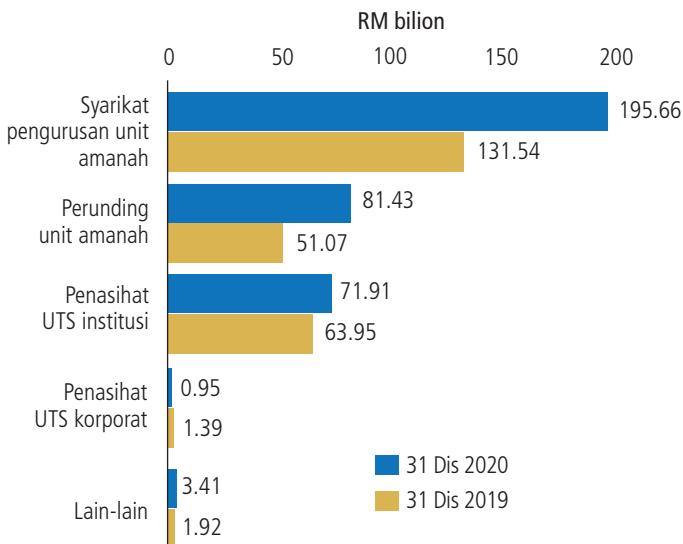
unit amanah yang ditawarkan oleh 38 syarikat pengurusan unit amanah yang diperbadankan di Malaysia kepada 696 dana setakat 31 Disember 2020 (Jadual 2).

Industri dana unit amanah mencatatkan jumlah jualan kasar (tidak termasuk pelaburan semula pengagihan) sebanyak RM353.36 bilion (2019: RM249.87 bilion), yang kebanyakannya diagihkan oleh syarikat pengurusan unit amanah dengan jumlah jualan kasar sebanyak RM195.66 bilion (Carta 5).

Dalam segmen dana borong, jumlah NAV yang dicatatkan setakat 31 Disember 2020 adalah RM67.65 bilion (2019: RM58.10 bilion). Sejumlah 65 dana telah dilancarkan di bawah Rangka Kerja LOLA untuk pelabur sofistikated manakala 19 dana telah ditamatkan dan 12 dana mencapai kematangan pada 2020, yang menjadikan jumlah dana borong yang ditawarkan oleh 42 FMC kepada 357 dana pada 31 Disember 2020.

Pada 2020, 5 dana diberi kelayakan sebagai dana SRI menurut Garis Panduan Dana SRI. Dengan penamatan 1 dana SRI, sebanyak 7 dana SRI yang terdiri daripada 4 dana unit amanah dan 3 dana borong ditawarkan kepada pelabur pada 31 Disember 2020.

CARTA 5
Saluran pengagihan



Pada 31 Disember 2020, sebanyak 18 REIT disenaraikan di Pasaran Utama Bursa Securities dengan jumlah permodalan pasaran (termasuk kumpulan terikat) sebanyak RM39.34 bilion (2019: RM43.83 bilion). Jumlah saiz aset meningkat sedikit daripada RM54.44 bilion kepada RM56.36 bilion bagi tempoh yang sama. Hanya 1 REIT tidak tersenarai ditawarkan kepada pelabur sofistikated pada 31 Disember 2020.

Dengan penyenaraian 4 ETF pada 2020, iaitu Kenanga KLCI Daily 2X Leveraged ETF, Kenanga KLCI Daily (-1X) Inverse ETF, TradePlus MSCI Asia ex Japan REITs Tracker dan TradePlus DWA Malaysia Momentum Tracker, sebanyak 19 ETF disenaraikan di Pasaran Utama Bursa Malaysia pada 31 Disember 2020 dengan jumlah permodalan pasaran sebanyak RM2.23 bilion (2019: RM2.14 bilion).

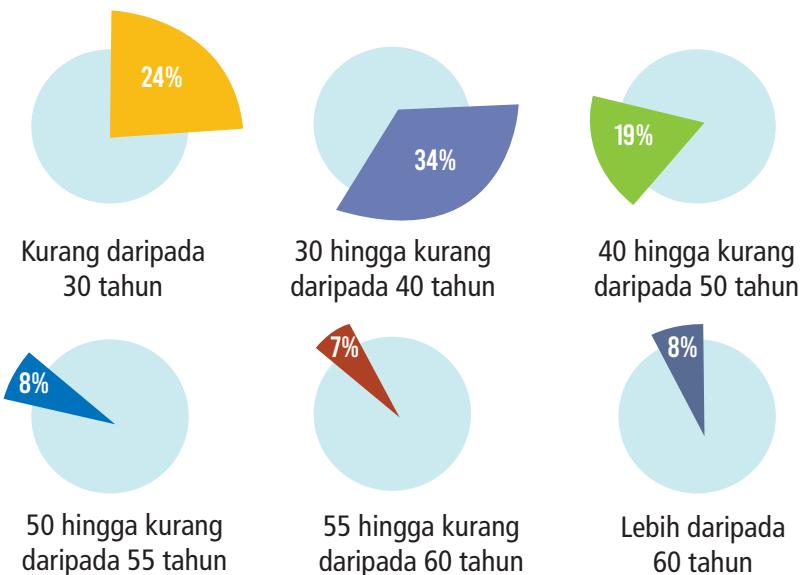
Pada 31 Disember 2020, hanya 1 dana tertutup (CEF) disenaraikan di Pasaran Utama Bursa Malaysia dengan permodalan pasaran sebanyak RM298 juta (2019: RM336 juta).

Pada 31 Disember 2020, bilangan dana PRS kekal tidak berubah dengan 12 skim yang terdiri daripada 57 dana ditawarkan oleh 8 penyedia PRS. Jumlah NAV sebanyak RM4.75 bilion pada 31 Disember 2020, mewakili peningkatan sebanyak 35.71% berbanding jumlah NAV sebanyak RM3.50 bilion pada 31 Disember 2019.

Secara keseluruhan, terdapat peningkatan yang ketara dalam pengeluaran dari PRS dengan pengeluaran prapersaraan pada 2020 meningkat kepada 52% daripada jumlah pengeluaran, berbanding hanya 18% daripada jumlah pengeluaran pada 2019. Peningkatan ini disebabkan oleh kategori pengeluaran prapersaraan

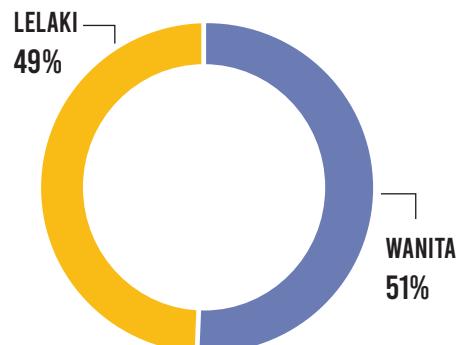
CARTA 6

Ahli PRS mengikut kumpulan umur



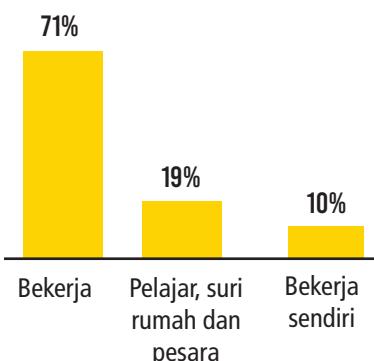
CARTA 7

Ahli PRS mengikut gender

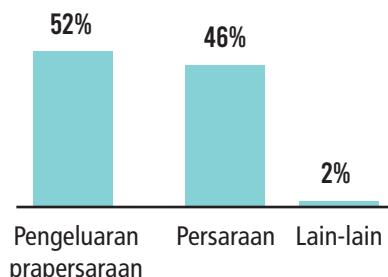


CARTA 8

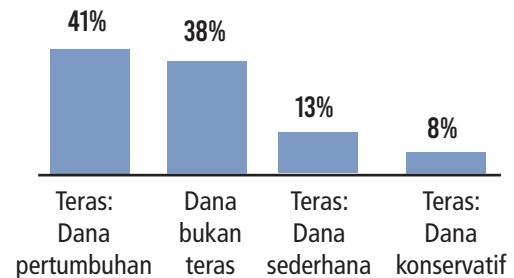
Keahlian PRS mengikut jenis pekerjaan



Pengeluaran oleh ahli PRS



Pilihan dana ahli PRS



JADUAL 3**Bilangan permohonan dan serahan berhubung dengan CIS dan PRS**

(i) Serahan	Diserahkan		Dilancarkan	
	2020	2019	2020	2019
Dana borong	69	59	65	60
(ii) Permohonan	Dipertimbangkan		Menunggu pertimbangan	
	2020	2019	Pada 31 Disember 2020	Pada 31 Disember 2019
Penubuhan skim pelaburan kolektif	50	60	8	10
– Dana unit amanah	47 ¹	54 ²	7	7
– Dana dagangan bursa	3	6	-	3
– Amanah pelaburan hartanah	-	-	1	-
Penubuhan dana persaraan swasta	1	2	-	-
Pengiktirafan CIS asing yang layak	-	1	-	-
Pengecualian/kelainan daripada garis panduan	23	17	4	3
Pendaftaran prospektus/dokumen penzahiran	138	162	12	21
Pendaftaran surat ikatan	136	152	9	19
Permohonan lain	22 ³	25 ⁴	1	-
JUMLAH	370	419	34	53

Nota:

¹ Termasuk 4 dana yang layak sebagai dana SRI.² Termasuk 1 dana yang layak sebagai dana SRI.³ Termasuk 1 dana sedia ada, yang layak sebagai dana SRI.⁴ Termasuk 2 dana sedia ada, yang layak sebagai dana SRI.

baharu bagi perumahan dan penjagaan kesihatan dan juga pengecualian sementara yang diberikan kepada ahli PRS bagi pembayaran penalti cukai 8% untuk pengeluaran dari akaun B sehingga RM1,500 bagi setiap Penyedia PRS.

Pada 2020, SC mempertimbangkan 370 permohonan berkaitan dengan CIS dan PRS yang terdiri daripada permohonan untuk menubuhkan dana baharu, pendaftaran prospektus/dokumen penzahiran, pendaftaran surat ikatan dan permohonan sampingan lain (Jadual 3).

PRODUK PELABURAN**Waran Berstruktur**

Terdapat 6 penerbit waran berstruktur yang layak pada 2020. SC menerima dan mendaftarkan 6 prospektus asas dan 11 prospektus tambahan daripada penerbit tersebut pada 2020 (Jadual 4).

Sebanyak 1,235 kertas terma bagi penawaran waran berstruktur telah didaftarkan pada 2020, menunjukkan peningkatan sebanyak 11.7%

JADUAL 4

Waran berstruktur yang dipertimbangkan

	2020	2019
Bilangan penerbit yang layak	6	6
Prospektus asas yang didaftarkan	6	6
Prospektus tambahan yang didaftarkan	11	12
Kertas terma yang didaftarkan	1,235	1,106
Saiz terbitan (bilion waran)	58.52	56.87

berbanding dengan 1,106 kertas terma yang didaftarkan pada 2019. Peningkatan tersebut disebabkan oleh penerbitan aktif oleh penerbit bagi memenuhi minat pelabur pada 2020.

Tahun 2020 juga menyaksikan peningkatan terbitan waran berstruktur berasaskan saham daripada 916 pada 2019 kepada 1,032 pada 2020 dan kemunculan semula waran jual selepas 3 tahun ia tidak diterbitkan. Terbitan terakhir waran jual adalah pada tahun 2017 dengan pendaftaran 1 kertas terma berkaitan dengan penawaran waran jual dari saham. Pada 2020, sejumlah 19 kertas terma berkaitan dengan penawaran waran jual dari saham telah didaftarkan. Di samping itu, terbitan waran berstruktur berasaskan indeks meningkat kepada 187 pada 2020 berbanding 181 pada tahun sebelumnya.

Kertas terma yang didaftarkan pada 2020 membolehkan penerbit waran berstruktur untuk menawarkan waran berstruktur berjumlah sehingga 58.52 bilion unit.

Produk Berstruktur

Pada 2020, 9 penerbit menyerahkan 18 program produk berstruktur baharu kepada SC di bawah Rangka Kerja LOLA bagi produk pasaran modal tidak tersenarai. Program tersebut terdiri daripada pelbagai jenis rujukan pendasar dan mempunyai saiz agregat sebanyak RM90 bilion dengan setiap program mempunyai had saiz sehingga RM5 bilion (Jadual 5).

Kontrak untuk Perbezaan

Sejajar dengan *Pelan Induk Pasaran Modal 2 SC* untuk menggalakkan dan membangunkan pasaran derivatif, SC memperkenalkan *Guidelines on Contract for Difference* (CFD) pada 6 April 2018. CFD ialah produk derivatif leveraj yang membolehkan pelabur mengambil bahagian dalam pergerakan harga suatu instrumen pendasar. Disebabkan oleh kerumitan CFD, rangka kerja tersebut dilaksanakan secara berperingkat, bermula dengan pelabur sofistikated.

Pada 2020, 2 penyedia CFD menawarkan CFD di Malaysia berasaskan saham dan indeks berbanding 1 penyedia CFD yang menawarkan CFD berasaskan saham pada 2019.

JADUAL 5

Program produk berstruktur

Program baharu yang diserahkan	2020		2019	
	Bilangan program	Saiz (RM bilion)	Bilangan program	Saiz (RM bilion)
Prinsip				
– Konvensional	18	90	5	25
– Islam	-	-	1	5
JUMLAH	18	90	6	30

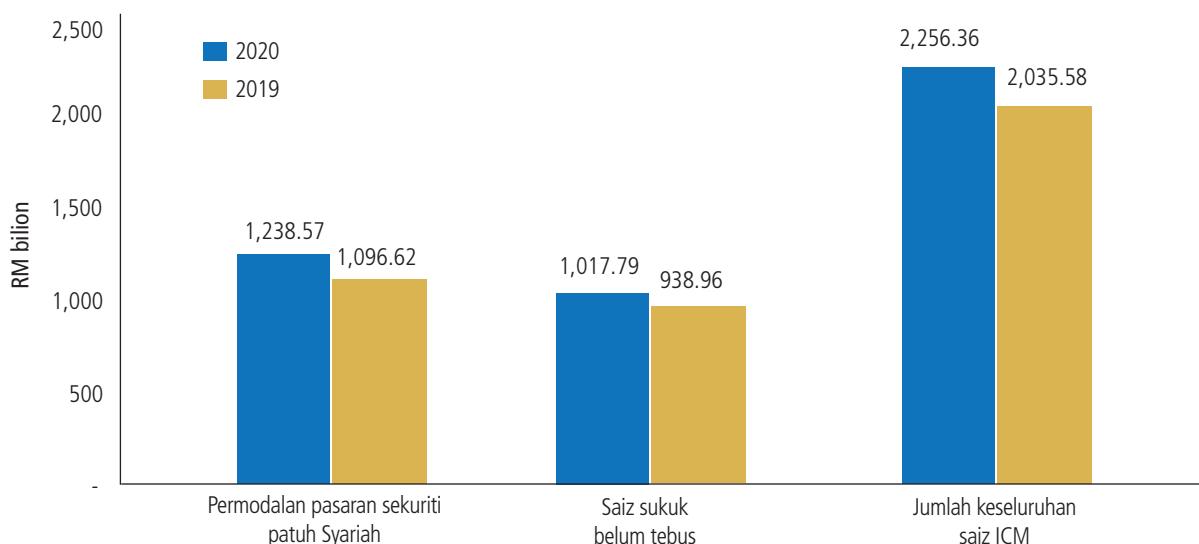
PASARAN MODAL ISLAM

Pasaran modal Islam terus membentuk bahagian lebih besar, iaitu sebanyak 65.85% daripada keseluruhan pasaran modal. Saiz pasaran ini adalah sebanyak RM2,256.36 bilion pada Disember 2020

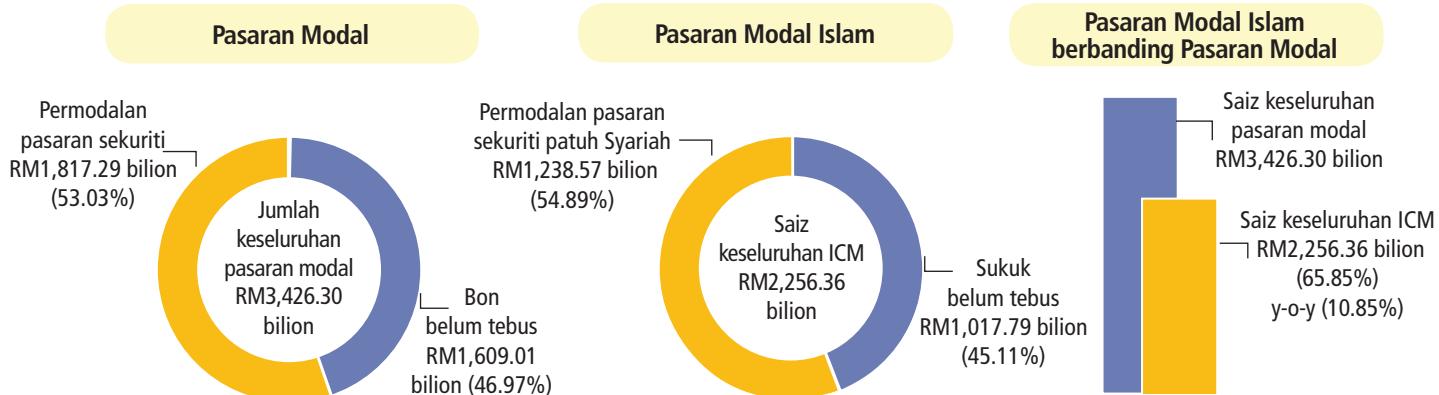
berbanding RM2,035.58 bilion pada penghujung 2019. Ini termasuk jumlah permodalan pasaran ekuiti patuh Syariah sebanyak RM1,238.57 bilion dan jumlah sukuk belum tebus sebanyak RM1,017.79 bilion.

CARTA 1

Saiz pasaran modal Islam



Saiz pasaran modal dan pasaran modal Islam pada Disember 2020



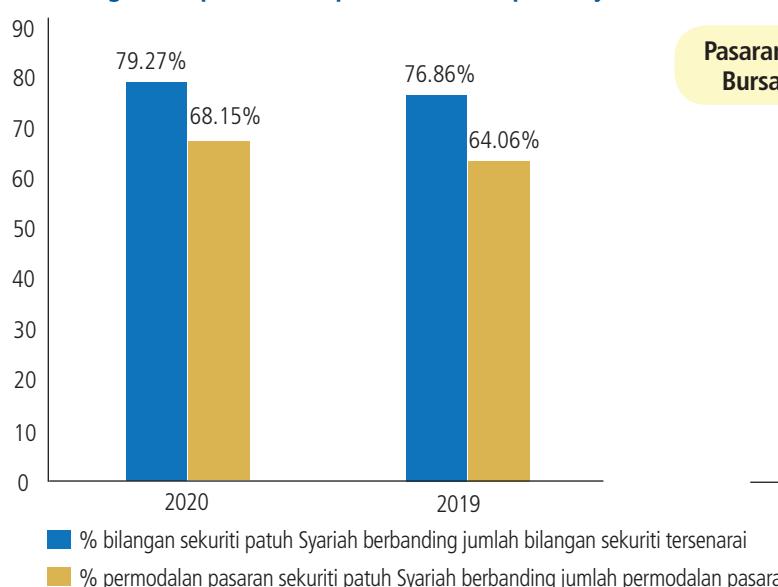
SEKURITI PATUH SYARIAH

Pada Disember 2020, senarai sekuriti patuh Syariah meningkat kepada 742 berbanding 714 pada 2019, yang merangkumi 79.27% daripada 936 sekuriti tersenarai di Bursa Malaysia. Permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah berjumlah RM1,238.57 bilion atau 68.15% daripada jumlah permodalan pasaran,

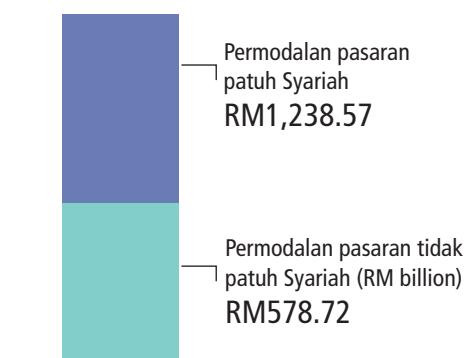
dengan peningkatan sebanyak 12.94% berbanding akhir tahun 2019 (Carta 2 dan Jadual 2). Sektor produk dan perkhidmatan industri membentuk sektor terbesar pasaran sekuriti patuh Syariah, dengan 219 sekuriti (29.51%), diikuti oleh sektor produk pengguna dengan 150 sekuriti (20.22%), teknologi dengan 87 sekuriti (11.73%) dan harta tanah dengan 82 sekuriti (11.05%).

CARTA 2

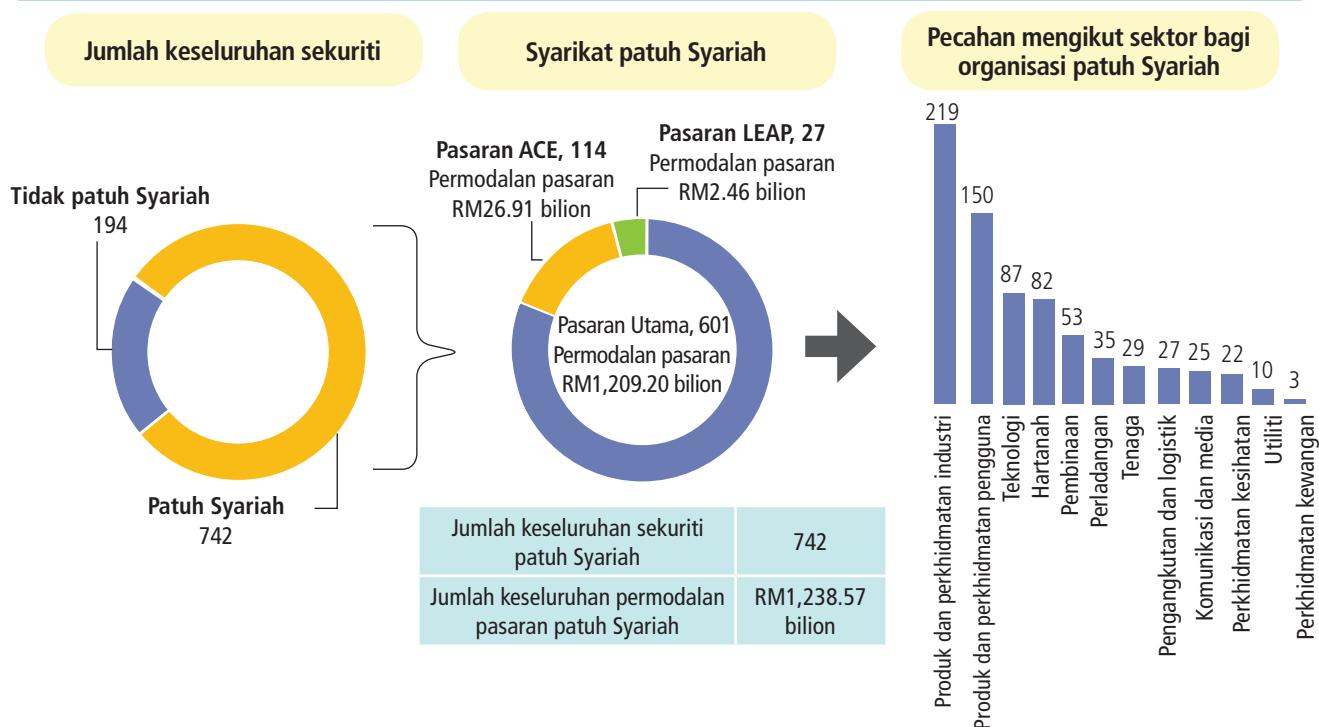
Peratus bilangan dan permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah



Pasaran sekuriti patuh Syariah di Bursa setakat Disember 2020



Pasaran Ekuiti Islam pada Disember 2020



SUKUK

Terbitan sukuk korporat mewakili 73.61% (2019: 77.09%) daripada jumlah terbitan bon dan sukuk korporat sementara sukuk korporat belum tebus membentuk 81.03% (2019: 79.58%) daripada jumlah bon dan sukuk korporat belum tebus (Jadual 3).

Terbitan sukuk Kerajaan mewakili 56.07% (2019: 52.70%) daripada jumlah keseluruhan terbitan bon dan sukuk kerajaan manakala jumlah sukuk belum tebus adalah sebanyak 48.41% (2019: 48.40%) daripada jumlah keseluruhan bon dan sukuk kerajaan belum tebus (Jadual 3).

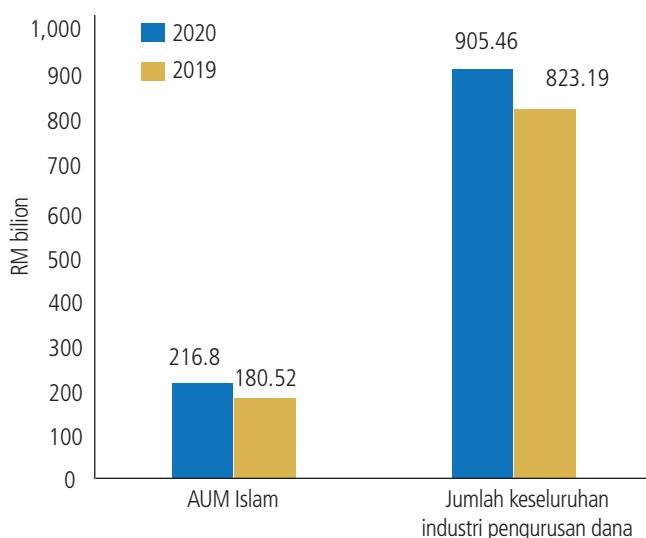
Terbitan sukuk oleh Kerajaan dan korporat pada Disember 2020 mewakili 61.07% (2019: 61.11%) daripada jumlah penerbitan bon dan sukuk manakala jumlah sukuk belum tebus adalah sebanyak 63.26% (2019: 63.01%) daripada jumlah bon dan sukuk belum tebus (Jadual 5).

Pada 2020, 2 sukuk korporat SRI baharu diterbitkan menjadikan jumlah penerbit sukuk SRI sejak 2015 kepada 13. Terbitan sukuk SRI korporat adalah sebanyak RM0.62 bilion, iaitu 0.81% daripada jumlah terbitan sukuk korporat sementara sukuk korporat SRI belum tebus meningkat daripada RM4.71 bilion pada 2019 kepada RM5.25 billion setakat Disember 2020, yang mewakili 0.88% daripada jumlah sukuk korporat belum tebus.

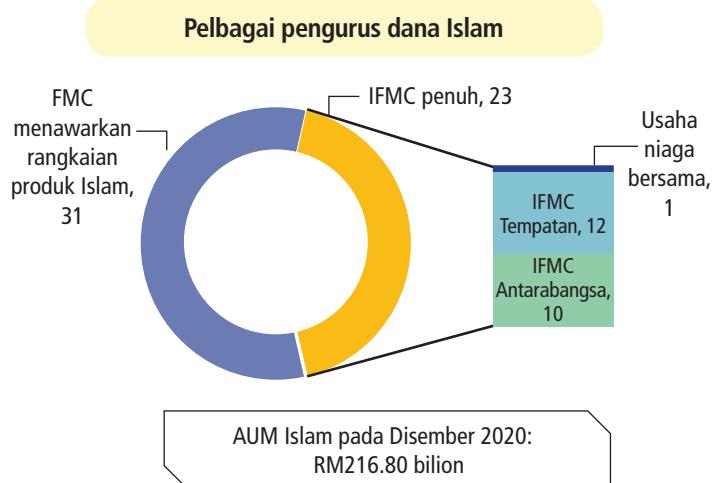
PENGURUSAN DANA ISLAM

Pada Disember 2020, aset bawah pengurusan (AUM) Islam berjumlah RM216.80 bilion, mencatatkan peningkatan sebanyak 20.10% daripada RM180.52 bilion pada penghujung 2019 (Carta 3). Bilangan CIS Islam (UTF, WF, PRS, REIT, dan ETF) adalah sebanyak 336 pada Disember 2020 termasuk 5 dana unit amanah SRI Islam. Pada Disember 2020, terdapat 54 syarikat yang mengurus dana Islam, dengan 23 FMC Islam sepenuhnya dan 31 FMC yang menawarkan rangkaian produk Islam.

CARTA 3
AUM pengurusan dana Islam

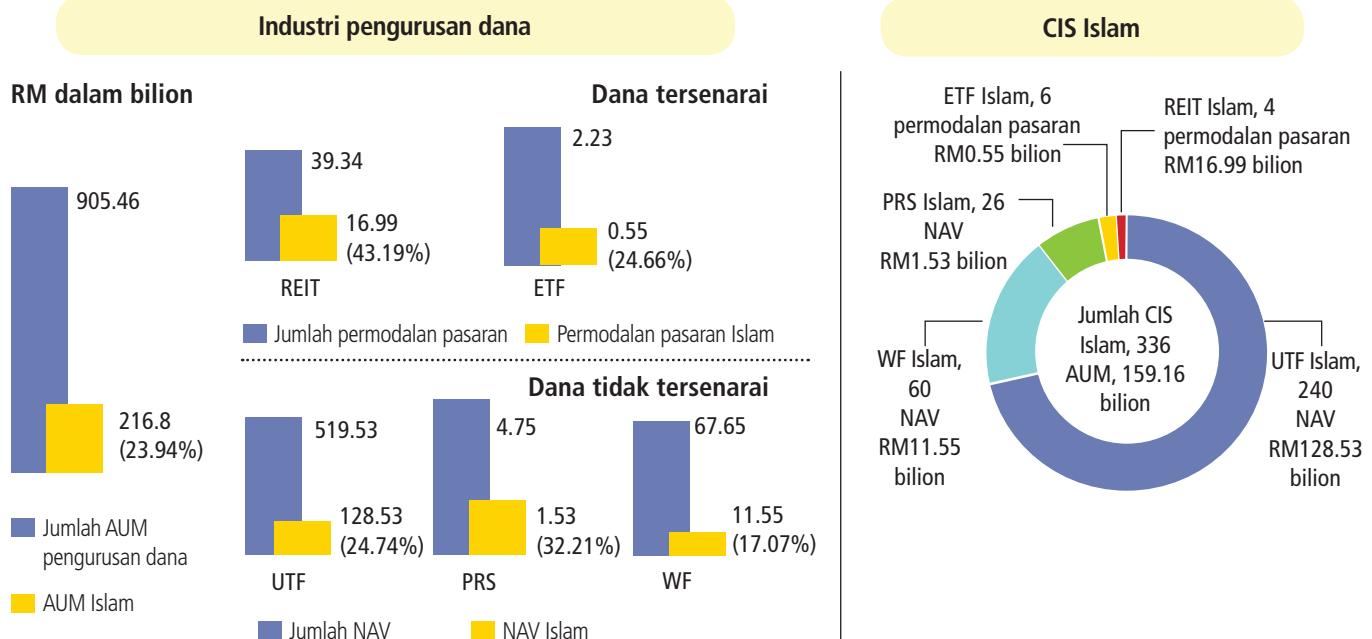


Pengurusan dana Islam pada 2020



Nota: AUM adalah bersumberkan CIS dan amanah swasta

Pengurusan dana Islam pada Disember 2020



STATISTIK UTAMA

JADUAL 1

Saiz ICM

Pasaran modal Islam	2020 RM bilion	2019 RM bilion
Permodalan pasaran sekuriti patuh Syariah	1,238.57	1,096.62
Saiz sukuk belum tebus	1,017.79	938.96
Jumlah saiz ICM	2,256.36	2,035.58
% ICM kepada pasaran modal	65.85%	63.57%

JADUAL 2

Sekuriti patuh syariah

	2020	2019
Bilangan sekuriti:		
Sekuriti patuh Syariah	742	714
Jumlah sekuriti tersenarai	936	929
% sekuriti patuh Syariah kepada jumlah sekuriti tersenarai	79.27%	76.86%
Permodalan pasaran (RM bilion):		
Sekuriti patuh Syariah	1,238.57	1,096.62
Jumlah permodalan pasaran	1,817.29	1,711.84
% sekuriti patuh Syariah kepada jumlah permodalan pasaran	68.15%	64.06%

JADUAL 3

Sukuk korporat

	2020	2019
Jumlah terbitan (RM bilion) (jangka panjang)		
Terbitan sukuk	76.98	102.39
Jumlah terbitan bon dan sukuk korporat	104.58	132.82
% sukuk kepada jumlah terbitan bon dan sukuk korporat	73.61%	77.09%
Jumlah terbitan (RM bilion) (jangka masa panjang)		
Sukuk belum tebus	593.43	555.50
Jumlah keseluruhan bon dan sukuk korporat belum tebus	732.39	698.04
% sukuk kepada jumlah bon dan sukuk korporat belum tebus	81.03%	79.58%

JADUAL 4**Sukuk Kerajaan**

	2020	2019
Jumlah penerbitan (RM bilion)		
Terbitan sukuk	146.96	132.81
Jumlah terbitan bon dan sukuk kerajaan	262.09	252.03
% sukuk kepada keseluruhan terbitan bon	56.07%	52.70%
Jumlah sukuk belum tebus (RM bilion)		
Sukuk belum tebus	424.36	383.47
Jumlah bon dan sukuk belum tebus	876.62	792.24
% sukuk kepada jumlah bon belum tebus	48.41%	48.40%

JADUAL 5**Sukuk Kerajaan dan korporat**

	2020	2019
Jumlah terbitan (RM bilion)		
Terbitan sukuk	223.94	235.20
Jumlah terbitan bon dan terbitan sukuk	366.67	384.85
% sukuk kepada jumlah terbitan bon	61.07%	61.11%
Jumlah sukuk belum tebus (RM bilion)		
Sukuk belum tebus	1,017.79	938.96
Jumlah bon dan sukuk belum tebus	1,609.01	1,490.28
% sukuk kepada jumlah bon belum tebus	63.26%	63.01%

JADUAL 6**AUM Islam**

	2020	2019
AUM Islam (RM bilion)	216.8	180.52
Jumlah industri pengurusan dana (RM bilion)	905.46	823.19
% AUM Islam kepada jumlah industri pengurusan dana	23.94%	21.93%

JADUAL 7**UTF Islam**

	2020	2019
UTF Islam	240	236
Jumlah industri	696	685
NAV UTF Islam (RM bilion)	128.53	107.32
NAV jumlah industri (RM bilion)	519.53	482.09
% NAV UTF Islam kepada jumlah industri	24.74%	22.26%

JADUAL 8**WF Islam**

	2020	2019
WF Islam	60	58
Jumlah industri	357	323
NAV WF Islam (RM bilion)	11.55	12.33
NAV jumlah industri (RM bilion)	67.65	58.10
% NAV WF Islam kepada jumlah industri	17.07%	21.22%

JADUAL 9**PRS Islam**

	2020	2019
PRS Islam	26	26
Jumlah industri	57	57
NAV PRS Islam (RM bilion)	1.53	1.06
NAV jumlah keseluruhan industri	4.75	3.50
% NAV PRS Islam kepada jumlah industri	32.21%	30.29%

JADUAL 10**REIT Islam tersenarai**

	2020	2019
REIT Islam	4	4
Jumlah industri	18	18
Permodalan pasaran REIT Islam (RM bilion)	16.99	18.24
Permodalan pasaran jumlah industri (RM bilion)	39.34	43.83
% permodalan pasaran REIT Islam kepada jumlah industri	43.19%	41.62%

JADUAL 11**ETF Islam**

	2020	2019
ETF Islam	6	6
Jumlah keseluruhan industri	19	15
Permodalan pasaran ETF Islam (RM bilion)	0.55	0.55
Permodalan pasaran jumlah industri (RM bilion)	2.23	2.14
% permodalan pasaran ETF Islam kepada jumlah industri	24.66%	25.70%

MODAL TEROKA DAN EKUITI SWASTA

Jumlah syarikat yang berdaftar adalah sebanyak 127 pada 31 Disember 2020 (Jadual 1). Segmen modal teroka terdiri daripada 106 syarikat berdaftar (VMC dan VCC), manakala segmen ekuiti swasta terdiri daripada 21 syarikat berdaftar (PEMC dan PEC).

Pada penghujung 2020, bilangan profesional yang diambil bekerja oleh industri dengan sekurang-

kurangnya empat tahun pengalaman adalah seramai 175 orang.

Jumlah dana komited dalam industri pada akhir 2020 adalah sebanyak RM7.39 bilion dan RM4.31 billion masing-masing bagi ekuiti swasta dan modal teroka (Jadual 2) menjadikan jumlah keseluruhan sebanyak RM11.70 billion. Bagi ekuiti swasta, sebahagian besar

JADUAL 1

Statistik peserta industri

	31 Disember 2020	31 Disember 2019
Bilangan syarikat berdaftar	127	122
Bilangan VCMC dan VCC berdaftar	106	105
Bilangan PEMC dan PEC berdaftar	21	17
Bilangan profesional ¹ VC dan PE	175	220

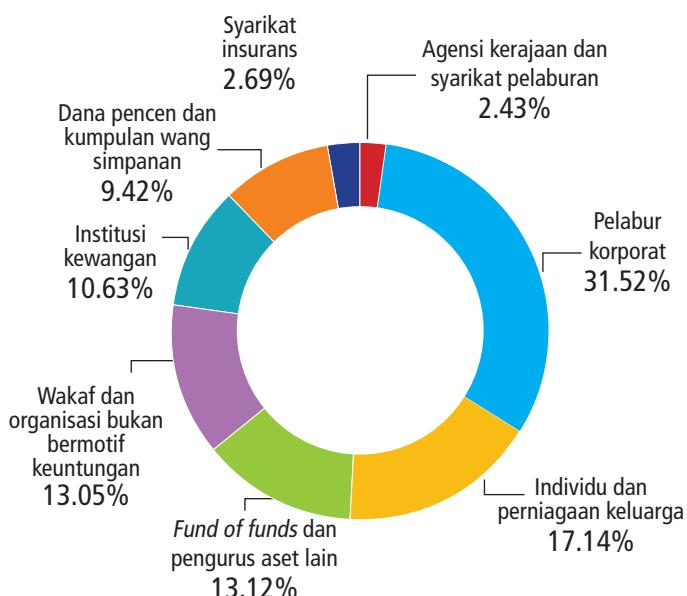
¹ Profesional dengan lebih 4 tahun pengalaman.

JADUAL 2

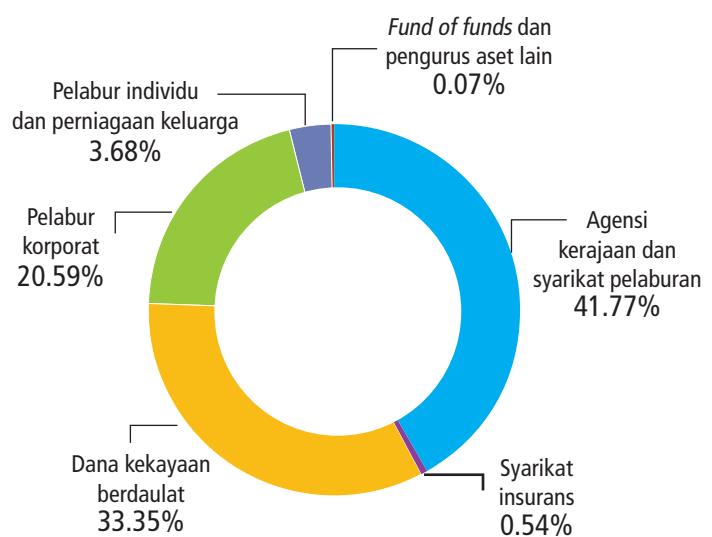
Statistik utama industri (RM juta)

	31 Disember 2020		31 Disember 2019
	Ekuiti Persendirian	Modal Teroka	
Jumlah dana komited bawah pengurusan [1]	7,385.73	4,314.34	5,998.07
Jumlah modal dikeluarkan [2]	5,874.77	3,187.31	4,285.08
Anggaran modal tersedia untuk pelaburan [3]=[1]-[2]	1,510.96	1,127.03	1,712.99
Jumlah syarikat pelaburan	31	311	304

CARTA 1

Sumber dana, ekuiti swasta (2020: RM7.39 bilion)

CARTA 2

Sumber dana, modal teroka (2020: RM4.31 bilion)

Nota:

Agensi kerajaan dan syarikat pelaburan: Termasuk syarikat pelaburan kementerian (cth. Menteri Kewangan (Diperbadanan), agensi kerajaan, badan berkanun, syarikat-syarikat pelaburan berkaitan kerajaan yang ditubuhkan untuk menguruskan pelaburan dana awam (cth. PNB, Ekuinas).

sumber komitmen adalah dari pelabur korporat (31.52%), pelabur individu dan perniagaan keluarga (17.14%) dan *fund-of-funds* dan pengurus asset yang lain (13.12%) (Carta 1). Bagi modal teroka, agensi kerajaan dan syarikat pelaburan (41.77%),

dana kekayaan berdaulat (33.35%) dan pelabur korporat (20.59%) merupakan 3 sumber pembiayaan teratas (Carta 2). Tiga syarikat berdaftar teratas mengikut amaun komitmen pelabur setakat akhir 2020 ialah Creator, Xeraya Capital dan MAVCAP.

JADUAL 3

Pelaburan pada 2020

Peringkat perniagaan	Pelaburan baharu (RM '000)	% segmen	Bil. syarikat
Modal Teroka			
Semai (Seed)	24,276.30	9.45	10
Peringkat permulaan (<i>Start-up</i>)	2,954.50	1.15	5
Peringkat awal	129,688.24	50.50	40
Pertumbuhan	99,869.72	38.89	52
Pemulihan/Penyusunan semula	21.00	0.01	1
Ekuiti Swasta			
Peringkat awal	10,000.00	12.96	1
Pertumbuhan	53,801.65	69.75	6
Perantara/Mezanine/PralPO	854.50	1.11	1
Pemulihan/Penyusunan semula	12,475.00	16.17	1
JUMLAH	333,940.91	100.00	117
<i>Modal Teroka</i>	256,809.76	76.90	108
<i>Ekuiti Swasta</i>	77,131.15	23.10	9

Pelaburan VC pada 2020 bertumpu kepada segmen peringkat awal (50.50%) dan pertumbuhan (38.89%). Pelaburan PE kebanyakannya disalurkan kepada sektor pertumbuhan (69.75%) dan diikuti oleh pemulihan atau penyusunan semula (16.17%) dan peringkat awal (12.97%). Secara keseluruhan, 108 urus niaga VC dan 9 urus niaga PE dicatatkan pada 2020 (Jadual 3).

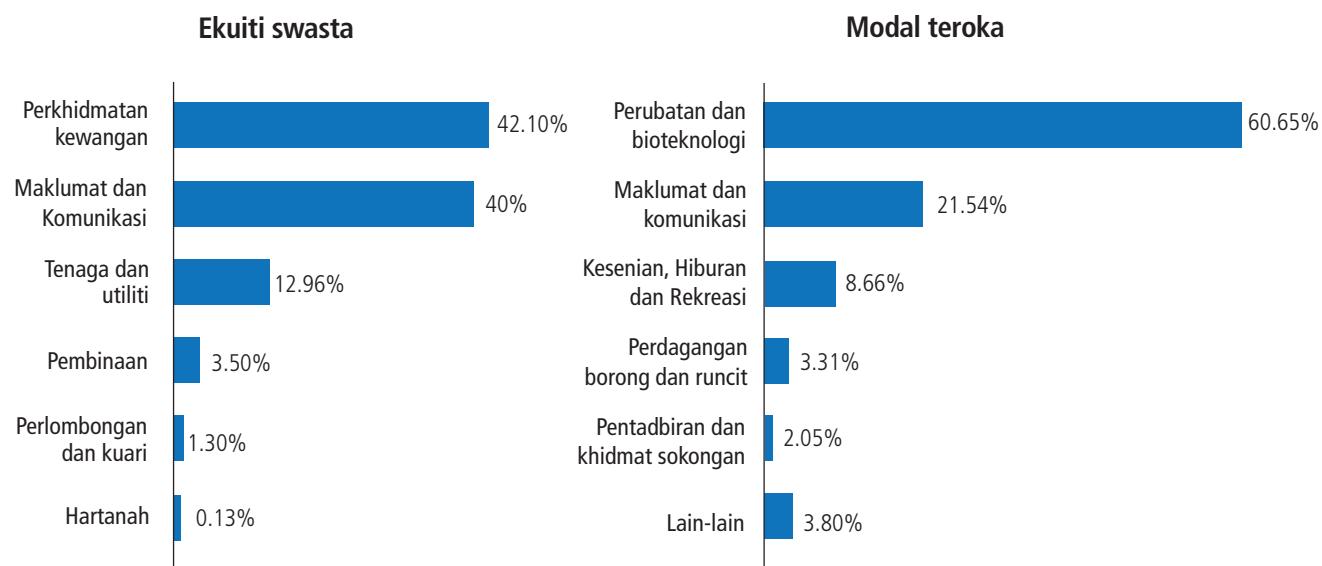
Dari segi industri sasaran, perubatan dan bioteknologi (60.64%) menyaksikan bahagian pelaburan VC yang tertinggi pada 2020, diikuti oleh industri maklumat dan komunikasi (21.54%) dan kesenian (8.66%).

Bagi PE, kebanyakan pelaburan disalurkan kepada perkhidmatan kewangan (42.10%) pada 2020, diikuti oleh maklumat dan komunikasi (40%) dan tenaga dan utiliti (12.97%) (Carta 3).

Penyahlaburan oleh firma PE, kebanyakannya adalah dalam syarikat di peringkat pertumbuhan (96.81%). Begitu juga penyahlaburan VC adalah ketara dalam syarikat peringkat pertumbuhan (60.27%) diikuti oleh penyahlaburan peringkat semai (18.34%). Penyahlaburan kebanyakannya adalah melalui penebusan (Jadual 4).

CARTA 3

Pelaburan pada 2020, industri sasaran 5 teratas



JADUAL 4

Penyahlaburan sepanjang 2020

Peringkat perniagaan	Penyahlaburan (RM '000)	% Segmen	Bil. syarikat
Modal Teroka			
Semai (Seed)	6,158.43	18.34	5
Peringkat permulaan (Start-up)	1,502.61	4.47	3
Peringkat awal	5,552.48	16.54	15
Pertumbuhan	20,233.68	60.27	34
Pemulihan / Penyusunan semula	126.53	0.38	7
Ekuiti Swasta			
Pertumbuhan	25,957.73	96.81	6
Perantara / Mezzanine / PralPO	854.50	3.19	1
JUMLAH	60,385.97	100.00	71
Modal Teroka	33,573.73	55.60	64
Ekuiti Swasta	26,812.23	44.40	7

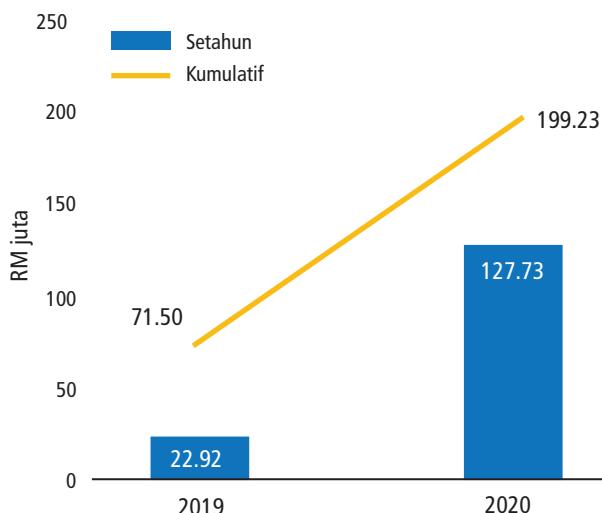
PENDANAAN RAMAI BERASASKAN EKUITI PEMBIAYAAN ANTARA RAKAN SETARA

PENDANAAN RAMAI BERASASKAN EKUITI¹

Sejak 2016, ECF telah mengumpulkan dana sebanyak RM199.23 juta (Carta 1) yang memberi manfaat kepada 150 penerbit melalui 159 kempen yang dijayakan.

Pada 2020 sahaja, jumlah dana yang telah dikumpulkan meningkat sebanyak 457% dengan RM127.73 juta daripada RM22.92 juta pada 2019 (Carta 1). Sebanyak 78 penerbit telah berjaya mengumpul dana melalui 80 kempen (Jadual 1), dengan 2 penerbit mengumpul dana sebanyak dua kali pada tahun 2020. Majoriti penerbit berpusat di Kuala Lumpur atau Selangor dan 60% daripadanya adalah penerbit bertumpukan teknologi.

CARTA 1
Modal dikumpulkan dalam RM juta

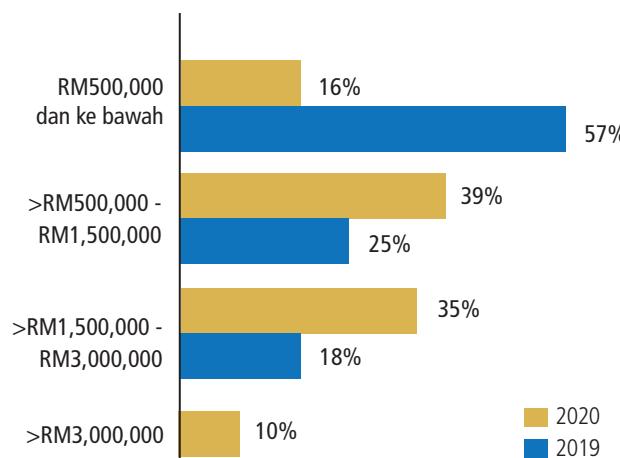


Saiz kempen pada 2020 beralih kepada jumlah pengumpulan dana yang lebih besar, dengan peningkatan sebanyak 84% kempen yang melebihi RM500,000 (Carta 2).

JADUAL 1
Bilangan penerbit dan kempen yang dijayakan

	2020	2019
Bilangan penerbit	78	28
Bilangan kempen	80	28

CARTA 2
Pengagihan amanu pengumpulan dana



¹ Statistik yang dilaporkan sebelum ini telah disesuaikan mengikut bilangan yang dilaporkan oleh RMO.

CARTA 3

Modal yang dikumpulkan mengikut sektor pada 2020

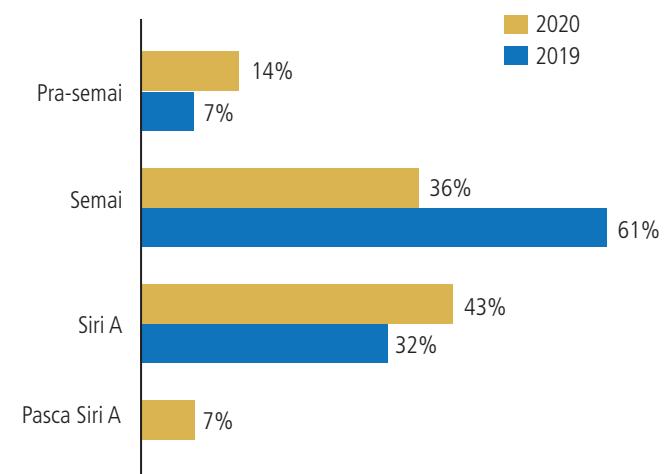
Tiga sektor teratas yang menerima sebahagian besar pembiayaan pada 2020 ialah 'Aktiviti Perkhidmatan Lain' dengan RM38.88 juta (31%), 'Aktiviti profesional, saintifik dan teknikal' dengan RM19.96 juta (16%) dan 'Maklumat dan Komunikasi' dengan RM18.27 juta (14%) (Carta 3).

Pada 2020, jumlah kempen pendanaan tahap semai (*seed funding*) menurun 36% dari 61% pada 2019 (Carta 4). Kempen Siri A dan ke atas meningkat daripada 32% pada 2019 kepada 50% pada 2020. 7% daripada kempen yang dijalankan pada 2020 merangkumi pembiayaan Pasca Siri A (Carta 4). Majoriti modal yang dikumpulkan daripada kempen yang telah dijayakan pada 2020 adalah bertujuan untuk mengembangkan perniagaan.

Jadual 2 mewakili perbandingan demografi pelabur pada 2020 dan 2019.

² Sektor 'Aktiviti perkhidmatan lain' merangkumi aktiviti keahlian organisasi, pembaikan komputer, barang peribadi dan isi rumah serta aktiviti perkhidmatan persendirian lain.

CARTA 4

Peringkat pembiayaan

JADUAL 2

Demografi pelabur ECF

		2020	2019
Kewarganegaraan	Malaysia	95%	96%
	Asing	5%	4%
Jantina	Perempuan	34%	32%
	Lelaki	66%	68%
Umur	Bawah 35	44%	48%
	35 hingga 45	33%	30%
	>45 hingga 55	15%	13%
	Lebih 55	8%	9%
Jenis pelabur	Runcit	66%	55%
	Pelabur mangkin (<i>angel investor</i>)	24%	16%
	Sofistikated – HNWI	8%	27%
	Sofistikated – HNWE dan Institusi	2%	2%

PEMBIAYAAN ANTARA RAKAN SETARA³

Sejak 2017, jumlah modal yang dikumpulkan adalah sebanyak RM1.14 bilion (Carta 5). Ini telah menyediakan pembiayaan kepada 2,801 penerbit melalui 15,862 kempen yang berjaya.

Pada 2020, modal yang dikumpulkan meningkat sebanyak 20% kepada RM503.31 juta, dari RM418.64 juta pada 2019 (Carta 5). Sejumlah 1,325 penerbit berjaya mengumpul dana melalui 7,760 kempen pada 2020, iaitu penurunan sebanyak 6%

JADUAL 3

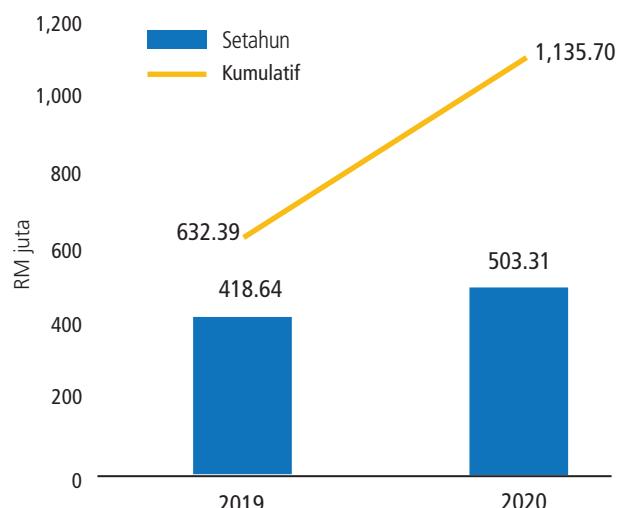
Jumlah penerbit dan kempen yang berjaya

	2020	2019
Jumlah penerbit	1,325	1,415
Jumlah kempen	7,760	5,583

dalam bilangan penerbit dan peningkatan 39% dalam bilangan kempen yang berjaya daripada tahun 2019. (Jadual 3). 63% penerbit berpusat di Kuala Lumpur atau Selangor dan 36% merupakan penerbit bertumpukan teknologi.

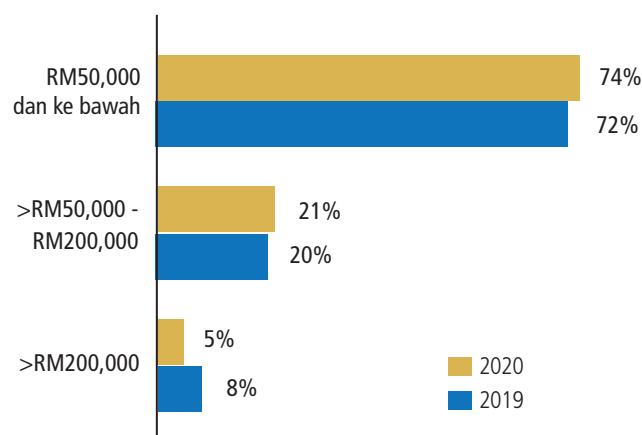
CARTA 5

Modal yang dikumpulkan dalam RM Juta



³ Statistik laporan sebelumnya telah dipadankan dengan statistik terkini yang diiktiraf oleh Pengendali Pasaran.

CARTA 6

Pengagihan amaun pengumpulan dana

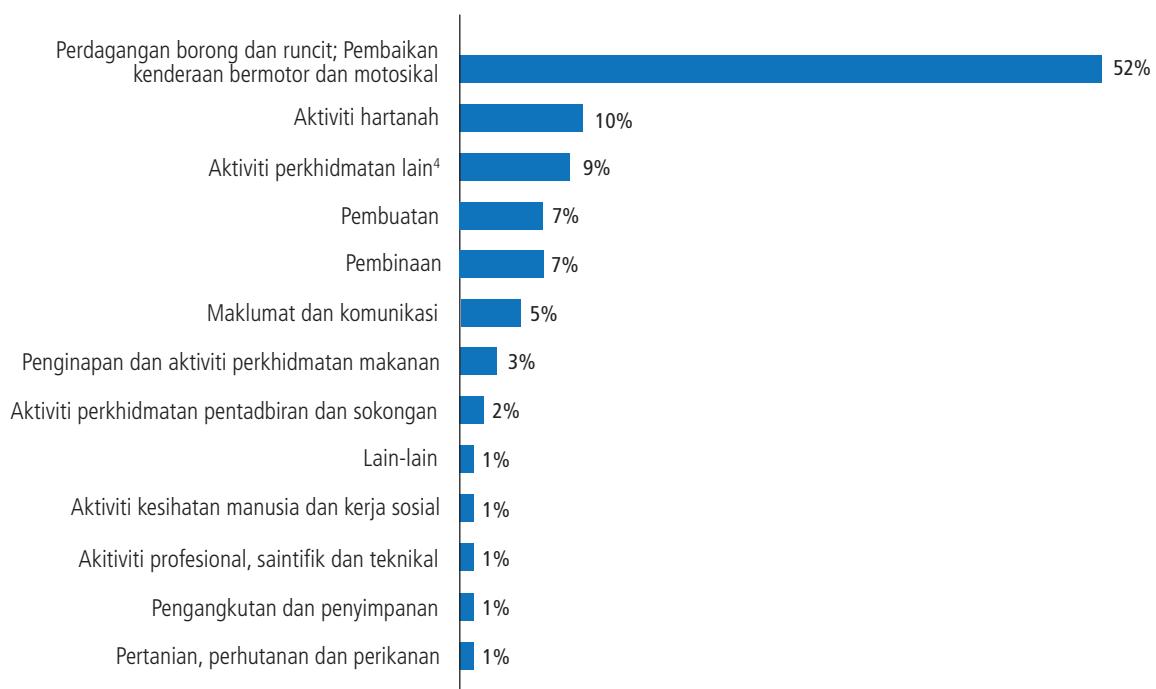
Dari segi pengagihan jumlah pengumpulan dana, majoriti (74%) kempen telah berjaya mengumpulkan dana sebanyak RM50,000 dan ke bawah pada 2020 (Carta 6).

Sektor Perdagangan borong dan runcit; Pembaikan kenderaan bermotor dan motosikal kekal sebagai perkhidmatan terbesar pada 2020 (Carta 7).

Pada 2020, nota pelaburan yang dikeluarkan untuk pembiayaan mikro, perniagaan dan invois telah menurun berbanding tahun 2019 (Carta 8). Sebahagian besar nota pelaburan (56%) telah dikeluarkan untuk pembiayaan lain (Carta 8).

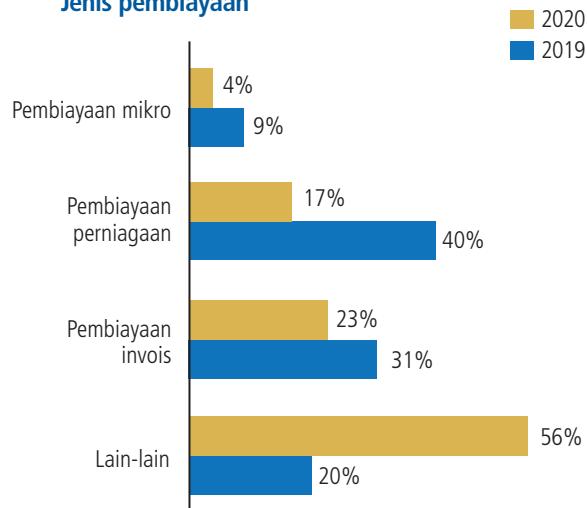
Majoriti (77%) kempen yang telah dijalankan pada 2020 merangkumi pembiayaan jangka lebih pendek dengan tempoh masa 3 bulan atau kurang (Carta 9). Modal yang dikumpulkan daripada kempen yang telah berjaya dilaksanakan pada 2020 diutamakan untuk modal kerja.

CARTA 7

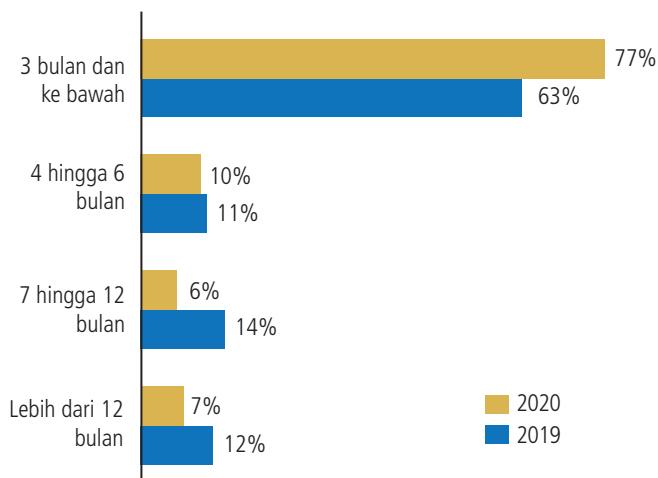
Modal yang dikumpulkan mengikut sektor pada 2020

⁴ Sektor 'Aktiviti perkhidmatan lain' termasuk dalam aktiviti organisasi keahlian, pembaikan komputer, barang peribadi dan isi rumah dan aktiviti perkhidmatan peribadi yang lain.

CARTA 8

Jenis pembiayaan

CARTA 9

Tempoh nota

Kadar faedah sederhana bagi nota pembiayaan P2P yang dikeluarkan pada 2020 menurun pada kadar 12.7% setahun daripada 13.1% setahun pada 2019 (Jadual 4).

Jadual 5 menunjukkan perbandingan demografi pelabur pada 2020 dan 2019.

JADUAL 4

Kadar⁵ faedah sederhana setahun

Nota diterbitkan pada 2020	12.7%
Nota diterbitkan pada 2019	13.1%

JADUAL 5

Demografi pelabur pembiayaan P2P

		2020	2019
Kewarganegaraan	Malaysia	98%	98%
	Asing	2%	2%
Jantina	Perempuan	28%	28%
	Lelaki	72%	72%
Umur	Bawah 35	60%	63%
	35 hingga 45	25%	24%
	>45 hingga 55	9%	9%
	Lebih 55	6%	4%
Jenis pelabur	Runcit	87%	99%
	Pelabur mangkin (<i>angel investor</i>)	11%	0%
	Sofistikated - HNWI	2%	1%

⁵ Kadar faedah mudah setahun dikira sebagai purata bagi semua nota yang diterbitkan pada tahun tertentu, yang diwajarkan terhadap saiz setiap nota.

PEMBERIAN KEBENARAN DAN PELESENAN

Bilangan pemegang CMSL termasuk pemegang lesen individu bagi perancangan kewangan dan nasihat pelaburan berjumlah 238 berbanding 234 pada 2019. Terdapat 5 pemberhentian, 1 pembatalan dan 10 lesen baru dikeluarkan, menjadikan penambahan bersih sebanyak 4 CMSL pada 2020.

10 lesen baru yang dikeluarkan pada tahun ini adalah:

- Pengurusan dana (5 syarikat)
- Khidmat nasihat kewangan korporat (1 syarikat)
- Nasihat pelaburan (1 syarikat); dan
- Perancangan kewangan (3 syarikat).

SC masih menyaksikan minat dalam segmen pengurusan dana dan perancangan kewangan terutamanya dalam segmen pengurusan dana digital.

5 pemberhentian operasi yang berlaku pada 2020 terutamanya disebabkan oleh penyusunan semula perniagaan, rasionalisasi kumpulan dan penstrukturran

semula serta peralihan tumpuan geografi. Pembatalan lesen berkenaan dengan Etalage Sdn Bhd kerana kegagalan syarikat untuk menjalankan aktiviti berlesennya selama 3 bulan berturut-turut. Pada 2020 3 CMSL telah mempelbagaikan CMSL mereka dengan memasukkan sekurang-kurangnya 1 aktiviti dikawal selia ke dalam CMSL mereka yang sedia ada.

Bilangan pemegang lesen CMSRL bertambah sedikit kepada 9,734 daripada 9,660 pada 2019. Terdapat 600 pemberhentian, 4 pembatalan, 1 penyerahan, dan 679 lesen CMSRL baru dikeluarkan menjadikan pertambahan bersih sebanyak 74 CMSRL pada 2020.

Terdapat peningkatan wakil pemasaran¹ yang berdaftar. Dari 367 pada Disember 2019 hingga 464 pada Disember 2020. Bilangan Wakil Niaga Dagangan² berdaftar kekal pada 107 bagi 2019 dan 2020. Bilangan Kakitangan Individu Berdaftar³ bertambah sedikit kepada 5,068 daripada 5,025 pada tahun 2019.

Pada tahun 2020, SC juga meluluskan 7 pendaftaran baru untuk industri VC yang terdiri daripada 1 PEC, 3 PEMC, 1 VC dan 2 VCMC.

¹ Wakil pemasaran bermaksud orang yang bertindak sebagai pencadang kepada prinsipal, melakukan pemasaran perkhidmatan, menyediakan perkhidmatan sokongan pelanggan dan didaftarkan dengan prinsipal di bawah *Guidelines for Marketing Representatives*.

² Wakil niaga dagangan bermaksud orang yang menjalankan dagangan sekuriti untuk organisasi yang mengambil bahagian dan berdaftar dengan SC di bawah seksyen 76 CMSA.

³ Individu berdaftar bermaksud individu yang berdaftar di bawah seksyen 76 CMSA.

Jadual 1**Kategori pemegang CMSL**

Mengikut Aktiviti Teras	2020	2019
Urus niaga dalam sekuriti ¹	36	36
Urus niaga dalam derivatif	7	7
Pengurusan dana	100	97
Nasihat kewangan korporat	41	42
Nasihat pelaburan	16	15
Nasihat pelaburan (individu)	1	1
Perancangan kewangan	35	34
Perancangan kewangan (individu)	2	2
JUMLAH	238	234

Nota:

¹ termasuk 5 CMSL bagi urus niaga dalam sekuriti terhad kepada unit amanah dan 1 CMSL urus niaga dalam sekuriti terhad kepada sekuriti tersenarai.

Mengikut aktiviti yang dikawal selia	2020	2019
Urus niaga dalam sekuriti		
Bank pelaburan	10	10
Broker universal	1	1
Syarikat broker saham 1+1	12	12
Syarikat broker saham asing skim khas	7	7
	30	30
Urus niaga dalam derivatif		
Bank pelaburan	5	5
Syarikat broker saham 1+1	3	3
Syarikat broker saham asing skim khas	2	2
Lain-lain	7	7
	17	17
Penjelasan		
Bank pelaburan	5	5
Syarikat broker saham 1+1	3	3
Syarikat broker saham asing skim khas	2	2
Lain-lain	6	6
	16	16

Jadual 1**Kategori pemegang CMSL (Sambungan)**

Pengurusan dana	2020	2019
Pengurusan portfolio		
Bank pelaburan	1	1
Syarikat pengurusan unit amanah	24	24
Pengurus dana asing skim khas	5	5
Pengurus dana Islam	23	23
Pengurus dana khidmat khas (butik)	5	4
Syarikat DIM	5	2
Lain-lain	20	21
Pengurusan aset		
Pelaburan amanah hartanah	18	18
	101	98
Nasihat kewangan korporat		
Bank pelaburan	10	10
Syarikat broker saham 1+1	7	6
Syarikat broker saham asing skim khas	5	5
Syarikat kewangan korporat lain/kendiri/khidmat khas	42	43
	64	64
Nasihat pelaburan		
Bank pelaburan	9	9
Syarikat broker saham 1+1	8	8
Syarikat broker saham asing skim khas	7	7
Syarikat pengurusan unit amanah	3	3
Syarikat nasihat pelaburan lain/kendiri/khidmat khas	23	22
	50	49
Perancangan kewangan		
Syarikat broker saham 1+1	1	-
Syarikat pengurusan unit amanah	5	5
Penasihat unit amanah korporat	18	17
Syarikat perancangan kewangan lain/kendiri/khidmat khas	20	20
	44	42

Jadual 1**Kategori pemegang CMSL (Sambungan)**

Pengurusan Dana	2020	2019
Urus niaga dalam sekuriti terhad kepada unit amanah		
Syarikat pengurusan unit amanah	29	29
Pengurus dana Islam	10	10
Pengurus dana asing skim khas	1	-
Penasihat unit amanah korporat	18	17
Lain-lain	1	1
	59	57
Urus niaga dalam sekuriti terhad kepada sekuriti tersenarai		
Lain-lain	1	1
	1	1
Urus niaga dalam sekuriti terhad kepada bon OTC		
Lain-lain	1	1
	1	1
Urus niaga dalam skim persaraan swasta		
Bank pelaburan	1	1
Syarikat broker saham 1+1	1	-
Syarikat pengurusan unit amanah	9	9
Penasihat skim persaraan swasta korporat	18	17
Lain-lain	2	3
	31	30
JUMLAH BESAR	414	405

Jadual 2**Kategori pemegang CMSRL**

Mengikut aktiviti teras	2020	2019
Urus niaga dalam sekuriti	6,320	6,326
Urus niaga dalam derivative	450	469
Pengurusan dana	807	819
Nasihat kewangan korporat	756	768
Nasihat pelaburan	285	301
Perancangan kewangan	1,116	977
JUMLAH BESAR	9,734	9,660

Jadual 3**Permohonan lesen syarikat baharu**

Aktiviti dikawal selia	Urus niaga dalam sekuriti		Urus niaga dalam derivatif		Pengurusan dana		Nasihat kewangan korporat		Nasihat pelaburan		Perancangan Kewangan	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Dikeluarkan	-	-	-	1	5	2	1	2	1	-	3	1

Jadual 4**Permohonan lesen wakil niaga baharu**

Aktiviti dikawal selia	Urus niaga dalam sekuriti		Urus niaga dalam derivatif		Pengurusan dana		Nasihat kewangan korporat		Nasihat pelaburan		Perancangan kewangan	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Dikeluarkan	275	417	36	43	64	90	59	131	31	43	214	196
Ditarik keluar*	16	70	-	13	10	44	2	27	2	4	45	52
Dikembalikan*	202	159	19	27	117	103	33	69	15	16	214	135

Nota:

* Mengikut aktiviti yang dikawal selia

Jadual 5**Penamatan lesen syarikat/individu**

Aktiviti dikawal selia	Urus niaga dalam sekuriti		Urus niaga dalam derivatif		Pengurusan dana		Nasihat kewangan korporat		Nasihat pelaburan		Perancangan kewangan		
	(Individu)	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Ditamatkan	-	1*	-	2	2	2	2	-	1	1	2	-	1
Dibatalkan	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	-
Digantung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota:

* Urus niaga dalam sekuriti terhad kepada unit amanah

Jadual 6**Penamatan lesen wakil niaga**

Aktiviti dikawal selia	Urus niaga dalam sekuriti		Urus niaga dalam derivatif		Pengurusan dana		Nasihat kewangan korporat		Nasihat pelaburan		Perancangan kewangan	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Ditamatkan*	338	514	69	107	76	88	68	121	49	46	66	47
Dibatalkan	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Digantung	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota:

* Mengikut aktiviti yang dikawal selia

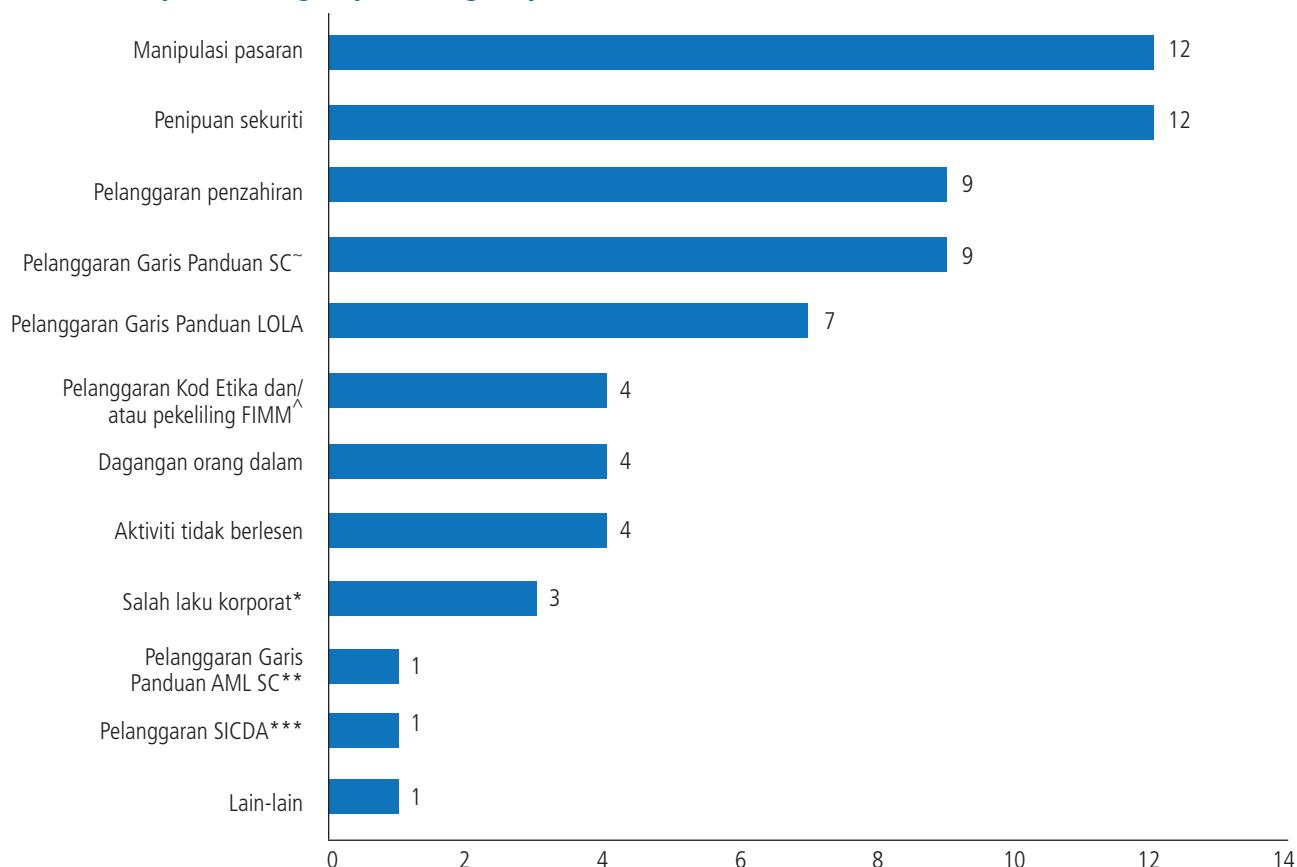
PENGUATKUASAAN

Pada 2020, SC menyemak 67 kes berkaitan kemungkinan pelanggaran kesalahan pasaran modal yang kebanyakannya adalah susulan pemantauan aktif ke atas aktiviti pasaran dan korporat, penyeliaan dan aduan. Lebih separuh daripada pelanggaran ini adalah daripada kes-kes berkaitan penipuan sekuriti, manipulasi pasaran, berkaitan penzahiran dan pelanggaran Garis Panduan SC (Carta 1).

Setakat 31 Disember 2020, terdapat 38 siasatan aktif (Carta 2). Sebilangan besar sumber telah ditumpukan untuk menjalankan siasatan terhadap kesalahan penipuan sekuriti dan manipulasi pasaran, yang telah menjadi satu trend yang semakin meningkat sejak 2016 (Carta 3).

CARTA 1

Jumlah rujukan sedang berjalan mengikut jenis kesalahan



[~] Selain daripada Garis Panduan LOLA dan Guidelines on Anti-Money Laundering

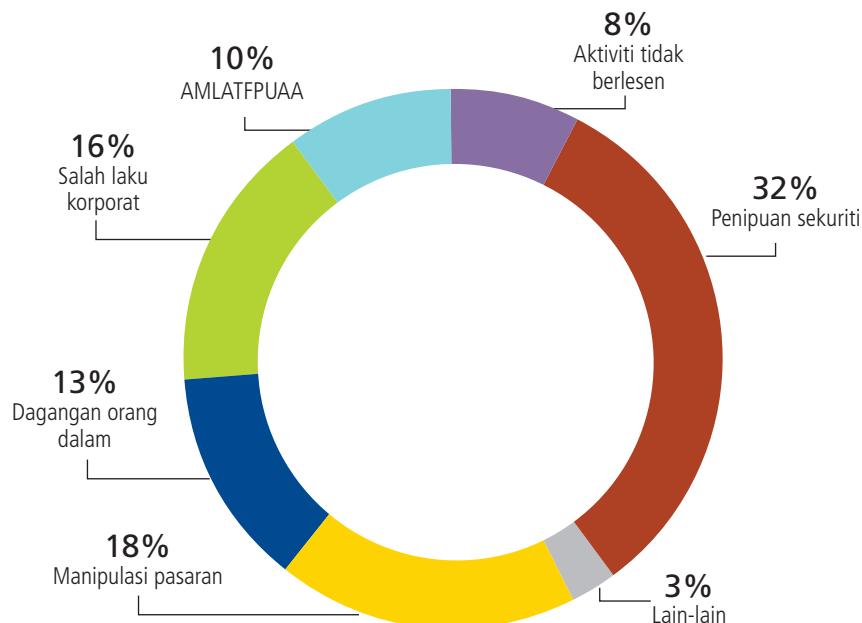
[^] Persekutuan Pengurus Pelaburan Malaysia

^{*} Selain pelanggaran penzahiran

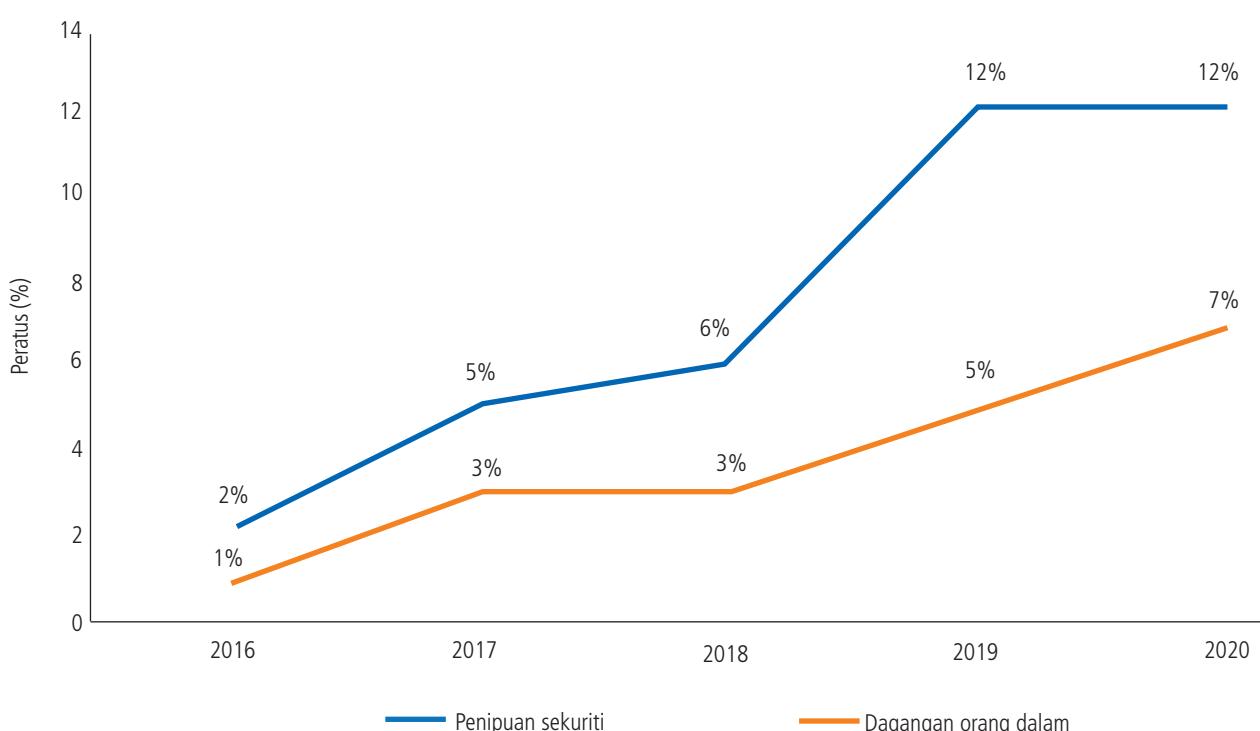
^{**} Akta Pencegahan Pengubahan Wang Haram, Pencegahan Pembiayaan Keganasan dan Hasil daripada Aktiviti Haram 2001

^{***} Akta Perindustrian Sekuriti (Depositor Pusat) 1991

CARTA 2

Siasatan aktif mengikut jenis kesalahan

CARTA 3

Trend menaik siasatan aktif membabitkan kesalahan penipuan sekuriti dan manipulasi pasaran dari 2016 hingga 2020

Pegawai Penyiasat SC diberi kuasa penyiasatan di bawah SCMA untuk memudahcarakan pengumpulan bukti. Hal ini termasuklah, kuasa untuk mendapatkan bukti dokumen dan lisan, yang merupakan proses penting dalam proses siasatan. Pada 2020, SC menggeledah 5 premis untuk mengumpulkan maklumat dan dokumen yang berkaitan. Sejumlah 162 kotak dokumen dan 6 peranti digital telah dirampas daripada premis ini. Dokumen elektronik diperolehi daripada peranti digital tersebut dan dianalisis oleh pasukan forensik digital SC.

Pada 2020, Pegawai Penyiasat SC merakam keterangan saksi rasmi daripada sejumlah 142 individu. Lebih 75% keterangan ini direkodkan daripada pelabur/pemegang akaun sekuriti, individu berlesen, profesional (yang merangkumi juruaudit, pegawai bank, peguam dan setiausaha syarikat serta pengarah dan pengurusan kanan PLC (Carta 4).

SC telah mendapatkan bantuan untuk merekodkan keterangan daripada saksi yang berada di luar negara dan mendapatkan dokumen, seperti dokumen transaksi perbankan dan sekuriti dan rakaman telefon serta maklumat mengenai pemilikan benefisial syarikat daripada pihak berkuasa penyelia asing di bawah *Memorandum Persefahaman Pelbagai Hala IOSCO*

Mengenai Perundingan dan Kerjasama serta Pertukaran Maklumat.

Pada 2019, SC membuat 18 permintaan bagi bantuan siasatan kepada 8 pihak berkuasa penyelia asing (Jadual 1). SC juga memberi bantuan kepada 4 pihak berkuasa penyelia asing berhubung 5 permintaan untuk bantuan siasatan.

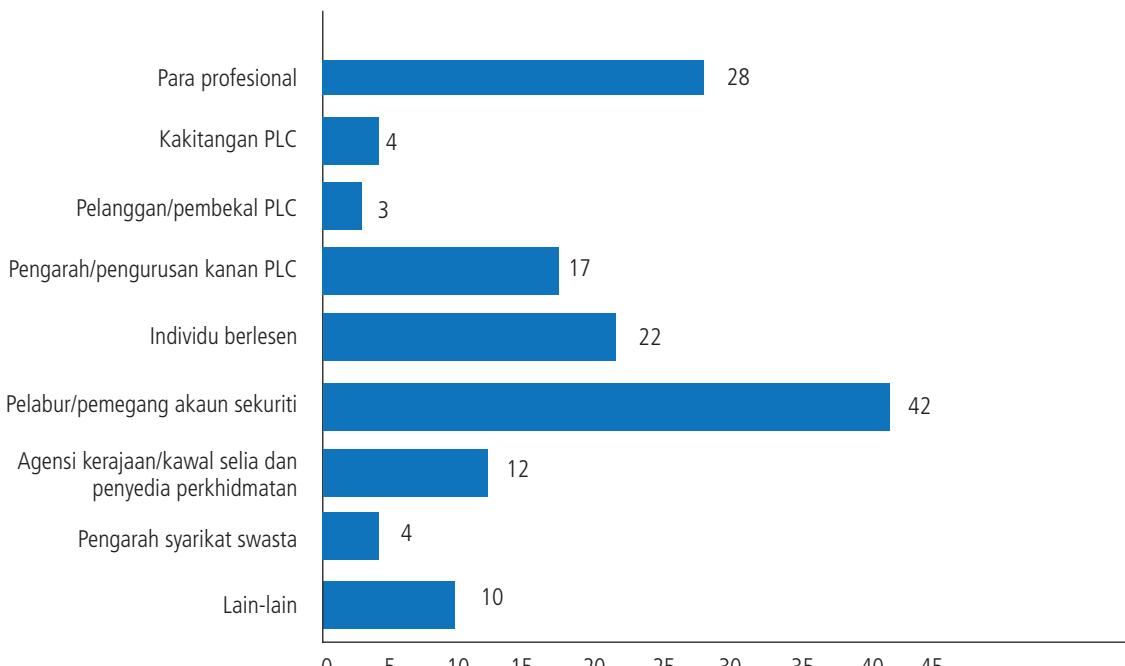
Tindakan Pentadbiran

Pada 2020, sejumlah 45 sekatan pentadbiran telah dikenakan oleh SC atas pelbagai salah laku dan pelanggaran undang-undang sekuriti termasuk penerbitan prospektus ringkas yang tidak mengandungi maklumat material yang perlu dinyatakan, pelanggaran syarat pelesenan, pelanggaran peruntukan pengambilalihan dan percantuman serta kelewatian pengemukaan dokumen di bawah Rangka Kerja LOLA.

Sekatan yang dikenakan ke atas pihak yang melakukan pelanggaran merangkumi celaan, pembatalan lesen, hukuman denda dan arahan serta keperluan untuk membuat pengembalian wang (Jadual 2).

CHART 4

Keterangan saksi yang direkodkan pada 2020 mengikut jenis saksi



JADUAL 1**Permintaan bantuan siasatan**

Bidang kuasa	Bilangan permintaan
British Virgin Island	3
Hong Kong	3
India	1
Jepun	1
Jersey	1
Luxembourg	2
Singapura	4
United Kingdom	3
JUMLAH	18

Pada 2020, sejumlah RM1.29 juta penalti telah dikenakan ke atas pihak berikut:

- Ketua pegawai eksekutif dan pengarah atau syarikat awam tersenarai kerana membenarkan penerbitan prospektus ringkas yang tidak mengandungi maklumat material yang perlu dinyatakan;
- Penasihat utama yang menyebabkan penerbitan prospektus ringkas yang disebutkan di atas yang tidak mengandungi maklumat material yang perlu dinyatakan;
- Pengantara berlesen kerana kelewatan mengemukakan penyata statistik pulangan bulanan bagi dana borong;

JADUAL 2**Tindakan pentadbiran yang diambil pada 2020 mengikut jenis sekatan dan pihak yang melakukan pelanggaran**

Pihak pelaku pelanggaran	Jenis sekatan				
	Celaan	Pembatalan/ Pengantungan Lesen	Penalti	Arahan	Pengembalian wang
Individu berlesen	9	1	2	3	1
Pengarah PLC atau syarikat memohon penyenaraian	1	-	-	-	-
Pengarah/pengurusan kanan PLC atau syarikat memohon penyenaraian	9	-	5	-	-
Penasihat utama	1	-	1	1	-
Individu bertindak secara bersama	3		1		
Individu lain ¹	3	-	3	-	1
JUMLAH	26	1	12	4	2

¹ 2 individu yang membenarkan pihak ketiga yang bukan pemilik benefisial akaun COS untuk menjual saham melalui akaun tersebut, dan perunding unit amanah yang membuat salah laku yang melanggar *Kod Etika dan Peraturan Tatakalu Professional* (Unit Amanah) FIMM.

- Individu berlesen kerana terlibat dalam suatu tindakan, amalan atau perjalanan perniagaan yang beroperasi sebagai satu penipuan yang secara langsung berkaitan dengan langganan, pembelian dan penjualan sekuriti dan derivatif;
- 2 individu yang membenarkan pihak ketiga yang bukan pemilik benefitisial akaun COS mereka untuk menjual saham melalui akaun tersebut;
- Perunding unit amanah yang membuat salah laku yang melanggar *Kod Etika dan Peraturan Tatalaku Profesional (Dana Unit Amanah)* FIMM; dan
- Individu yang bertindak secara bersama yang telah meningkatkan pegangan saham kolektif mereka melebihi 33% tanpa membuat tawaran mandatori, yang merupakan satu pelanggaran di bawah peruntukan pengambilalihan dan percantuman.

Kes Mahkamah yang Sedang Berjalan Bagi 2020

Pada 2020, sejumlah 34 kes sedang berjalan di pelbagai peringkat mahkamah dari Mahkamah Sesyen sehingga Mahkamah Rayuan yang melibatkan 62 individu (Jadual 3).

JADUAL 3

Kes-kes yang masih berjalan di mahkamah

Mahkamah	Bil. kes	Bil. individu
Mahkamah Sesyen	17	28
Mahkamah Tinggi (Jenayah)	4	4
Mahkamah Tinggi (Sivil)	8	22
Mahkamah Rayuan	5	8
JUMLAH	34	62

Dari segi jenis kes-kes tersebut, 50% adalah berkaitan dengan dagangan orang dalam, 17% pelanggaran berkaitan tadbir urus korporat seperti salah nyata kewangan dan penzahiran kewangan palsu, 9% berkaitan penipuan sekuriti, 6% berkaitan aktiviti tidak berlesen dan 9% berkaitan AMLATPUAA (Carta 2) (Jadual 4).

JADUAL 4

Pecahan jenis kes mengikut bilangan kes dan individu

Jenis kesalahan	Bil. kes	Bil. individu
Tadbir urus korporat	6	12
Dagangan orang dalam	17	25
Penipuan sekuriti	3	5
Manipulasi pasaran	3	6
Aktiviti tidak berlesen	2	10
AMLATPUAA	3	4
JUMLAH	34	62

Tindakan Penguatkuasaan Sivil pada 2020

Pada 2020, SC memulakan tindakan penguatkuasaan civil terhadap 14 individu. Ini termasuk perintah *ex parte* untuk membekukan aset berjumlah RM169,223,500.00 dari 3 defendant yang disyaki terlibat dalam penipuan sekuriti. Perintah injunksi ini diperolehi melalui permohonan injunksi SC yang pertama dalam talian ketika PKP.

Sebanyak RM11,955,894.63 diperolehi daripada 18 individu melalui penyelesaian kawal selia manakala RM1,228,752.00 lagi diperolehi melalui persetujuan kehakiman daripada 4 individu. Ini merupakan jumlah pemerolehan wang di samping yang amaun yang diperolehi SC daripada seorang individu sebanyak

RM2,089,402.00 susulan penghakiman penuh. Sejumlah RM2.2 juta pembayaran daripada penalti sivil juga diperoleh oleh SC bagi tahun 2020.

Pada 31 Disember 2020, sejumlah RM3,868,679.24 telah dipulangkan kepada 533 pelabur. Sebanyak RM4,339,821.62 lagi telah diasingkan untuk pemulangan seterusnya yang melibatkan 1,205 pelabur. Melalui tindakan penguatkuasaan sivilnya, 15 individu telah dihalang daripada menjalankan dagangan di bursa saham sementara 16 individu dilarang menjadi pengarah syarikat awam tersenarai.

Butiran lanjut mengenai Tindakan Penguatkuasaan Sivil SC boleh didapati di laman web SC melalui pautan berikut, <https://www.sc.com.my/regulation/enforcement/actions/civil-actions-and-regulatory-settlements/civil-action-in-2020>.

Tindakan Kes Jenayah pada 2020

Pada 2020, SC berjaya memperoleh sabitan terhadap 5 individu yang terlibat dalam pelbagai pelanggaran undang-undang sekuriti seperti penipuan sekuriti, pendedahan kewangan palsu, dagangan orang dalam dan kegagalan untuk hadir di hadapan pegawai penyiasat bagi siasatan berhubung pengubahan wang haram.

Hukuman yang dijatuhkan melalui sabitan-sabitan ini merangkumi hukuman penjara sehingga 6 bulan dan denda berjumlah RM5,884,500.00.

Sejumlah RM1.2 juta dikumpulkan oleh SC melalui pembayaran kompaunnya.

Butiran lanjut mengenai Tindakan SC Ke atas Kes Jenayah boleh didapati di laman web SC melalui pautan berikut, <https://www.sc.com.my/regulation/enforcement/actions/criminal-prosecution/updates-on-criminal-prosecution-in-2020>

INISIATIF PEMERKASAAN PELABUR

INVESTSMART® FEST 2020 SECARA MAYA

23 – 25 OKTOBER 2020

 <p>9,000+ PENGUNJUNG</p> <ul style="list-style-type: none"> Lebih 50% menetap di luar Lembah Klang 30% berusia antara 18 hingga 30 tahun 	 <p>37 PEMPAMER</p> <ul style="list-style-type: none"> Pengantara pasaran modal Persatuan Agensi kawal selia dan kerajaan
 <p>40 PENCERAMAH</p>	 <p>460 Slot perundingan percuma bersama perancang kewangan berlesen ditawarkan di kaunter khidmat #FinPlan4U</p>

Dari segi pendidikan pelaburan, pandemik COVID-19 telah meninggalkan kesan terhadap rancangan inisiatif pendidikan pelabur InvestSmart® secara bersemuka serta di lapangan. Oleh kerana acara InvestSmart® seperti Bersama InvestSmart® @ Borneo dan Investsmart®@SC terpaksa dibatalkan, fokus pendidikan pelabur dialihkan ke media digital, televisyen dan radio sebagai kaedah untuk terus mendekati masyarakat.

InvestSmart® Fest 2020 Secara Maya

Pada Oktober 2020, InvestSmart® Fest ketujuh, buat julung kalinya telah dianjurkan secara maya. InvestSmart® Fest 2020 dengan tema, ‘Silap Labur Duit Lebur’ dianjurkan bersempena dengan Bulan Literasi Kewangan 2020 pertama anjuran Jaringan Pendidikan Kewangan (FEN) diadakan pada bulan Oktober. Acara tersebut menghimpunkan 37 pemamer yang terdiri daripada pengantara pasaran modal, persatuan, pengawal selia, ECF, pembiayaan P2P dan pengendali pasaran aset digital. Acara sepanjang 3 hari ini turut menawarkan 450 sesi perundingan percuma dengan perancang kewangan berlesen di kaunter perkhidmatan kewangan maya #FinPlan4U.



Inisiatif Pencegahan Skim Penipuan

Dengan mengenal pasti kemungkinan peningkatan skim penipuan ketika ketidaktentuan ekonomi akibat wabak COVID-19, InvestSmart® telah menjalankan beberapa inisiatif bagi meningkatkan kesedaran pencegahan skim penipuan.

Inisiatif utama adalah:

Video baharu InvestSmart® Mengenai Anti Skim Penipuan



Bersempena dengan acara tersebut, InvestSmart® menyiar 4 video baharu mengenai anti skim penipuan untuk memberi kesedaran dan mengelakkan pelabur daripada menjadi mangsa skim penipuan. Video-video tersebut telah ditonton secara dalam talian lebih daripada 190,000 kali.

Halaman Khusus Mengenai Skim Anti Penipuan di Laman Web SC

Satu halaman khusus disediakan di laman web SC untuk berkongsi maklumat mengenai kaedah operasi pengendali skim penipuan, langkah yang boleh diambil oleh orang ramai untuk mengelakkan dari ditipu dan berita yang berkaitan dengan skim penipuan di Malaysia dan luar negara.

Kempen TV Selama 3 Minggu di Saluran Media Prima



InvestSmart® menjalankan kempen TV mengenai kesedaran anti skim penipuan selama tiga minggu dari 10 hingga 30 April 2020 melalui 4 saluran TV Media Prima – TV3, TV9, NTV7 dan 8TV. Mesej selama 15 saat ditayangkan sebanyak 504 kali sepanjang tempoh tiga minggu tersebut, mengingatkan orang ramai agar berhati-hati dan mengamalkan formula T.I.P.U InvestSmart® sebelum memulakan pelaburan.

Kesemua 4 saluran tersebut mencatatkan tontonan bulanan antara 4 ke 15 juta dan ini memberikan InvestSmart® capaian yang baik, terutamanya ketika PKP dilaksanakan.

Pengumuman Khidmat Masyarakat di Semua Saluran TV dan Radio

SC meneruskan kerjasama dengan Kementerian Komunikasi dan Multimedia Malaysia, untuk menyebarkan mesej literasi kewangan dan kesedaran anti skim penipuan ke seluruh negara.

Selari dengan siaran media SC pada 29 Mei 2020 yang mengingatkan orang ramai mengenai peningkatan kewujudan skim penipuan firma klon, SC, dengan kerjasama Kementerian Komunikasi dan Multimedia Malaysia, menyiar beberapa pengumuman khidmat masyarakat. Pengumuman khidmat masyarakat ini, dalam bahasa Inggeris dan Melayu, disiarkan selama 3 bulan dari 2 Jun 2020 hingga 31 Ogos 2020.

Pendidikan InvestSmart®

Siri Dalam Talian InvestSmart®

Pada Mei 2020, Siri Dalam Talian InvestSmart® dilancarkan untuk mendidik masyarakat mengenai asas-asas pelaburan melalui video pendek, audio siar dan tutorial. InvestSmart® telah membangunkan dan berkongsi dengan orang ramai pelbagai video di platform media sosial:

- Kenali Pengurus Pelaburan Digital (Penasihat-Robo);
- *How to Search for Licensed Financial Planners;*
- *Getting Started with Bitcoin and Digital (Crypto) Assets in Malaysia;*
- Perkara-Perkara Asas Berhubung Urusniaga Saham Syarikat Tersenarai;
- *Dealing with Unauthorised Digital Asset Exchanges;* dan
- Penipuan Firma Klon.

Secara keseluruhan, video-video tersebut telah ditonton melebihi 130,000 kali.

Paparan Harian di Platform Media Sosial InvestSmart®

Sejak PKP dilaksanakan, InvestSmart® telah meningkatkan kekerapan paparan mesej di platform media sosialnya, seperti:



- Langkah bantuan khas yang diperkenalkan oleh SC, terutamanya dalam hal yang memberi manfaat secara terus kepada masyarakat, sebagai contoh pengeluaran pra persaraan PRS;
- Maklumat umum mengenai produk dan perkhidmatan pasaran modal;
- Menjalankan undian secara dalam talian mengenai literasi pasaran modal; dan
- Kesedaran tanggung jawab sosial berkaitan COVID-19, sebagai contoh penjarakan sosial.

Program Literasi Digital untuk Warga Emas



Krisis COVID-19 pada 2020 telah banyak mengubah cara kita menjalankan aktiviti harian di mana lebih banyak aktiviti dilakukan secara dalam talian, termasuk perkara yang berkaitan dengan kewangan dan pelaburan. Ini telah menimbulkan keimbangan bahawa warga emas mungkin menghadapi cabaran tertentu untuk membiasakan diri dengan penggunaan teknologi khususnya dalam menggunakan perkhidmatan kewangan digital. Program Literasi Digital untuk Warga Emas dibangunkan untuk memberi kesedaran kepada warga emas untuk mencapai keterangkuman kewangan digital melalui sesi webinar. Webinar pertama yang berlangsung pada 17 Disember 2020, mencatatkan pendaftaran 211 peserta untuk menyertai webinar tersebut.

Lain-Lain

Soalan Lazim Pasaran Modal berkaitan dengan COVID-19

InvestSmart® menghasilkan seksyen ‘Pelabur’ dalam laman web, termasuk memberi peringatan kepada orang ramai agar lebih berwaspada terhadap skim penipuan dan skim haram terutamanya dalam tempoh sukar ketika ini.

Minggu Pelabur Sedunia IOSCO 2020

Sepanjang Minggu Pelabur Sedunia 2020 (WIW 2020), yang berlangsung dari 5 hingga 11 Oktober 2020, InvestSmart® menyebarkan maklumat berikut kepada orang ramai:



- Kepentingan perancangan kewangan, terutamanya ketika krisis COVID-19 dan tempoh selepas moratorium perbankan berakhir; dan
- Kepentingan untuk lebih berwaspada ketika melakukan pelaburan dan mengelakkan urus niaga melalui platform urus niaga saham dan penasihat pelaburan tidak berlesen.

Mesej tersebut disebarluaskan kepada orang ramai melalui siar audio BFM89.9.

Acara Kolaborasi

Di samping inisiatif di atas, InvestSmart® juga mengambil bahagian dalam acara usaha sama yang dianjurkan oleh agensi lain.

InvestSmart® @ AKPK's SURIHATI BIJAK, GENERASI TERDIDIK #DEMIESOK

Agensi Kaunseling dan Pengurusan Kredit (AKPK) dengan Kerjasama Tenaga Nasional Bhd, menganjurkan program yang dinamakan 'Surihati Bijak, Generasi Terdidik #Demiesok' pada 28 dan 29 Januari 2020 di

Kuala Lumpur. Ia mensasarkan kakitangan wanita TNB, dengan objektif untuk meningkatkan kesedaran mengenai kepentingan pengurusan kewangan peribadi dalam pelbagai aspek kehidupan, kesejahteraan dan pemerkasaan wanita dalam membuat keputusan pelaburan. Pasukan InvestSmart® membuka reruai dan mendekati 350 peserta sepanjang acara tersebut untuk meningkatkan kesedaran mengenai peranan SC dan inisiatif InvestSmart®.

Siri Ceramah Maya MAG-FEN 2020

Muzium dan Galeri Seni BNM (MAG) menganjurkan Siri Ceramah Maya MAG-FEN 2020 pada 27 Ogos 2020, untuk meningkatkan kesedaran dan pemahaman dalam kalangan pelajar universiti mengenai isu-isu kewangan terutamanya dari aspek norma baharu. Program webinar selama 1 jam tersebut menampilkan ceramah maya yang disampaikan oleh penceramah jemputan dari kalangan ahli FEN. InvestSmart® berkongsi satu pembentangan bertajuk 'Pengenalan Tentang Pasaran Modal Malaysia dan Inisiatif InvestSmart®'. Sebanyak 225 peserta daripada 15 universiti telah mendaftar untuk ceramah maya ini.

Majlis Perancangan Kewangan Malaysia – Program My Money & Me

Melalui kerjasama dengan Kementerian Belia dan Sukan dan Majlis Belia Malaysia, SC menyertai bengkel dalam talian *My Money and Me* anjuran Majlis Perancangan Kewangan Malaysia (MFPC). Bengkel tersebut membincangkan kepentingan perancangan kewangan, menyemai tabiat menabung dan memupuk budaya pelaburan bijak dalam kalangan belia. Program tersebut terdiri daripada 7 bengkel yang berlangsung secara dalam talian, yang disertai 2,395 peserta seluruh negeri.

Rancangan Ruang Bicara Bernama yang ditaja oleh BNM

SC mengambil bahagian dalam episode terakhir rancangan Ruang Bicara BERNAMA yang ditaja oleh BNM. Dalam episod tersebut yang menampilkan SC dan Bursa Malaysia, SC berkongsi, antara lain, kesan pandemik COVID-19 terhadap keputusan pelaburan, inisiatif yang diperkenalkan oleh SC dan Bursa Malaysia, termasuk perkembangan terkini bulan Literasi Kewangan FEN 2020.

ADUAN DAN PERTANYAAN

Bagi tempoh berakhir 31 Disember 2020, SC menerima sebanyak:

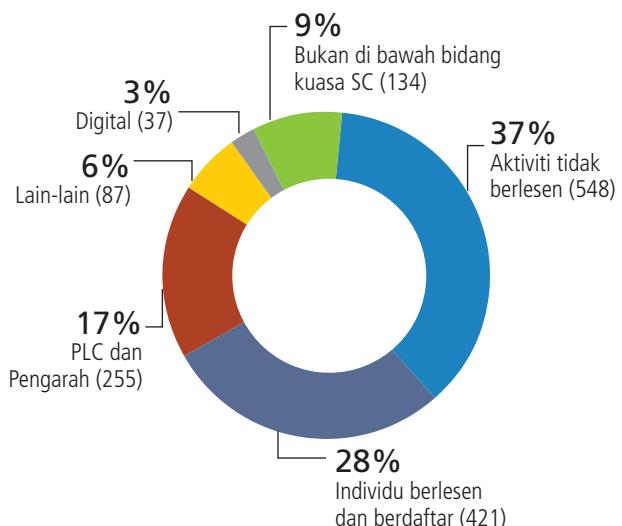
- 1,482 aduan; dan
- 2,193 pertanyaan.

JADUAL 1

	2020	2019	2018
Aduan	1,482	821	558
Pertanyaan	2,193	1,336	1,104

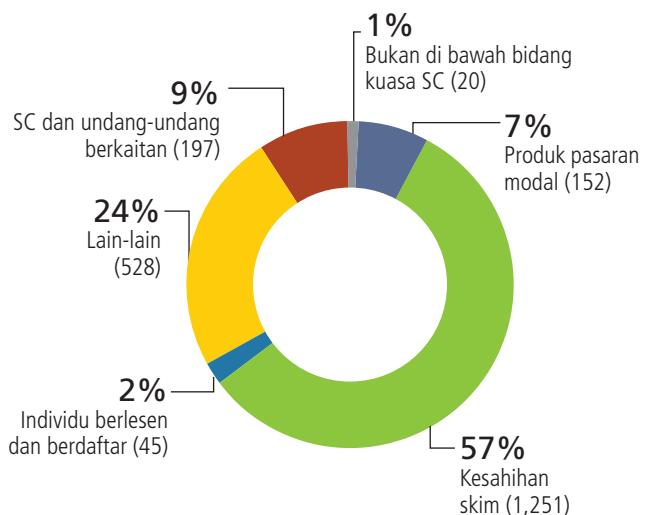
CARTA 1

Klasifikasi aduan



CARTA 2

Klasifikasi pertanyaan



SUMBER MANUSIA

Tahun 2020 merupakan tahun yang unik kerana SC harus bertindak dengan cepat untuk memimpin dan membantu warga kerja dalam mengharungi cabaran baharu yang dibawakan oleh COVID-19. Untuk memenuhi keperluan mendesak ini, usaha ditumpukan untuk membangunkan dan menerapkan pelbagai dasar, program dan prosedur dalam menangani kesan COVID-19 terhadap warga kerja kami ketika menyesuaikan diri dengan norma-norma baharu di tempat kerja.

SC menyediakan prosedur dan kaedah yang baharu dan diubah suai untuk menyokong warga kerja pada peringkat awal pandemik, ketika mereka terus bekerja dengan berkesan dalam persekitaran yang lebih secara maya sama ada dari rumah atau pejabat. Ini termasuk menetapkan aturan kerja dari jarak jauh dengan keutamaan untuk memelihara keselamatan pekerja. Pada masa yang sama, urusan sumber manusia (HR) secara automatik untuk menguruskan transaksi kritikal HR melalui sistem aturan kerja dalam talian turut dilaksanakan. SC juga mendigitalkan beberapa proses dan sistem kerja untuk membolehkan kesinambungan operasi untuk menyokong urusan SC.

Pengambilan dan Pengurusan Bakat

Pengambilan dan kemasukan warga kerja dilakukan dari jarak jauh untuk mengurangkan kesukaran dalam pengambilan warga kerja melalui kaedah temuduga secara maya dan penggunaan penilaian berdasarkan web. Inisiatif ini berhasil dengan pengambilan 72 kakitangan baharu, 56 daripadanya merupakan kakitangan berpengalaman dan 16 Eksekutif Pengurusan Siswazah (GME).

SC terus memberi peluang kepada siswazah yang baru menamatkan pengajian untuk memperolehi pengetahuan dan pengalaman bekerja dalam persekitaran kawal selia. Seramai 29 mahasiswa menamatkan latihan mereka dengan SC sepanjang tahun ini.

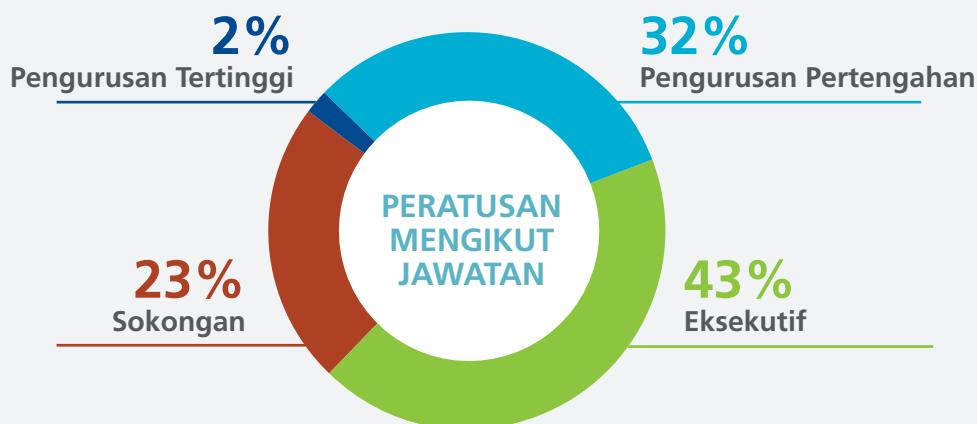
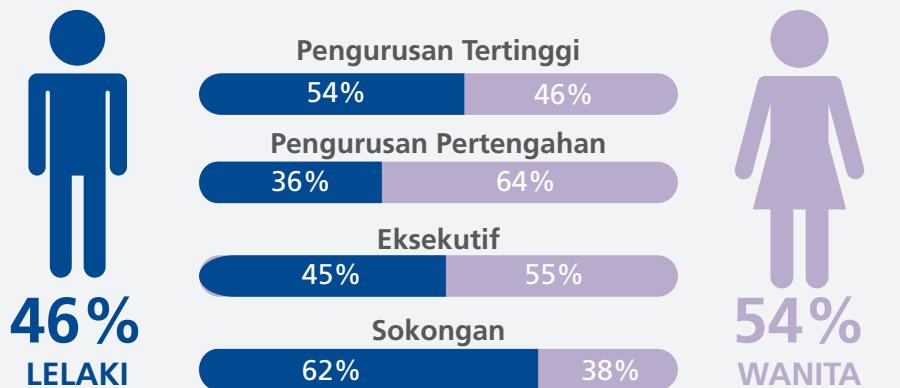
Dalam meneruskan initiatif pengurusan bakat kami, 2 orang kakitangan kami menjalani program peminjaman atau sangkutan kerja untuk menjalani pembelajaran dan pengalaman kerja yang lebih luas. SC juga menjadi hos kepada 1 orang pegawai dari agensi penguatkuasaan di bawah program sangkutan kerja kawal selia.

SC meneruskan usaha pembelajaran dan pembangunan warga kerjanya di mana 84% daripada mereka telah menghadiri pelbagai program pembelajaran yang terdiri daripada bengkel, seminar, persidangan dan program secara dalam talian. Dengan lebih ramai warga kerja yang bekerja dari rumah dan sejajar dengan pelaksanaan norma-norma baharu, peralihan kepada pembelajaran secara maya telah dilaksanakan. Pada 2020, terdapat peningkatan sebanyak 50% dalam program latihan dalam talian yang dihadiri oleh warga kerja kami berbanding hanya 1% pada 2019.

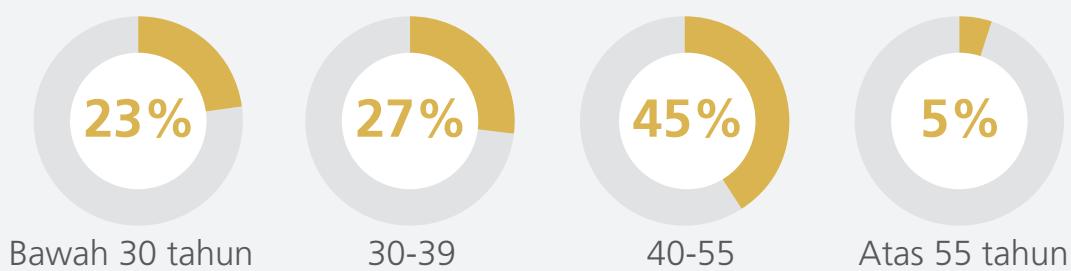
Sebagai sebahagian daripada usaha SC untuk meningkatkan kemahiran warga kerjanya, pada 2020, 4 orang kakitangan meneruskan pengajian untuk kelayakan profesional pascasiswazah melalui skim PROFOUND, iaitu skim bantuan kewangan SC untuk pembangunan profesional berterusan. SC turut memudah cara 9 orang kakitangan untuk memperolehi kelayakan Forensik Digital Bertauliah bagi Penggerak Balas Utama, dengan tujuan untuk mengukuhkan pembangunan keupayaan keselamatan siber dalam kalangan warga kerja SC.

KEPELBAGAIAN GENDER

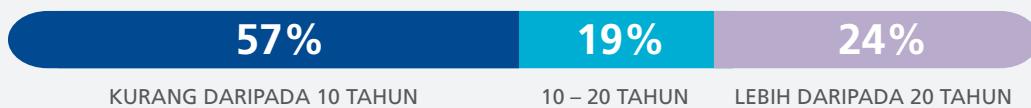
BILANGAN KESELURUHAN : 741 (Pada 31 Disember 2020)



PECAHAN TENAGA KERJA MENGIKUT UMUR



TAHUN PERKHIDMATAN



AKRONIM DAN SINGKATAN

ACGA	Persatuan Tadbir Urus Korporat Asian
ACMF	Forum Pasaran Modal ASEAN
AE	ekonomi maju
AGM	mesyuarat agung tahunan
AMLATPUAA	<i>Akta Pencegahan Pengubahan Wang Haram, Pencegahan Pembiayaan Keganasan dan Hasil Daripada Aktiviti Haram 2001</i>
AML/CFT	Pencegahan pengubahan wang haram/pencegahan pembiayaan keganasan
AOB	Lembaga Pemantauan Audit
APEC	Kerjasama Ekonomi Asia Pasifik
ASEAN	Persatuan Negara-Negara Asia Tenggara
AUM	aset bawah pengurusan
BIX	Bon + Sukuk Information Exchange
BMDC	Bursa Malaysia Derivatives Clearing
BMSC	Bursa Malaysia Securities Clearing
BNM	Bank Negara Malaysia
BRDIGe	Kumpulan Pendigitan Industri Pembrokeran
Bursa RegSub	Bursa Regulatory Subsidiary
CAR	nisbah kecukupan modal
CCP	pihak perantara berpusat
CDS	Sistem Depositori Pusat
CEF	dana tertutup
CFA	pganalisis kewangan bertauliah
CG	tadbir urus korporat
CIS	skim pelaburan kolektif
CMDF	Dana Pembangunan Pasaran Modal
CMSA	<i>Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007</i>
CMSL	Lesen Perkhidmatan Pasaran Modal
CMSRL	Lesen Wakil Perkhidmatan Pasaran Modal
CPE	Pendidikan Profesional Berterusan
CSM	Siber Sekuriti Malaysia
DAC	penjaga aset digital
DAX	bursa aset digital
DFI	institusi kewangan pembangunan
DIM	pengurusan pelaburan digital
DRP	pelan pelaburan semula dividen
ECF	pendanaan ramai berdasarkan ekuiti
EGM	Mesyuarat agung luar biasa
EME	ekonomi pasaran pesat membangun
ERP	pekerja kepada orang berdaftar
ESG	alam sekitar, sosial dan tadbir urus
eSP	penyedia khidmat elektronik
ETF	dana dagangan bursa

F2F	secara bersemuka
FAST	Sistem Tender Berautomasi Sepenuhnya
FATF	Pasukan Petugas Tindakan Kewangan
FBM 100	Indeks 100 Teratas FTSE Bursa Malaysia
FBMKLCI	Indeks Komposit Kuala Lumpur FTSE Bursa Malaysia
FCPO	Niaga Hadapan Minyak Kelapa Sawit Mentah
FEN	Jaringan Pendidikan Kewangan
FIMM	Persekutuan Pengurus Pelaburan Malaysia
fintech	teknologi kewangan
FKLI	Niaga Hadapan Indeks Komposit KL FTSE Bursa Malaysia
FMC	syarikat pengurusan dana
FMDG	Kumpulan Pengawas Penyata Kewangan
FP	perancang kewangan
GEM	Pasaran pertumbuhan dan pesat membangun
GFC	Krisis kewangan global
GME	eksekutif pengurusan graduan
ICM	pasaran modal Islam
ICMGT5	Skim Latihan Graduan ICM
ICMR	Institut Penyelidikan Pasaran Modal
ICO	tawaran token awal
IDSS	jualan singkat intra hari
IEO	tawaran bursa awal
IIF	Institute of International Finance
IMF	Tabung Kewangan Antarabangsa
INTAN	Institut Tadbiran Awam Negara
IOSCO	Pertubuhan Antarabangsa Suruhanjaya Sekuriti
IPO	Tawaran awam awal
JC3	Jawatankuasa Bersama mengenai Perubahan Iklim
JKKMAR	Jawatankuasa Khas Kabinet Mengenai Anti-Rasuah
KDNK	Keluaran Dalam Negara Kasar
KYC	Kenali Pelanggan Anda
Labuan FSA	Pihak Berkuasa Perkhidmatan Kewangan Labuan
LRM	pengurusan risiko kecairan
Rangka Kerja LOLA	Rangka Kerja Serah dan Simpan
MASB	Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia
MCCG	<i>Kod Malaysia mengenai Urus Tadbir Korporat</i>
MFRS	<i>Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia</i>
MGS	Sekuriti Kerajaan Malaysia
MICPA	Institut Akauntan Awam Bertauliah Malaysia
MKN	Majlis Keselamatan Negara
MoU	Memorandum persefahaman
MSFI	Inisiatif Kewangan Mampan Malaysia
MSWG	Kumpulan Pemegang Saham Minoriti
NACSA	Agensi Keselamatan Siber Negara
NAV	Nilai aset bersih
OACP	Pelan Anti-Rasuah Organisasi
OCIS	Pusat Pengajian Islam Oxford
OPR	kadar dasar semalam
Pembentukan P2P	pembentukan antara rakan setara

PCF	pendanaan ramai berdasarkan harta tanah
PDT	pedagang harian proprietari
PE	ekuiti swasta
PEMC	syarikat pengurusan ekuiti swasta
PENJANA	Pelan Jana Semula Ekonomi Negara
PIE	entiti kepentingan awam
PKP	Perintah Kawalan Pergerakan
PLC	syarikat awam tersenarai
PMKS	perusahaan mikro, kecil dan sederhana
PO	organisasi yang mengambil bahagian
PRS	skim persaraan swasta
QP	individu berkelayakan
QSP	kakitangan kanan berkelayakan
REIT	amanah pelaburan harta tanah
RMO	pengendali pasaran diiktiraf
RPA	penasihat utama diiktiraf
RSS	jualan singkat yang dikawal selia
RTO	pengambilalihan berbalik
RWCR	nisbah modal wajaran risiko
SAC	Majlis Penasihat Syariah
SC	Suruhanjaya Sekuriti Malaysia
SCMA	<i>Akta Suruhanjaya Sekuriti Malaysia 1993</i>
SCxSC	Kolaborasi Sinergistik SC
SFN	Jaringan Kewangan Mampan
SICDA	<i>Akta Perindustrian Sekuriti (Depositori Pusat) 1991</i>
SIDC	Securities Industry Development Corporation
SIDREC	Pos Pemecahan Pertikaian Industri Sekuriti
SIFI	Institusi kewangan yang penting secara sistemik
SKMM	Suruhanjaya Komunikasi dan Multimedia
SOP	prosedur operasi standard
SPRM	Suruhanjaya Pencegahan Rasuah Malaysia
SRI	pelaburan bertanggungjawab dan mampan
SRO	organisasi swaatur
SROC	Jawatankuasa Pengawasan Risiko Sistemik SC
SRR	keperluan rizab berkanun
SSM	Suruhanjaya Syarikat Malaysia
STF	Pasukan Petugas Kewangan Mampan
UK	United Kingdom
UMA	aktiviti pasaran luar biasa
UTF	dana unit amanah
VC	modal teroka
VCMC	syarikat pengurusan modal teroka
WF	dana borong
WFH	bekerja dari rumah
WHO	Pertubuhan Kesihatan Sedunia
y-o-y	tahun ke tahun