# KOMITED DEMI MASA DEPAN MAMPAN

LAPORAN
TAHUNAN 2016

PUNCAK NIAGA

PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD
(416087-U)

# LAMPIRAN FAKTA KUMPULAN PNHB

**Bilangan Saham Diterbitkan pada 31 Disember 2016**

449,283,784

**Modal Saham Berbayar pada 31 Disember 2016**

RM449,283,784

**Tarikh Matang Waran**

20 Julai 2018

**Bilangan Waran Belum Ditukar pada 31 Disember 2016**

5,269,720

## SENARAI KEAHLIAN KORPORAT

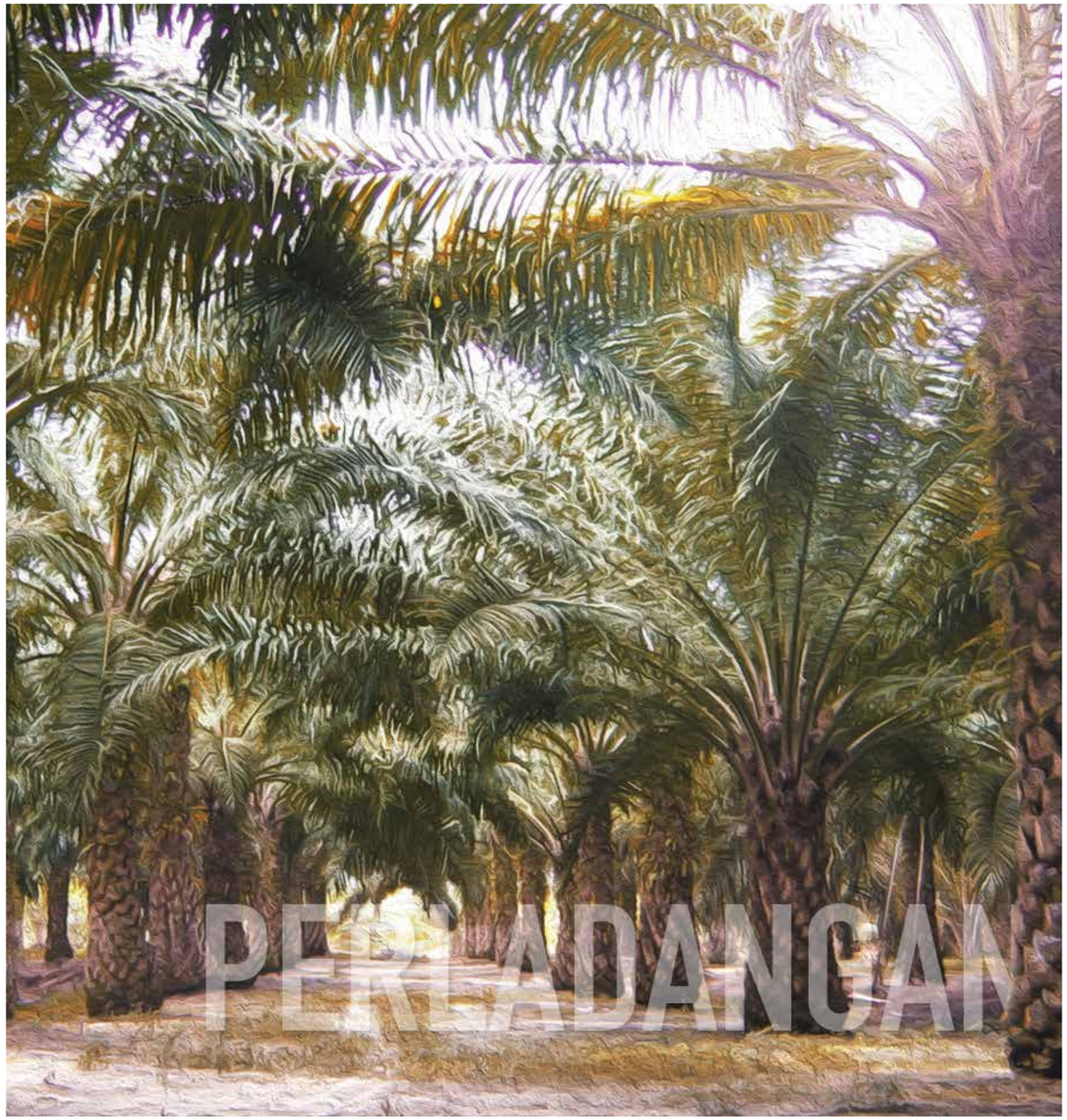
| | AHLI SEJAK TAHUN |
|---|---|
| 1. Persatuan Selatan-Selatan Malaysia (MASSA) | 1995 |
| 2. Persekutuan Syarikat-Syarikat Tersenarai Awam (FPLC) | 1997 |
| 3. Persekutuan Majikan-Majikan Malaysia (MEF) | 1999 |
| 4. Kumpulan Industri-Kerajaan bagi Teknologi Tinggi Malaysia (MIGHT) | 2001 |
| 5. Dewan Perniagaan dan Industri Malaysia-Jerman (MGCC) | 2002 |
| 6. Dewan Perniagaan dan Industri Malaysia-Perancis (MFCCI) | 2002 |
| 7. Majlis Perniagaan Malaysia-Rusia | 2002 |
| 8. Dewan Perniagaan British Malaysia (BMCC) | 2003 |
| 9. Persatuan Ekonomi Malaysia-Jepun (MAJECA) | 2003 |
| 10. Perkongsian Komanwel bagi Pengurusan Teknologi (CPTM) | 2003 |
| 11. Institut Pemasaran Malaysia (IMM) | 2003 |
| 12. Persatuan Air Singapura | 2006 |
| 13. Persatuan Perhubungan Pelabur Malaysia (MIRA) | 2008 |
| 14. Persatuan Pengurusan & Penyelidikan Alam Sekitar Malaysia (ENSEARCH) | 2009 |
| 15. Perbadanan Pembangunan Perdagangan Luar Malaysia (MATRADE) | 2012 |
| 16. Dewan Perniagaan Arab-Malaysia | 2012 |
| 17. Dewan Perniagaan dan Industri EU-Malaysia | 2012 |

**Teras perniagaan Puncak Niaga dalam sektor kejuruteraan alam sekitar dan pembinaan dikendalikan oleh syarikat subsidiari milik penuh kami, PNCSB.**

**Projek Pakej D44, Bunus mencakupi:**

1. Kerja mereka bentuk dan membina pembetungan di kawasan tadahan Bunus
2. Menaik taraf dua buah stesen pam pembetungan sedia ada
3. Mengubah lima buah Loji Rawatan Kumbahan ("LRK") sedia ada kepada stesen pam rangkaian baharu
4. Menyahtauliah 73 buah atau lebih LRK
5. Membina 632 buah lurang baharu
6. Membina kira-kira 52km saluran kumbahan utama dan lateral yang baharu

Keputusan Puncak Niaga untuk bermula dalam segmen perladangan kelapa sawit adalah satu petanda kepada masa depan perniagaan yang menguntungkan dan mampan.

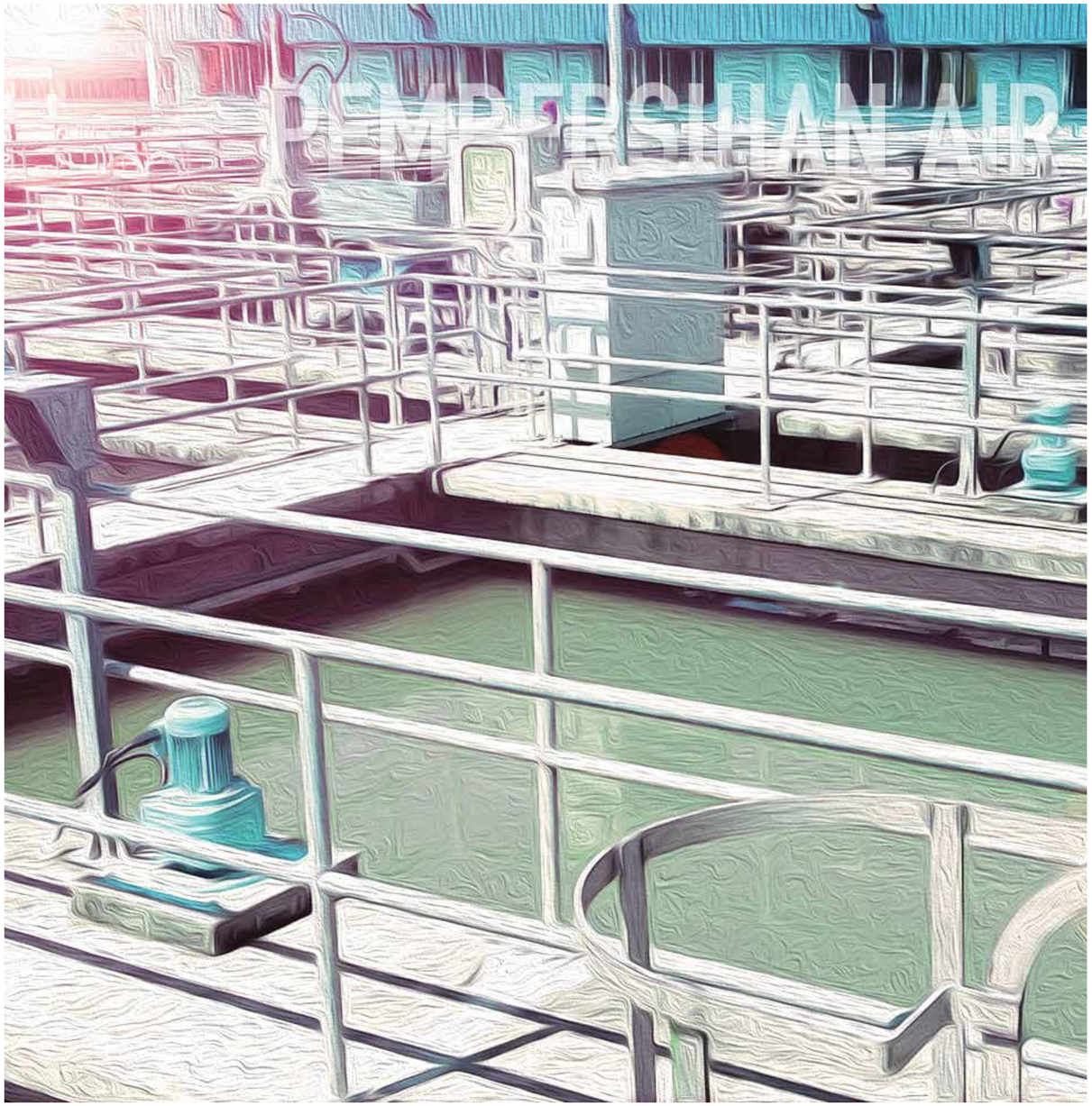



Dalam jangka panjang, matlamat kami
adalah untuk menjadi salah satu pengeluar utama

# KELAPA SAWIT

Malaysia

Pada TK2016, Puncak Niaga melaksanakan tahun pertama kontrak tiga tahun bagi operasi dan penyelenggaraan LPA Beaufort.




**Kerugian Sebelum Faedah dan Cukai**

**RM2.6** juta

dalam TK2016

1

**Peruntukan Kerajaan**

**RM2,392** juta

untuk projek berkaitan air

2

**Fasa 1 dan Fasa 2 kemudahan rawatan air dengan kapasiti reka bentuk keseluruhan sebanyak**

**76** juta

**liter sehari**

3

**Teras perniagaan Puncak Niaga dalam sektor kejuruteraan alam sekitar dan pembinaan dikendalikan oleh syarikat subsidiari milik penuh kami, PNCSB.**

**Projek Pakej D44, Bunus mencakupi:**

1. Kerja mereka bentuk dan membina pembetungan di kawasan tadahan Bunus
2. Menaik taraf dua buah stesen pam pembetungan sedia ada
3. Mengubah lima buah Loji Rawatan Kumbahan ("LRK") sedia ada kepada stesen pam rangkaian baharu
4. Menyahtauliah 73 buah atau lebih LRK
5. Membina 632 buah lurang baharu
6. Membina kira-kira 52km saluran kumbahan utama dan lateral yang baharu

# ISI KANDUNGAN


## MENGENAI KAMI

4 Nilai-nilai Puncak Dan Visi & Misi
5 Tentang Laporan Ini

## BAGAIMANA PRESTASI KAMI

6 Sorotan Penting Kewangan Bagi Tempoh Lima Tahun
7 Prestasi Kumpulan Bagi Tempoh Lima Tahun
8 Harga Saham & Jumlah Didagangkan
9 Kalendar Kewangan

MS. 10
PERUTUSAN PENGERUSI KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM


## PERUTUSAN KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM

10 Perutusan Pengerusi Kepada Para Pemegang Saham
14 Perbincangan Dan Analisis Pihak Pengurusan

## D.N.A. ORGANISASI KAMI

26 Profil Korporat
28 Maklumat Korporat
30 Struktur Korporat
32 Struktur Organisasi

## KEPIMPINAN KAMI DAN PERANAN MEREKA

34 Lembaga Pengarah
36 Profil Lembaga Pengarah
46 Profil Kakitangan Utama - Kumpulan PNHB

MS. 56
PENCAPAIAN KORPORAT


## APA YANG TELAH KAMI CAPAI

52 Pencapaian Penting
56 Pencapaian Korporat
58 Berita Puncak
60 Sorotan Penting 2016

MS. 62
PENYATA KEMAMPANAN


## BAGAIMANA KAMI MENCIPTA NILAI MENERUSI KEMAMPANAN

62 Penyata Kemampanan
- Pengenalan
- Tadbir Urus Kemampanan
- Skop
- Penglibatan Pemegang Kepentingan
- Kepentingan

66 Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting
- Mewujudkan Nilai Ekonomi

68 Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting
- Nilai Alam Sekitar

70 Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting
- Nilai Kepada Kakitangan Kami

78 Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting
- Nilai Kepada Komuniti Kami

80 Acara-acara Korporat


Nota:
Laporan Tahunan Puncak Niaga Holdings Berhad 2016 ini adalah terjemahan dari laporan asal yang telah disediakan dalam Bahasa Inggeris. Para pembaca dinasihatkan supaya merujuk kepada versi Bahasa Inggeris untuk Laporan Tahunan yang telah disahkan, jika perlu.

# ISI KANDUNGAN

## KOMITED DEMI MASA DEPAN MAMPAN

Walaupun berdepan dengan persekitaran ekonomi yang mencabar, kami meletakkan kepercayaan kepada teras kebolehsaingan kami untuk menjadi lebih mampan pada masa depan. Kami akan terus fokus kepada nilai-nilai teras, menyemai visi dan maju ke hadapan dengan matlamat dan kepercayaan tinggi, menyedari bahawa selagi kami kekal komited dan fokus, kami mampu melonjakkan nilai kemampanan pada masa depan.

MS. 82
PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

### BAGAIMANA KAMI DITADBIR

**82** Penyata Tadbir Urus Korporat
**97** Maklumat Pematuhan Tambahan
**98** Penyata Pengurusan Risiko Dan Kawalan Dalaman
**105** Laporan Jawatankuasa Audit
**109** Dasar Pendedahan Korporat
**110** Dasar Tanggungjawab Sosial Korporat
**111** Dasar Kesihatan, Keselamatan Dan Alam Sekitar
**112** Dasar & Laporan Perhubungan Pelabur
**114** Dasar Kualiti
**115** Dasar Kepelbagaian Lembaga Pengarah
**116** Dasar Kepelbagaian
**117** Penyata Tanggungjawab Pengarah Bagi Penyediaan Penyata Kewangan

### ANGKA KEWANGAN KAMI

**118** Penyata Kewangan

### MAKLUMAT LAIN

**232** Analisis Sekuriti Syarikat
**237** Senarai Hartanah
**239** Kandungan Indeks GRI G4

### NOTIS MESYUARAT

**243** Notis Mesyuarat Agung Tahunan
**246** Penyata Mengiringi Notis Mesyuarat Agung Tahunan

### LAIN-LAIN

- Borang Proksi
- Notis Data Peribadi

**MESYUARAT AGUNG TAHUNAN SYARIKAT KE-20**

**Puncak Niaga Holdings Berhad**

**Alamat:**
Concorde I
Concorde Hotel Shah Alam
Aras 2, No. 3
Jalan Tengku Ampuan Zabedah C9/C
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan

**Tarikh:**
Selasa, 23 Mei 2017
10.00 pagi

**CIRI-CIRI BAHARU DALAM LAPORAN TAHUNAN INI**

Memberitahu anda dimana anda boleh mendapatkan maklumat lanjut dalam Laporan Tahunan ini

Memberitahu anda di mana anda boleh mendapatkan maklumat lanjut secara dalam talian www.puncakniaga.com.my

# NILAI-NILAI PUNCAK

**Nilai-nilai syarikat kami, nilai-nilai PUNCAK membentuk budaya organisasi dan memacu cara kami menjalankan perniagaan. Ia disepadukan dalam proses-proses perniagaan dan nilai-nilai teras kami.**

**Di PUNCAK, kami sentiasa berusaha untuk menjadi:**

**P** Passionate

Bersemangat dalam perniagaan kami untuk mengekalkan prestasi mampan.

**U** United

Bersatu padu dalam strategi tanggungjawab korporat kami selaras dengan Visi kami Untuk Menjadi Peneraju Serantau Penyediaan Penyelesaian Bersepadu Perkhidmatan Air, Air Sisa Dan Alam Sekitar Dengan Penglibatan Dalam Sektor Minyak Dan Gas, Dan Muncul Sebagai Entiti Perniagaan Penting Dalam Sektor Perladangan Dan Pembangunan Hartanah.

**N** Nurture

Memupuk modal insan kami ke arah pembentukan tenaga kerja yang diteladani.

**C** Corporate Governance

Tadbir Urus Korporat memacu cara kami menjalankan perniagaan di dalam persekitaran dunia perniagaan sejagat yang sentiasa berubah.

**A** Accountable

Bertanggungjawab dalam semua tindakan dan proses rundingan kami dengan semua pihak berkepentingan.

**K** Knowledgeable

Berpengetahuan dalam semua aspek operasi perniagaan kami dan terus menjadi penyedia perkhidmatan yang boleh dipercayai dan diharapkan.

# VISI & MISI

## Visi Kami

Untuk Menjadi Peneraju Serantau Penyediaan Penyelesaian Bersepadu Perkhidmatan Air, Air Sisa Dan Alam Sekitar Dengan Penglibatan Dalam Sektor Minyak Dan Gas, Dan Muncul Sebagai Entiti Perniagaan Penting Dalam Sektor Perladangan Dan Pembangunan Hartanah.

## Misi Kami

- Untuk menghadapi peningkatan cabaran terhadap keperluan kepada air, kejuruteraan air sisa dan alam sekitar, sektor pembangunan hartanah, perladangan dan pembinaan melalui pelaksanaan yang berterusan dalam perancangan strategik, piawaian berkualiti tinggi, kecekapan perkhidmatan, pembangunan modal insan, inovasi teknologi dan sistem operasi.
- Untuk mengambil bahagian secara aktif dalam peluang-peluang perniagaan yang berkaitan dengan aktiviti teras Syarikat di peringkat tempatan, serantau dan global.
- Untuk berkongsi pengalaman dan kepakaran kami melalui Perkongsian Pintar Perniagaan, Perkongsian Awam Swasta atau lain-lain model inovasi perniagaan dalam usaha meningkatkan pertumbuhan perniagaan.

# TENTANG LAPORAN INI

## KOMITED DEMI MASA DEPAN MAMPAN

Puncak Niaga Holdings Berhad ("PNHB") komited untuk mewujudkan nilai jangka masa panjang dan kemampanan. Laporan ini menekankan cabaran dan kejayaan kami dalam mencapai dua matlamat utama ini dan dalam masa yang sama kami meneruskan pelan transisi pada 2016.

Kami percaya etika dan kepimpinan yang tegas kekal menjadi keutamaan kami terutamanya dalam berdepan dengan era baharu yang penuh dengan peluang dan cabaran. Kemampanan sangat penting dalam membolehkan kami menyampaikan hasil ketika dalam pertengahan fasa perubahan penting dalam sejarah Syarikat dan menyediakan dorongan kepada pertumbuhan masa depan.

Disebalik latar belakang ini, perbandingan tahun ke tahun perlu dinilai dengan lebih berhati-hati. Prestasi kemampanan kami memberi fokus kepada isu-isu yang memberi kesan kepada kejayaan jangka panjang perniagaan dan yang berkaitan dengan sebarang kesan penting kami kepada ekonomi, persekitaran atau komuniti di mana kami beroperasi. Pada masa akan datang, kami akan mampu membuat laporan data yang lebih komprehensif dan penilaian lebih baik ke atas kawasan yang difokuskan.

Laporan ini disasarkan kepada pihak berkepentingan yang lebih luas termasuklah kakitangan, komuniti tempatan, badan bukan kerajaan ("NGO"), pelanggan dan kerajaan. Pendedahan kami konsisten dengan pilihan Teras Inisiatif Laporan Global ("GRI") Garis Panduan Laporan Kemampanan G4. Maklumat lanjut pematuhan terhadap penunjuk GRI G4 adalah pada muka surat 239 hingga 242.

*Untuk mengakses Laporan Tahunan kami, sila muat turun pembaca kod QR pada telefon pintar anda dengan mengimbas imej di sebelah kiri.*

Salinan bercetak laporan ini boleh diperolehi semua pihak berkepentingan sekiranya terdapat permintaan. Salinan digital pula boleh diperolehi secara awam melalui www.puncakniaga.com.my.

### HAD DAN TEMPOH LAPORAN

Laporan ini merujuk kepada tempoh 1 Januari 2016 hingga 31 Disember 2016 (melainkan dinyatakan sebaliknya pada bahagian tertentu), dan:

- merujuk kepada semua aktiviti Kumpulan PNHB (termasuk syarikat subsidiari-subsidiari utama)
- menyentuh semua operasi Kumpulan PNHB
- mengandungi keputusan kuantitatif dan kualitatif untuk semua penunjuk dibentangkan selama tiga tahun lepas (melainkan dinyatakan sebaliknya)

### MAKLUM BALAS

Semua komen, pandangan dan ulasan boleh dihantar terus kepada:

**PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD**
d/a Jabatan Kesetiausahaan
Tingkat 10, Wisma Rozali
No. 4, Persiaran Sukan
Seksyen 13
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan

Telefon : 03 5522 8589
Faks : 03 5512 0220
Emel : investors@puncakniaga.com.my

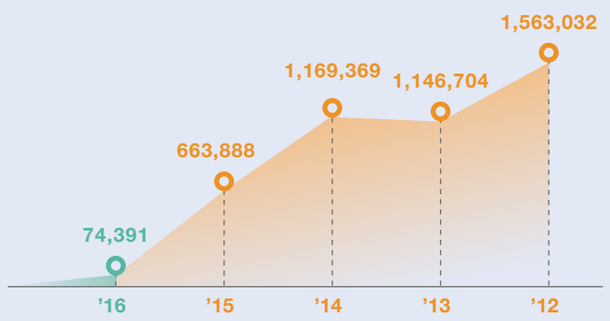
# SOROTAN PENTING KEWANGAN BAGI TEMPOH LIMA TAHUN

| | 31-Dis-16 RM'000 | 31-Dis-15 RM'000 | 31-Dis-14 RM'000 | 31-Dis-13 RM'000 | 31-Dis-12 (Dinyatakan semula)# RM'000 |
|---|---|---|---|---|---|
| **KEPUTUSAN PENTING** | | | | | |
| **Hasil** | | | | | |
| - Operasi diteruskan | **73,776** | 187,987@ | 604,020@ | 511,506@ | 997,612@ |
| - Operasi dihentikan | **615** | 475,901@ | 565,349@ | 635,198@ | 565,420@ |
| Jumlah | **74,391** | 663,888 | 1,169,369 | 1,146,704 | 1,563,032 |
| **(Kerugian)/Keuntungan Sebelum Cukai** | | | | | |
| - Operasi diteruskan | **(214,405)** | (134,120)@ | (4,596)@ | (76,214)@ | 107,022@ |
| - Operasi dihentikan | **(19,421)** | 249,070@ | 298,066@ | 312,578@ | 218,350@ |
| Jumlah | **(233,826)** | 114,950 | 293,470 | 236,364 | 325,372 |
| (Kerugian)/Keuntungan bersih boleh atribut kepada pemilik syarikat induk | **(258,942)** | 65,576 | 248,383 | 200,551 | 259,389 |
| **PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN** | | | | | |
| Hartanah, loji dan kelengkapan | **161,871** | 195,194 | 244,414 | 426,219 | 419,799 |
| Pelaburan hartanah | **210,630** | 181,557 | 181,495 | - | - |
| Aset operasi kewangan | **-** | - | - | 743,771 | 813,812 |
| Aset perkhidmatan konsesi | **14,506** | 61,203 | 64,512 | 84,562 | 67,880 |
| Aset bukan semasa lain | **3,991** | 27,712 | 45,438 | 1,883,573 | 1,632,326 |
| Aset semasa | **1,264,369** | 1,400,297 | 703,944 | 1,508,230 | 1,313,581 |
| Aset dikelaskan dipegang untuk jualan | **24,834**** | - | 3,618,098** | - | - |
| Jumlah aset | **1,680,201** | 1,865,963 | 4,857,901 | 4,646,355 | 4,247,398 |
| **MODAL YANG DITERBITKAN DAN BERBAYAR** | | | | | |
| Modal saham | **449,284** | 449,284 | 415,960 | 411,261 | 411,143 |
| Rizab | **979,104** | 1,229,116 | 1,659,988 | 1,365,495 | 1,173,304 |
| Ekuiti boleh atribut kepada pemilik syarikat induk | **1,428,388** | 1,678,400 | 2,075,948 | 1,776,756 | 1,584,447 |
| Aset bersih sesaham boleh atribut kepada pemilik syarikat induk (RM) | **3.19** | 3.75 | 5.02 | 4.34 | 3.87 |
| **NISBAH DAN STATISTIK** | | | | | |
| Margin (kerugian)/keuntungan bersih boleh atribut kepada pemilik syarikat induk (%) | **(348.08)** | 9.88 | 21.24 | 17.49 | 16.60 |
| Asas (kerugian)/perolehan sesaham biasa boleh atribut kepada pemilik syarikat induk (sen) | **(57.90)** | 15.58 | 60.51 | 49.02 | 63.40 |
| Pinjaman dan Peminjaman (RM'000) | **22,067*** | 71,182 | 221,361* | 2,053,751 | 1,935,717 |
| Nisbah penggearan (%) | **2** | 4 | 10 | 54 | 55 |
| Nisbah semasa (kali ganda) | **5.99** | 9.31 | 1.68 | 3.31 | 1.21 |
| ** Aset dikelaskan sebagai dipegang untuk jualan terdiri daripada perkara-perkara berikut:- | | | | | |
| Hartanah, loji dan kelengkapan | **323** | - | 2,596 | | |
| Aset operasi kewangan | **-** | - | 780,058 | | |
| Aset perkhidmatan konsesi | **24,146** | - | 14,329 | | |
| Perdagangan belum terima dan lain-lain | **118** | - | 2,567,324 | | |
| Inventori | **20** | - | 5,857 | | |
| Cukai diperoleh semula | **-** | - | 80,173 | | |
| Tunai dan kesamaan tunai | **227** | - | 167,761 | | |
| | **24,834** | - | 3,618,098 | | |
| * Pinjaman dan peminjaman yang disertakan dalam liabiliti dikelaskan sebagai dipegang untuk jualan | **14,600** | - | 1,725,899 | | |

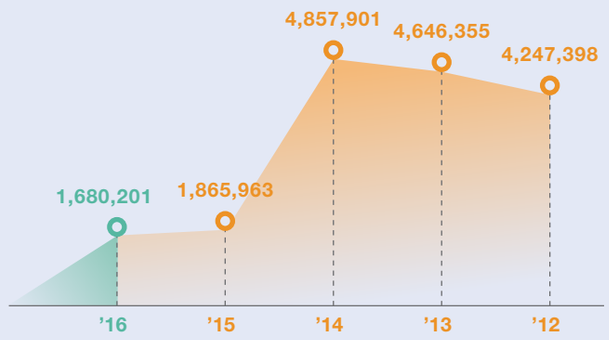
\# Perbandingan ini telah dinyatakan semula dengan mengambil kira kesan penggunaan MFRS 10 & 11
@ Perbandingan ini telah dinyatakan semula dengan mengambil kira kesan penggunaan MFRS 5

# PRESTASI KUMPULAN BAGI TEMPOH LIMA TAHUN

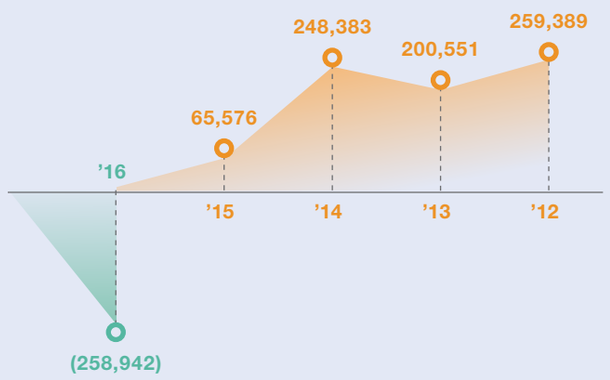
## HASIL (RM'000)



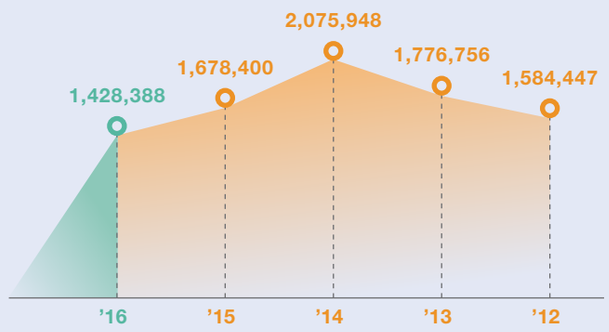

## JUMLAH ASET (RM'000)



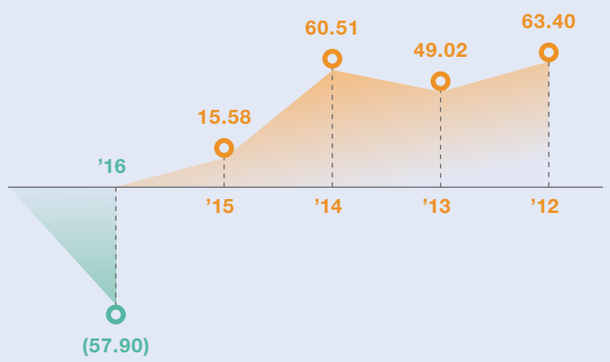

## (KERUGIAN)/KEUNTUNGAN BERSIH BOLEH ATRIBUT KEPADA PEMILIK SYARIKAT INDUK (RM'000)



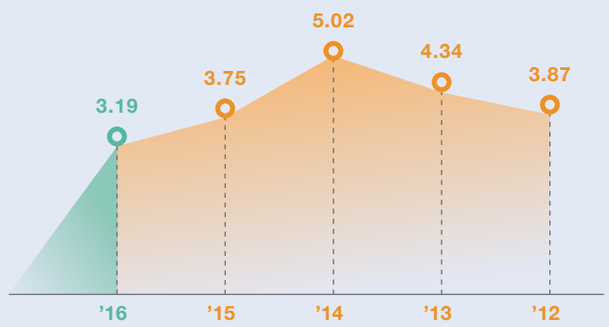

## EKUITI BOLEH ATRIBUT KEPADA PEMILIK SYARIKAT INDUK (RM'000)




## ASAS (KERUGIAN)/PEROLEHAN SESAHAM BIASA BOLEH ATRIBUT KEPADA PEMILIK SYARIKAT INDUK (SEN)



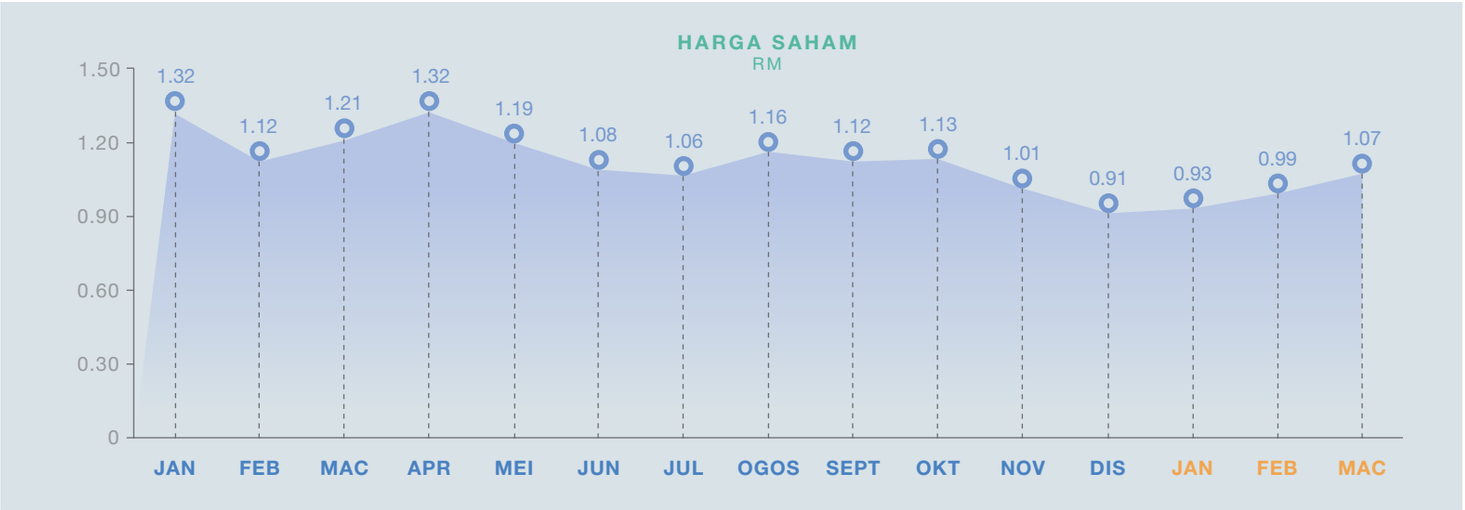

## ASET BERSIH SESAHAM BOLEH ATRIBUT KEPADA PEMILIK SYARIKAT INDUK (RM)

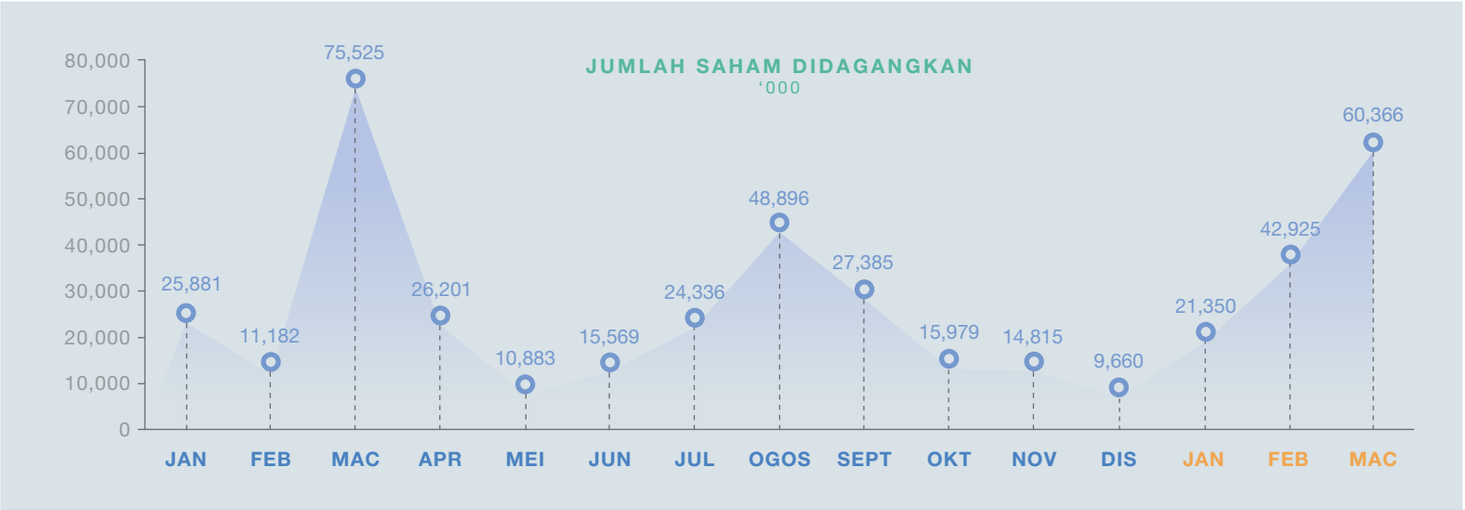


# HARGA SAHAM & JUMLAH DIDAGANGKAN

**PERGERAKAN HARGA SAHAM**
**Nama Stok: PUNCAK** **Kod Stok: 6807**

| | 2016 | | | | | | | | | | | | 2017 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Jan | Feb | Mac | Apr | Mei | Jun | Jul | Ogos | Sept | Okt | Nov | Dis | Jan | Feb | Mac |
| Jumlah Saham Didagangkan ('000) | 25,881 | 11,182 | 75,525 | 26,201 | 10,883 | 15,569 | 24,336 | 48,896 | 27,385 | 15,979 | 14,815 | 9,660 | 21,350 | 42,925 | 60,366 |
| Purata Bulanan Harga Penutupan Saham (RM) | 1.32 | 1.12 | 1.21 | 1.32 | 1.19 | 1.08 | 1.06 | 1.16 | 1.12 | 1.13 | 1.01 | 0.91 | 0.93 | 0.99 | 1.07 |



# KALENDAR KEWANGAN

## Tahun 2016

**30 MEI 2016 ISNIN**

Keputusan Suku Pertama berakhir 31 Mac 2016

**25 OGOS 2016 KHAMIS**

Keputusan Suku Kedua berakhir 30 Jun 2016

**24 NOVEMBER 2016 KHAMIS**

Keputusan Suku Ketiga berakhir 30 September 2016

## 2017 Tahun

**27 FEBRUARI 2017 ISNIN**

Keputusan Suku Keempat berakhir 31 Disember 2016

**30 MAC 2017 KHAMIS**

Penyata Kewangan yang telah diaudit bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016

**26 APRIL 2017 RABU**

Penerbitan Laporan Tahunan 2016

**23 MEI 2017 SELASA**

Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh

# PERUTUSAN PENGERUSI KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM

**PARA PEMEGANG SAHAM PUNCAK NIAGA SEKALIAN,**

Izinkan saya mengemukakan Laporan Tahunan Puncak Niaga Holdings Berhad ("Puncak Niaga") bagi Tahun Kewangan berakhir 31 Disember 2016 ("TK2016") bagi pihak Lembaga Pengarah.

Tahun 2016 menyaksikan Puncak Niaga telah berjaya membina asas yang cukup kukuh untuk masa depan perniagaan yang mampan dalam jangka masa panjang walaupun ketika berdepan dengan ketidaktentuan ekonomi dunia dan domestik. Cabaran yang kami hadapi adalah untuk mengenal pasti bidang perniagaan yang baharu dan mampan untuk diceburi, manakala pada masa yang sama perlu memastikan setiap perancangan berkenaan bersinergi dengan Kumpulan kami dan memberi kesan positif untuk jangka masa panjang.

## GAMBARAN KESELURUHAN PRESTASI

Gambaran keseluruhan prestasi kewangan Puncak Niaga TK2016 adalah seperti berikut:

| | RM'000 |
|---|---|
| **Hasil** | |
| Daripada Operasi Berterusan | 73,776 |
| Daripada Operasi Dihentikan | 615 |
| **Jumlah** | **74,391** |
| | |
| **Kerugian Selepas Cukai** | |
| Daripada Operasi Berterusan | (240,628) |
| Daripada Operasi Dihentikan | (19,421) |
| **Jumlah** | **(260,049)** |

Bagi TK2016, Kumpulan Puncak Niaga mencatatkan hasil daripada operasi berterusan sebanyak RM73.8 juta berbanding RM188.0 juta daripada operasi berterusan yang dilaporkan dalam tahun kewangan berakhir 31 Disember 2015 ("TK2015") sebahagian besar disebabkan oleh sumbangan hasil lebih rendah daripada sektor Pembinaan dan tiada sumbangan hasil daripada sektor Minyak dan Gas. Kerugian Selepas Cukai ("LAT") kami daripada operasi berterusan adalah sebanyak RM240.6 juta bagi TK2016, lebih tinggi berbanding kerugian daripada operasi berterusan dalam TK2015 iaitu RM117.0 juta. Kerugian yang lebih tinggi adalah disebabkan oleh pengiktirafan elaun bagi kerugian yang dijangka berkaitan kontrak pembentungan yang masih berjalan dalam sektor Pembinaan disebabkan peningkatan kos kesan daripada penamatan sub-kontraktor sebelumnya. Hasil daripada operasi dihentikan sebahagian besar disumbangkan oleh Projek Luwei di China yang ketika ini masih lagi dalam proses pelupusan.

# PERUTUSAN PENGERUSI KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM

Tahun 2016 merupakan tahun yang seimbang dari segi peluang dan cabaran kepada kami. Kami menumpukan usaha kami bagi mengoptimumkan struktur operasi untuk memastikan kemampanan dan kecekapan operasi. Selain itu, kami telah menilai semula kumpulan bakat kami, dalam persediaan untuk kami memasuki peluang-peluang perniagaan baharu dalam sektor perladangan dan pembangunan hartanah.

Kini, kami sedang berdepan dengan pelbagai cabaran dalam operasi kami. Saya berbesar hati untuk mengatakan bahawa kami mempunyai keberanian untuk membuat keputusan yang sukar demi kepentingan Kumpulan. Pada Jun 2016, kami telah menamatkan perkhidmatan sub-kontraktor kepada Puncak Niaga Construction Sdn Bhd ("PNCSB") melibatkan Pakej D44, Projek Bunus, disebabkan perkembangan yang perlahan dan pelbagai pelanggaran kontrak. Sejak itu, kami telah melantik sub-kontraktor baharu untuk menyiapkan kerja-kerja yang masih ada. Walaupun tindakan ini telah mendedahkan Puncak Niaga kepada kerugian yang dijangka dalam pelaksanaan projek ini, kami tetap komited menyiapkan projek tersebut mengikut standard penyerahan tertinggi untuk memenuhi jangkaan pelanggan kami. Dalam jangka masa panjang, kami percaya bahawa komitmen kami terhadap standard penyerahan terbaik akan memberikan kedudukan yang baik kepada Kumpulan kami dalam industri pembinaan. Pada tahun 2017, kami juga menyasarkan untuk menyelesaikan proses pelupusan dan pengunduran perniagaan kami di China.

Saya juga amat berbesar hati melaporkan bahawa Loji Pembersihan Air ("LPA") Beaufort telah diuruskan dengan baik dan operasinya berjalan dengan lancar sejak kami mengambil alih pada 1 Februari 2016. Berdasarkan rekod prestasi kami yang terbukti dalam sektor ini, kami telah mengemukakan cadangan berkaitan beberapa kerja-kerja pembaikan kepada pelanggan untuk menaik taraf dan meningkatkan prestasi LPA, perkembangan mengenai perkara ini, kami berharap dapat dikongsikan kepada anda dalam masa terdekat.

Penjelasan dan analisis terperinci mengenai prestasi operasi dan kewangan boleh didapati pada muka surat 14 Laporan Tahunan ini.

*Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 14*

## MEWUJUDKAN NILAI JANGKA PANJANG YANG MAMPAN UNTUK PARA PEMEGANG SAHAM

Sepanjang tahun 2016, beberapa langkah telah diberikan keutamaan oleh Puncak Niaga, kesemuanya berkisar tentang matlamat Syarikat untuk mewujudkan nilai jangka panjang yang mampan. Kami menetapkan strategi perniagaan baharu dengan bergerak ke arah sektor perladangan. Matlamat jangka panjang kami adalah untuk menjadi salah satu daripada lima pengeluar minyak kelapa sawit utama Malaysia. Kami lihat ini sebagai hala tuju yang mampan demi pertumbuhan masa depan Kumpulan, memandangkan harga minyak kelapa sawit tidak terjejas teruk akibat kelembapan ekonomi. Tambahan pula, Puncak Niaga menjangka perniagaan minyak kelapa sawit akan menyumbang separuh daripada pendapatan dan keuntungan bersih Kumpulan kami pada masa akan datang.

Langkah utama yang telah diambil dalam menerokai bidang ini adalah cadangan pengambilalihan keseluruhan kepentingan Danum Sinar Sdn Bhd oleh Danau Semesta Sdn Bhd iaitu sub-subsidiari kami dengan pemilikan kepentingan sebanyak 60%, dengan nilai RM446.5 juta yang telah diumumkan pada 17 Oktober 2016 dan dijangka selesai pada setengah tahun kedua 2017. Danum Sinar adalah pemilik berdaftar dan mempunyai jangkaan yang sah dari Negeri Sarawak bagi pengeluaran pajakan sementara beberapa bidang tanah dengan keluasan lebih kurang 46,674 hektar, di mana 20.9% telah ditanam dengan pokok-pokok kelapa sawit.

Satu lagi pencapaian penting adalah berkenaan cadangan pengambilalihan TRIplc Berhad bernilai RM210 juta, yang kami harap dapat diselesaikan pada setengah tahun kedua 2017. Kami percaya penambahan portfolio perniagaan TRIplc ini ke dalam akaun kewangan kami akan menawarkan manfaat strategik kepada Kumpulan dan selari dengan strategi pembangunan perniagaan jangka panjang.

# PERUTUSAN PENGERUSI KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM

Dalam strategi keseluruhan pembangunan perniagaan, Puncak Niaga terus menjalankan perniagaan sektor air kerana ia telah memberi kelebihan kepada kami untuk mengambil peluang berdasarkan pengalaman dan kepakaran luas kami dalam sektor ini. Justeru, TK2016 menyaksikan kami meneruskan pelan pengembangan kami dalam perniagaan pengagihan air. Kegiatan pembangunan perniagaan ke Kelantan dan negeri-negeri lain merupakan sebahagian daripada usaha Kumpulan untuk mendapatkan konsesi perniagaan air baharu. Pada ketika ini, usaha pembangunan perniagaan ini masih lagi di peringkat awal. Kami berharap dapat memaklumkan perkembangan terkini kepada anda sebaik sahaja kami mempunyai pencapaian untuk dikongsi.

## KE ARAH MASA DEPAN YANG MAMPAN

Sentimen ekonomi bagi 2017 adalah optimistik, dengan Bank Dunia meramalkan pertumbuhan sekitar 4.5% untuk Malaysia, berdasarkan pemulihan harga komoditi dan pemulihan pertumbuhan global. Kami bersetuju dengan pandangan optimistik penganalisis mengenai pertumbuhan global pada tahun 2017 berbanding dengan 2016. Khususnya, pertumbuhan berdaya tahan yang dijangka berlaku dalam pasaran baharu termasuk Malaysia, yang dirangsang oleh pemulihan harga komoditi. Bagaimanapun, saya merasakan sebagai sebuah ekonomi yang begitu terbuka dan bergantung kepada perdagangan, pertumbuhan KDNK sebenar Malaysia dan permintaan luar berkemungkinan akan dipengaruhi oleh keadaan ekonomi global pada tahun 2017. Oleh itu, faktor-faktor seperti ketidaktentuan yang meningkat sejak pelarasan dasar dan pertumbuhan ekonomi utama, harga komoditi yang tidak menentu, dan perkembangan di UK selepas Brexit akan memberi kesan.

Namun, kami tetap optimis dan consensus am yang positif merupakan petanda baik kepada Puncak Niaga dengan strategi perniagaan masa hadapan kami yang memberi tumpuan kepada air, pembinaan, perladangan kelapa sawit dan pembangunan hartanah. Kami percaya bahawa sektor pembinaan, sektor air dan air sisa akan terus mempamerkan pertumbuhan yang baik pada tahun 2017 berdasarkan penekanan Kerajaan untuk memperbaiki dan menaik taraf perkhidmatan. Ini membuka peluang kepada Kumpulan kami untuk mengejar dan mengambil bahagian. Strategi masa hadapan kami bergantung kepada rekod yang cemerlang dan pengetahuan yang luar biasa dalam sektor air dan air sisa. Kami tidak sabar untuk terlibat dan menyumbang kepada pertumbuhan dalam sektor-sektor ini. Bagi sektor pembangunan hartanah, buat masa ini, kami akan terus menilai sektor ini walaupun kami telah memulakan perancangan awal bagi pembangunan bank tanah Kumpulan di Selangor termasuk bank-bank tanah Kumpulan PNHB dan TRIplc jika cadangan pengambilalihan berlaku.

Kumpulan kami kekal komited sebagai sebuah perbadanan yang bertanggungjawab dalam menyumbang kepada masa depan yang mampan. Dasar Tanggungjawab Sosial Korporat kami yang komprehensif yang menangani pelbagai bidang utama termasuk alam sekitar, komuniti, pihak berkepentingan, kakitangan, kerjasama strategik dan peningkatan pengetahuan di semua peringkat. Kemampanan kekal menjadi komponen utama bagi model perniagaan kami, dengan tiga asas utama iaitu Ekonomi, Persekitaran dan Masyarakat yang diintegrasikan ke dalam dasar-dasar, pengurusan dan aktiviti-aktiviti pelbagai sektor perniagaan kami.

Kami akan terus berhemah dalam strategi pengurusan tunai dan komited terhadap kecemerlangan operasi. Dalam persekitaran perniagaan kini, kami akan meneruskan usaha kami untuk mengenal pasti peluang bagi pengembangan dan pertumbuhan perniagaan

# PERUTUSAN PENGERUSI KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM

dalam bentuk pengambil alihan berpotensi, kerjasama, usaha sama atau pakatan strategik. Selaras dengan memastikan masa depan yang mampan, kami akan terus menilai risiko yang terdedah kepada kami, dan melaksanakan langkah-langkah mitigasi untuk mengatasi kesan negatif ke atas perniagaan kami.

**ANUGERAH DAN PENGIKTIRAFAN**

Selain daripada pencapaian kewangan dan pengambilalihan projek sepanjang TK2016, kami turut memain peranan dalam mengharumkan nama Malaysia di peringkat global apabila telah diberikan lima anugerah antarabangsa sepanjang tahun lalu. Dengan bangganya saya melaporkan pencapaian kami menerusi anugerah-anugerah berikut:-

- Anugerah Kepimpinan Global ke-6 2016 Kecemerlangan Kepimpinan dalam Utiliti oleh Persatuan Pembangunan Peneraju Antarabangsa dan Kepimpinan Amerika *("ALDA")* pada 23 April 2016 di Bali, Indonesia
- Anugerah Kepimpinan Perniagaan Dunia, The Bizz 2016 oleh Konfederasi Perniagaan Dunia pada 15 Mei 2016 di Monte Carlo, Monaco
- Anugerah Diamond Eye untuk Komitmen Kualiti dan Kecemerlangan dan T.Q.C.S - Pengurusan Kualiti Menyeluruh Aptitude Seal untuk Prestasi Berkualiti Tinggi & Kepuasan Pelanggan Terbaik oleh Persatuan Pengurusan Otherways & Perundingan, Perancis pada 25 Julai 2016 di Rome, Itali
- Anugerah Jenama Majikan Terbaik Asia ke 7, 2016 pada 4 Ogos 2016 di Singapura
- Anugerah Kecemerlangan Korporat & Kemampanan Asia 2016 - Pemimpin Cemerlang di Asia oleh Kumpulan MORS pada 17 November 2016 di Singapura
- Sijil Merit daripada Anugerah Laporan Korporat Tahunan Kebangsaan ("NACRA") 2016 sebagai tanda penghargaan kepada Laporan Tahunan Syarikat yang telah layak ke peringkat akhir NACRA 2016 pada 1 Disember 2016

Walaupun dengan pelbagai anugerah dan perngiktirafan ini, kami tidak mahu terus berpuas hati malah kami akan tetap komited untuk mengekalkan nilai-nilai teras kami, terus berusaha ke arah menjadi syarikat bersepadu terkemuka serantau dalam penyediaan penyelesaian air, air sisa dan alam sekitar serta muncul sebagai pemain terkemuka dalam sektor perladangan dan pembangunan hartanah.

**PENGHARGAAN**

Perjalanan tahun 2016 kami menyaksikan permulaan lembaran baharu dalam perjalanan Korporat. Kami berdepan dengan cabaran untuk ditempuhi dan peluang untuk dimanfaatkan. Kami tidak akan mampu untuk menempuhi cabaran ini tanpa kerja keras, komitmen dan kesungguhan Pengurusan dan kakitangan Kumpulan, serta bimbingan dan nasihat daripada Lembaga Pengarah. Ia adalah melalui usaha gigih mereka untuk melakukan yang terbaik dan memberi segala pengalaman yang dimiliki kepada kami, dan memberikan keyakinan untuk mengatakan yang kami dalam laluan yang baik ke arah masa hadapan yang mampan memandangkan kami telah memasuki tahun ke-20 operasi sejak ditubuhkan pada 7 Januari 1997.

Saya juga ingin mengucapkan selamat datang kepada anak saya, Azlan Shah, yang dilantik sebagai Pemangku Pengarah Urusan Puncak Niaga Holdings Berhad ("PNHB") pada 3 Ogos 2016. Sebelum pelantikan sebagai Pemangku Pengarah Urusan PNHB dan Pemangku Ketua Pegawai Eksekutif Bahagian Minyak & Gas PNHB, beliau merupakan Pengarah Gantian yang menggantikan saya sebagai Pengerusi Eksekutif Syarikat sejak 6 Januari 2016. Adalah menjadi harapan saya untuk beliau akan memberikan komitmen penuh dan menyumbang secara positif kepada kejayaan masa hadapan dan pertumbuhan Kumpulan Puncak Niaga berdasarkan asas-asas yang kukuh yang telah dilaksanakan sejak 20 tahun yang lalu.

Yang paling penting, Lembaga Pengarah dan saya ingin merakamkan setinggi-tinggi penghargaan tidak terhingga dan terima kasih kepada para pemegang saham dan pemegang kepentingan kami termasuk pelabur, pelanggan, pembiaya dan rakan-rakan perniagaan di atas sokongan anda yang berterusan sepanjang tahun. Kami berterima kasih atas kepercayaan anda yang berterusan dan keyakinan terhadap kami melalui pelbagai inisiatif yang telah dijalankan untuk pertumbuhan masa hadapan dan keuntungan yang mampan untuk Syarikat kami.

Selain itu, terima kasih juga ditujukan kepada pihak Kerajaan dan pelbagai pihak berkuasa kawal selia, agensi dan organisasi yang terus percaya kepada kami sebagai vendor pilihan. Puncak Niaga akan terus komited untuk terlibat dalam pembangunan negara dengan menyediakan penyelesaian yang terbaik dalam bidang kepakaran kami, kerana kami sedang berusaha untuk mencapai Wawasan 2020.

Terima Kasih.

**Tan Sri Rozali Ismail**
**Pengerusi Eksekutif, Kumpulan PNHB**
**30 Mac 2017**

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

**Puncak Niaga Holdings Berhad merupakan sebuah syarikat pegangan pelaburan dengan penglibatan utama syarikat subsidiarinya dalam sektor penyelesaian bersepadu bagi air, air sisa, penyelesaian alam sekitar, pembinaan, minyak dan gas ("O&G") serta perladangan. Syarikat subsidiari dimiliki penuh oleh Kumpulan, Puncak Niaga Construction Sdn Bhd ("PNCSB") secara prinsipnya terlibat dalam kerja pembinaan, kontrak am dan aktiviti yang berkaitan dengannya.**

PNCSB kini menguruskan operasi sebuah loji pembersihan air di Sabah bagi membekalkan air kepada Wilayah Persekutuan Labuan dan pembinaan projek pembetungan di Kuala Lumpur serta kawasan Ampang. Puncak Niaga juga terlibat dalam pembekalan air dan sektor rawatan sisa air di China menerusi pemilikan 98.65% syarikat subsidiari di Singapura iaitu Sino Water Pte Ltd ("Sino Water"). Sementara itu, kepentingannya dalam O&G diwakili oleh Kumpulan Puncak Oil & Gas yang menawarkan beberapa perkhidmatan termasuk pemasangan luar pesisir dan penyewaan tongkang DLB 264 kapal pemasangannya bagi sektor O&G.

## PRESTASI BAGI TAHUN

Tahun Kewangan yang berakhir 31 Disember 2016 ("TK2016") menyaksikan persekitaran yang mencabar untuk dilalui oleh Puncak Niaga.

TK2016 adalah tempoh di mana kami menyediakan asas-asas yang kukuh dan stabil bagi Kumpulan kami untuk memulakan lembaran baru terhadap pertumbuhan syarikat dalam perjalanan korporat kami. Kami menumpukan dalam menjelaskan strategi perniagaan kerana kami berusaha untuk menyatukan pegangan perniagaan kami selaras dengan komitmen kami terhadap masa depan yang mampan dengan ketidaktentuan keadaan ekonomi semasa.

Empat bidang teras perniagaan kami memberi fokus dalam pengurusan pembekalan air, kejuruteraan alam sekitar dan pembinaan, O&G dan perladangan. Kami meneruskan projek kami dalam sektor kejuruteraan alam sekitar dan pembinaan serta pengurusan bekalan air dan pada masa yang sama, menerokai potensi peluang-peluang baru dalam kedua-dua sektor ini. Berikutan keputusan kami untuk berkembang dalam sektor perladangan, kami mengambil langkah awal kami untuk mewujudkan kehadiran kami. O&G kekal sebagai sektor yang senyap bagi kami, seperti mana penglibatan diminimakan bagi mengurangkan pendedahan risiko terhadap Kumpulan dalam keadaan turun naik harga minyak mentah yang memberi kesan teruk terhadap sektor ini.

## TINJAUAN KEWANGAN TK2016

Bagi TK2016, Kumpulan mencatatkan jumlah perolehan sebanyak RM73.8 juta berbanding RM188.0 juta pada TK2015. Kumpulan melaporkan Kerugian Sebelum Cukai ("LBT") sebanyak RM214.4 juta pada TK2016 berbanding RM134.1 juta yang dicatatkan pada TK2015. Sepadannya, Kumpulan mencatatkan Kerugian Selepas Cukai ("LAT") sebanyak RM240.6 juta berbanding RM117.0 juta bagi TK2015 daripada operasi berterusan.

Prestasi kewangan kami yang kurang memberangsangkan yang dilaporkan pada tahun ini adalah disebabkan sumbangan hasil lebih rendah daripada segmen Pembinaan dan tidak ada sumbangan hasil daripada segmen O&G. LBT lebih tinggi terutamanya disebabkan oleh pengiktirafan peruntukan kerugian yang dijangka berkenaan dengan kontrak pembetungan berterusan yang diakibatkan oleh peningkatan kos yang wujud dari penamatan sub-kontraktor sebelumnya berikutan pelbagai pelanggaran kontrak dan kemajuan kerja yang perlahan walaupun beberapa notis telah diberikan.

## ULASAN OPERASI KUMPULAN

**Perubahan komposisi Kumpulan disebabkan oleh pengambilalihan dan pelupusan pelaburan.**

TK2016 dicirikan oleh penyatuan berlanjutan dalam perniagaan Puncak Niaga, sejajar dengan matlamat jangka panjang terhadap kecemerlangan operasi. Akibatnya, tedapat beberapa perubahan dalam komposisi Kumpulan sebagai kesan terhadap pengambilalihan dan pelupusan yang dikendalikan dalam tahun itu.

Pada 30 Jun 2016, Puncak Niaga melanggan 6,000 saham biasa baru bernilai RM1 sesaham berjumlah RM6,000.00 dalam Aspen Streams Sdn Bhd ("ASSB"). Ini mewakili 60% kepentingan ekuiti bagi Puncak Niaga dalam ASSB. Pengambilalihan ASSB sebagai syarikat subsidiari adalah bagi memudahkan rancangan pengembangan Kumpulan dalam sektor air.

Di China, Kumpulan dalam proses melupuskan pegangan 93.81% kepentingan dalam syarikat rawatan air, Luwei (Pingdingshan) Water Co Ltd ("Luwei") bagi RMB10 juta atau RM6.4 juta bagi menyelesaikan sebahagian pinjaman para pemegang saham syarikat, dengan bayaran tunai sifar.

Pelupusan kepentingan dalam Luwei telah dilaksanakan melalui perjanjian pemindahan ekuiti oleh pemilikan 98.65% syarikat subsidiari Kumpulan, Sino Water Pte Ltd dengan Environmental Holding Pte Ltd dan Lushan Country Chengnan Water Co Ltd ("Chengnan Water") pada Disember 2016.

Sebab utama kami untuk pelupusan ini adalah untuk membolehkan Sino Water melupuskan kerugian dalam syarikat subsidiari dan menghadkan kerugian Kumpulan daripada pelaburan ini memandangkan Puncak Niaga berhasrat untuk keluar daripada perniagaannya di China. Kumpulan telah bersetuju terhadap pertimbangan sifar tunai sebagai pulangan bagi

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

pembeli, Syarikat milik negara China, Chengnan Water, bersetuju untuk mengambil alih semua hutang dan liabiliti Luwei yang sedia ada, dan juga kerugian pada masa depan. Kami menjangkakan pelupusan ini akan selesai pada suku kedua tahun 2017.

Kami juga dalam perbincangan dengan Kerajaan 'Laodian Town People' ("Kerajaan Laodian") bagi Sino Water melupuskan keseluruhan pegangan ekuiti dalam Xinnuo Water (Binzhou) Co Ltd ("Xinnuo Water") di China. Kami berharap untuk memuktamadkan dan melaksanakan Perjanjian Pemindahan Pegangan Ekuiti bagi pelupusan Xinnuo Water sebaik Kerajaan Laodian mengenal pasti dan memaklumkan Sino Water berhubung pembeli untuk mengambil alih Xinnuo Water.

Satu lagi langkah strategik utama yang telah diambil pada 2016 adalah dengan memulakan proses mengambil alih perniagaan syarikat pembinaan senaraian awam, TRIplc Bhd sebanyak RM210 juta untuk meningkatkan hasil segmen pembinaan kami dan prospek pertumbuhan jangka panjang. TRIplc dan syarikat subsidiarinya terlibat dalam pembinaan, pembangunan hartanah, pelaburan hartanah dan penyediaan perkhidmatan pengurusan kemudahan. Ia ketika ini mempunyai dua konsesi yang dianugerahkan oleh kerajaan di Universiti Teknologi MARA ("UiTM") iaitu Zon 1 Fasa 2 ("Z1P2") dan Zon 1 Fasa 3 ("Z1P3"). Melalui pengambilalihan ini, Puncak Niaga boleh menyatukan TRIplc sebagai syarikat subsidiari dan menikmati pendapatan stabil daripada dua konsesi itu masing-masing bagi 18 dan 25 tahun berikutnya. Perjanjian Jual Beli Bersyarat dengan penjual, Pimpinan Ehsan Berhad telah dilaksanakan pada 16 Disember 2016.

Pengambilalihan yang dicadangkan itu, yang melibatkan kepentingan Pengerusi Eksekutif kami (yang mempunyai sebahagian pegangan saham dalam kedua-dua Puncak Niaga dan TRIplc Bhd) dan individu yang berkaitan dengannya termasuk Pemangku Pengarah Urusan kami, meletakkan Kumpulan kami dalam akses serta-merta terhadap syarikat pembinaan menguntungkan dan akan menyumbang secara positif terhadap prestasi kewangan dalam segmen pembinaan Kumpulan bagi tempoh jangka panjang memandangkan konsesi TRIplc terdiri daripada kedua-dua perkhidmatan penyelenggaraan kemudahan dan pembinaan di Kampus UiTM Puncak Alam, yang akan menyumbang terhadap pertumbuhan positif kepada Kumpulan. Melainkan perkara di luar jangkaan dan mengikut keperluan pematuhan kedua-dua Suruhanjaya Sekuriti dan Bursa Malaysia Securities Berhad dalam transaksi pihak berkaitan ini, kami menjangkakan pengambilalihan dicadangkan itu akan selesai menjelang pertengahan kedua 2017, tertakluk kepada kelulusan para pemegang saham tidak berkepentingan syarikat pada Mesyuarat Agung Luar Biasa yang akan diadakan dalam masa terdekat dan kelulusan kawal selia yang relevan, jika berkaitan.

Pada 17 Oktober 2016, Puncak Niaga turut mengumumkan pengambilalihan keseluruhan kepentingan Danum Sinar Sdn Bhd oleh Danau Semesta Sdn Bhd, sub-subsidiari kami dengan pemilikan kepentingan sebanyak 60%, dengan nilai RM446.5 juta. Danum Sinar merupakan pemilik berdaftar, mempunyai jangkaan yang sah dari negeri Sarawak bagi pengeluaran pajakan sementara petak tanah tertentu yang kawasannya dianggarkan berkeluasan 46,674 hektar, di mana 20.9% telah ditanam dengan pokok kelapa sawit. Langkah ini dibuat sejajar dengan pengembangan kami dalam sektor perladangan yang mempunyai keupayaan untuk menjana aliran mantap dan sumber berulang pendapatan untuk tempoh yang lama, melalui beberapa amalan baik pertanian dan sumber tanah yang besar di bawah satu hakmilik.

**Kemampanan: Isu-isu Ekonomi, Persekitaran dan Sosial ("EES")**

Pada TK2016, kami mengambil peluang untuk melihat lebih mendalam terhadap amalan Kemampanan Ekonomi, Persekitaran dan Sosial kami bagi memastikan polisi dan inisiatif yang dilaksanakan seiring dengan strategi perniagaan. Matlamat kami adalah untuk menepati keperluan para pemegang saham, melibatkan dan membangunkan warga kami dan memberi pertumbuhan keuntungan dan kestabilan perniagaan dalam jangka panjang. Usaha kami untuk mewujudkan nilai jangka panjang dalam ruang ESS telah dijana daripada inisiatif berterusan di mana melalui pemantauan konsisten, membuktikan memberi manfaat terhadap kemampanan tiga perkara pokok.

Kami terus mewujudkan nilai ekonomi dengan menyumbang terhadap penciptaan ruang pekerjaan dalam Malaysia melalui pelbagai projek yang telah dilaksanakan pada TK2016. Dalam mewujudkan nilai persekitaran, kami mengekalkan amalan untuk mengurangkan kesan persekitaran dalaman di tempat kerja, melalui inisiatif yang kedua-duanya mesra-alam sekitar dan menjimatkan kos. Ini termasuk pemantauan penggunaan air dan elektrik di kedua-dua Loji Pembersihan Air kami di Beaufort, Sabah dan Wisma Rozali di Selangor. Sebagai tambahan, polisi tempat kerja terus mengulangi kepentingan dalam mengurangkan penggunaan kertas dan mengamalkan polisi tanpa kertas sebanyak mana yang mungkin, sementara kami juga mengitar semula kertas yang telah digunakan sepanjang tahun.

Kewujudan nilai sosial terhadap kakitangan kami lahir menerusi komitmen untuk terlibat dalam kepelbagaian tenaga kerja, terdiri daripada pelbagai latar belakang akademik, pengalaman, kemahiran, pemahaman bahasa dan budaya. Bersama-sama dengan kepelbagaian jantina, umur, etnik dan budaya, kami percaya tenaga kerja ini akan menghayati nilai-nilai PUNCAK, berada dalam kedudukan utama untuk memanfaatkan kepelbagaian itu bagi menyediakan penyelesaian yang berkesan terhadap masalah di tempat kerja, dalam ruang lingkup budaya organisasi yang membenarkan inpirasi pengalaman. Kebajikan kakitangan kekal sebagai keutamaan kami yang meneruskan pelaburan dalam program latihan dan pembangunan serta inisiatif keseimbangan kerja dan kehidupan. Kami terus mengamalkan budaya menyumbang kepada komuniti, terlibat dengan mereka dan menyumbang secara positif terhadap kehidupan mereka. Lebih terperinci dalam polisi ESS kami, inisiatif dan hasilnya boleh dilihat dalam Penyata Kemampanan pada muka surat 62 ke 79 Laporan Tahunan 2016.

*Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 62*

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

TINJAUAN SEGMEN

## AIR DAN AIR SISA

**Kerugian Sebelum Faedah dan Cukai**

**RM2.6** juta

dalam TK2016

**Peruntukan Kerajaan**

**RM2,392** juta

melibatkan projek berkaitan air

**Fasa 1 dan Fasa 2 kemudahan rawatan air dengan kapasiti reka bentuk keseluruhan sebanyak**

**76** juta

liter sehari

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

*Ujian pemendakkan selama lima hari*

**Pada TK2016, Puncak Niaga melaksanakan tahun pertama kontrak tiga tahun bagi operasi dan penyelenggaraan LPA Beaufort**

*Pemantauan fizikal*

Dalam segmen Air dan Air Sisa perniagaan kami, Kumpulan melaporkan Kerugian Sebelum Faedah dan Cukai ("LBIT") berjumlah RM2.6 juta pada TK2016 berbanding LBIT sebanyak RM7.9 juta pada TK2015, mewakili varians positif sebanyak RM5.3 juta. Varians positif ini adalah disebabkan oleh keuntungan sumbangan daripada operasi dan penyelenggaraan Loji Pembersihan Air ("LPA") Kg Lawa Gadong di Beaufort, Sabah ("LPA Beaufort") selama 11 bulan sejak 1 Februari 2016.

Segmen Air dan Air Sisa membentuk teras utama pemacu perniagaan bagi tahun 2016. Sektor ini juga menjadi penekanan utama dalam Rancangan Malaysia Ke-11 ("RMK-11") di mana ia menggantikan bekalan air sedia ada dan kemudahan rawatan bagi memenuhi peraturan-peraturan alam sekitar yang semakin ketat serta permintaan yang meningkat disebabkan oleh pertumbuhan populasi.

Pada TK2016, Puncak Niaga melaksanakan tahun pertama kontrak tiga tahun bagi operasi dan penyelenggaraan LPA Beaufort termasuk mengambil alih kakitangan LPA Beaufort sedia ada daripada operator sebelumnya.

LPA di Kg Lawa Gadong terletak kira-kira 30km dari bandar Beaufort di Sabah. Projek itu melibatkan Fasa 1 dan Fasa 2 kemudahan rawatan air dengan kapasiti reka bentuk keseluruhan sebanyak 76 juta liter sehari membekalkan air ke Wilayah Persekutuan Labuan. Kontrak PNCSB dengan Kerajaan Malaysia ialah bagi tiga tahun, berkuatkuasa 1 Februari 2016 hingga 31 Januari 2019.

PNCSB menguruskan LPA Beaufort dengan fokus terhadap kebergantungan pengeluaran bagi memenuhi permintaan dan kawalan kualiti air dengan ujian makmal di tapak LPA Beaufort. Peningkatan operasi LPA dikendalikan dan budaya kerja berdisiplin diperkenalkan kepada kakitangan LPA Beaufort yang baru menyertai tenaga kerja Puncak Niaga dalam memastikan prestasi operasi yang cekap disediakan, diurus dengan baik dan persekitaran yang bersih, bersama dengan pengenalan terhadap standard dan sistem keselamatan pekerjaan, kesihatan dan persekitaran termasuk mewujudkan Pasukan Tindak Balas Kecemasan dan Jawatakuasa Keselamatan dan Kesihatan yang kedua-duanya menjadi mercu Puncak Niaga dalam operasi dan pengurusan kemudahan dan loji rawatan air sejak lebih 20 tahun lalu.

## PROSPEK MASA DEPAN

**Bergerak ke hadapan, kami telah mencadangkan beberapa penambahbaikan kepada pelanggan untuk menaiktaraf dan meningkatkan prestasi dan kecekapan LPA Beaufort. Kami berharap untuk melaksanakan penambahbaikan ini dalam rundingan dengan pelanggan dan bergantung kepada peruntukan pelanggan yang sedia ada.**

PNCSB akan terus berkembang dalam sektor air dan air sisa, memanfaatkan kepakaran sekian lama dan reputasi dalam bidang khusus sektor bekalan air dan air sisa. Kami meneruskan projek besar di Kelantan dan negeri-negeri lain di mana kami berharap untuk memaklumkan para pemegang saham sebaik mempunyai perkembangan yang kukuh.

Kami percaya sektor air dan air sisa di Malaysia akan terus berkembang dengan dorongan penekanan kerajaan dalam meningkatkan dan menaik taraf perkhidmatan dalam sektor ini. PNCSB berharap untuk menerokai peluang dengan peruntukan kerajaan sebanyak RM2,392 juta melibatkan projek berkaitan air sebagai contoh penyediaan bekalan air bersih kepada 5,200 rumah dan menaiktaraf bekalan air FELDA, menangani isu air menerusi Pelan Bekalan Air Negeri dan penubuhan dana bekalan air seperti diketengahkan oleh Perdana Menteri Malaysia pada pembentangan Bajet Malaysia 2017.

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

TINJAUAN SEGMEN

## KEJURUTERAAN ALAM SEKITAR DAN PEMBINAAN

Projek Pakej D44, Bunus mencakupi:

1. **Kerja mereka bentuk dan membina pembetungan di kawasan tadahan Bunus**
2. **Menaik taraf dua buah stesen pam pembetungan sedia ada**
3. **Mengubah lima buah Loji Rawatan Kumbahan ("LRK") sedia ada kepada stesen pam rangkaian baharu**
4. **Menyahtauliah 73 buah atau lebih LRK**
5. **Membina 632 buah lurang baharu**
6. **Membina kira-kira 52km saluran kumbahan utama dan lateral yang baharu**

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

*Peralatan sokongan untuk operasi 'jacking' di Jalan Enggang*

*Kerja-kerja 'jacking' syaf di Taman Melawati*

Teras perniagaan Puncak Niaga dalam sektor kejuruteraan alam sekitar dan pembinaan dikendalikan oleh syarikat subsidiari milik penuh kami, PNCSB. TK2016 menandakan tahun keempat operasi PNCSB.

Bagi TK2016, segmen Pembinaan melaporkan LBIT sebanyak RM151.4 juta berbanding LBIT sebanyak RM8.4 juta pada TK2015 yang mewakili varians negatif sebanyak RM143.0 juta. LBIT lebih tinggi bagi segmen pembinaan adalah disebabkan oleh jangkaan kerugian yang diambil kira menerusi kontrak pembetungan sebagai kesan terhadap peningkatan kos susulan penamatan sub-kontraktor sebelum ini kerana tidak menunjukkan prestasi dan kemajuan kerja yang perlahan. Kos projek siap meningkat disebabkan pelantikan sub-kontraktor baru bagi baki kerja selepas penamatan sub-kontraktor sebelum ini dan tempoh pembinaan lebih pendek di mana memerlukan penggunaan lebih banyak sumber dan menyegerakan kemajuan kerja.

Sepanjang tahun, kami terus melaksanakan projek utama yang dilakukan pada TK2016 iaitu projek rangkaian paip pembetungan D44 di Bunus, Kuala Lumpur bagi Jabatan Perkhidmatan Pembetungan, KeTTHA ("Projek Pakej D44, Bunus").

Projek Pakej D44, Bunus di Kuala Lumpur bernilai RM394 juta melibatkan kerja mereka bentuk dan membina pembetungan dalam kawasan Kuala Lumpur dan Ampang untuk menyalurkan kumbahan kepada Loji Rawatan Kumbahan di Bunus, Kuala Lumpur sebagai sebahagian inisiatif Program Transformasi Negara ("NTP") 'Greater Kuala Lumpur River of Life'. Matlamat projek ini adalah untuk memberi nafas baru kepada kawasan sekitar Sungai Klang bagi menambah baik imej Kuala Lumpur sebagai sebuah hab perdagangan dan pelancongan.

Projek Pakej D44, Bunus ini mencakupi:

- Kerja mereka bentuk dan membina pembetungan di kawasan tadahan Bunus
- Menaik taraf dua buah stesen pam pembetungan sedia ada
- Mengubah lima buah Loji Rawatan Kumbahan ("LRK") sedia ada kepada stesen pam rangkaian baharu
- Menyahtauliah 73 buah atau lebih LRK
- Membina 632 buah lurang baharu
- Membina kira-kira 52km saluran kumbahan utama dan lateral yang baharu

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

*Paip 'jacking' dari paip pembentungan 1,050mm*

Projek ini telah dirangka agar dapat memenuhi keperluan perluasan pada masa hadapan dan menyediakan perkhidmatan kepada kira-kira 1.1 juta penduduk di kawasan Kuala Lumpur dan Ampang Jaya.

Keluasan kawasan pembinaan projek ialah kira-kira 72 kilometer persegi. Projek ini telah dirangka agar dapat memenuhi keperluan perluasan pada masa hadapan dan menyediakan perkhidmatan kepada kira-kira 1.1 juta penduduk di kawasan Kuala Lumpur dan Ampang Jaya. Projek ini bakal menyaksikan paip kumbahan utama di loji rawatan kumbahan sedia ada disambungkan kepada loji rawatan kumbahan serantau di Bunus.

Bagi TK2016, PNCSB berdepan beberapa cabaran dalam projek ini. Disebabkan kemerosotan prestasi oleh sub-kontraktornya, PNCSB membuat keputusan untuk menamatkan perkhidmatan mereka pada Jun 2016. Penamatan itu berdasarkan pelbagai pelanggaran kontrak di bawah Surat Penganugerahan dan juga kemajuan kerja yang perlahan di tapak kerja walaupun telah diberi banyak notis kepada sub-kontraktor itu.

PNCSB telah mengambil langkah yang perlu untuk memastikan tidak ada kesan buruk yang ketara terhadap kemajuan projek itu. Akibatnya, beberapa sub-kontraktor baru telah terlibat dalam menyiapkan baki kerja. Ketika Puncak Niaga menjangkakan kerugian sebagai kesan terhadap perkara ini, kami kekal komited untuk menyiapkan projek di tahap tertinggi untuk diserahkan kepada pelanggan di mana kami percaya dalam jangka masa panjang, ia akan meletakkan Kumpulan pada kedudukan yang baik dalam industri.

Sehingga kini, kerja mereka bentuk telah 95% siap, manakala kerja pembinaan bermula awal tahun 2015. Pembinaan empat rangkaian stesen pam sedang dijalankan dan paip kumbahan sejauh 9.6km telah dipasang. Aktiviti pembinaan dijangka mencapai kemuncaknya pada tahun 2017 dengan projek tersebut dijangka siap menjelang Februari 2018.

## PROSPEK MASA DEPAN

**Bajet Negara bagi 2017 memberi fokus terhadap strategi membangunkan projek infrastruktur, dengan Terengganu dan Selangor sahaja memperuntukan masing-masing RM1,372.9 juta dan RM282.7 juta. Ini memberi peluang kepada Kumpulan kami terlibat dan mengambil bahagian dalam peluang-peluang yang ada ini, ia bergantung kepada rekod yang konsisten serta pengalaman luas dalam sektor air dan air sisa bagi memberi sumbangan kami kepada sektor ini.**

Sejajar dengan usaha mengembangkan perniagaan, Puncak Niaga bercadang untuk mendapatkan tender projek yang terlibat dalam kepakaran kami, memanfaatkan pengalaman dan pengetahuan bertahun-tahun dalam sektor tersebut.

Di bawah RMK11 yang berkuatkuasa dari 2016 hingga 2020, Kerajaan secara aktif menggalakkan pertumbuhan hijau bagi kemampanan dan daya tahan sebagai salah satu teras strategik. Dua strategi utama yang merangkumi di bawah RMK11 ialah pengurusan holistik terhadap sisa dan meningkatkan perkongsian hijau atau tenaga boleh diperbaharui dalam sektor tenaga.

Dalam sektor pembinaan, model perniagaan PNCSB adalah berdasarkan untuk mendapatkan projek turnkey dan konsesi jangka panjang, di mana dari situ kami akan memperolehi aliran pendapatan jangka panjang.

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

TINJAUAN SEGMEN

## MINYAK & GAS

**Segmen O&G kami melaporkan LBIT berjumlah**

**RM66.6** juta

dalam TK2016

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

Berikutan pelaksanaan persaizan wajar pada Mei 2015, Puncak Niaga menyatukan kepentingan O&G kami melalui pengecilan dan strategi berfokus bagi kemampanan jangka panjang. Turun naik sektor O&G dalam beberapa tahun kebelakangan ini, memerlukan strategi pengurangan terhadap pendedahan kami dalam sektor ini, dalam usaha mengurangkan pendedahan terhadap risiko yang berkaitan dengan segmen ini.

Hasil daripada langkah pengurangan itu, pada TK2016, segmen O&G kami melaporkan LBIT berjumlah RM66.6 juta berbanding RM126.7 juta pada TK2015. LBIT lebih rendah disebabkan perbelanjaan operasi yang rendah susulan pelaksanaan persaizan wajar di bahagian O&G dan kemerosotan kerugian pada kapal derrick lay barge.

Kepentingan kami dalam sektor O&G kekal dalam Kumpulan Puncak Oil & Gas ("POG") di mana akan terus berhati-hati menilai potensi peluang perniagaan dalam sektor ini menerusi syarikat subsidiari milik penuh, GOM Resources dan KGL. Prinsip aktiviti KGL ialah menyewakan kapal mengikut 'carter' masa manakala GOM Resources ialah rakan perniagaan kepada Petroliam Nasional Berhad ("PETRONAS") dan telah membina hubungan kerja yang baik dengan semua rakan.

Sepanjang TK2016, kami tidak terlibat secara aktif dalam sektor O&G walaupun operasi perniagaan bersegmen berterusan. Alasan kami atas kurangnya penglibatan itu ialah untuk mengurangkan risiko dan pendedahan terhadap harga turun naik minyak mentah dan langkah penjimatan kos yang dilaksanakan oleh rakan-rakan kami. Bagaimanapun, dengan meneruskan operasi perniagaan, kami kekal terbuka terhadap kemungkinan masa depan dan peluang yang mungkin berbaloi untuk dipertimbangkan sekiranya terdapat pemulihan dalam harga minyak mentah yang mendorong terhadap pemulihan sektor O&G walaupun pemain penting telah keluar daripada industri.

**PROSPEK MASA DEPAN**

**Industri O&G terus memberi cabaran pada tahun 2017. Walaupun harga minyak mentah berkembang kepada lebih USD50 per tong dari USD45-50 per tong, susulan perjanjian Pertubuhan Negara Pengeksport Petroleum ("OPEC") untuk mengurangkan tahap pengeluaran pada Disember 2016, cabaran masih kekal pada tahap ketidaktentuan paling tinggi dan skop yang terhadap pemulihan harga minyak.**

Di sebalik keadaan ini, kami percaya strategi Puncak Niaga untuk kekal berhati-hati terhadap prospek sektor O&G adalah langkah paling bijak di mana wujudnya langkah mengurangkan risiko dikenal pasti sementara menyediakan pendedahan terhadap peluang masa hadapan.

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

TINJAUAN SEGMEN

## PERLADANGAN

Dalam jangka panjang, matlamat kami adalah untuk menjadi salah satu pengeluar utama

# KELAPA SAWIT

Malaysia

**Pada 2015, industri minyak sawit Malaysia adalah penyumbang terbesar terhadap produk domestik kasar pertanian pada 46.6% dengan lebih 70% penggunaan tanah pertanian bagi penanaman kelapa sawit. Tahun berikutnya pada 2016 menyaksikan Malaysia menyumbang 30.4% daripada pengeluaran minyak sawit global dan 37.1% eksport dunia. Ketika ini, Malaysia adalah pengeluar terbesar kedua Minyak Sawit Mentah ("CPO") di mana menyumbang 36.4% daripada keseluruhan jumlah eksport produk minyak sawit.**

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

**Keputusan Puncak Niaga untuk bermula dalam segmen perladangan kelapa sawit adalah satu petanda kepada masa depan perniagaan yang menguntungkan dan mampan.**

Pengeluaran minyak dan lelemak dunia dijangka hanya meningkat 0.5% kepada 206.5 juta tan pada 2016 berbanding 204.90 juta tan pada 2015. Permintaan juga berpotensi meningkat kepada 207.5 juta tan. Cuaca tidak menentu kesan daripada El Nino dijangka menjejaskan pertumbuhan pengeluaran hasil minyak dan sekali gus boleh menyebabkan permintaan mengatasi bekalan.

Minyak sawit menyumbangkan lebih 30% daripada keperluan minyak dan lelemak dunia. Pengeluaran minyak sawit dunia dijangka mencapai 64 juta tan naik lebih 1 juta tan berbanding 62.8 juta pada 2015. Pengeluaran minyak sawit mentah ("MSM") dijangka terus meningkat daripada 19.96 juta ketika ini kepada 20.09 juta tan. Permintaan terhadap minyak sawit berkembang untuk kegunaan stok makanan dan bahan api bio. Selain itu, Amerika telah meningkatkan keperluan campuran biodiesel manakala Indonesia juga bertekad untuk melaksanakan mandat campuran berkenaan.

Di pasaran domestik, pelaksanaan Program Biodiesel telah meningkatkan campuran biodiesel untuk sektor pengangkutan kepada B10 (campuran 10% metil ester sawit dengan 90% diesel petroleum) dan dijangka menyumbang kepada penggunaan tahunan sebanyak 709,000 tan MSM.

Dalam landskap ini, keputusan Puncak Niaga untuk bermula dalam segmen perladangan kelapa sawit adalah satu petanda kepada masa depan perniagaan yang menguntungkan dan mampan. Dalam jangka panjang, matlamat kami adalah untuk menjadi salah satu pengeluar utama kelapa sawit Malaysia dan bagi segmen perniagaan ini menyumbang kepada separuh daripada pendapatan dan keuntungan bersih Kumpulan pada masa akan datang.

Oleh itu, pada tahun 2016, kami menetapkan pengembangan dalam sektor perladangan kelapa sawit dengan pengumuman pada 17 Oktober 2016 terhadap cadangan pengambilalihan keseluruhan kepentingan Danum Sinar Sdn Bhd oleh Danau Semesta Sdn Bhd, sub-subsidiari kami dengan pemilikan kepentingan sebanyak 60% dengan nilai RM446.5 juta. Danum Sinar ialah pemilik berdaftar dan mempunyai jangkaan yang sah dari negeri Sarawak bagi pengeluaran pajakan sementara bidang tanah dengan keluasan lebih kurang 46,674 hektar, di mana 20.9% atau bersamaan 9,766.90 hektar telah ditanam pokok kelapa sawit.

### PROSPEK MASA DEPAN

**Harga minyak sawit menunjukkan pergerakan besar pada tahun 2016, meningkat hampir 30% pada suku ketiga 2016 kepada paras tertinggi dalam empat tahun. Secara puratanya, harga pada 2016 melebihi apa yang dicatatkan pada 2015 dengan 17%.**

Permintaan kukuh dunia didorong menerusi pemulihan dalam pertumbuhan terhadap permintaan global dalam penggunaan minyak sayuran. Mengimbangi kepada keadaan ini cabaran wujud daripada pasaran minyak soya, terutamanya apabila rekod menunjukkan tanaman soya seluruh Amerika Syarikat memberikan tekanan terhadap harga minyak sawit. Sebagai tambahan, musim kering El Nino juga menyebabkan kekangan bekalan di Indonesia dan Malaysia. Bagaimanapun, Malaysia dijangka melihat pemulihan pengeluaran minyak sawit pada 13% kepada 20 juta tan.

Berdasarkan laporan penganalisis, jangkaan terhadap harga minyak sawit mentah akan lebih baik pada 2017, dengan harga purata pada RM2,700.00 hingga RM2,800.00 per tan seperti yang diramalkan berbanding RM2,600.00 per tan pada 2016. Dengan langkah Puncak Niaga dalam segmen perladangan, kami jangkakan untuk menjana keuntungan dalam sektor ini pada masa hadapan.

# PERBINCANGAN DAN ANALISIS PIHAK PENGURUSAN

**Dasar Dividen**

Syarikat tidak mengamalkan Dasar Dividen setakat ini. Berdasarkan prestasi kami semasa TK2016 dan keperluan untuk menjimatkan sumber kewangan untuk pertumbuhan masa depan dan perniagaan baharu, Lembaga Pengarah tidak mencadangkan sebarang dividen untuk TK2016.

Menuju ke hadapan dan berdasarkan amalan sebelum ini, Lembaga Pengarah akan mempertimbangkan beberapa faktor seperti pendapatan, komitmen modal, keadaan kewangan am, kebolehagihan rizab dan faktor lain sebelum mencadangkan dividen, jika ada kepada pemegang saham syarikat.

**PENYATA JANGKAAN MASA DEPAN KUMPULAN**

Bergerak ke hadapan dalam 2017, asas ekonomi Malaysia yang mantap disokong oleh prospek ekonomi yang semakin baik. Pertumbuhan Malaysia pada 2017 dijangka berkembang antara 4.5% dan 5.5%, satu peningkatan berbanding pertumbuhan pada tahun sebelumnya iaitu antara 4% hingga 4.5%. Pertumbuhan akan disokong oleh pemulihan harga komoditi, dan peningkatan dalam pertumbuhan ekonomi global.

Dalam landskap ekonomi ini, Puncak Niaga kekal optimis terhadap masa depan kami. Kebanyakan perniagaan Puncak Niaga adalah berorientasikan domestik dan pada tahap tertentu, Kumpulan agak dilindungi daripada kelembapan ekonomi global.

Pemulihan harga minyak sawit mentah adalah berita positif kepada kami yang mula menerokai sektor perladangan. Kelemahan mata wang Ringgit baru-baru ini terhadap mata wang utama mungkin memberi kesan terhadap pembinaan dan pasaran hartanah. Bagaimanapun, peningkatan kos yang disumbang oleh kelemahan mata wang Ringgit dan harga komoditi yang tinggi kemungkinan akan memindah kepada pengguna atau pelanggan akhir. Namun, ia agak mencabar untuk mengekalkan margin keuntungan dalam keadaan ini. Berikutan itu, prospek segmen perniagaan pembinaan dan pembangunan hartanah sebahagian besarnya akan didorong oleh permintaan domestik dan kebergantungan terhadap pertumbuhan ekonomi Malaysia.

Kami berharap untuk merealisasikan peluang dalam RMK11 dan Bajet 2017 yang mana kami terokai secara aktif sepanjang 2016. Pendedahan yang terhad terhadap sektor O&G meletakkan kami pada kedudukan yang baik untuk menikmati apa saja peluang menguntungkan yang mungkin wujud dalam masa depan jangka masa sederhana dan panjang. Kami percaya keputusan kami untuk menyertai sektor perladangan adalah petanda baik terhadap kemampanan jangka panjang Puncak Niaga bagi memanfaatkan potensi pertumbuhan yang ditawarkan oleh segmen ini kepada Kumpulan kami.

Kami kekal komited untuk mengamalkan polisi pengurusan bijak dalam rangka kerja perniagaan mampan bagi memastikan pertumbuhan jangka panjang dan kejayaan, dengan menyediakan pulangan kepada para pemegang saham bagi pelaburan mereka.

# PROFIL KORPORAT

Kumpulan Puncak Niaga Holdings Berhad ("PNHB") adalah peneraju serantau penyediaan penyelesaian bersepadu perkhidmatan air, air sisa dan alam sekitar dengan penglibatan dalam sektor minyak dan gas dan muncul sebagai pemain terkemuka dalam sektor perladangan dan pembangunan hartanah.

PNHB merupakan sebuah syarikat pegangan pelaburan manakala penglibatan utama syarikat subsidiarinya adalah dalam sektor pembinaan, kejuruteraan air, air sisa, pembetungan dan alam sekitar, termasuk menjalankan kerja-kerja penyelidikan dan pembangunan serta pembangunan teknologi untuk sektor air, air sisa dan alam sekitar, pengurusan dan khidmat nasihat, penyediaan pengangkutan bersepadu dan pemasangan kemudahan pesisir pantai bagi sektor minyak dan gas dan perladangan.

Ditubuhkan pada 7 Januari 1997, PNHB telah disenaraikan di Papan Utama Bursa Malaysia Securities Berhad (kini dikenali sebagai Pasaran Utama Bursa Malaysia Securitles Berhad) pada 8 Julai 1997. Pada 31 Disember 2016, PNHB mempunyai permodalan pasaran sebanyak RM400.7 juta. Ia merupakan syarikat konsesi pembersihan dan pembekalan air yang pertama disenaraikan di Bursa Malaysia Securities Berhad menurut garis panduan Syarikat Projek Infrastruktur yang dikeluarkan oleh Suruhanjaya Sekuriti, dan ia telah diklasifikasikan kepada sektor Pembinaan pada 13 November 2015.

## TERAS PERNIAGAAN DAN KEMAMPUAN KAMI

Aktiviti perniagaan utama Puncak Niaga Construction Sdn Bhd ("PNCSB") yang merupakan syarikat subsidiari milik penuh kami meliputi kerja-kerja pembinaan, kontrak am dan aktiviti-aktiviti yang berkaitan. Sebagai cabang pembinaan PNHB, PNCSB telah menyiapkan dua (2) buah projek bekalan air masing-masing pada Oktober dan Disember 2015 di Sarawak dan kini menguruskan satu projek bekalan air di Sabah dan satu lagi projek pembetungan di Kuala Lumpur.

Pada pertengahan tahun 2008, Kumpulan PNHB berjaya menembusi pasaran China melalui syarikat subsidiari yang dahulunya adalah 80% (kini 98.65%) milikan PNHB, iaitu Sino Water Pte Ltd ("Sino Water"), syarikat yang diperbadankan di Singapura dengan tumpuan utama terhadap pasaran yang berpotensi di China. Sino Water mempunyai beberapa syarikat subsidiari di Republik Rakyat China untuk menjalankan projek air minum dan air sisa di beberapa wilayah di China.

Pada pertengahan tahun 2010, PNHB telah menubuhkan Puncak Niaga Overseas Capital Pte Ltd yang merupakan syarikat subsidiari miliki penuhnya di Singapura bagi memudahkan rancangan pengembangan Kumpulan PNHB dalam sektor air dan perniagaan baharu di Asia Tenggara.

# PROFIL KORPORAT

Pada 10 Mac 2011, PNHB telah menubuhkan Puncak Niaga Infrastructures & Projects Private Limited, sebuah syarikat subsidiari milik 100% di India, yang akan memberi tumpuan terhadap pasaran yang berpotensi di India.

Pada 28 September 2011, Puncak Oil & Gas Sdn Bhd ("POG") telah menyempurnakan 100% pengambilalihan ekuiti daripada dua (2) buah entiti minyak dan gas, iaitu GOM Resources Sdn Bhd ("GOM Resources") dan KGL Ltd. ("KGL") yang memiliki rekod pencapaian yang telahpun terbukti dalam melaksanakan kerja-kerja minyak dan gas untuk Petronas. Pengambilalihan ini membolehkan Kumpulan Puncak memasuki sektor minyak & gas, lantas mempelbagaikan kegiatannya.

Pada 9 Januari 2013, POG telah memperbadankan sebuah syarikat berhad milik penuh di Republik Kesatuan Myanmar ("Myanmar") iaitu GOM Resources Limited untuk meninjau peluang perniagaan yang berpotensi di Myanmar.

PNHB mempunyai dua (2) buah pejabat cawangan di Asia Tenggara, iaitu Puncak Niaga Holdings Berhad (Cawangan Myanmar) yang akan memudahkan Kumpulan PNHB meneroka peluang perniagaan yang berpotensi di Myanmar yang berkaitan dengan air dan air sisa, serta Puncak Niaga Holdings Berhad (Cawangan Brunei) bagi memudahkan usaha membangunkan perniagaan Kumpulan PNHB di Brunei Darussalam.

Puncak Niaga Management Services Sdn Bhd menyediakan pengurusan dan khidmat nasihat kepada Kumpulan PNHB, manakala Murni Estate Sdn Bhd ("MESB") dan Unggul Raya (M) Sdn Bhd merupakan syarikat subsidiari perladangan dan pembangunan hartanah yang dimiliki sepenuhnya oleh PNHB.

Pada 17 Oktober 2016, MESB telah mengambilalih 60% kepentingan dalam Danau Semesta Sdn Bhd untuk memudahkan rancangan pengembangan perniagaan Kumpulan dalam sektor perladangan kelapa sawit.

Setelah terlibat dalam industri perkhidmatan air Selangor sejak 1994, akhirnya pada 15 Oktober 2015, kedua-dua PNSB Water Sdn Bhd (dahulunya dikenali sebagai Puncak Niaga (M) Sdn Bhd) dan Syarikat Bekalan Air Selangor Sdn Bhd ("SYABAS") telah dijual kepada Pengurusan Air Selangor Sdn Bhd dan terhenti menjadi syarikat subsidiari milik penuh serta entiti kawalan bersama Kumpulan PNHB, sejajar dengan penggabungan industri perkhidmatan air Selangor oleh Kerajaan Persekutuan dan Kerajaan Negeri Selangor.

## WARGA KERJA KAMI

Bersandarkan kekuatan tenaga kerja kami yang melebihi 500 kakitangan dalam Kumpulan PNHB, lebih separuh daripadanya mencakupi anggota pengurusan, professional, eksekutif, teknikal dan penyeliaan yang memiliki kemahiran teras dalam bidang kejuruteraan, perakaunan, perundangan, pengurusan, pentadbiran dan perniagaan; di mana ia memainkan peranan penting dalam menyokong perniagaan dan operasi Kumpulan yang ada kini dan pada masa hadapan.

## KOMITMEN KAMI TERHADAP WARGA KORPORAT

Kumpulan PNHB komited dalam mendokong prinsip tadbir urus korporat dan nilai-nilai teras yang baik seperti kualiti, nilai, perkhidmatan, inovasi, integriti dan kepercayaan dalam mengendali perniagaan kami kerana ia memainkan peranan penting dalam kejayaan Kumpulan selama bertahun-tahun ini. Kami juga telah berulang kali menerima pelbagai anugerah dan pengiktirafan bagi tadbir urus, laporan tahunan, keselamatan dan kesihatan pekerjaan yang baik; serta laporan alam sekitar dan kemasyarakatan.

## RANCANGAN MASA DEPAN

Selaras dengan matlamat Kumpulan PNHB untuk mengembangkan perniagaannya dan memberi nilai kepada para pemegang kepentingan kami akan berusaha untuk meluaskan lagi operasi kami dalam bidang-bidang yang berkaitan dengan perniagaan teras dan kecekapan teras kami dalam bidang air dan air sisa, pembetungan, kejuruteraan alam sekitar dan pembinaan, sama ada di dalam mahupun di luar negara, di samping meneroka peluang dalam sektor perniagaan baharu seperti perladangan kelapa sawit dan pembangunan hartanah.

# MAKLUMAT KORPORAT

## LEMBAGA PENGARAH

**Yang Berbahagia**
**Tan Sri Rozali Ismail**
*Pengerusi Eksekutif*

**Encik Azlan Shah**
**Tan Sri Rozali**
*Pemangku Pengarah Urusan*

**Yang Berbahagia Tan Sri Dato'**
**Seri Dr Ting Chew Peh**
*Pengarah Bebas*
*Bukan Eksekutif*

**Yang Berbahagia Tan Sri Dato'**
**Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak**
*Pengarah Bebas*
*Bukan Eksekutif*

**Yang Berbahagia Tan Sri Dato'**
**Hari Narayanan Govindasamy**
*Pengarah Bebas*
*Bukan Eksekutif*

**Yang Amat Mulia Tengku Dato'**
**Rahimah Almarhum Sultan Mahmud**
*Pengarah Bukan Bebas*
*Bukan Eksekutif*

**Yang Berbahagia**
**Dato' Ir Lee Miang Koi**
*Pengarah Eksekutif,*
*Bahagian Operasi*

**Yang Berbahagia**
**Dato' Ruslan Hassan**
*Pengarah Bukan Bebas*
*Bukan Eksekutif*

**Encik Ng Wah Tar**
*Pengarah Eksekutif,*
*Bahagian Kewangan Korporat*

### KETUA PEGAWAI KEWANGAN
Puan Wong Ley Chan

### SETIAUSAHA-SETIAUSAHA SYARIKAT
Puan Tan Bee Lian
(MAICSA 7006285)

Puan Lim Shook Nyee
(MAICSA 7007640)

Cik Lee Siew Yoke
(MAICSA 7053733)

### PEJABAT BERDAFTAR
Tingkat 10, Wisma Rozali
No. 4, Persiaran Sukan
Seksyen 13
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan
Tel : +603-5522 8428
Faks : +603-5512 0220

### PEJABAT UTAMA
Wisma Rozali
No. 4, Persiaran Sukan
Seksyen 13
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan
Tel : +603-5522 8589
Faks : +603-5522 8598
e-mel (am):
pr@puncakniaga.com.my
e-mel (pelabur):
investors@puncakniaga.com.my
laman web:
www.puncakniaga.com.my

### PEJABAT-PEJABAT CAWANGAN DI MALAYSIA

**Pejabat Pulau Pinang**
No. 12C, Jalan Todak 5
Pusat Bandar Seberang Jaya
13700 Perai, Pulau Pinang
Tel : +604-397 8589

### PEJABAT-PEJABAT SUBSIDIARI

**Malaysia**

**Pejabat Puncak Niaga Management Services Sdn Bhd**
Wisma Rozali
No. 4, Persiaran Sukan
Seksyen 13
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan
Tel : +603-5522 8589
Faks : +603-5522 8598

**Pejabat Puncak Niaga Construction Sdn Bhd**
Tingkat 3, Wisma Rozali
No. 4, Persiaran Sukan
Seksyen 13
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan
Tel : +603-5522 8589
Faks : +603-5510 1340

**Pejabat Murni Estate Sdn Bhd**
Wisma Rozali
No. 4, Persiaran Sukan
Seksyen 13
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan
Tel : +603-5522 8589
Faks : +603-5522 8598

**Pejabat Puncak Oil & Gas Sdn Bhd**
Wisma Rozali
No. 4, Persiaran Sukan
Seksyen 13
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan
Tel : +603-5522 8589
Faks : +603-5522 8598
e-mel : info@puncakoil.com

**Pejabat GOM Resources Sdn Bhd**
Wisma Rozali
No. 4, Persiaran Sukan
Seksyen 13
40100 Shah Alam
Selangor Darul Ehsan
Tel : +603-5522 8589
Faks : +603-5522 8598
e-mel : info@gomresources.com

**Pejabat KGL Ltd.**
Aras 15(A1)
Main Office Tower
Financial Park Labuan
Jalan Merdeka
87000 Labuan
Wilayah Persekutuan
Tel : +6087-443118
Faks : +6087-441288
e-mel : info@gomresources.com

**Singapura**

**Pejabat Sino Water Pte Ltd dan Puncak Niaga Overseas Capital Pte Ltd**
No. 8, Eu Tong Sen Street
#22-85 & #22-86
The Central
Singapore 059818
Tel : +65 6224 9220
(Talian Utama)
+65 6222 7926
Faks : +65 6222 6812

**China**

**Pejabat Sino Water Environmental Consultancy (Shanghai) Co. Ltd**
Room 1758
CCIG International Plaza
No. 331, North Caoxi Road
Xuhui District
Shanghai, 200030
People's Republic of China
Tel : +86-21-24225257
Faks : +86-21-24225240

**Pejabat Luwei (Pingdingshan) Water Co. Ltd**
No. 6, ShunCheng Road (East)
Lushan County
Henan Province, 467300
People's Republic of China
Tel/Faks : +86-375-589 1036

# MAKLUMAT KORPORAT

**Pejabat Xinnuo Water (Binzhou) Co. Ltd**
Chenlou Industrial & Commerce Park
Laodian Town
Yangxin County
Shandong Province, 251802
People's Republic of China
Tel/Faks : +86-543-898 3008

**India**
**Puncak Niaga Infrastructures & Projects Private Limited**
No. 12, 7th Main Road
First Floor, Kasturibai Nagar
Adyar
Chennai 600020
Tamil Nadu
India
Tel : +91-44-4210 2058
Faks : +91-44-4210 2028

**Myanmar**
**GOM Resources Limited**
c/o Building C 1
Room No. 005, Ground Floor
Hninnsi Street
Yuzana Highway Complex
Kamayut Township
Yangon
Myanmar
Tel : +951 701 225/
+951 700 659
Faks : +951 524 828

## CAWANGAN-CAWANGAN DI LUAR NEGARA

**Myanmar**
**Puncak Niaga Holdings Berhad (Cawangan Myanmar)**
c/o Building C 1
Room No. 005, Ground Floor
Hninnsi Street
Yuzana Highway Complex
Kamayut Township
Yangon
Myanmar
Tel : +951 701 225/
+951 700 659
Faks : +951 524 828

**Brunei**
**Puncak Niaga Holdings Berhad (Cawangan Brunei)**
c/o Bilik 308B, Tingkat 3
Wisma Jaya, Jalan Pemancha
Bandar Seri Begawan
BS 8811
Negara Brunei Darussalam
Tel : +673 223 2780/1/2
Faks : +673 223 2783

## TARIKH DAN TEMPAT DIPERBADANKAN

7 Januari 1997, Malaysia

## NOMBOR SYARIKAT

416087-U

## JURUAUDIT

KPMG PLT
(LLP0010081-LCA & AF 0758)

## PENASIHAT CUKAI

Ernst & Young Tax Consultants Sdn Bhd

## BANK-BANK UTAMA

RHB Islamic Bank Berhad (680329-V)
CIMB Islamic Bank Berhad (671380-H)
RHB Bank Berhad (6171-M)
OCBC Bank (Malaysia) Berhad (295400-W)
Hong Leong Bank Berhad (97141-X)
United Overseas Bank (Malaysia) Bhd (271809-K)

## PENDAFTAR SAHAM

*(tempat simpanan semua daftar sekuriti)*
**Tricor Investor & Issuing House Services Sdn Bhd (11324-H)**
Unit 32-01, Aras 32, Tower A
Vertical Business Suite
Avenue 3, Bangsar South
No. 8, Jalan Kerinchi
59200 Kuala Lumpur
Tel : +603-2783 9299
Faks : +603-2783 9222

## PENYENARAIAN BURSA SAHAM

Pasaran Utama
Bursa Malaysia Securities Berhad
Sektor Pembinaan

## JAWATANKUASA EKSEKUTIF

**Pengerusi:**
Yang Berbahagia Tan Sri Rozali Ismail

**Ahli-ahli:**
Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali
Yang Berbahagia Dato' Ir Lee Miang Koi
Yang Berbahagia Dato' Zainal Abidin Salleh
Yang Berbahagia Dato' Nasir Khan Illadad Khan
Puan Wong Ley Chan
Encik Ng Wah Tar
Puan Tan Bee Lian
Puan Faridatulzakiah Mohd Bakhry

## JAWATANKUASA AUDIT

**Pengerusi:**
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh

**Ahli-ahli:**
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Hari Narayanan Govindasamy
Yang Amat Mulia Tengku Dato' Rahimah Almarhum Sultan Mahmud
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak

## JAWATANKUASA GANJARAN

**Pengerusi:**
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak

**Ahli-ahli:**
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Hari Narayanan Govindasamy
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh
Encik Ng Wah Tar

## JAWATANKUASA PENCALONAN

**Pengerusi:**
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak

**Ahli-ahli:**
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Hari Narayanan Govindasamy
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh

## JAWATANKUASA PEMATUHAN, KAWALAN DALAMAN DAN DASAR RISIKO (CICR)

**Pengerusi:**
Yang Berbahagia Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh

**Ahli-ahli:**
Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali
Yang Berbahagia Dato' Ir Lee Miang Koi
Puan Wong Ley Chan
Encik Ng Wah Tar
Puan Tan Bee Lian
Tuan Haji Sonari Solor

# STRUKTUR KORPORAT

**PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD**
(416087-U)

**PEGANGAN PELABURAN**

| 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Puncak Niaga Management Services Sdn Bhd** | **Puncak Niaga Construction Sdn Bhd** | **Puncak Oil & Gas Sdn Bhd** | **Puncak Research Centre Sdn Bhd** | **Murni Estate Sdn Bhd** | **Puncak Seri (M) Sdn Bhd** | **Puncak Niaga (India) Sdn Bhd** | **Magnum Nature Sdn Bhd** | **Ideal Water Resources Sdn Bhd** |
| menyediakan pengurusan, khidmat nasihat dan perkhidmatan perundingan | kerja pembinaan, kontrak am dan aktiviti berkaitan | pegangan pelaburan dan menyediakan perkhidmatan logistik luar pesisir serta pengurusan marin | penyelidikan & pembangunan serta pembangunan teknologi untuk sektor air, air sisa dan alam sekitar | pegangan pelaburan dan perniagaan perladangan kelapa sawit | aktiviti yang berkaitan dengan makanan dan minuman | tidak aktif | tidak aktif | tidak aktif |

| 100% (Malaysia) | 100% (Myanmar) | 100% (Labuan) | 60% (Malaysia) |
|---|---|---|---|
| **GOM Resources Sdn Bhd** | **GOM Resources Limited** | **KGL Ltd.** | **Danau Semesta Sdn Bhd** |
| menyediakan perkhidmatan pemasangan luar pesisir bagi pengangkutan bersepadu dan pemasangan kemudahan luar pesisir | tidak aktif | penyewaan kapal luar pesisir mengikut carter masa | pegangan pelaburan dan perniagaan perladangan kelapa sawit |

# STRUKTUR KORPORAT

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Malaysia) | 100% (Singapore) | 100% (India) | 98.65% (Singapore) | 60% (Malaysia) | 50% (Malaysia) |
| **Unggul Raya (M) Sdn Bhd** | **Anugerah Prasarana Sdn Bhd** | **Aneka Suriamas Sdn Bhd** | **Pujian Bayu Sdn Bhd** | **Puncak Niaga Overseas Capital Pte Ltd** | **Puncak Niaga Infrastructures & Projects Private Limited** | **Sino Water Pte Ltd** | **Aspen Streams Sdn Bhd** | Syarikat Bersekutu **Purnama Persada Sdn Bhd** |
| tidak aktif | tidak aktif | tidak aktif | tidak aktif | tidak aktif | tidak aktif | pelaburan dalam projek air dan air sisa di China | tidak aktif | tidak aktif |

| | | |
|---|---|---|
| 100% (China) | 100% (China) | 93.81% (China) |
| **Sino Water Environmental Consultancy (Shanghai) Co. Ltd** | **Xinnuo Water (Binzhou) Co. Ltd** | **Luwei (Pingdingshan) Water Co. Ltd** |
| perkhidmatan pakar runding untuk projek air dan air sisa | rawatan air sisa dan perkhidmatan berkaitan | rawatan dan pengagihan air dan perkhidmatan berkaitan |

# STRUKTUR ORGANISASI

PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD
(416087-U)

**LEMBAGA PENGARAH**

**PENGERUSI EKSEKUTIF**
YBhg Tan Sri Rozali Ismail

**JAWATANKUASA-JAWATANKUASA LEMBAGA PENGARAH**

- Jawatankuasa Audit
- Jawatankuasa Ganjaran
- Jawatankuasa Pencalonan
- Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman Dan Dasar Risiko
- Jawatankuasa Eksekutif

**PEMANGKU PENGARAH URUSAN**
Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali

| BAHAGIAN HARTANAH | BAHAGIAN PERLADANGAN | BAHAGIAN KEWANGAN | BAHAGIAN KEWANGAN KORPORAT | BAHAGIAN PERKHIDMATAN KORPORAT | BAHAGIAN OPERASI | BAHAGIAN SUMBER MANUSIA & PENTADBIRAN | BAHAGIAN SUMBER STRATEGIK & PERHUBUNGAN AWAM | BAHAGIAN PEMBANGUNAN PERNIAGAAN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ketua** | **Pengarah Urusan** | **Ketua Pegawai Kewangan** | **Pengarah Eksekutif** | **Pengarah Eksekutif** | **Pengarah Eksekutif** | **Pengarah Eksekutif** | **Pengarah Eksekutif** | **Pengarah Eksekutif** |
| Kosong | YBhg Dato' Zainal Abidin Salleh | Puan Wong Ley Chan | Encik Ng Wah Tar | Puan Tan Bee Lian | YBhg Dato' Ir Lee Miang Koi | Puan Faridatulzakiah Mohd Bakhry | YBhg Prof Dato' Dr Mohd Zainul Fithri Othman | YBhg Dato' Nasir Khan Illadad Khan |

# LEMBAGA PENGARAH

**YBHG TAN SRI ROZALI ISMAIL**
*Pengerusi Eksekutif Kumpulan PNHB*

**ENCIK AZLAN SHAH TAN SRI ROZALI**
*Pemangku Pengarah Urusan PNHB*

**YBHG TAN SRI DATO' SERI DR TING CHEW PEH**
*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

# LEMBAGA PENGARAH

**YBHG TAN SRI DATO' AHMAD FUZI HAJI ABDUL RAZAK**
*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

**YAM TENGKU DATO' RAHIMAH ALMARHUM SULTAN MAHMUD**
*Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

**YBHG DATO' RUSLAN HASSAN**
*Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

**YBHG TAN SRI DATO' HARI NARAYANAN A/L GOVINDASAMY**
*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

**YBHG DATO' IR LEE MIANG KOI**
*Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi PNHB dan Pengarah Urusan Puncak Niaga Construction Sdn Bhd*

**ENCIK NG WAH TAR**
*Pengarah Eksekutif, Bahagian Kewangan Korporat PNHB*

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

**YBHG TAN SRI ROZALI ISMAIL**

*Pengerusi Eksekutif Kumpulan PNHB*

*60 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

**YBhg Tan Sri Rozali Ismail adalah pengasas PNSB Water Sdn Bhd (dahulunya dikenali sebagai Puncak Niaga (M) Sdn Bhd) ("PNSB"), Pengerusi Eksekutif Kumpulan Puncak Niaga Holdings Berhad ("PNHB"), dan pemegang saham utama PNHB. Beliau telah dilantik menganggotai Lembaga Pengarah PNHB pada 24 April 1997. Beliau adalah Pengerusi Jawatankuasa Eksekutif ("EXCO") PNHB dan Naib Pengerusi Eksekutif Bahagian Minyak & Gas PNHB.**

Pemegang Ijazah Sarjana Muda Undang-undang dari Universiti Malaya pada tahun 1981, YBhg Tan Sri Rozali memulakan kerjaya beliau sebagai Penasihat Undang-undang di Perbadanan Pembangunan Bandar ("UDA") sebelum menyertai Bank Islam (M) Berhad pada tahun 1983. Beliau telah merangka konsep institusi perbankan Islam pertama di Malaysia bersama beberapa orang kakitangan perintis bank tersebut. Kemudiannya pada 1987, beliau memulakan firma guamannya sendiri sebagai seorang Peguambela dan Peguamcara selama tujuh tahun, mengkhusus kepada kerja-kerja berkaitan korporat, hartanah dan perbankan.

Pada tahun 1989, YBhg Tan Sri Rozali telah menubuhkan sebuah syarikat milik keluarga yang menerokai sektor pembangunan hartanah yang terlibat dalam beberapa projek pembangunan di Lembah Klang, Kuantan dan Johor. Di bawah naungan syarikat Puncak Alam Housing Sdn Bhd, beliau telah membangunkan sebuah perbandaran baharu yang dikenali sebagai Bandar Baru Puncak Alam. Syarikat milik keluarga ini juga telah menceburi bidang perniagaan utiliti pada tahun 1989 melalui penubuhan PNSB. Berbekalkan pengalaman yang luas dalam pelbagai bidang, beliau, melalui PNSB, telah diberi kepercayaan oleh Kerajaan Negeri Selangor untuk menguruskan loji pembersihan air di seluruh Negeri Selangor Darul Ehsan dan Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur. Rentetan itu, PNHB telah ditubuhkan pada bulan Januari 1997 sebagai syarikat induk PNSB dan telah disenaraikan di Papan Utama Bursa Malaysia Securities Berhad (kini dikenali sebagai Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad) pada 8 Julai 1997.

YBhg Tan Sri Rozali telah dikurnia Anugerah 'Fellowship' oleh Institut Pemasaran Malaysia [Institute of Marketing Malaysia ("IMM")] pada 6 November 2001 di atas sumbangannya yang tidak ternilai dalam menggalakkan pertumbuhan dan pembangunan pasaran hartanah Malaysia. Bagi mengiktiraf sumbangannya yang begitu menyerlah dalam memperjuangkan kecemerlangan pengurusan dan amalan terbaik dalam industri air dan air sisa Malaysia, YBhg Tan Sri Rozali telah dikurniakan anugerah berprestij, Anugerah Kecemerlangan Pengurusan Air Asia 2002 - Kategori Individu, peringkat Asia oleh Institut Teknologi Alam Sekitar Serantau pada 26 Mac 2002. YBhg Tan Sri Rozali juga merupakan antara 10 Calon Terbaik bagi Anugerah Usahawan Tahunan Ernst & Young - Malaysia 2002 dan Malaysia 2003 (Kategori Usahawan Pakar) sebagai pengiktirafan terhadap kecemerlangan kemahiran keusahawanan dan kepimpinan yang beliau tampilkan. Beliau turut dianugerahkan Ijazah Doktor Falsafah Kehormat dalam bidang Perubatan Pelengkap (Perkhidmatan Kemanusiaan) oleh Open International University for Complementary Medicines, Colombo, Sri Lanka pada 24 September 2004. YBhg Tan Sri Rozali telah dikurniakan pingat Jaksa Pendamai ("JP") sempena ulang tahun kelahiran ke-72 Yang di-Pertua Negeri Melaka pada 9 Oktober 2010.

Pada 30 November 2007, YBhg Tan Sri Rozali telah dikurniakan Anugerah Platinum SME 2007 oleh Persatuan Industri Kecil dan Sederhana [Small Medium Industry ("SMI")] Malaysia atas ciri-ciri keusahawanan dan kepimpinan serta pencapaiannya yang cemerlang dalam industri air. Anugerah ini mencerminkan pengiktirafan

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

Persatuan SMI Malaysia terhadap YBhg Tan Sri Rozali sebagai teladan kepada para usahawan yang sedang meningkat, terutamanya kerana kejayaan beliau memajukan diri dengan pesat daripada seorang usahawan perniagaan kecil dan sederhana sehingga menjadi Ketua Pegawai Eksekutif sebuah syarikat senarai awam yang besar. Pada 16 Januari 2009, YBhg Tan Sri Rozali telah dianugerahkan pangkat Kolonel Kehormat Rejimen Pakar Pengendalian Air ke-60 RAJD (AW). Sebagai tanda menghargai kecemerlangan perkhidmatan beliau yang dicurah dengan penuh dedikasi demi kesejahteraan masyarakat pula, YBhg Tan Sri Rozali dengan bangganya menjadi penerima Anugerah Perkhidmatan Cemerlang Vokasional 2009 yang disampaikan oleh "Paul Harris Fellow Award" dan dilantik sebagai Ahli Rotary Kehormat oleh Kelab Rotary Kuala Lumpur Barat pada 6 November 2009. Pada 16 Jun 2010, YBhg Tan Sri Rozali menerima Anugerah Perdana (Kepimpinan) iaitu Anugerah Ulung untuk Kepimpinan pada majlis penyampaian Anugerah Usahawan Bumiputera 2010 anjuran Gagasan Badan Ekonomi Melayu ("GABEM"). Pada 20 Jun 2010 pula, YBhg Tan Sri Rozali dianugerahkan "Top Achiever Of The Year 2009 Award" di majlis penyampaian "Fourth Business of The Year Award" anjuran "SMI & SME Worldwide Network".

Pada 28 Jun 2011, YBhg Tan Sri Rozali telah diberi penghormatan dengan penerimaan gelaran "Technology CEO of the Year-Global Award" oleh World Finance Magazine di bawah World Finance Technology Awards 2011 sebagai pengiktirafan terhadap sumbangan beliau kepada sektor air di Malaysia dan di rantau ini sepanjang 15 tahun yang lalu dan iltizam beliau untuk terus menginovasi dan seiring dengan itu meningkatkan taraf hidup masyarakat. YBhg Tan Sri Rozali dianugerahkan pangkat Brigedier Jeneral (Kehormat) Pakar Pengendalian Air Ke-60 RAJD (AW) pada 4 Julai 2011. Pada 20 Julai 2011, YBhg Tan Sri Rozali telah meraih anugerah berprestij "Entrepreneur of the Year 2011" semasa berlangsungnya "Asia Pacific Entrepreneurship Awards 2011". Pada 28 Julai 2011 pula, YBhg Tan Sri Rozali telah dikurniakan "Masterclass Leader Award" pada majlis "International Standard Quality ("ISQ") Award 2011". Pada 9 Januari 2012, beliau telah diberi pengiktirafan menerusi anugerah "International Distinguished Entrepreneur of the Year" untuk Asia Pacific International Brands Summit (Malaysia) 2011, anjuran Asia Entrepreneur Alliance. Pada 23 Februari 2012, YBhg Tan Sri Rozali menerima anugerah bagi Kategori Pencapaian Khas Individu di majlis Anugerah Pencapaian Malaysia Yang Pertama 2012. Seterusnya, pada 10 Februari 2015, YBhg Tan Sri Rozali berjaya menjulang anugerah "Utility Man of The Year" pada majlis "Brandlaureate Brand Leadership Award 2014-2015". Pada 27 Mac 2015, YBhg Tan Sri Rozali telah dikurniakan Pingat Munisaraphoin oleh Perdana Menteri Kemboja, H.E Hun Sen dan pada 18 Oktober 2015, beliau telah menerima dua (2) pengiktirafan antarabangsa iaitu "Certificate of World Business Leader" kerana menjadi pemimpin yang berjaya dan bekerja secara inovatif, berpengetahuan luas serta sistematik dan juga "Certificate of Exellence in Business Leadership" dari World Confederation of Businesses ("WORLDCOB"). Pada 15 Mei 2016, YBhg Tan Sri Rozali telah diiktiraf sebagai "World Leader Businessperson" oleh WORLDCOB di The Bizz 2016. Pada 17 November 2016, YBhg Tan Sri Rozali dianugerahkan "Outstanding Leaders in Asia" di "Asia Corporate Excellence & Sustainability Award 2016" oleh MORS Group.

YBhg Tan Sri Rozali menganggotai pelbagai persatuan badan-badan kerajaan dan bukan kerajaan yang berpengaruh seperti Kumpulan Industri-Kerajaan Malaysia bagi Teknologi Tinggi, Institut Pengarah-pengarah Malaysia, Majlis Perniagaan Malaysia-British, Majlis Perniagaan Malaysia-Indonesia, Persidangan Meja Bulat Korporat Malaysia, Majlis Perniagaan Malaysia-Rusia, Majlis Perniagaan Malaysia-India, Perkongsian Komanwel bagi Perkongsian Teknologi, Yayasan Budi Penyayang Malaysia, Institut Pengurusan Malaysia [Malaysian Institute of Management ("MIM")]. Beliau juga adalah Pemegang Amanah Yayasan Kepimpinan Perdana. Beliau turut menjadi Penasihat kepada IMM, Pengelola Malaysia bagi Yayasan Persekutuan Pemasaran Asia Pasifik dan Penasihat Persatuan Bola Sepak Melayu Malaysia. Beliau juga merupakan Pengerusi Gabungan Wawasan Generasi Felda Berhad dan Pengerusi Majlis Perundingan Ekonomi Melayu.

YBhg Tan Sri Rozali merupakan bekas Timbalan Presiden Persatuan Air Malaysia [Malaysian Water Association ("MWA")] (Sesi 2003/2005), bekas Ahli Lembaga Pengarah Universiti Utara Malaysia (2004-2006), bekas Penasihat Majlis Fakulti Perniagaan dan Perakaunan, Universiti Malaya (21 Mei 2004 hingga 20 April 2007), bekas penasihat Gabungan Persatuan Usahawan Melayu Selangor/Wilayah Persekutuan ("GAPUMS") (2005 - 2008), bekas Pemegang Amanah Yayasan WAQAF Malaysia (Januari 2008 - Disember 2009), bekas Presiden Dewan Perniagaan Melayu Negeri Selangor (2005-2013), bekas Presiden Persatuan Air Selangor, Kuala Lumpur dan Putrajaya ("SWAn") (2006 - 2013), sebuah organisasi bukan berasaskan keuntungan yang mewakili kepentingan bersama seluruh industri bekalan air dan air sisa di Negeri Selangor dan Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur serta Putrajaya yang bertujuan menggalakkan interaksi dengan orang ramai serta mempertingkatkan pemahaman mereka tentang sumber air, dan beliau juga adalah bekas Pro-Canselor Universiti Putra Malaysia (Julai 2007 - Jun 2015).

YBhg Tan Sri Rozali adalah pemegang saham utama sebuah syarikat tersenarai awam, iaitu TRIplc Berhad yang terlibat dalam bidang hartanah.

Beliau merupakan ayah kepada Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali, Pemangku Pengarah Urusan PNHB dan Pemangku Ketua Pegawai Eksekutif Bahagian Minyak & Gas PNHB.

YBhg Tan Sri Rozali telah menghadiri 6 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

**ENCIK AZLAN SHAH TAN SRI ROZALI**

*Pemangku Pengarah Urusan PNHB*

*31 tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

**Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali telah dilantik sebagai Pemangku Pengarah Urusan Puncak Niaga Holdings Berhad pada 3 Ogos 2016.**

Sebelum perlantikan beliau sebagai Pemangku Pengarah Urusan PNHB dan Pemangku Ketua Pegawai Eksekutif Bahagian Minyak & Gas PNHB, beliau merupakan Pengarah Gantian kepada YBhg Tan Sri Rozali Ismail, Pengerusi Eksekutif Syarikat semenjak 6 Januari 2016 dan juga bekas Ketua Teknologi Maklumat yang menyelia keseluruhan Jabatan Teknologi Maklumat Kumpulan PNHB. Beliau adalah Ahli CICR dan EXCO PNHB.

Encik Azlan Shah menamatkan Program Asasi Universiti dalam Pentadbiran Perniagaan dari London School of Commerce pada tahun 2004. Beliau menamatkan pengajiannya dari Middlesex University, London, United Kindom pada tahun 2009 dengan memperolehi Ijazah Sarjana Muda Sastera dalam bidang Perniagaan dan Pemasaran. Beliau telah menamatkan "Program For Leadership Development (PLD)" di Harvard Business School pada bulan Februari 2017.

Pada 2010, Encik Azlan Shah menyertai SYABAS sebagai seorang Eksekutif dan telah didedahkan serta meraih pengalaman dalam bidang sumber manusia & pentadbiran, kewangan & akaun serta operasi di SYABAS.

Pada 2016, beliau telah menerima pangkat 'Kapten', Rejimen Pakar Pengendalian Air ke-60 RAJD (Askar Wataniah).

Encik Azlan Shah adalah pemegang saham PNHB dan merupakan anak lelaki sulung YBhg Tan Sri Rozali Ismail, Pengerusi Eksekutif dan pemegang saham utama Syarikat. Beliau kini menganggotai Lembaga Pengarah bagi kebanyakan syarikat subsidiari Kumpulan.

Encik Azlan Shah telah menghadiri 6 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

**YBHG TAN SRI**
**DATO' SERI DR TING CHEW PEH**

*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

*74 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

**YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh telah dilantik menganggotai Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad pada 15 Julai 2000 sebagai seorang Pengarah Bebas Bukan Eksekutif.**

YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh juga dilantik sebagai ahli Jawatankuasa Ganjaran dan Jawatankuasa Pencalonan PNHB pada 27 Jun 2001 dan beliau kini merupakan Pengerusi bagi kedua-dua Jawatankuasa Audit serta Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman dan Dasar Risiko PNHB.

Beliau memiliki Ijazah Sarjana Muda Sastera dari Universiti Malaya pada tahun 1970 dan memperolehi Ijazah Sarjana Sains dari University of London pada 1972. Beliau juga memiliki Ijazah Doktor Falsafah yang diperolehi dari University of Warwick pada tahun 1976. YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting adalah ahli Institut Pengarah-Pengarah Malaysia.

YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting memulakan kerjaya sebagai pensyarah di Fakulti Kemanusiaan dan Sains Sosial di Universiti Kebangsaan Malaysia dari tahun 1974 hingga 1980 dan selepas itu sebagai Profesor Madya di Fakulti yang sama sehingga tahun 1987. Dari tahun 1979 hingga 1986, YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting telah menerbitkan dua buah buku bertajuk "Konsep Asas Sosiologi" dan "Hubungan Ras dan Etnik".

Pada tahun 1987, YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting menceburi arena politik apabila beliau dipilih sebagai Ahli Parlimen Kawasan Gopeng, jawatan yang dipegangnya sehingga pilihanraya umum pada tahun 2008. Sebelum itu beliau pernah memegang jawatan Setiausaha Parlimen Kementerian Kesihatan (1988-1989), Timbalan Menteri di Jabatan Perdana Menteri (1989-1990), Menteri Perumahan dan Kerajaan Tempatan (1990-1999) dan Setiausaha Agung, Persatuan Cina Malaysia ("MCA") (1990-2005). Beliau juga menganggotai Lembaga Pengarah Hua Yang Berhad, Johan Holdings Berhad, Sycal Ventures Berhad, UTAR Education Foundation dan berkhidmat sebagai pengarah di beberapa syarikat swasta.

YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting telah menghadiri 8 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

**YBHG TAN SRI**
**DATO' AHMAD FUZI HAJI ABDUL RAZAK**

*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

*68 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

**YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak dilantik menganggotai Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad pada 6 Oktober 2008 sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif.**

YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi merupakan ahli Jawatankuasa Audit PNHB dan Pengerusi Jawatankuasa Ganjaran dan Jawatankuasa Pencalonan PNHB. Beliau memiliki Ijazah Sarjana Muda Sastera (Kepujian) dari Universiti Malaya (1972) dan Sijil Diplomasi (Kursus Perkhidmatan Luar Negara) dari University of Oxford (1974). Sebagai pengiktirafan terhadap perkhidmatan beliau kepada negara, beliau telah dianugerahkan pingat AMN (1979), JSM (1999), DSPN (1999), DMPN (2002), PSM (2003) dan DLSJ Brunei (2014).

Sebelum ini, YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi pernah menjadi Ketua Setiausaha Kementerian Luar Negeri Malaysia. Beliau menyertai Perkhidmatan Tadbir dan Diplomatik Malaysia pada tahun 1972 dan telah berkhidmat dalam pelbagai kapasiti di Kementerian Luar Negeri, terutamanya di Bahagian Politik dan di Kedutaan Malaysia di luar negara seperti di Moscow, Hague, Canberra, Washington dan Dhaka. Beliau juga pernah berkhidmat sebagai Ketua Pengarah, Institut Diplomasi dan Hubungan Luar Negeri.

Buat masa ini YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi adalah Setiausaha Agung Yayasan Forum Ekonomi Islam Sedunia ("WIEF"), Pemegang Amanah bagi MERCY Malaysia, Perdana Global Peace Foundation ("PGPF") serta Yayasan Sarana Pendidikan Malaysia. Beliau juga menganggotai Lembaga Gabenor Meritus Universiti.

YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi juga merupakan Pengerusi di Seremban Engineering Berhad, Theatre Management Associates Sdn Bhd, Optima Capital Sdn Bhd, Sofgen (Malaysia) Sdn Bhd, IMAN Research Consulting Sdn Bhd, Ace Holdings Sdn Bhd dan Ultra Deep Subsea Sdn Bhd dan Pengarah MDIS (Malaysia) Sdn Bhd, WEROS Technology Sdn Bhd, Lejadi Medimax Sdn Bhd, CGM Alstar Solutions Sdn Bhd dan MDIS Unicampus (Malaysia) Sdn Bhd.

YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi juga merupakan Felow Kehormat, Institut Kajian Strategik dan Antarabangsa; Felow Kehormat, Institut Diplomasi dan Hubungan Luar Negeri; Ahli Jawatankuasa Malaysia bagi Majlis Kerjasama Keselamatan Asia Pasifik; Ahli, Institut Pengajian Islam Lanjutan; Ahli, Lembaga Penasihat; Anugerah Keusahawanan Asia Pasifik.

Beliau juga menjadi Penasihat bagi Alumni Malaysia Sekolah Tinggi Bukit Mertajam dan Malaysia-Myanmar Chamber of Commerce.

YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi telah menghadiri 8 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

**YBHG TAN SRI DATO' HARI NARAYANAN A/L GOVINDASAMY**

*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

*67 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

**YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan Govindasamy, yang merupakan seorang ahli perniagaan telah dilantik menganggotai Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad pada 1 Julai 1999 sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif.**

YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan adalah ahli Jawatankuasa Audit, Jawatankuasa Ganjaran dan Jawatankuasa Pencalonan PNHB. Beliau berkelulusan Ijazah Sarjana Muda Kejuruteraan Elektrik dan Elektronik dari University of Northumbria, England.

Beliau adalah ahli Institut Pengarah-pengarah Malaysia dan merupakan Jurutera Profesional Berdaftar dengan Lembaga Jurutera Malaysia. Beliau berpengalaman luas dalam bidang kejuruteraan elektrik dan elektronik dan pernah menyandang pelbagai jawatan penting di beberapa buah syarikat ternama sebagai seorang jurutera dan usahawan.

YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan adalah Pengerusi IEV Holdings Limited, Singapura. Beliau turut memegang jawatan pengarah di beberapa syarikat swasta yang lain.

YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan telah menghadiri 5 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

**YAM TENGKU DATO' RAHIMAH ALMARHUM SULTAN MAHMUD**

*Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

*51 Tahun, Perempuan, Warganegara Malaysia*

**YAM Tengku Dato' Rahimah Almarhum Sultan Mahmud telah dilantik menganggotai Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad pada 1 Ogos 2006 sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif.**

Pada 1 Januari 2007, jawatan YAM Tengku Dato' Rahimah telah ditukar kepada Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif PNHB berikutan pelantikan beliau sebagai Pengarah Eksekutif Puncak Research Centre Sdn Bhd. YAM Tengku Dato' Rahimah pernah menjadi ahli Jawatankuasa Audit, Jawatankuasa Ganjaran dan Jawatankuasa Pencalonan PNHB untuk tempoh bermula dari 1 Ogos 2006 hingga 31 Disember 2006. Pada 26 Februari 2008, YAM Tengku Dato' Rahimah telah dijemput semula untuk menganggotai Jawatankuasa Audit PNHB.

YAM Tengku Dato' Rahimah memiliki Ijazah Sarjana Muda Sains dalam bidang Ekonomi dan Perakaunan dari City of London University, England.

Setelah menamatkan pengajian, YAM Tengku Dato' Rahimah memulakan kerjaya beliau bersama Hongkong Bank di London, England, dan sekembalinya ke Malaysia, beliau menyertai Esso Malaysia Berhad dan berkhidmat di syarikat tersebut selama 5 tahun.

Kini, YAM Tengku Dato' Rahimah merupakan Pengerusi Loh & Loh Corporation Berhad. Beliau juga menganggotai Lembaga Pengarah beberapa syarikat swasta termasuk syarikat subsidiari milik penuh PNHB, Puncak Research Centre Sdn Bhd.

YAM Tengku Dato' Rahimah telah menghadiri 7 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

**YBHG DATO'**
**IR LEE MIANG KOI**

*Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi PNHB dan Pengarah Urusan Puncak Niaga Construction Sdn Bhd*

*63 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

**YBhg Dato' Ir Lee Miang Koi adalah Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi dan Pengarah Urusan Puncak Niaga Construction Sdn Bhd ("PNCSB"). Beliau adalah Ahli EXCO dan CICR PNHB.**

YBhg Dato' Ir Lee Miang Koi memulakan kerjaya di Kumpulan PNHB apabila beliau menyertai PNSB pada tahun 1995 sebagai Pengurus Besar, Pembangunan Perniagaan.

YBhg Dato' Ir Lee kemudiannya dilantik sebagai Pengarah PNSB dan Pengarah PNHB, masing-masing pada 2 Februari 1999 dan 1 September 1999. YBhg Dato' Ir Lee meletakkan jawatan sebagai Pengarah PNSB pada 30 September 2005. Pada 1 Oktober 2005, jawatan YBhg Dato' Ir Lee telah diubah daripada Pengarah Eksekutif, Bahagian Projek dan Pembangunan Perniagaan PNHB kepada Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif PNHB. Pada 6 November 2015, jawatannya telah ditukar kepada Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi PNHB.

YBhg Dato' Ir Lee merupakan bekas Ketua Pegawai Operasi SYABAS (1 Januari 2005 - 16 Jun 2015) dan bekas Penasihat kepada Pengerusi Eksekutif/Lembaga Pengarah SYABAS (17 Jun 2015 - 15 Oktober 2015) sehingga peletakan jawatan sebagai Pengarah SYABAS pada 15 Oktober 2015.

YBhg Dato' Ir Lee menamatkan pengajian sebagai jurutera awam dari Universiti Teknologi Malaysia pada tahun 1978 dan pada tahun 1989, beliau memperolehi Ijazah Sarjana Kejuruteraan Alam Sekitar dengan pengkhususan dalam bidang pembekalan air dan kejuruteraan air sisa dari Asian Institute of Technology di Bangkok. YBhg Dato' Ir Lee mempunyai 39 tahun pengalaman bekerja dalam sektor bekalan air dan pernah menyandang pelbagai jawatan sepanjang tempoh perkhidmatan beliau di Jabatan Kerja Raya dan Jabatan Kerja Air di Malaysia, dengan pengkhususan dalam pelbagai aspek perkhidmatan bekalan air. Beliau juga pernah menyandang jawatan Pengarah Jabatan Kerja Air Negeri Sembilan. Beliau meninggalkan Jabatan Kerja Raya pada tahun 1991 dan menyertai Ranhill Bersekutu Sdn Bhd dengan memegang pelbagai jawatan daripada Jurutera Kanan sehinggalah sebagai Naib Presiden di Bahagian Bekalan Air. Beliau adalah ahli Persatuan Air Malaysia, Institut Pengarah-pengarah Malaysia dan Institut Pemasaran Malaysia.

YBhg Dato' Ir Lee telah menghadiri 8 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

**YBHG DATO'**
**RUSLAN HASSAN**

*Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif PNHB*

*61 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

**YBhg Dato' Ruslan Hassan menyertai PNSB pada 1 November 1995 sebagai Pengarah Eksekutif, Bahagian Hal Ehwal Korporat dan Perundangan.**

Apabila Puncak Niaga Holdings Berhad ditubuhkan dan disenaraikan di Bursa Malaysia Securities Berhad, YBhg Dato' Ruslan telah dilantik menyertai Lembaga Pengarahnya pada 24 April 1997. Pada 6 April 1999, beliau dilantik sebagai Naib Pengerusi Eksekutif PNHB. Bersama Pengerusi Eksekutif, YBhg Tan Sri Rozali Ismail, YBhg Dato' Ruslan memainkan peranan utama dalam menjayakan hak penswastaan bagi pengagihan air bersih di Selangor. Selepas PNHB mendapat konsesi pengagihan bekalan air bagi Negeri Selangor dan Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur dan Putrajaya pada 1 Januari 2005, YBhg Dato' Ruslan telah dilantik sebagai Ketua Pegawai Eksekutif ("CEO") pertama Syarikat Bekalan Air Selangor Sdn Bhd ("SYABAS") dan menganggotai Lembaga Pengarah SYABAS serta Perbadanan Urus Air Selangor Berhad ("PUAS"). Dengan pelantikan beliau sebagai CEO dan Pengarah SYABAS, jawatan YBhg Dato' Ruslan kemudiannya diubah daripada Naib Pengerusi Eksekutif PNHB kepada Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif PNHB berkuatkuasa mulai 1 Oktober 2005. Setelah selesainya pengambilalihan SYABAS oleh Kerajaan Negeri Selangor pada 15 Oktober 2015, YBhg Dato' Ruslan telah meletak jawatan sebagai Pengarah SYABAS dan PUAS masing-masing pada tarikh yang sama.

YBhg Dato' Ruslan telah menjadi ahli Panel Majikan Mahkamah Perindustrian mulai 1 Januari 2004 hingga kini. YBhg Dato' Ruslan juga merupakan ahli Institut Pengarah-pengarah Malaysia, Persatuan Air Malaysia, Institut Pemasaran Malaysia dan Persatuan Air Antarabangsa.

Setelah memperolehi Ijazah Sarjana Muda Undang-undang dari Universiti Malaya pada tahun 1981, YBhg Dato' Ruslan memulakan kerjayanya sebagai Penasihat Undang-undang di syarikat petroleum multinasional, Esso Malaysia Bhd dan kemudiannya sebagai Kounsel Undang-undang Kanan ESSO Production Malaysia Inc. Pada 1985, beliau menyertai Kumpulan Sime Darby dan dilantik sebagai Penasihat Undang-undang Kumpulan serta Setiausaha Syarikat Pernas Sime Darby Holdings Sdn Bhd yang mempunyai kepentingan perniagaan dalam bidang automotif, perladangan dan jentera berat. YBhg Dato' Ruslan mempunyai 4 tahun pengalaman sebagai Peguamcara dan Peguambela dalam kapasitinya sebagai rakan kongsi di sebuah firma guaman bersaiz sederhana. Pada tahun 1993, beliau menyertai kumpulan syarikat sekuriti dan perbankan Rashid Hussain Berhad sebagai Pengurus Besar Kanan, Bahagian Hal Ehwal Korporat dan kemudiannya dilantik sebagai ahli Jawatankuasa Eksekutif Kumpulan RHB. Beliau turut dilantik menganggotai Lembaga Pengarah Rashid Hussain Berhad, Rashid Hussain Securities Sdn Bhd dan pelbagai syarikat subsidiari RHB, di samping turut berkhidmat sebagai ahli Jawatankuasa Audit di kedua-dua syarikat tersebut.

YBhg Dato' Ruslan telah menghadiri 8 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL LEMBAGA PENGARAH

## ENCIK NG WAH TAR

*Pengarah Eksekutif, Bahagian Kewangan Korporat PNHB*

*53 tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

**Encik Ng Wah Tar telah dilantik menganggotai Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad dan PNSB pada 1 Januari 2010 sebagai Pengarah Eksekutif, Bahagian Kewangan dan jawatannya telah ditukar kepada Pengarah Eksekutif, Bahagian Kewangan Korporat pada 1 Januari 2011. Pada 15 Oktober 2015, Encik Ng telah meletak jawatan sebagai Pengarah PNSB berikutan penjualan PNSB kepada Pengurusan Air Selangor Sdn Bhd.**

Encik Ng dilantik sebagai Ahli Jawatankuasa Ganjaran, CICR dan EXCO PNHB. Beliau merupakan Ahli Persatuan Air Selangor, Kuala Lumpur dan Putrajaya ("SWAn"), sebuah organisasi bukan berasaskan keuntungan yang mewakili kepentingan bersama semua industri bekalan air dan air sisa di Negeri Selangor dan Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur dan Putrajaya yang bertujuan menggalakkan interaksi dengan orang ramai dan mempertingkatkan pemahaman mereka tentang sumber air. Beliau juga merupakan ahli Persatuan Air Malaysia.

Encik Ng memiliki pengalaman kerja melebihi 33 tahun dalam pelbagai bidang yang meliputi pengauditan, perakaunan, kewangan dan kewangan korporat. Beliau memulakan latihan amali atau articleship di sebuah firma perakaunan pada tahun 1984 dan merupakan ahli MIA, MICPA dan CPA Australia. Sebelum itu, beliau pernah berkhidmat di United Engineers (M) Berhad ("UEM") dari tahun 1994 hingga 2000 dengan bertanggungjawab mengawasi fungsi kewangan dan perakaunan UEM.

Pada bulan Februari 2000, Encik Ng menyertai PNSB sebagai Pengurus Besar, Kewangan & Akaun dan dinaikkan pangkat ke jawatan Pengurus Besar Kanan, Kewangan & Akaun pada 1 April 2006 dan seterusnya ke jawatan Pengarah Eksekutif, Kewangan Korporat di Pejabat Pengerusi Eksekutif pada 1 April 2007. Beliau meninggalkan PNSB pada 1 September 2007 untuk menyandang jawatan Naib Pengerusi Eksekutif WWE Holdings Bhd hingga 30 Jun 2009. Berikutan perletakan jawatan beliau sebagai Naib Pengerusi Eksekutif WWE Holdings Bhd, Encik Ng kembali menyertai Kumpulan PNHB pada 1 Julai 2009. Beliau kini menganggotai Lembaga Pengarah bagi kebanyakan syarikat subsidiari Kumpulan.

Encik Ng telah menghadiri 7 daripada 8 Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang diadakan pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

# PROFIL KAKITANGAN UTAMA - KUMPULAN PNHB

## PUAN WONG LEY CHAN

***Ketua Pegawai Kewangan***

*57 Tahun, Perempuan, Warganegara Malaysia*

Puan Wong Ley Chan menerima ijazah Sarjana Muda Perakaunan daripada National University of Singapore yang berprestij.

Puan Wong ialah ahli Institut Akauntan Awam Bertauliah Malaysia (Malaysian Institute of Certified Public Accountants atau "MICPA") dan Institut Akauntan Malaysia (Malaysian Institute of Accountants atau "MIA"). Beliau mempunyai pengalaman bekerja lebih dari 33 tahun dan berpengetahuan luas dalam pelbagai bidang termasuk audit, perbankan korporat dan penyusunan semula hutang korporat, kewangan korporat, perakaunan, percukaian dan pengurusan kewangan strategik.

Puan Wong memulakan kerjaya beliau pada 1984 sebagai juruaudit muda di sebuah firma perakaunan terkemuka. Sejak itu, beliau telah berkhidmat dengan beberapa syarikat di peringkat pengurusan kanan, termasuk 6 tahun bersama Kumpulan Syarikat UEM Land, lima tahun di TRIplc Berhad dan tiga tahun di SYABAS. Sebelum menyertai Puncak Niaga Holdings Berhad, beliau merupakan Naib Presiden, Kewangan di Scomi Engineering Bhd.

Pada 25 November 2010, beliau telah dilantik sebagai Pengarah Eksekutif, Bahagian Kewangan di PNSB. Beliau bertanggungjawab terhadap kesemua fungsi kewangan dan perakaunan Kumpulan Syarikat Puncak Niaga. Puan Wong juga merupakan Pengarah di Puncak Oil & Gas Sdn Bhd dan GOM Resources Sdn Bhd, yang mana kedua-duanya merupakan syarikat subsidiari Puncak Niaga Holdings Berhad bagi Bahagian Minyak & Gas. Beliau turut menganggotai Lembaga Pengarah Puncak Niaga Management Services Sdn Bhd, Murni Estate Sdn Bhd, Aneka Suriamas Sdn Bhd and Pujian Bayu Sdn Bhd.

Pada 15 April 2015, Puan Wong telah dilantik sebagai Ketua Pegawai Kewangan Puncak Niaga Holdings Berhad. Beliau juga merupakan ahli CICR dan EXCO PNHB.

## YBHG TAN SRI DATO' SRI DR WAN ABDUL AZIZ WAN ABDULLAH

***Pengerusi, GOM Resources***

*65 Tahun, Warganegara Malaysia*

YBhg Tan Sri Dato' Sri Dr Wan Abdul Aziz Wan Abdullah telah dilantik menganggotai Lembaga Pengarah GOM Resources Sdn Bhd ("GOM Resources") pada 1 Mac 2013.

YBhg Tan Sri Dato' Sri Dr Wan Abdul Aziz menamatkan pengajiannya dengan memperolehi Ijazah Sarjana Muda Ekonomi (Kepujian) dari Univiersiti Malaya, Ijazah Sarjana Falsafah (Pengajian Pembangunan) dari Institute of Development Studies, University of Sussex, Brighton, United Kingdom, di samping memperolehi Ijazah Doktor Falsafah (Ekonomi) dari School of Business and Economic Studies, University of Leeds, United Kingdom. Beliau juga pernah menghadiri Program Pengurusan Lanjutan di Harvard Business School, Harvard University, Boston, Amerika Syarikat.

YBhg Tan Sri Dato' Sri Dr Wan Abdul Aziz telah bertugas lebih 38 tahun dalam Perkhidmatan Awam dengan meraih pengalaman yang luas dalam sektor kewangan dan ekonomi. Beliau memulakan kerjayanya pada 1975 sebagai Penolong Pengarah di Unit Perancang Ekonomi ("EPU"), Jabatan Perdana Menteri dan seterusnya pada 1984, beliau dinaikkan pangkat menjadi Penolong Pengarah Kanan, sebelum menyandang jawatan sebagai Pengarah Seksyen Tenaga di jabatan yang sama. Pada penghujung tahun 1998, YBhg Tan Sri Dato' Sri Dr Wan Abdul Aziz telah ditugaskan oleh Kerajaan Malaysia kepada Kumpulan Bank Dunia, Washington D.C, Amerika Syarikat sebagai Pengarah Eksekutif Gantian mewakili Kumpulan Asia Tenggara.

Sekembalinya YBhg Tan Sri Dato' Sri Dr Wan Abdul Aziz ke Malaysia pada 2001, beliau telah menyandang jawatan Timbalan Setiausaha Rendah (Makro), Bahagian Ekonomi dan Antarabangsa, Kementerian Kewangan ("MOF"). Pada 2004, beliau berkhidmat di EPU, Jabatan Perdana Menteri sebagai Timbalan Ketua Pengarah di Bahagian Perancangan Makro.

Beliau telah dilantik sebagai Timbalan Ketua Setiausaha Perbendaharaan (Dasar), MOF pada 2005 dan dinaikkan pangkat pada 28 Februari 2007 sebagai Ketua Setiausaha Perbendaharaan, MOF. Beliau bersara daripada Perkhidmatan Awam pada 23 Mei 2008 dan kemudiannya meneruskan perkhidmatan sebagai Ketua Setiausaha Perbendaharaan sehingga 23 Ogos 2012.

Beliau turut berkhidmat sebagai Pengarah Eksekutif di Bank Pembangunan Islam yang berpangkalan di Jeddah dengan mewakili Asia Tenggara dari 2011 sehingga 2013.

Buat masa ini, beliau adalah Pengerusi Malaysia Airport Holdings Berhad & Kumpulan serta Bank Pembangunan Malaysia Berhad. Beliau juga merupakan Ahli Lembaga Pengarah Sime Darby Berhad & Kumpulan, Permodalan Nasional Berhad serta RAM Holdings Berhad.

# PROFIL KAKITANGAN UTAMA - KUMPULAN PNHB

## YBHG DATO' ZAINAL ABIDIN SALLEH

***Pengarah Urusan Murni Estate Sdn Bhd***

*54 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

YBhg Dato' Zainal Abidin Salleh menyertai Puncak Niaga Holdings Berhad pada Ogos 2015 dan dilantik sebagai Pengarah Urusan Murni Estate Sdn Bhd pada 9 November 2015 untuk menerajui perniagaan perladangan dan pertanian.

Sebelum pelantikan ini, YBhg Dato' Zainal Abidin merupakan Ketua Pegawai Eksekutif Kumpulan di KUB Malaysia Berhad. Beliau telah menyertai Kumpulan KUB sejak Julai 2010 dan memegang pelbagai jawatan pengurusan kanan dalam Kumpulan termasuk sebagai Ketua Pegawai Operasi Kumpulan bagi KUB Malaysia Berhad, Pengarah Eksekutif & Ketua Pegawai Eksekutif bagi Kumpulan KUB Agro Holdings dan juga sebagai Pengarah Eksekutif & Ketua Pegawai Eksekutif bagi KUB Sepadu Sdn Bhd serta KUB Maju Mills Sdn Bhd. Beliau turut menganggotai Lembaga Pengarah bagi beberapa buah syarikat lain.

YBhg Dato' Zainal Abidin memulakan kerjayanya dengan Harrison Malaysian Plantations Berhad yang kemudian bertukar nama kepada Golden Hope Plantations Berhad. Beliau mempunyai pengalaman yang luas dalam perniagaan perladangan, seorang yang pakar dalam pemulihan ladang kelapa sawit dan pernah memulihkan semula beberapa syarikat perladangan sepanjang kerjayanya dalam perladangan. YBhg Dato' Zainal Abidin memiliki lebih 25 tahun pengalaman dalam menguruskan perniagaan perladangan dan perniagaan dalam perladangan, hartanah serta pendidikan.

Sebagai sebahagian pekerjaannya, YBhg Dato' Zainal Abidin juga dikenali sebagai Penasihat Perladangan dengan syarikat perladangan di Malaysia dan Indonesia, dan mempunyai pengalaman dalam menyelia lebih daripada 100,000 hektar ladang kelapa sawit di Indonesia.

Beliau juga merupakan bekas Pengetua di Universiti Islam Antarabangsa Gombak dan mempunyai pengalaman luas dalam pengurusan korporat, pengurusan operasi strategik terutamanya dalam industri perladangan dan pengurusan korporat. Beliau juga telah didedahkan kepada persekitaran perniagaan antarabangsa semasa beliau berkhidmat di Kumpulan Syarikat Cerio di Itali semasa beliau bersama Harrison Malaysian Plantations Berhad.

YBhg Dato' Zainal Abidin memegang Ijazah Sarjana Muda Sains (Perniagaan Tani) dengan Kepujian serta Diploma Sains Pertanian dari Universiti Putra Malaysia. Beliau juga telah menghadiri banyak kursus terutamanya dalam kemahiran pengurusan korporat di peringkat antarabangsa.

Selain daripada kerjayanya dalam sektor korporat, YBhg Dato' Zainal Abidin turut terlibat dalam aktiviti sosial dan kebajikan. Beliau ialah bekas Setiausaha Kehormat Majlis Kebajikan dan Pembangunan Masyarakat Kebangsaan Malaysia serta Penasihat kepada Jawatankuasa Biro Hal Ehwal Wanita PEMADAM. Beliau turut memiliki pengalaman yang luas dalam latihan dan pengendalian persidangan, seminar dan bengkel di peringkat kebangsaan dan antarabangsa.

## YBHG DATO' NASIR KHAN ILLADAD KHAN

***Pengarah Eksekutif, Bahagian Pembangunan Perniagaan***

*64 tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

YBhg Dato' Nasir Khan Illadad Khan menyertai PNSB pada 21 Februari 2006 sebagai Pengarah Eksekutif, Bahagian Hal Ehwal Korporat sebelum dilantik sebagai Pengarah Eksekutif, Bahagian Pembangunan Perniagaan berkuatkuasa mulai 1 Januari 2010.

Beliau memiliki Ijazah Sarjana Muda Sains Sosial, Sains Politik (Kepujian) dari Universiti Sains Malaysia dan Ijazah Sarjana Pentadbiran Awam dari Pennsylvania State University, Amerika Syarikat. Beliau juga memiliki Diploma Pengurusan Awam dari Institut Tadbiran Awam Negara ("INTAN") dan pernah mengikuti Program Pengurusan Eksekutif di School of Government, Harvard University, Amerika Syarikat. YBhg Dato' Nasir Khan berpengalaman selama lebih 36 tahun berkhidmat dengan Kerajaan dalam bidang sumber manusia, keselamatan, pembangunan tanah dan kewangan. Sebelum menyertai PNSB, beliau pernah berkhidmat di Kementerian Kewangan, Malaysia. Beliau juga telah dilantik sebagai ahli Majlis Perniagaan Kemboja Malaysia.

Pada 27 Mac 2015, beliau telah dianugerahkan "Munisaraphoin Medal" dari H.E. Hun Sen, Perdana Menteri Negara Kemboja.

# PROFIL KAKITANGAN UTAMA - KUMPULAN PNHB

## YBHG PROF DATO' DR MOHD ZAINUL FITHRI OTHMAN

***Pengarah Eksekutif, Bahagian Sumber Strategik & Perhubungan Awam***

*52 tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

YBhg Professor Dato' Dr Mohd Zainul Fithri Othman telah dilantik sebagai Pengarah Eksekutif, Bahagian Sumber Strategik dan Perhubungan Awam [Strategic Resource and Public Relations Division ("SR&PRD")] PNSB pada 4 Mac 2014. Beliau kini merupakan Pengarah Eksekutif SR&PRD, PNHB.

Minat beliau terhadap bidang pendidikan telah terbukti sejak pada awal kerjayanya. YBhg Profesor Dato' Dr Mohd Zainul Fithri memulakan profesionnya sebagai pensyarah di Universiti Sains Malaysia pada tahun 1994 dan enam tahun kemudian, beliau bertugas di Kolej Unitek Malaysia sebagai Presiden/CEO. Seterusnya, beliau berkhidmat sebagai Pengarah Pengajian Pengurusan World Enterprise Institute di Universiti Perubatan Antarabangsa (IMU) pada tahun 2000. Pada tahun yang sama, beliau bertugas di Institut Kajian Pembangunan Bangsa sebagai CEO dan Profesor Madya bagi Fakulti Kemanusiaan dan Sains Sosial, Universiti Tun Abdul Razak. Beliau merupakan Pengerusi Pertubuhan Antarabangsa Pusat Pentadbiran Perniagaan Malaysia dan juga Setiausaha Politik kepada Menteri di Jabatan Perdana Menteri, YB Dato' Seri Dr Ahmad Zahid Hamidi dari tahun 2008 hingga 2009.

YBhg Professor Dato' Dr Mohd Zainul Fithri memegang pelbagai jawatan penting dalam Management & Science University ("MSU") dan telah berkhidmat di institut itu untuk tempoh beberapa tahun yang agak lama. Semasa perkhidmatannya, beliau telah dilantik sebagai Timbalan Presiden/Timbalan Naib Canselor Perhubungan Perindustrian & Pembangunan Kerjaya Pelajar pada 2003, iaitu jawatan yang disandang beliau sebelum berpindah ke Puncak Niaga (M) Sdn Bhd. Beliau juga dilantik sebagai Dekan Pusat Pembelajaran Fleksibel, dan pada masa yang sama, sebagai Pengarah Akademi Kaunseling Komuniti Malaysia ("AKKMA") pada 2006. Beliau kemudiannya telah dipinjamkan ke Jabatan Perdana Menteri selama setahun ketika memegang jawatan sebagai Profesor Pengajian Polisi pada 2003 sehingga 2008.

YBhg Professor Dato' Dr Mohd Zainul Fithri memiliki Ijazah Sarjana Muda Sains dalam Sains Politik dan Hubungan Antarabangsa dari Oregon State University, Corvallis, Amerika Syarikat pada tahun 1988 dan Ijazah Sarjana Sastera (MA) dalam Hubungan Antarabangsa (Ekonomi Politik Antarabangsa dan Keselamatan) dari University of Hull, United Kingdom pada 1990. Beliau juga memililki Doktor Falsafah dalam Ekonomi Politik Global dari University of Sheffield, United Kingdom sejak tahun 1994.

## PUAN TAN BEE LIAN

***Pengarah Eksekutif, Bahagian Perkhidmatan Korporat dan Setiausaha Syarikat Kumpulan***

*51 Tahun, Perempuan, Warganegara Malaysia*

Puan Tan Bee Lian menyertai PNSB sebagai Setiausaha Syarikat pada 7 November 1994 dan dinaikkan pangkat sebanyak tiga kali sebelum menyandang jawatan Pengarah Eksekutif, Bahagian Perkhidmatan Korporat PNSB pada 1 Januari 2010. Dalam jawatan terkininya sebagai Pengarah Eksekutif, Bahagian Perkhidmatan Korporat PNHB, beliau menyelia Jabatan Undang-undang dan Jabatan Kesetiausahaan. Sebagai Setiausaha Syarikat Kumpulan, Puan Tan bertanggungjawab bagi aspek kesetiausahaan syarikat dan pematuhan kawal selia Kumpulan PNHB. Puan Tan adalah ahli CICR dan EXCO PNHB dan turut memegang jawatan pengarah dalam syarikat subsidiari PNHB iaitu Sino Water Pte Ltd, Puncak Niaga Overseas Capital Pte Ltd dan Puncak Niaga Management Services Sdn Bhd. Puan Tan merupakan Fellow Persatuan Institut Setiausaha dan Pentadbir Berkanun Malaysia ("MAICSA") dan mempunyai lebih daripada 29 tahun pengalaman kerja dalam amalan kesetiausahaan syarikat serta urusan korporat. Beliau sebelum ini telah berkhidmat sebagai jawatankuasa kecil MAICSA dan sebagai pasukan petugas terhadap semakan undang-undang dan amalan kesetiausahaan serta hal ehwal umum dan kini merupakan ahli Tribunal Tatatertib Kebangsaan MAICSA. Sebelum ini, beliau pernah berkhidmat di Projek Lebuhraya Utara-Selatan Berhad ("PLUS") dan Metramac Corporation Sdn Bhd/ Metacorp Berhad dan merupakan pemenang Anugerah Setiausaha Syarikat ROC-MAICSA 2001 bagi Kategori Syarikat Tersenarai.

# PROFIL KAKITANGAN UTAMA - KUMPULAN PNHB

## PUAN FARIDATULZAKIAH MOHD BAKHRY

***Pengarah Eksekutif, Bahagian Sumber Manusia & Pentadbiran***

*41 tahun, Perempuan, Warganegara Malaysia*

Puan Faridatulzakiah memegang Ijazah Undang-Undang (LLB, Hons) dari Hertfordshire University, United Kingdom.

Beliau memulakan kerjaya dalam bidang perundangan di Tetuan Malek & Associate pada tahun 2003, mengendalikan kes-kes sivil dan jenayah. Pada tahun 2006, beliau berkhidmat sebagai Pegawai Undang-Undang di Great Eastern Life Assurance (Malaysia) Berhad yang mana beliau didedahkan kepada hal ehwal Sumber Manusia dan Perhubungan Perindustrian.

Beliau kemudian menyertai SYABAS pada tahun 2008 sebagai Penolong Pengurus, Jabatan Undang-Undang dan seterusnya dinaikkan pangkat kepada Pengurus Perhubungan Perindustrian setahun kemudian sebelum dinaikkan pangkat sebagai Pengurus Kanan pada tahun 2010. Beliau terus menerajui jabatan itu sehinggalah beliau menyertai PNSB pada tahun 2012 sebagai Penolong Pengurus Besar, Bahagian Sumber Manusia & Pentadbiran [Human Resources & Administration Division ("HRAD")], menyelia keseluruhan aspek Pengurusan Sumber Manusia.

Pada 1 Februari 2013, Puan Faridatulzakiah menyandang jawatan Pengarah Eksekutif, Bahagian Sumber Manusia & Pentadbiran, PNMSSB. Beliau bertanggungjawab bagi keseluruhan fungsi HRAD Kumpulan Syarikat Puncak Niaga. Puan Faridatulzakiah adalah ahli EXCO PNHB.

## YBHG DATO' MAT HAIRI ISMAIL

***Pengarah Eksekutif, Bahagian Tugas-Tugas Khas***

*55 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

YBhg Dato' Mat Hairi Ismail memperolehi Ijazah Sarjana Muda Perakaunan dari Universiti Kebangsaan Malaysia pada tahun 1985. Beliau memulakan kerjayanya sebagai Akauntan di Jabatan Akauntan Negara Malaysia ("JANM") pada 1985 dan sebagai Ketua JANM di Labuan pada tahun 1989. YBhg Dato' Mat Hairi kemudian dilantik sebagai Akauntan Perwakilan Malaysia di Pejabat UK dan EIRI London dari tahun 1990-1992 dan sekembalinya beliau ke Malaysia, YBhg Dato' Mat Hairi telah dilantik sebagai Akauntan Kanan di Lembaga Pembangunan Langkawi sehingga tahun 1994.

YBhg Dato' Mat Hairi ialah adik lelaki kepada YBhg Tan Sri Rozali Ismail, Pengerusi Eksekutif dan pemegang saham utama Syarikat.

YBhg Dato' Mat Hairi memulakan penglibatan beliau dalam perniagaan pada 1994 bersama dengan abangnya, YBhg Tan Sri Rozali Ismail dan YBhg Dato' Shaari Ismail untuk mengasaskan PNSB yang kini berjaya menjadi penyedia penyelesaian pembekalan air bersepadu, air sisa dan alam sekitar yang terkemuka di rantau ini.

Pada tahun 2011, Puncak Niaga Holdings Berhad telah memperkembangkan penglibatannya dalam perniagaan Minyak & Gas dan YBhg Dato' Mat Hairi Ismail telah dilantik sebagai Pengarah GOM Resources Sdn Bhd pada 2 Januari 2013 dan Pengarah KGL pada 7 Mac 2013.

Beliau kini merupakan Pengarah Eksekutif Bahagian Tugas-Tugas Khas Puncak Niaga Management Services Sdn Bhd. Beliau telah dilantik sebagai Pengarah Urusan/Pengarah Puncak Seri (M) Sdn Bhd pada 8 Mac 2017 untuk menerajui perniagaan makanan dan minuman.

# PROFIL KAKITANGAN UTAMA - KUMPULAN PNHB

## YBHG DATO' SYED DANIAL SYED ARIFFIN

***Pengarah Puncak Niaga Construction Sdn Bhd/ Pengarah Projek, Bahagian Projek Khas***

*59 tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

YBhg Dato' Syed Danial Syed Ariffin menamatkan pengajiannya pada tahun 1981 dengan Ijazah Sarjana Muda Sains (Kepujian) Kejuruteraan Awam dari University of Aston di Birmingham, United Kingdom.

YBhg Dato' Syed Danial ialah jurutera awam dan telah bersama dengan Kumpulan Puncak Niaga Holdings Berhad sejak Disember 1995. Beliau memulakan kerjayanya dengan PNSB sebagai Pengurus Operasi dan seterusnya dinaikkan pangkat kepada Pengurus Kanan, Penolong Pengurus Besar dan Pengurus Besar Operasi. Dari tahun 2004 dan seterusnya, YBhg Dato' Syed Danial memegang pelbagai jawatan utama dalam Kumpulan PNHB iaitu Pemangku Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi PNSB, Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi I PNSB, Ketua Pegawai Operasi PNSB dan PNHB, Pengarah Urusan PNSB dan Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi PNHB. Beliau telah meletak jawatan sebagai Pengarah PNHB pada 6 November 2015.

YBhg Dato' Syed Danial pernah menjadi Pengarah SYABAS sejak 3 September 2007. Beliau telah dilantik sebagai Pengerusi Sino Water Pte Ltd, iaitu syarikat subsidiari dengan 98.65% kepentingan dimiliki PNHB, di Singapura pada 1 Januari 2010. Pada 15 Oktober 2015, YBhg Dato' Syed Danial telah meletak jawatan sebagai Pengarah PNSB dan SYABAS berikutan penjualan PNSB dan SYABAS kepada Pengurusan Air Selangor Sdn Bhd. Kini, beliau merupakan Pengarah/Pengarah Projek, Bahagian Projek Khas PNCSB.

YBhg Dato' Syed Danial sebelum ini berkhidmat dengan Jabatan Kerja Raya Pahang selama 10 tahun dengan memegang jawatan daripada sebagai Jurutera Projek (1981-1983) sehinggalah kepada Jurutera Daerah bagi JKR Cameron Highlands (1983-1991) dan Jabatan Kerja Air Selangor dari tahun 1991 hingga 1995, di mana beliau merupakan Jurutera Projek Kanan yang menyelia pembinaan Projek Bekalan Air Sg Selangor Fasa 1.YBhg Dato' Syed Danial ialah ahli Institut Pemasaran Malaysia, Persatuan Air Malaysia, Jurutera Berdaftar dengan Lembaga Jurutera Malaysia, ahli Lembaga Akademik, Fakulti Kejuruteraan Awam Universiti Teknologi MARA (tempoh Oktober 2009 - Mac 2014), Penasihat Institut Kejuruteraan Infrastruktur & Pengurusan Kemampanan dan beliau juga menganggotai Lembaga Pengarah beberapa syarikat swasta. Beliau turut menjadi ahli Persatuan Air Selangor, Kuala Lumpur dan Putrajaya ("SWAn"), sebuah persatuan bukan berasaskan keuntungan yang mewakili kepentingan bersama seluruh industri bekalan air dan air sisa di Negeri Selangor dan Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur dan Putrajaya yang bertujuan menggalakkan interaksi dengan orang ramai dan mempertingkatkan pemahaman mereka tentang sumber air. Pada 2 Mei 2012, YBhg Dato' Syed Danial telah dilantik sebagai ahli Jawatankuasa Program Pendidikan, Fakulti Sains, Universiti Putra Malaysia.

## TUAN HAJI SONARI SOLOR

***Pengurus Besar Kanan, Jabatan Audit Dalaman***

*61 Tahun, Lelaki, Warganegara Malaysia*

Tuan Haji Sonari Solor menyertai PNSB pada 10 September 1998 dan telah dilantik sebagai Pengurus Besar Kanan, Jabatan Audit Dalaman SYABAS bagi tempoh bermula 1 September 2006 hingga 15 Februari 2012. Beliau kembali menyertai PNSB pada 16 Februari 2012 sebagai Pengurus Besar Kanan, Jabatan Audit Dalaman. Beliau kini merupakan Pengurus Besar Kanan, Jabatan Audit Dalaman PNHB.

Tuan Haji Sonari Solor ialah Akauntan Berkanun di Institut Akauntan Malaysia dan Ahli Fellow di Persatuan Akauntan Bertauliah Berkanun (U.K.). Beliau juga memiliki kelayakan professional daripada Chartered Institute of Management Accountants (U.K). Tuan Haji Sonari Solor mempunyai pengalaman kerja lebih dari 27 tahun di peringkat pengurusan dalam bidang perakaunan dan pengauditan ketika berkhidmat di beberapa syarikat senarai awam.

Sebelum menyertai Kumpulan PNHB, Tuan Haji Sonari Solor memegang jawatan Ketua Bahagian Kumpulan, Audit Dalaman di Land & General Berhad.

# PROFIL KAKITANGAN UTAMA - KUMPULAN PNHB

## PUAN AGNES LIM SHOOK NYEE

***Pengurus Besar, Jabatan Kesetiausahaan dan Setiausaha Syarikat***

*49 Tahun, Perempuan, Warganegara Malaysia*

Puan Agnes Lim menyertai Puncak Niaga Management Services Sdn Bhd pada 16 Mac 2017 sebagai Pengurus Besar, Jabatan Kesetiausahaan, Bahagian Perkhidmatan Korporat. Beliau telah dilantik sebagai Setiausaha Syarikat Bersama PNHB dan Kumpulan pada 23 Mac 2017. Beliau merupakan Setiausaha Berkanun dan Bersekutu, Institut Setiausaha dan Pentadbir Berkanun Malaysia ("MAICSA") sejak 1995.

Puan Agnes Lim memiliki pengalaman lebih 24 tahun dalam kesetiausahaan korporat dalam syarikat senaraian awam dan persendirian, sebelum ini telah berkhidmat selama 14 tahun sebagai Setiausaha Syarikat Kumpulan untuk kumpulan syarikat senaraian awam untuk Pasaran Utama dan Pasaran ACE di Bursa Malaysia Securities Berhad. Sejak beberapa tahun ini, tanggungjawab beliau termasuklah melibatkan diri dalam semua perkara berkaitan kesetiausahaan korporat dan juga membantu Lembaga Pengarah dan Pengurusan dalam pelbagai orgranisasi dalam perkara kesetiausahaan korporat dan hal-hal perundangan. Beliau juga telah terlibat dalam khidmat nasihat berkenaan pematuhan pelbagai peraturan dan keperluan undang-undang.

## CIK IRENE LEE SIEW YOKE

***Setiausaha Syarikat***

*45 Tahun, Perempuan, Warganegara Malaysia*

Cik Irene Lee Siew Yoke menyertai PNSB pada 27 Jun 2011 sebagai Pengurus Kanan, Jabatan Kesetiausahaan, Bahagian Perkhidmatan Korporat. Beliau telah dilantik sebagai Setiausaha Syarikat Bersama PNHB pada 3 Ogos 2015. Beliau merupakan Setiausaha Berkanun dan Ahli Bersekutu Persatuan Institut Setiausaha dan Pentadbir Berkanun Malaysia ("MAICSA"). Beliau mempunyai lebih daripada 20 tahun pengalaman dalam amalan kesetiausahaan syarikat. Beliau sebelum ini pernah berkhidmat dengan Tay & Partners, Securities Services (Holdings) Sdn Bhd dan PROTON Holdings Berhad. Sebelum menyertai Kumpulan PNHB, beliau merupakan Pengurus di Jabatan Kesetiausahaan, PROTON Holdings Berhad.

**Nota:-**
Selain daripada yang dinyatakan di atas, tiada Kakitangan Utama mempunyai:-
- Sebarang hubungan kekeluargaan dengan mana-mana Pengarah dan/atau pemegang saham utama Syarikat.
- Sebarang konflik kepentingan dengan Syarikat.
- Sebarang sabitan kesalahan dalam tempoh 5 tahun lepas selain daripada kesalahan lalu lintas.

# PENCAPAIAN PENTING

## TAHUN 1997

**8 JULAI**
Penyenaraian di Papan Utama BSKL (berkuatkuasa dari 3 Ogos 2009, ia dikenali sebagai Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad) dan pelancaran Laman Web Puncak Niaga Holdings Berhad ("PNHB").

8 JULAI

## TAHUN 1998

**14 MAC**
Kempen Penjagaan Sungai I bagi murid sekolah telah dilancarkan oleh YB Datuk Haji Mohd Khalid Mohd Yunus, bekas Timbalan Menteri Pelajaran.

14 MAC

## TAHUN 1999

**4 JANUARI**
PNHB disenaraikan di Indeks Komposit BSKL (kini dikenali sebagai Indeks Komposit FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur).

**9 APRIL**
Majlis Menandatangani Pindaan Kedua ke atas Perjanjian Pembinaan dan Operasi.

9 APRIL

## TAHUN 2000

**12 OKTOBER**
PNHB memenangi Anugerah Kecemerlangan Korporat BSKL 2000 bagi Syarikat Papan Utama dan Anugerah Sektoral Korporat BSKL 2000 bagi Syarikat Projek Prasarana di Papan Utama.

**8 NOVEMBER**
PNHB diberi penghormatan dengan Anugerah Kecemerlangan Industri NACRA 2000 bagi kategori 'Syarikat Pembinaan & Projek Prasarana'.

12 OKTOBER

## TAHUN 2001

**6 NOVEMBER**
PNHB menerima Anugerah Kecemerlangan Industri NACRA 2001 di bawah kategori 'Syarikat Pembinaan & Projek Prasarana'.

**10 NOVEMBER**
PNHB telah diberikan Anugerah Citra Laporan Tahunan 2001 oleh Dewan Bahasa dan Pustaka.

## TAHUN 2002

**26 MAC**
Pengerusi Eksekutif Kumpulan PNHB, YBhg Tan Sri Rozali Ismail telah dikurniakan Anugerah Kecemerlangan Pengurusan Air Asia 2002 di bawah Kategori Anugerah Individu.

**31 OKTOBER**
PNHB telah terpilih menerima Anugerah Kecemerlangan Industri NACRA 2002 bagi kategori 'Syarikat Pembinaan & Projek Prasarana'.

## TAHUN 2003

**20 FEBRUARI**
PNHB menerima Anugerah Tinjauan Tadbir Urus Korporat Asiamoney 2002 bagi 'Piawaian Tadbir Urus Korporat Terbaik Bagi Sektor Utiliti di Malaysia'.

# PENCAPAIAN PENTING

## TAHUN 2004

**15 DISEMBER**
Perjanjian Konsesi bagi Penswastaan Pengagihan Bekalan Air di Selangor dan di Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur dan Putrajaya di antara SYABAS, Kerajaan Persekutuan dan Kerajaan Negeri Selangor.

**31 DISEMBER**
Majlis Penyerahan 26 LPA di Selangor, Kuala Lumpur dan Putrajaya daripada CGE Utilities (M) Sdn Bhd kepada PNSB di LPA Bukit Nanas.

31 DISEMBER

## TAHUN 2005

**1 JANUARI**
YAB Dato' Seri Dr Mohd Khir Toyo merasmikan upacara bagi menandakan permulaan operasi SYABAS di Ibu Pejabat SYABAS.

1 JANUARI

## TAHUN 2006

**16 OKTOBER**
PNHB mengumumkan pembayaran balik modal sehingga RM767.84 juta melalui pengagihan tunai sebagai ganjaran kepada para pemegang saham.

## TAHUN 2007

**30 MAC**
Majlis Penyerahan LPA Sungai Sireh daripada Kumpulan Perangsang Selangor Berhad kepada PNSB.

**15 MEI**
SYABAS menerima Anugerah Air Malaysia 2007 (Kategori Pengurusan) untuk PUSPEL.

**14 NOVEMBER**
PNSB menerima Sebutan Khas untuk Briged Penyelamat Sungai PNSB di Majlis Anugerah Tanggungjawab Sosial Korporat Perdana Menteri 2007.

14 NOVEMBER

## TAHUN 2008

**22 MEI**
PNHB disenarai pendek untuk Anugerah Laporan Alam Sekitar Dan Sosial ACCA Malaysia (MESRA) 2007 [sekarang dikenali sebagai Anugerah Laporan Kemampanan ACCA Malaysia (MaSRA)] di bawah Kategori Laporan Sosial.

**19 NOVEMBER**
PNHB telah dianugerahkan Anugerah Kecemerlangan Industri NACRA 2008 bagi kategori Syarikat Pembinaan & Projek Prasarana di Papan Utama.

## TAHUN 2009

**10 JANUARI**
SYABAS melancarkan logo baharu PUSPEL dengan cogan kata perkhidmatan "Mesra, Komited dan Diyakini" sebagai simbol iltizam SYABAS yang berterusan untuk menyediakan perkhidmatan terbaik kepada para pengguna.

**13 OGOS**
PNHB merupakan pemenang bagi Laporan Bersepadu dalam Laporan Tahunan di Anugerah Laporan Kemampanan ACCA Malaysia ("MaSRA") 2009.

10 JANUARI

13 OGOS

# PENCAPAIAN PENTING

## TAHUN 2010

**14 JANUARI**
SYABAS melancarkan rangkaian sosial PUSPEL iaitu "follow@puspel" di laman Twitter dan Facebook.

**8 OKTOBER**
SYABAS/PUSPEL telah dianugerahkan dalam kategori "Anugerah Pusat Panggilan Baharu Muncul Terbaik 2010" di Majlis Anugerah Pertubuhan Pengurusan Perhubungan Pelanggan & Pusat Panggilan Malaysia 2010.

**2 NOVEMBER**
Pelancaran rasmi Pusat Kawalan Operasi ("OCC") SYABAS.

**8 NOVEMBER**
PNHB muncul sebagai pemenang Laporan Bersepadu dalam Laporan Tahunan bagi Anugerah Laporan Kemampanan ACCA Malaysia (MaSRA) 2010.

14 JANUARI 8 OKTOBER

## TAHUN 2011

**28 SEPTEMBER**
POG telah menyelesaikan pengambilalihan baki 60% kepentingan ekuiti dalam GOM Resources dan KGL, justeru, menjadikan GOM Resources dan KGL sebagai syarikat subsidiari milik penuh POG.

**4 OKTOBER**
PNHB menerima Pengiktirafan untuk Laporan Bersepadu dalam Laporan Tahunan di majlis Anugerah Laporan Kemampanan ACCA Malaysia ("MaSRA") 2011.

**13 OKTOBER**
PNSB dianugerahkan "Anugerah HR Malaysia 2011 Ke-11 - Majikan Pilihan - Anugerah Perak".

4 OKTOBER

## TAHUN 2012

**23 FEBRUARI**
Pengerusi Eksekutif Kumpulan PNHB, YBhg Tan Sri Rozali Ismail telah dikurniakan Anugerah Pencapaian Malaysia 2012 yang Pertama bagi Kategori Pencapaian Khas Individu.

**19 JUN**
PNHB menerima dua anugerah daripada Federation of Public Listed Companies Berhad ("FPLC") iaitu Anugerah Pengiktirafan Penajaan 10 Syarikat Tertinggi 2010/2011 - CSR dalam Aktiviti Sukan dan 10 Syarikat Utama Paling Aktif Menyertai Seminar dan Persidangan Pembangunan Profesional.

**11 OKTOBER**
PNSB memperolehi Anugerah Gangsa di majlis Anugerah HR Malaysia ke-12 - Majikan Pilihan.

**27 OKTOBER**
PNHB memperolehi anugerah 'Socrates International Award' di Oxford, United Kingdom.

**30 NOVEMBER**
Makmal Pusat/Makmal LPA SSP2 PNSB telah dikurniakan Anugerah Kecemerlangan Makmal IKM.

19 JUN

## TAHUN 2013

**29 OGOS**
Pelancaran rasmi 'Projek Naiktaraf Sistem Agihan Air dari Bernam River Headworks (BRH) ke Sabak Bernam'.

**6 SEPTEMBER**
Majlis Perasmian Loji Pembersihan Air Luwei (Pingdingshan) Water Co Ltd di Lushan, China.

**24 OKTOBER**
PNSB memperolehi Anugerah HR Malaysia 2013 (Majikan Pilihan) - Anugerah Perak.

**22-25 OKTOBER**
PNSB memperolehi Anugerah Kecemerlangan di International Convention on Quality Control Circle 2013 (ICQCC) yang diadakan di Taipei, Taiwan.

29 OGOS

22-25 OKTOBER 24 OKTOBER

# PENCAPAIAN PENTING

## TAHUN 2014

**23 JANUARI**
PNHB telah dinobatkan sebagai penerima Anugerah Urus Niaga Terbaik Berkaitan Ekuiti di Asia Tenggara untuk Sukuk Ijarah Bercagar Boleh Tukar Boleh Tebus PNHB pada Nilai Nominal RM165.0 juta pada majlis Tahunan "Alpha Southeast Asia Deal & Solution Awards 2013" yang Ke-7.

**29 SEPTEMBER**
PNSB telah dikurniakan Anugerah Majikan Terbaik (Cawangan Shah Alam) oleh Kumpulan Wang Simpanan Pekerja.

**19 - 22 OKTOBER**
PNHB dan Angkatan Tentera Malaysia bersama-sama memperoleh Anugerah Emas di "SGA Kaizen Competition Stream" di majlis 'International Conference on Quality 2014' yang diadakan di Tokyo, Jepun, untuk penciptaan sistem penulenan air mudah alih.

**11 NOVEMBER**
Penandatanganan Perjanjian Penjualan Saham antara PNHB dan Pengurusan Air Selangor Sdn Bhd (dahulunya dikenali sebagai Temasek Tiasa Sdn Bhd) ("Air Selangor") untuk PNHB bagi penjualan PNSB dan SYABAS kepada Air Selangor.

**13 NOVEMBER**
PNSB telah memperolehi Anugerah HR Malaysia 2014 (Kategori Majikan Pilihan) - Anugerah Perak.

23 JANUARI | 29 SEPTEMBER | 19-22 OKTOBER

11 NOVEMBER | 13 NOVEMBER

## TAHUN 2015

**22 MAC**
PNHB telah menerima anugerah bagi 'Kecemerlangan dan Inovasi' dalam Kategori Emas dalam majlis anugerah 'Century International Quality ERA ("CQE")' yang berlangsung di Geneva, Switzerland.

**21 APRIL**
PNHB telah menerima Anugerah Kualiti Eropah ("EQA"), Oxford, United Kingdom.

**9-10 SEPTEMBER**
PNHB dan Angkatan Tentera Malaysia memenangi 'Anugerah 3 Star Gold' dan 'Anugerah Platinum' semasa Pameran Kecemerlangan Berpasukan Antarabangsa (IETEX) 2015 di Singapura.

**15 OKTOBER**
Selesainya Cadangan Penjualan PNSB dan SYABAS kepada Air Selangor, sejajar dengan penstrukturan semula industri air di Negeri Selangor dan Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur serta Putrajaya.

**18 OKTOBER**
PNHB telah menerima anugerah Pemimpin Perniagaan Dunia, 'Anugerah Bizz 2015' semasa Bizz Arabic 2015 yang berlangsung di Muscat, Oman.

**26 NOVEMBER**
PNHB telah menerima Anugerah Industri Cemerlang bagi Syarikat Projek Pembinaan dan Infrastruktur semasa Anugerah Laporan Tanunan Kebangsaan ("NACRA") untuk Laporan Tahunan 2014.

22 MAC | 21 APRIL | 09-10 SEPTEMBER

18 OKTOBER | 26 NOVEMBER

# PENCAPAIAN KORPORAT

**23 APRIL 2016**

**Peneraju Antarabangsa & Persatuan Pembangunan Kepimpinan Amerika (ALDA)**

- Anugerah Kepimpinan Global 2016, Kecemerlangan Kepimpinan dalam Utiliti

***Dianugerahkan kepada***
*- Puncak Niaga Holdings Berhad*

**15 MEI 2016**

**Konfederasi Perniagaan Dunia**

- The Bizz 2016 - Anugerah Kepimpinan Perniagaan Dunia
- The Bizz 2016 - Pengiktirafan kepada Syarikat Berinspirasi

***Dianugerahkan kepada***
*- Puncak Niaga Holdings Berhad*

# PENCAPAIAN KORPORAT

**25 JULAI 2016**

**Persatuan Pengurusan Otherways & Perundingan, Perancis**

- Anugerah Diamond Eye untuk Komitmen Kualiti dan Kecemerlangan
- T.Q.C.S - Pengurusan Kualiti Menyeluruh Aptitude Seal untuk Prestasi Berkualiti Tinggi & Kepuasan Pelanggan Terbaik

***Dianugerahkan kepada***
- *Puncak Niaga Holdings Berhad*

**4 OGOS 2016**

- Anugerah Jenama Majikan Terbaik Asia 2016

***Dianugerahkan kepada***
- *Puncak Niaga Holdings Berhad*

**17 NOVEMBER 2016**

**Kumpulan MORS**

- Anugerah Kecemerlangan Korporat & Kemampanan Asia 2016 - Pemimpin Cemerlang di Asia

***Dianugerahkan kepada***
- *Puncak Niaga Holdings Berhad - YBhg Tan Sri Rozali Ismail, Pengerusi Eksekutif*

**1 DISEMBER 2016**

**Anugerah Laporan Korporat Tahunan Kebangsaan (NACRA)**

- NACRA 2016 - Pensijilan Merit

***Dianugerahkan kepada***
- *Puncak Niaga Holdings Berhad*

# BERITA PUNCAK

THE STAR ONLINE

## Puncak Niaga to operate Sabah water treatment plant

Puncak Niaga Holdings used to operate the Sungai Langat water treatment plant

2 CORPORATE MALAYSIA Malaysian Reserve

SnapNews

▶ Puncak Niaga's unit secures tender from KeTTHA

PUNCAK Niaga Holdings Bhd's wholly owned subsidiary, Puncak Niaga Construction Sdn Bhd, has secured a tender

6 companies & strategies

## TRIplc-Puncak merger may be on the cards

Such a move will transform Puncak into a construction firm

STARBIZ, THURSDAY 14 JULY 2016

news 3

## Puncak Niaga sells one of its China businesses

PETALING JAYA: Puncak Niaga Holdings Bhd is selling off one of its China businesses to limit the losses from this particular investment, with the intention of exiting from all its businesses in the country.

According to a statement to Bursa Malaysia yesterday, Puncak Niaga's 98.65% subsidiary, Sino Water Pte Ltd, and Environmental Holding

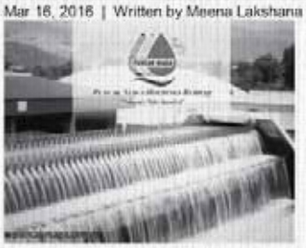
THE EDGE MARKETS

MAKE BETTER DECISIONS

Published on *The Edge Markets* (http://www.theedgemarkets.com)

## Puncak Niaga rises as high as 15.25%, sparking speculation of next move

Mar 16, 2016 | Written by Meena Lakshana | 0



40 Sinar Harian • Rabu 2 Mac 2016

SABAK BERNAM

HUBUNGI SEKUD SABAK BERNAM: MOHD IZZAFUL IZUAN - 019-2850821/ 019-3371066

## Perkongsian pintar PSIS-industri

Mohd Ghaus menyempurnakan majlis pertukaran nota perkongsian pintar bersama pihak industri pada Majlis MoA dan MoU di Dewan Serbaguna PSIS.

SUNGAI LANG – Politeknik Sultan Idris Shah (PSIS) Sabak Bernam mengorak langkah meningkatkan lagi kualiti pengajaran dan pembelajarannya melalui perkongsian pintar bersama 12 industri pelbagai sektor di negara ini.

Pengarahnya, Norehan Md Shariff berkata, jaringan kolaborasi antara politeknik itu dan pihak industri melalui menjalani pembelajaran secara praktikal di syarikat yang menandatangani perjanjian persefahaman (MoU) berkenaan.

"Beberapa industri terlibat dalam perjanjian ini antaranya, Puncak Niaga Holdings, Bank Persatuan, Merge Energy, YLI Holdings, Avernue Café, CS Holdings, Businessworld Services dan Geostrength Enginering.

Dalam pada itu, Timbalan Ketua Pengarah (Operasi) Jabatan Pendidikan Politeknik (JPP), Kementerian Pendidikan, Mohd Ghaus Ab Kadir berkata, bagi mencapai hasrat JPP, setiap politeknik diminta mengenal pasti satu industri di politeknik agar ia dapat menyumbang kebolehpasaran kerja dalam industri berkaitan.

BH 19 APRIL 2016 @ SELASA

## Puncak Niaga, TRIplc meterai perjanjian induk

**Puncak** Niaga Holdings Bhd memeterai perjanjian induk dengan TRIPLC Bhd (TRIplc) untuk memudahkan rundingan bagi mengambil alih keseluruhan perniagaan TRIplc.

Dalam maklumat kepada Bursa Malaysia semalam, kedua-dua syarikat bersetuju untuk tempoh empat bulan bagi TRIplc menyediakan maklumat mengenai syarikat dan anak syarikatnya kepada Puncak Niaga.

*Rozali Ismail*

Maklumat itu perlu untuk melaksanakan

# BERITA PUNCAK

THE EDGE MARKETS
MAKE BETTER DECISIONS

## Puncak Niaga's cash pile gains attention

Apr 05, 2016 | Written by Kamarul Azhar

This article first appeared in *The Edge Malaysia Weekly*, on March 2

PUNCAK Niaga Holdings Bhd has come under the spotlight. Last W saw 14 million of its shares traded, compared with the typical one m also experienced a rally over five days, which turned the tide for the pushing it 28% higher to RM1.31 on March 16 from a low of RM1.02 10.

It seems that the company, which does not have a profitable core bu attracted the attention of several investment funds that are keen to k in regard to cash and short-term investments amounting to RM1.3 b books.

"If (Puncak Niaga) has a lot of cash, and I have been hearing that fu looking at the company to find out what it plans to do with the money. I won't mind betting on it," says a remisier with a local securities firm.

According to Puncak Niaga's financial reports for the year ended Dec 31, 2015 (FY2015), the group had short-term investments of RM922.15 million, up from RM10.3 million the year before. Its cash stood at a respectable RM378.55 million, 18.2% lower than the previous year. Total borrowings stood at RM71 million.

SunBIZ
ON TUESDAY
APRIL 19, 2016

## Puncak Niaga to acquire TRIplc's businesses

**PETALING JAYA:** Puncak Niaga Holdings Bhd is looking to acquire the businesses of construction and property firm TRIplc Bhd following the closure of its main oil and gas services subsidiary GOM Resources Sdn Bhd early this year.

In a filing with the stock exchange, TRIplc said it had entered into a heads of agreement (HOA) with Puncak Niaga to facilitate discussions and negotiations for a potential acquisition of its businesses by Puncak Niaga.

Puncak Niaga and TRIplc have agreed to a period of four months for TRIplc to provide information to Puncak Niaga to evaluate the proposed transaction.

Tan Sri Rozali Ismail and Central Plus (M) Sdn Bhd are major and/or substantial shareholders in both TRIplc and Puncak Niaga.

Puncak Niaga, which received about RM1.0 billion with the sale of its water assets last year, said it will make further announcements if there is any material development to the HOA.

For the six months ended Nov 30, 2015, TRIplc reported a 6.68% increase in net profit to RM5.13 million compared with RM4.81 million in the previous corresponding period.

TRIplc shares rose 2 sen to RM1.41 yesterday, bringing it a market capitalisation of RM93.55 million. Puncak Niaga was down 3 sen to RM1.34.

6 HOME BUSINESS

WEDNESDAY JULY 27, 2016 • THEEDGE FINANCIAL DAILY

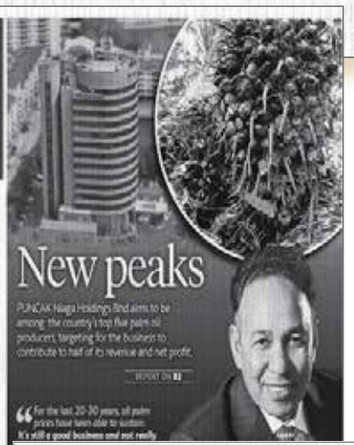
## Puncak Niaga names chairman Rozali's eldest son as acting MD

Syed Hisham, 62, assum current position as MD o 6 last year.

He has held vast expos the motor industry at the management level. He start career in the automotive fi 1983, when he joined Hiron and was later seconded to sahaan Otomobil Nasional B deputy marketing service ma before serving the business di of the company as senior ma

Puncak Niaga shares c unchanged at RM1.10 yesti bringing a market capitali of RM491.97 million.

NEW STRAITS TIMES
BT




SunBIZ
ON TUESDAY
OCTOBER 18, 2016

## Puncak Niaga enters oil palm plantation biz

> Unit acquiring Danum S owns land in Sarawak pa

BY LEE WENG KHUEN

PETALING JAYA: Puncak Niaga Holdings Bhd is expanding into the palm plantation business through the acquisition of all of Danum Sinar Sdn Bhd for RM446.5 million in cash.

In a filing with the stock exchang Puncak Niaga said Danum Semesta Sdn Bhd, a dormant company of Murni Estate Sdn Bhd, which in turn is a wholly owned subsidiary of Puncak Niaga, has entered into a sal and purchase agreement with Shin Yang Holding Sdn Bhd for the acquisition.

Danum Sinar is the registered proprietor and has legitimate expectation from the Sarawak state government for the issuance of the provisional lease of certain parcels land in an approximate total area of 46,674 hectares in Sarawak.

STARBIZ THURSDAY 26 MAY 2016

4 news

## Puncak Niaga on M&A trail

Cash-rich company on the lookout for environment-related businesses

By SHARIDAN M. ALI
sharidan@thestar.com.my

SHAH ALAM: Cash-rich Puncak Niaga Holdings Bhd will actively pursue mergers and acquisitions (M&A) opportunities in the environment-related businesses this year.

"We are looking into all aspects of environmental engineering business as part of us expanding...it will be a bigger picture.

"This year onwards we will be more focused in businesses related to environment and not only in water treatment and distribution but also in waste water management, renewable energy and power.

"All these will be our fundamental and core businesses going forward," said executive chairman Tan Sri Rozali Ismail (pic) after the company's annual general meeting yesterday.

This was following post the completion the sale of Puncak Niaga (M) Sdn Bhd (PNSB) and Syarikat Bekalan Air Selangor Sdn Bhd (Syabas) to Pengurusan Air Selangor Sdn Bhd for RM1.5bil in October last year.

As at the end of December 2015, Puncak Niaga cash and cash equivalents stood at RM407.9mil.

Puncak recently secured a RM51mil water treatment related job was in Sabah.

Rozali said that Puncak Niaga would also continue to diversify into property development and construction since the company has a sizeable landbank and also the expertise.

He said the company was also on the lookout to acquire the right palm oil plantation that fits into its strategy.

"This will take a lo do the due diligence company, but, I think (a deal) soon," he said

Rozali also acknow ny in the next two ye ing especially in terms of oil and gas as well as property development.

"This will affect our company's performance but we are confident that our healthy financial position and renewed focus will protect us from these headwinds.

"We are still operating our oil and gas subsidiary, GOM Resources on small scale, but we think oil price will recover by year end.

"In the meantime if there is a good offer on the table, we would consider selling it. I think the company is worth about RM200mil," he said.

SunBIZ
ON THURSDAY

## Puncak Niaga not exiting oil & gas biz

# SOROTAN PENTING 2016

## Permodalan Pasaran PNHB pada 31 Disember 2016

BERJUMLAH
RM400.7 JUTA

## PNCSB telah DIANUGERAHKAN KONTRAK O & M untuk

**LPA Kg Lawa Gadong di Beaufort, Sabah pada 1 Februari 2016**

**PNHB telah diklasifikasikan**

SEMULA SEBAGAI SEKURITI BERLANDASKAN SHARIAH OLEH MAJLIS PENASIHAT SHARIAH, SURUHANJAYA SEKURITI MALAYSIA PADA 27 MEI 2016

# SOROTAN PENTING 2016

**PNHB telah dianugerahkan**

'ANUGERAH MAJIKAN ASIA TERBAIK 2016' PADA 4 OGOS 2016

**Pada 16 Disember 2016,**

**Puncak Niaga memeterai perjanjian penjualan saham bersyarat dengan Pimpinan Ehsan Berhad untuk membeli keseluruhan modal berbayar dan terbitan saham TRIplc Berhad**

## PNHB TELAH DIANUGERAHKAN

**Sijil NACRA Merit bagi Laporan Tahunan 2015**

## PNCSB TELAH MENCAPAI

**15**

**sifar Kehilangan Masa Akibat Kecederaan pada 2016**

**Pada 17 Oktober 2016,**

**Puncak Niaga mengumumkan perancangan pengambilalihan keseluruhan saham Danum Sinar Sdn Bhd menerusi Danau Semesta Sdn Bhd iaitu sub-subsidiari dengan pegangan 60% kepentingan.**

# PENYATA KEMAMPANAN

## PENGENALAN

Pendekatan kemampanan kami adalah berasaskan penciptaan nilai dan pembangunan, dan ini bermaksud bahawa kami komited untuk kebertanggungjawaban sepenuhnya, menambah baik operasi kami dan pendekatan disiplin untuk membina organisasi yang efektif dan berkesan.

Kami secara sama rata berdedikasi dalam meminimakan impak terhadap alam sekitar dan mencipta nilai kepada ekonomi tempatan dan komuniti di mana kami beroperasi. Kami percaya bahawa kemampanan akan menjana faedah kepada pelanggan, pemegang saham, pihak berkepentingan dan perniagaan bersekutu kami.

Sebagai bukti kepada usaha kemampanan, kami telah disenarai pendek untuk Pensijilan Merit dalam Anugerah Laporan Korporat Tahunan Kebangsaan (“NACRA”).

### TADBIR URUS KEMAMPANAN

Kumpulan PNHB juga komited untuk menjunjung prinsip tadbir urus korporat yang baik dan perniagaan beretika, dan mengamalkan nilai teras iaitu kualiti, nilai, perkhidmatan, inovasi, integriti dan kepercayaan dalam menjalankan perniagaan kami yang menjadi faktor penting yang mendorong kepada kejayaan Kumpulan sejak beberapa tahun sebelum ini.

Lembaga Pengarah PNHB mengawasi rangka kerja tadbir urus korporat Kumpulan, polisi pengurusan risiko, struktur dan juga polisi kemampanan. Rangka kerja pembuat keputusan dan struktur kami telah dibangunkan bagi memastikan PNHB lebih efektif dengan kebertanggungjawab yang jelas.

Kami kekal komited untuk menambah baik amalan kemampanan kami pada masa depan dan terus berpandukan perubahan Syarat-Syarat Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad berkenaan Penyata Kemampanan dalam Laporan Tahunan 2015.

Dalam usaha mencapai matlamat kemampanan, kami menyeragamkan struktur dan polisi tadbir urus bagi membolehkan program-program diintegrasikan dalam operasi perniagaan kami. Kami juga berhubung dengan pihak berkepentingan dengan pendekatan lebih telus dan inklusif. Kami juga berharap amalan kemampanan kami akan mampu menghasilkan penyelesaian perniagaan baharu terutamanya dalam penyampaian dan perkhidmatan kepada pihak berkepentingan kami. Penyata Polisi Pengurusan Risiko Kumpulan memberi tanggungjawab kepada pengurusan risiko kepada semua pekerja Kumpulan PNHB dan pemantauan akhir dibuat oleh Lembaga Pengarah Kumpulan PNHB.

Kumpulan komited dalam kepelbagaian tempat kerja dan mengiktiraf keperlbagaian jantina dalam usaha menambahbaik prestasi, pengekalan kakitangan dan menggunakan pelbagai perspektif dan idea. Kepelbagaian jantina termasuklah, tetapi tidak terhad kepada, jantina, umur, etnik, agama, kepercayaan, keturunan dan latar belakang budaya. Ia juga melibatkan mencungkil pelbagai kemahiran, pengalaman dan bakat daripada latar belakang yang berbeza. Pihak Lembaga akan menetapkan arah tuju berkenaan kepelbagaian jantina dari semasa ke semasa untuk mencapai objektif yang terkandung dalam polisi ini.

# PENYATA KEMAMPANAN

## Polisi Awam

Kami memilih untuk menjadi syarikat yang beretika dan kod tata kelakuan telah diterapkan dalam prinsip perniagaan dan panduan kakitangan tentang bagaimana untuk mengaplikasikannya. Kami melaksanakan pelbagai kod tata kelakuan dan polisi yang luas untuk mempromosikan tadbir urus yang baik dan tanggungjawab perniagaan. Untuk melengkapi Nilai Puncak kami, entiti di dalam Kumpulan melaksanakan Kod dan Polisi berikut:

| Syarikat | PNHB | Puncak Niaga Construction Sdn Bhd ("PNCSB") | Puncak Oil & Gas Sdn Bhd ("POG") | GOM Resources Sdn Bhd ("GOM Resources") | Operasi di Republik Rakyat China ("PRC") |
|---|---|---|---|---|---|
| Polisi dan Sistem | • Prosedur Operasi Piawaian<br>• Dasar Pendedahan Korporat<br>• Dasar Teknologi Maklumat (Dasar Lesen Perisian, Dasar Keselamatan IT dan Penyata Penyalinan Perisian)<br>• Dasar Perhubungan Pelabur<br>• Dasar Kesihatan, Keselamatan dan Alam Sekitar<br>• Dasar Kualiti<br>• Dasar Pengurusan Risiko<br>• Dasar Gangguan Seksual<br>• Dasar Kepelbagaian Lembaga Pengarah<br>• Dasar Kepelbagaian<br>• Dasar Pemberitahuan Maklumat<br>• Dasar Tanggungjawab Sosial Korporat<br>• Tatakelakuan - Lembaga Pengarah<br>• Tatakelakuan - Pekerja<br>• Dasar Larangan Merokok<br>• Piagam Lembaga Pengarah<br>• Dasar Pengurusan Tenaga<br>• Buku Panduan Pekerja PNHB | • Sistem Pengurusan Bersepadu (ISO 9001: 2008, ISO 14001: 2004 and OHSAS 18001: 2007)<br>• Penyata Dasar HSE<br>• Manual HSE<br>• Prosedur HSE<br>• Dasar Kualiti Air<br>• Pelan Tindakan Kecemasan dan Prosedur Campur Tangan untuk LPA<br>• Prosedur Pengurusan '5S'<br>• Manual Operasi Dan Penyelenggaraan Loji Pembersihan Air<br>• Dasar Parkir Belakang di LPA<br>• Dasar Kemalangan Sifar di LPA<br>• Budaya Kerja di LPA 'Right First Time Every Time'<br>• Prosedur 'Kawasan Larangan, Tempat Larangan' untuk LPA | • Prosedur Operasi Piawaian<br>• Dasar Kualiti<br>• Dasar Kesihatan, Keselamatan dan Perlindungan Alam Sekitar<br>• Dasar Penyalahgunaan Dadah & Alkohol<br>• Dasar Larangan Merokok<br>• Dasar Pemberhentian Kerja untuk Keselamatan | • Prosedur Operasi Piawaian<br>• Dasar Kualiti<br>• Dasar Kesihatan, Keselamatan dan Perlindungan Alam Sekitar<br>• Dasar Penyalahgunaan Dadah & Alkohol<br>• Dasar Larangan Merokok<br>• Dasar Pemberhentian Kerja untuk Keselamatan | • Dasar Pencegahan Rasuah<br>• Posedur Operasi Piawaian<br>• Dasar Kawalan Kelahiran<br>• Langkah-langkah Tindak Balas Kecemasan Kejadian Menyelamat. |

***Untuk maklumat lanjut berkenaan polisi Syarikat kami, sila rujuk laman web kami di www.puncakniaga.com.my.***

## SKOP

Laporan ini menggunakan garis panduan laporan global, iaitu Inisiatif Pelaporan Global ("GRI') G4 Garis Panduan Laporan Kemampanan – keperluan pendedahan Teras. Ia berpandukan pindaan Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad berkaitan Penyata Kemampanan dalam Laporan Tahunan 2015.

Skop Penyata Kemampanan ini adalah konsisten dengan skop Laporan Tahunan 2016. Kami telah mengasingkan aktiviti pembekal yang operasi perniagaannya tidak dikawal oleh kami. Bagaimanapun, maklumat berkenaan aktiviti kami yang berkaitan untuk mempromosikan rantaian bekalan yang lebih mampan telah didedahkan.

# PENYATA KEMAMPANAN

## PENGLIBATAN PEMEGANG KEPENTINGAN

Sepertimana yang ditetapkan dalam Nilai-nilai Puncak, kami berusaha untuk menjadi bertanggungjawab dan menggalakkan dialog dengan para pemegang kepentingan, termasuk pembekal, pelanggan, pembuat dasar umum, badan industri, organisasi bukan kerajaan ("NGO') dan pakar sektor. Model pengendalian kami menetapkan bagaimana pelbagai unit perniagaan bertumpu untuk mengubah keperluan pelanggan, rakan niaga, kerajaan, pemegang kepentingan dan pemegang saham di peringkat yang lebih luas menjadi penciptaan nilai jangka panjang.

Kami menyenarai setiap kumpulan pemegang kepentingan berdasarkan kepentingan dan pengaruh mereka. Sebagai sebuah syarikat korporat yang bertanggungjawab, PNHB komited untuk menjunjung piawaian tinggi dalam ketelusan, kebertanggungjawaban dan integriti dalam pendedahan maklumat penting berkenaan Kumpulan kepada pelaburan awam dengan tepat dan semasa.

Pemegang kepentingan utama kami dan beberapa pendekatan penglibatan sepanjang tahun laporan.

| Kumpulan Pemegang Kepentingan | Kaedah Penglibatan | Sorotan Penting 2016 |
|---|---|---|
| **Pekerja** | • Kaji selidik<br>• Mesyuarat awam tidak rasmi (Perjumpaan awam)<br>• Tataetika<br>• Program pembangunan masyarakat<br>• Program Induksi<br>• Komunikasi dalaman<br>• Perhimpunan dan mesyuarat bulanan kakitangan<br>• Aktiviti rekreasi dan majlis keagamaan<br>• Kajian prestasi<br>• Taklimat model kecekapan PNHB | • Program Pembangunan Masyarakat:-<br>Persatuan Kakitangan Kumpulan Syarikat Puncak Niaga ("PEKA") telah mengadakan dua program kebajikan pada Februari dan Disember 2016 di mana tunai dan hamper telah diberikan kepada penghuni rumah orang tua dan keluarga angkat Syarikat. Pada September 2016, PEKA bekerjasama dengan Masjid Puncak Alam untuk menganjurkan ibadah Qurban sempena sambutan perayaan Aidil Adha.<br><br>• Perhimpunan Bulanan Kakitangan:-<br>Perhimpunan kakitangan diadakan pada Februari, Jun, Oktober dan Disember.<br><br>• Aktiviti Rekreasi:-<br>PEKA menganjur dua percutian keluarga untuk lebih daripada 90 ahli kakitangan dan anak-anak mereka pada 2016. Pertama adalah di Legoland, Johor Bahru pada April, sementara yang kedua adalah di Langkawi pada November. Tambahan, ahli-ahli PEKA disajikan dengan Program Kembara ATV pada April, Pertandingan 'Go Kart' pada Oktober dan pertandingan permainan tradisional atau 'Sukaneka Tradisional' pada November.<br><br>• Aktiviti-Aktiviti Keagamaan:-<br>Selain daripada mengadakan 'Solat Hajat' setiap bulan di Wisma Rozali, PEKA telah bekerjasama dengan Jabatan Agama bagi dua kursus untuk ahli-ahli kakitangan yang berminat pada 2016. Pada Jun, 'kursus jenazah' diadakan untuk mengajar teknik yang betul untuk mempersiapkan orang yang sudah meninggal dunia untuk pengebumian dan 'kursus sembelihan', iaitu cara Muslim untuk menyembelih haiwan hidup. Pada Oktober, ahli-ahli PEKA dan jabatan agama melawat rumah anak yatim Muassasah Darul Fuqaha.<br><br>• Kajian Prestasi:-<br>Dua kajian prestasi telah dijalankan pada Ogos dan Disember 2016. |

# PENYATA KEMAMPANAN

| Kumpulan Pemegang Kepentingan | Kaedah Penglibatan | Sorotan Penting 2016 |
|---|---|---|
| **Pelabur** | • Siaran akhbar<br>• Mesyuarat<br>• Laman web korporat | • Menjawab soalan-soalan oleh pelabur dan penganalisis dalam cara yang sesuai. |
| **Komuniti Setempat** | • Mesyuarat awam tidak rasmi (Perjumpaan awam)<br>• Program pembangunan masyarakat | • Terlibat dalam projek pembinaan Bunus dengan penduduk setempat.<br>• Mengendalikan aduan tanpa kelewatan dan mengambil berat mengenai kehendak komuniti tempatan.<br>• Menjalin hubungan dengan Pihak Berkuasa Tempatan dan Jawatan Kuasa Keselamatan Kampung menerusi Majlis Hari Raya di Loji Pembersihan Air ("LPA") pada Ogos 2016.<br>• Lawatan pendidikan ke LPA oleh pihak sekolah dan Agensi Kerajaan. |
| **Masyarakat madani** | • Program pembangunan masyarakat<br>• Siaran akhbar<br>• Mesyuarat | • Majlis Berbuka Puasa semasa Ramadan. |
| **Kerajaan** | • Mesyuarat dan acara majlis | • Mesyuarat biasa dan taklimat. |
| **Media** | • Program pembangunan masyarakat<br>• Siaran akhbar<br>• Pengiklanan | • Mesyuarat biasa dan taklimat. |
| **Pembekal** | • Penilaian terhadap pembekal | • Platform telus untuk penilaian pembekal. |

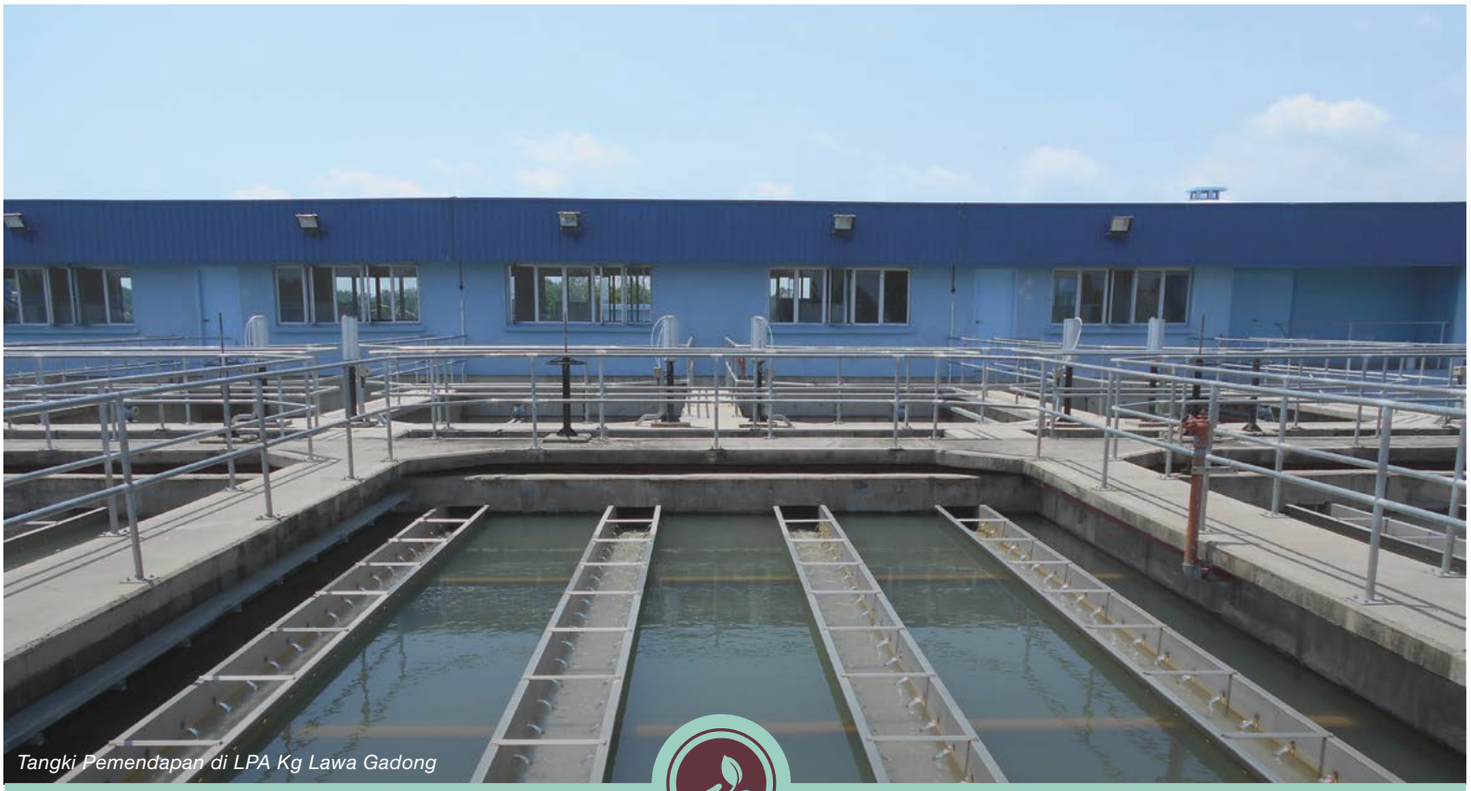
## KEPENTINGAN

Penilaian isu-isu penting kami adalah berdasarkan isu-isu yang kritikal kepada aspek bukan kewangan perniagaan kami. Kami akan terus menambahbaik penilaian kami kerana ia akan menjadi asas untuk pendedahan kami maju ke depan.

| Aspek | Isu Penting |
|---|---|
| **Ekonomi** | • Mewujudkan Nilai Ekonomi |
| **Alam Sekitar** | • Pengurusan Tenaga<br>• Pengurusan Bunyi<br>• Pengurusan Air<br>• Jejak Alam Sekitar Dalaman Kami - Tempat Kerja<br>• Amalan Pengurusan Sisa |
| **Sosial** | • Kakitangan Kami<br>• Kepelbagaian di Tempat Kerja<br>• Komitmen terhadap Latihan<br>• Kesihatan dan Keselamatan Pekerjaan<br>• Hak Asasi Manusia<br>• Faedah dan Pampasan<br>• Prestasi dan Penilaian<br>• Nilai kepada Komuniti Kami |

Topik dan kemusykilan utama yang khusus dibangkitkan oleh para pemegang kepentingan kami menerusi latihan penglibatan dan maklumbalas Kumpulan terhadap isu di atas akan dibincangkan di seluruh laporan. Kami telah berjaya menunjukkan kemajuan terutamanya dalam petunjuk alam sekitar. Pada tahun ini, kerana situasi perniagaan semasa kami, kami telah mengenal pasti pengurusan air sebagai topik penting. Kami juga telah dapat mendedahkan impak tenaga dalam beberapa bidang perniagaan kami dan juga pengurusan bunyi. Bagi jejak tenaga dalaman, penambahbaikan kami berkaitan dengan usaha ke arah pendigitalan dan pelaburan kami dalam Teknologi Informasi.

# PENYATA KEMAMPANAN



*Tangki Pemendapan di LPA Kg Lawa Gadong*

PRESTASI KEMAMPANAN BERKENAAN ISU PENTING

## MEWUJUDKAN NILAI EKONOMI

**Salah satu teras perniagaan PNHB ialah kejuruteraan alam sekitar dan pembinaan yang dijalankan oleh PNCSB. Industri bekalan air dan rawatan air sisa, iaitu pemacu utama perniagaan PNCSB pada tahun 2016, merupakan bidang tumpuan Rancangan Malaysia ke 11 ("RMK11"). Permintaan untuk perkhidmatan ini akan terus ditingkatkan oleh populasi yang sedang berkembang dan ini seterusnya membawa kami untuk meningkatkan dan mengemaskini kapasiti kami untuk menyampaikan di samping memenuhi peraturan dan had alam sekitar.**

Pada tahun 2016, PNCSB mendapat kepercayaan Jabatan Bekalan Air di bawah Kementerian Tenaga, Teknologi Hijau dan Air ("KeTTHA") untuk beroperasi dan mengekalkan Loji Pembersihan Air ("LPA") Kg Lawa Gadong di Beaufort, Sabah untuk jangka masa tiga tahun, mulai 1 Februari 2016 hingga 31 Januari 2019.

LPA menarik air mentah daripada Sungai Padas dan memprosesnya untuk kegunaan di Wilayah Persekutuan Labuan. Ia menghasilkan purata 69 juta liter air terawat sehari. Dalam usaha meningkatkan pertumbuhan hijau untuk kemampanan dan pengukuhan yang juga penting kepada keyakinan kami terhadap RMK11, kami fokus untuk menyediakan perkhidmatan penyelesaian alam sekitar dalam bidang air sisa, sisa pepejal dan pengurusan tenaga dari sisa. Sebagai pemain dalam industri pembinaaan, kami juga membantu melonjakkan ekonomi tempatan dengan menyediakan peluang pekerjaan kepada komuniti setempat menerusi projek pembangunan sosioekonomi.

# PENYATA KEMAMPANAN

## PEMBINAAN-PNCSB

PNCSB, sebagai cabang pembinaan kami, menguruskan projek bekalan air di Sabah dan sebuah projek pembentungan di Kuala Lumpur. PNCSB telah mendapatkan pensijilan Sistem Pengurusan Bersepadu ("IMS") pada tahun 2015. Pada tahun 2016, ia menerbitkan Buku Panduan Kesihatan & Keselamatan Kakitangan yang telaah diedarkan kepada kakitangan di LPA Kg Lawa Gadong. Ia juga menubuhkan Jawatankuasa Kesihatan, Keselamatan dan Alam Sekiatr dan Jawatankuasa Pengurusan Krisis sendiri untuk mengurangkan sebarang insiden pelepasan bahan kimia tidak diingini dan sebarang bentuk bahaya yang muncul daripada operasi LPA.

### Projek Pakej D44, Bunus

PNCSB mereka bentuk dan membina rangkaian paip pembentungan di kawasan tadahan Bunus di Kuala Lumpur. Projek itu adalah sebahagian daripada inisiatif 'Greater Kuala Lumpur River of Life' di bawah Program Transformasi Negara ("NTP"). Projek "River of Life" bermatlamat memberi nafas baru kepada kawasan sekitar di sepanjang Sungai Klang bagi meningkatkan imej Kuala Lumpur sebagai sebuah hab pelancongan yang meriah dan komersial. Kira-kira 1.1 juta orang dijangka akan meraih manfaat daripada Projek Pakej D44, Bunus. Rangkaian paip pembentungan meliputi kawasan perkhidmatan berkeluasan kira-kira 72 kilometer persegi dan ia termasuk Setapak, Ampang, Melawati, AU Keramat serta Dato Keramat. Projek ini akan menampung pembangunan pada masa hadapan dan menyediakan perkhidmatan pembetungan kepada masyarakat Kuala Lumpur dan Ampang Jaya. Projek bernilai RM394 juta ini dijangka siap pada 2018. Menerusi projek ini, kami telah mewujudkan peluang pekerjaan. Pada 2016, kami menyokong 22 SME dan 365 pekerja menerusi kontraktor kami.

### LPA Kg Lawa Gadong

Oleh kerana ianya adalah sifat perniagaan kami, kami komited untuk memastikan kualiti air terawat. Melalui proses tender yang kompetitif, PNCSB telah dianugerahkan kontrak untuk mengendalikan dan mengekalkan LPA Kg Lawa Gadong di Beaufort, Sabah oleh Jabatan Bekalan Air KeTTHA. Kawasan tadahan Sungai Padas menjangkau 9,180 $km^2$ dan adalah penting untuk aktiviti perikanan kepada masyarakat setempat. Ia juga menyediakan sumber pendapatan pelancongan melalui aktiviti berakit di sungai.

Kami memulakan operasi LPA pada 1 Februari 2016 dan akan beroperasi dan menyelenggarannya selama 36 bulan. Terdapat enam peringkat dalam pemprosesan air di LPA termasuk pengudaraan, pra-pemendapan, pemberbukuan, pemendapan, penapisan, dan pengklorinan, pelarasan pH dan pemfluoridaan untuk memastikan kualiti air. Untuk mengekalkan kecekapan, kami memastikan ukuran kehilangan air tidak melebihi 5%. Ini dicapai dengan membaiki kebocoran dengan pantas, memastikan kecekapan penapisan supaya kitaran 'backwashing' lebih panjang dan memulihkan air basuhan.

Pada 2016, tiada kejadian pencemaran dan gangguan bekalan air di LPA kami.

| Indikator | Unit | 2016 |
|---|---|---|
| **Jumlah isi padu pengeluaran air oleh sumber** | $m^3$ | 24,044,634 |
| **Jumlah isi padu air dirawat** | $m^3$ | 23,026,788 |
| **Jumlah air yang tidak berhasil ("NRW")** | $m^3$ | 293,062 |
| **NRW/air yang ditarik balik** | % | 1.21 |
| **NRW/air bersih** | % | 1.27 |
| **% Pematuhan Kualiti Air** | % | 99.68 |

LPA Kg Lawa Gadong telah menggunapakai aktiviti kawalan kualiti air yang ketat. Ujian jar telah dilaksanakan bagi memastikan dos kimia yang betul digunakan berdasarkan aliran ke LPA. Ujian kualiti air juga dilakukan pada titik strategik dan pada setiap tahap proses rawatan bermula dari air mentah, air mendap, air ditapis dan seterusnya air dirawat. Makmal merupakan tumpuan LPA untuk beberapa sebab. Ia bertanggungjawab untuk pemantauan menyeluruh kualiti air, penetapan dos bahan kimia dan pengesanan bakteriologi yang betul bagi menentukan kecekapan proses rawatan. Makmal juga digunakan untuk aktiviti pendidikan dan untuk mempromosikan LPA dan imej syarikat.

Kawalan kualiti air adalah penting bagi memastikan setiap tahap proses pengkelasan air beroperasi dengan betul dan menghasilkan air yang selamat untuk digunakan.

Di LPA, pemantauan kualiti air dilakukan secara manual dan melalui analisa talian sebagai rujukan. Kekerapan ujian kualiti air adalah seperti yang diperincikan dalam kontrak. Untuk parameter asas, ujian kualiti air dijalankan secara dalaman di makmal LPA. Ujian ke atas parameter lain akan dijalankan oleh makmal luar yang dilantik sahaja. Semakan kualiti air secara bebas juga dibuat oleh Kementerian Kesihatan ("MOH"), cawangan Sabah dan Wilayah Persekutuan Labuan, secara mingguan dan bulanan.

Bagi memastikan kami memenuhi keperluan terhadap kualiti, kami telah menetapkan jadual penyelenggaraan komprehensif. Kami memberi perhatian kepada peralatan penting seperti pam, transformer dan paip dasar laut dengan memastikan pemeriksaan terhadap aset berkenaan sentiasa diperiksa dan dibaik pulih tepat pada masanya. Kami juga menyimpan alat ganti yang mencukupi sebagai persediaan. Kami juga melantik perunding jurutera untuk menjalankan pemeriksaan bebas terhadap semua peralatan dan pemasangan.

## RANTAIAN BEKALAN

Rantaian bekalan kami menyokong kontraktor dan pembekal tempatan. Sebagai sebuah Kumpulan, kami berkongsi amalan semasa yang terbaik untuk membantu memperbaiki dan meningkatkan kemahiran syarikat tempatan. Kumpulan seterusnya menyumbang kepada ekonomi tempatan dengan mengupah sebanyak mungkin syarikat tempatan yang berada di dalam rantaian bekalan kami. Dengan mematuhi syarat kontrak dengan kontraktor kami, kami juga berharap untuk menarik perhatian mereka bahawa amalan perniagaan yang baik adalah menjadi kebiasaan dan bukan pilihan. Pada tahun lalu, kami telah menamatkan perkhidmatan subkontraktor yang tidak dapat memenuhi piawaian yang ditetapkan. Kami cuba yang terbaik untuk bekerjasama dengan subkontraktor dengan berpandukan oleh polisi dan prosedur kami sekiranya terdapat suatu pelanggaran. Pada 2016, semua pembekal kami adalah pembekal tempatan dengan jumlah perbelanjaan RM363.36 juta.

*Makmal LPA Kg Lawa Gadong*

# PENYATA KEMAMPANAN

*Program 'Go Green Jungle Camp' dianjurkan untuk penuntut Politeknik Sultan Idris Shah, Sabak Bernam, Selangor pada 24 & 25 September 2016.*

PRESTASI KEMAMPANAN BERKENAAN ISU PENTING

## NILAI ALAM SEKITAR

**Kami sentiasa memantau dan menilai kesan perniagaan kami terhadap alam sekitar dan berusaha untuk mengurangkan jejak kami ketika menyampaikan perkhidmatan yang berkualiti tinggi. Kami komited untuk menguruskan sisa dan bahan-bahan yang boleh menjana sesuatu yang positif kepada kesan terhadap alam sekitar menerusi inovasi teknologi. Kami juga bersunguh-sungguh mengurangkan pelepasan karbon dan kesan terhadap alam sekitar dengan menggunakan sumber semula jadi yang lebih berkesan.**

Untuk mencapai matlamat ini, kami juga berusaha untuk mengurangkan aktiviti yang boleh memudaratkan alam sekitar dan alam semula jadi. Kami menyokong pendekatan berjaga-jaga kepada cabaran serta mengambil inisiatif untuk menggalakkan tanggungjawab terhadap alam sekitar, dan menggalakkan pembangunan dan penyebaran teknologi mesra alam.

**PENGURUSAN TENAGA**

Walaupun industri air menggunakan jumlah elektrik yang tinggi, PNHB berusaha untuk mengurangkan penggunaan tenaga bagi mengurangkan pelepasan karbon dan menggunakan sumber-sumber semula jadi dengan lebih cekap. Sistem pam LPA kami telah menyumbang kadar tertinggi penggunaan elektrik antara kemudahan dalam Kumpulan. Kami juga telah meggalakkan siling penggunaan elektrik di kalangan anak syarikat kami supaya mereka menggunakan kuasa yang lebih cekap dan konservatif. Sebagai contoh, ibu pejabat Kumpulan, Wisma Rozali, telah menetapkan sasaran penggunaan bawah 1.918.000 kWh setahun.

Bagi LPA Kg Lawa Gadong, Pengurus Tenaga telah dilantik untuk membantu LPA mencapai kecekapan tenaga. Tujuannya adalah untuk mengurangkan penggunaan purata semasa 1,914,086 kWh sebulan bagi menurunkan pelepasan karbon.

# PENYATA KEMAMPANAN

## PENGURUSAN TENAGA

**2014**
**1,768,619 kWh**
Data meliputi Wisma Rozali

**2015**
**1,819,869 kWh**
Data meliputi Wisma Rozali

**2016**
**23,013,279 kWh**
Data meliputi Wisma Rozali dan LPA Kg Lawa Gadong

### PENGURUSAN BUNYI

Kami menyedari kesan projek pembangunan kami terutamanya kepada masyarakat setempat. Dengan Projek Bunus sebagai contoh, kami menjalankan pemantauan bunyi dan mempunyai kaedah mitigasi untuk memastikan bahawa tahap bunyi mematuhi keperluan Jabatan Alam Sekitar ("DOE") semasa fasa pembinaan. Kami juga menyediakan masyarakat setempat dengan saluran untuk membuat aduan mengenai gangguan bunyi bising. Stesen pam kumbahan rangkaian yang kami bina juga dilengkapi dengan peralatan pengurangan bunyi bagi mengurangkan pencemaran bunyi. Begitu juga, pelepasan bunyi daripada LPA diuruskan dengan berkesan.

### PENGURUSAN AIR

Sebagai operator LPA di Sabah, kami sedar akan kesan kami terhadap alam sekitar melalui aktiviti perniagaan seperti sumber dan memproses air mentah. Kami terus memastikan kami mematuhi semua piawaian peraturan dan kualiti air seperti yang diperincikan di muka surat 67 laporan kami. Kami juga sedar akan penggunaan air di ibu pejabat kami, Wisma Rozali. Untuk mengurangkan penggunaan air, kami telah menetapkan sasaran had tahunan sebanyak 11,600 $m^3$ di Wisma Rozali dengan mengambil langkah-langkah yang sewajarnya untuk memenuhi sasaran.

| Tahun | 2016 |
|---|---|
| **Wisma Rozali** | 11,387 $m^3$ |

Kami juga telah menggunakan teknologi untuk mengurangkan impak ke atas air dan alam sekitar. Sebagai contoh, teknologi "trenchless" telah digunakan untuk pelaksanaan Projek Pakej D44, Bunus untuk meminimumkan kesan kepada alam sekitar dan masyarakat sekeliling. Paip 'jacking' - menggunakan mesin 'slurry' dan 'pilot auger boring' telah digunakan untuk meletakkan paip pembentungan di jalan raya awam berbanding kaedah 'open trench' yang boleh menyebabkan kesesakan trafik dan pencemaran udara serta punca air.

### JEJAK ALAM SEKITAR DALAMAN KAMI – TEMPAT KERJA

Kami telah melaksanakan beberapa inisiatif untuk menjimatkan tenaga elektrik dan untuk mengurangkan jumlah sisa yang terhasil di semua pejabat dalam Kumpulan. Langkah ini termasuk:

- menggunakan kertas kitar semula dan percetakan dua muka untuk mengurangkan penggunaan kertas;
- menggantikan mesin-mesin fotostat yang lama dengan mesin yang lebih jimat tenaga; dan
- memupuk budaya penjimatan tenaga di kalangan pekerja.

| Tahun | 2016 |
|---|---|
| **Pengunaan Kertas** | 4,086 rim |

### TEKNOLOGI DAN INOVASI

Inovasi teknologi adalah kunci kepada kelebihan daya saing kami, khususnya dari segi proses inovasi yang mendorong pengeluaran hasil dan kecekapan yang mengurangkan kesan kepada alam sekitar. Kami memberi tumpuan kepada peningkatan dalam produk dan perkhidmatan kami yang sedia ada. Fokus penting kepada inovasi teknologi kami adalah untuk memastikan bahawa kami melaksanakan projek-projek modal kami untuk mencapai piawaian tertinggi.

Jabatan Teknologi Maklumat dan Komunikasi ("ICTD") juga sentiasa membangunkan penyelesaian untuk memastikan penyepaduan di seluruh Kumpulan bagi meningkatkan kecekapan kerja di kalangan pekerja. Bagi tujuan ini, ICTD telah mewujudkan satu pelan perniagaan sebagai panduan keutamaan kami untuk tempoh lima hingga sepuluh tahun akan datang.

Bersama-sama dengan ICTD, kami secara aktif mencari pengurangan kos dan kos kecekapan untuk meningkatkan produktiviti. Penjimatan tersebut telah dapat dilaburkan semula ke dalam Syarikat. Sebagai contoh, ICTD telah melihat penggunaan kertas yang agak tinggi bagi proses tender dan bidaan oleh kebanyakkan Jabatan dan Bahagian PNCSB. Bagi menangani perkara ini, pasukan projek PNCSB dan ICTD telah mencipta folder yang dikongsi dalam "server" Syarikat. Semua salinan penyerahan akan disimpan dalam bentuk salinan digital dalam "server" untuk rujukan masa depan. Ini dengan ketara telah dapat mengurangkan penggunaan kertas dan menjimatkan kos percetakan.

### AMALAN PENGURUSAN SISA

Sisa yang dihasilkan daripada aktiviti perniagaan kami terdiri daripada sisa kertas, sisa pembinaan daripada projek-projek dan program penyelenggaraan, sisa berjadual daripada operasi LPA dan sisa daripada aktiviti minyak dan gas kami. Kami memantau penghasilan sisa dan kaedah pelupusan kami dengan mematuhi Akta Kualiti Alam Sekeliling 1974 ("EQA").

Pada 2016, Kumpulan telah berjaya mengitar semula 924 kg kertas:

**SASARAN** **Kertas yang dikitar Semula** **380kg**

**SEBENAR** **Kertas yang dikitar Semula** **924kg**

Sebahagian besar sisa pembinaan terdiri daripada hasil penggalian dari bumi telah digunakan semula untuk menimbus kawasan yang telah digali. Sisa kecil dikumpul dan dihantar kepada syarikat-syarikat kitar semula. Enapcemar yang dihasilkan dari proses rawaratan air dilupuskan di lagun yang terletak di dalam LPA.

# PENYATA KEMAMPANAN

*Lawatan pekerja bersama-sama anak-anak mereka ke Taman Tema Legoland, Johor pada 16 & 17 April 2016*

PRESTASI KEMAMPANAN BERKENAAN ISU PENTING

## NILAI KEPADA KAKITANGAN KAMI

**Tahun ini amat mencabar bagi Kumpulan dan kakitangan kami secara keseluruhan kerana terdapat perubahan besar dalam teras perniagaan kami. Walaupun perubahan dalam kumpulan sejak beberapa bulan ini merupakan cabaran kepada pekerja kami, mereka masih kekal teguh dan akan terus bersama Kumpulan yang akan memasuki era baru. Kami secara kolektifnya muncul lebih kuat dan bermotivasi sebagai sebuah organisasi, dengan tumpuan yang jitu terhadap masa depan Kumpulan.**

Setiap pekerja PNHB komited dalam membantu Kumpulan untuk menjadi peneraju serantau penyediaan penyelesaian bersepadu perkhidmatan air, air sisa dan alam sekitar dengan penglibatan dalam sektor minyak dan gas, dan muncul sebagai entiti penting dalam sektor perladangan dan pembangunan hartanah. Untuk mencapai matlamat ini, kami akan mencari dan memupuk pekerja yang berbakat serta bertenaga dari seluruh aspek perniagaan utama kami; untuk memupuk kepintaran, pekerja yang berfikiran kehadapan; memupuk budaya prestasi tinggi dan semangat kerja berpasukan dalam tenaga kerja kami.

Kami menghormati hak dan kepelbagaian pekerja, tanpa mengira jantina, umur, keturunan, agama, kepercayaan, asal usul dan latar belakang budaya, malahan menyediakan tempat kerja yang dinamik dengan peluang yang sama rata. Kami terus melabur dalam pembangunan latihan dan kemahiran mereka sebagai senjata penting untuk pertumbuhan Kumpulan.

# PENYATA KEMAMPANAN

## KAKITANGAN KAMI

Kami melakukan pelaburan yang besar terhadap kakitangan kami, khususnya dalam hal keselamatan, kesihatan pekerja, latihan dan pembangunan dan amalan penglibatan pekerja dalam usaha untuk mewujudkan budaya kerja yang teguh dan positif. Keselamatan adalah strategi penting untuk operasi yang mampan dan berdaya saing, dan kami terus berusaha untuk mencapai operasi persekitaran yang sifar bahaya. Amalan pekerja kami yang lengkap memberi focus kepada pekerja kami dan juga pembekal. Untuk menjadi organisasi yang berprestasi tinggi, kami memanfaatkan dan meningkatkan bukan sahaja dari segi kepelbagaian demografi, tetapi juga kepelbagaian kemahiran, perspektif dan idea pekerja kami.

Kami menggalakkan komunikasi dua hala dengan kakitangan dan kami menghargai pendapat mereka. Kami sentiasa melibatkan diri dengan mereka melalui pelbagai cara termasuklah Program Motivasi Transformasi, perhimpunan bulanan kakitangan, aktiviti rekreasi dan majlis keagamaan. Kami juga menggalakkan perkongsian pengetahuan dan maklumat di tempat kerja di antara pihak pengurusan dan pekerja.

Pada tahun 2016, kami telah melancarkan beberapa program yang bertujuan untuk memperkukuhkan dan meningkatkan lagi budaya kerja, menilai tingkah laku dan memastikan kami bertindak sebagai satu pasukan dalam menjaga kepentingan para pemegang kepentingan kami dalam semua yang kami lakukan.

Pada awal 2016, Bahagian O&G telah memulakan pensaizan wajar disebabkan oleh kejatuhan berterusan harga minyak yang telah menekan industri secara keseluruhannya. Pekerja-pekerja yang telah berhenti diberi pakej pemberhentian mengikut undang-undang pekerjaan. GOM Resources Sdn Bhd telah membekalkan 18 pekerja kepada Puncak Niaga Management Services Sdn Bhd (“PNMSSB”) dan PNCSB. Kami juga telah menyediakan program bantuan peralihan untuk memudahkan pekerjaan yang berterusan dan untuk menguruskan pengakhiran kerjaya yang disebabkan oleh persaraan atau pemberhentian kerja.

### Mekanisme Aduan

PNHB telah mengaplikasikan mekanisme laporan aduan sebagai salah satu komitmen kami untuk menjadi bertanggungjawab sepenuhnya. Mekanisme ini boleh dicapai oleh semua pihak berkepentingan kami termasuklah kakitangan, pembekal, komuniti tempatan dan kumpulan sosial.

Mekanisme berkenaan merangkumi aspek berikut:

- Amalan dan isu buruh
- Hak asasi manusia

Pada 2016, kami mengenal pasti dan menyelesaikan satu kes salah laku menerusi proses pemulihan kami.

## PEKA

Sebagai sebahagian kesejahteraan pekerja, kami menggalakkan pekerja untuk menyertai aktiviti komuniti dan juga meningkatkan kemuafakatan diantara mereka dan komuniti tempatan di kawasan Kumpulan menjalankan operasi. Bagi merealisasikannya, Persatuan Kakitangan Kumpulan Syarikat Puncak Niaga (“PEKA”) telah ditubuhkan untuk menganjurkan aktiviti komuniti bagi kakitangan Kumpulan PNHB. Pada 2016, PEKA telah melibatkan lebih daripada 548 kakitangan dan 386 ahli komuniti dengan penganjuran dan penglibatan dalam 20 aktiviti keagamaan, sukan, sosial dan kebajikan untuk kakitangan kami.

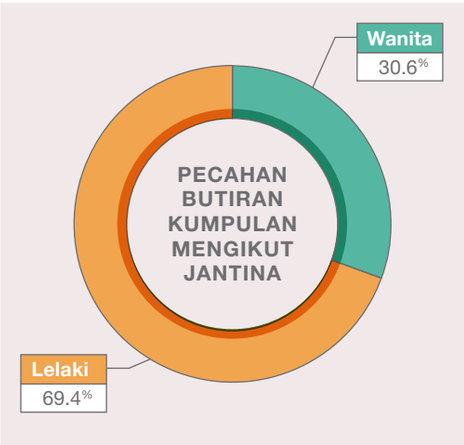
## KEPELBAGAIAN DI TEMPAT KERJA

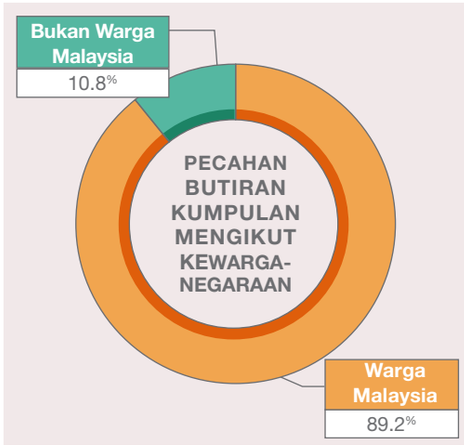
Kumpulan komited untuk menggabungkan kepelbagaian dalam segala aspek fungsi dan objektif organisasi kami. Kepelbagaian merupakan salah satu cara untuk meningkatkan prestasi Kumpulan, meningkatkan pengekalan pekerja dan mengakses perspektif dan idea-idea yang berbeza. Kami sangat berdedikasi dalam mempromosikan kepelbagaian dalam tenaga kerja dan ini membenarkan Kumpulan mewujudkan pengalaman bekerja yang holistik dan sukar dilupakan.

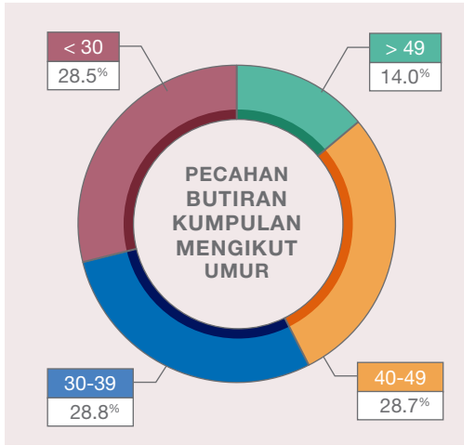
Komitmen kami terhadap kepelbagaian dapat dilihat dalam Dasar Kepelbagaian yang disemak semula untuk kakitangan dari semua peringkat dan Dasar Kepelbagaian Lembaga Pengarah 2017 yang baharu diwujudkan. Dasar ini bertindak sebagai pemboleh ubah yang penting dalam memastikan pihak pengurusan akan terus menyokong evolusi kepelbagaian dalam tenaga kerja. Kami juga ingin mencapai kesamarataan dan keadilan jantina yang lebih baik dalam semua peringkat termasuk Lembaga Pengarah dan Pengurusan Kanan. Ketika ini, 11% daripada Lembaga Pengarah kami terdiri daripada kaum wanita dan kami komited untuk meningkatkan kadar tersebut.

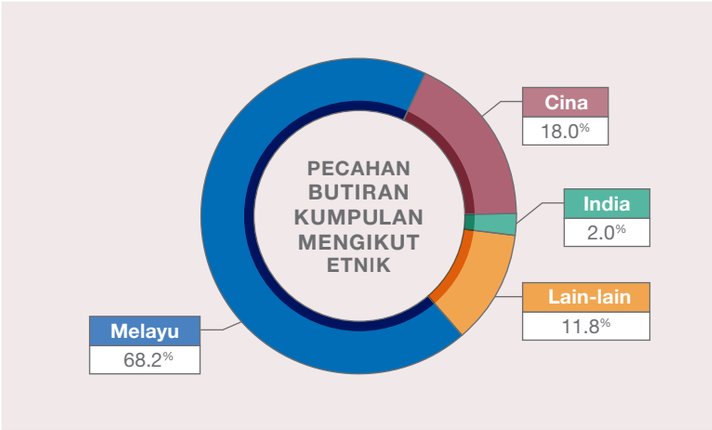
Lembaga Pengarah dan Pengurusan bertanggungjawab dalam mencipta persekitaran yang bebas dari segala diskriminasi. Semua kakitangan diberi peluang dalam penambahbaikan kerjaya tanpa mengira jantina, umur, etnik dan latar belakang budaya. Peluang sama rata adalah prinsip kami dalam proses pengambil kakitangan.

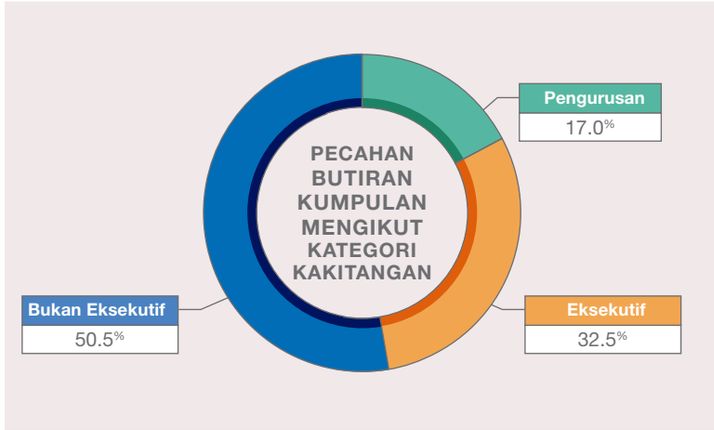
# PENYATA KEMAMPANAN




Kadar pusing ganti Kumpulan berada pada 12.14% pada 2016. Pelan pensaizan wajar pekerja dalam Kumpulan POG memberi kesan sederhana kepada kadar pusing ganti pekerja kami.

**Peratusan bagi Kategori Kakitangan Berdasarkan Jantina, Warganegara, Etnik dan Umur**

| | Jantina | | Kewarganegaraan | | Etnik | | | | Umur | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Peringkat** | **Lelaki** | **Wanita** | **Malaysia** | **Bukan-Malaysia** | **Melayu** | **Cina** | **India** | **Lain-lain** | **<30** | **30-39** | **40-49** | **>49** |
| **Pengurusan** | 64.5% | 35.5% | 91.6% | 8.4% | 67.3% | 29.0% | 2.8% | 0.9% | 1.9% | 18.7% | 45.8% | 33.6% |
| **Eksekutif** | 51.0% | 49.0% | 97.5% | 2.5% | 77.0% | 13.2% | 2.4% | 7.4% | 28.5% | 33.3% | 28.9% | 9.3% |
| **Bukan Eksekutif** | 83.0% | 17.0% | 83.0% | 17.0% | 62.8% | 17.3% | 1.6% | 18.3% | 37.6% | 29.3% | 22.7% | 10.4% |

# PENYATA KEMAMPANAN

## KOMITMEN TERHADAP LATIHAN

Kumpulan percaya tenaga kerja contoh hanya boleh dihasilkan dengan menerapkan pembangunan modal insan. Kakitangan kami menerima latihan berterusan untuk menjadikan mereka lebih berkelayakan dalam melaksanakan tugasan dan memenuhi jangkaan pihak berkepentingan. Kedua-dua program latihan dalaman dan luaran telah ditawarkan kepada kakitangan pada 2016 bagi memaksimumkan potensi dan produktiviti kerja. Usaha PNHB dalam mencipta persekitaran kerja yang kondusif telah diiktiraf apabila menerima Anugerah Jenama Majikan Terbaik Asia 2016.

Bilangan Pengambilan Pekerja Baharu pada 2016 berdasarkan Kategori Jantina, Etnik dan Umur

| | Jantina | | Etnik | | | | Umur | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Lelaki | Wanita | Melayu | Cina | India | Lain-lain | < 30 | 30-39 | 40-49 | > 49 |
| **Jumlah** | 219 | 45 | 178 | 4 | 7 | 75 | 113 | 75 | 43 | 33 |

Program Induksi ("IP") yang komprehensif telah dibangunkan untuk menyesuaikan kakitangan baharu dengan kerja dan persekitaran tempat kerja Kumpulan.

Sejumlah 178 kakitangan telah menghadiri IP pada 2016. Objektif program induksi adalah untuk membantu kakitangan baharu menyesuaikan diri dengan cepat dan mencapai keberkesanan kerja yang maksimum.

Rasional program induksi adalah:

**MEMUPUK SIKAP POSITIF**

Program ini adalah platform kepada Pengurusan untuk memupuk semangat positif di kalangan pekerja baharu yang hadir dari pelbagai latar belakang dan industri.

**PENYESUAIAN DENGAN PERSEKITARAN BAHARU**

Menjadi keutamaan kepada kakitangan baharu untuk menyesuaikan diri mereka dengan budaya dan persekitaran PNHB. Keupayaan untuk menyesuaikan diri dengan budaya dan persekitaran baharu sangat kritikal kepada kakitangan baharu demi kejayaan dalam tugasan masing-masing.

**MEMBINA KEYAKINAN DIRI**

Memberi penjelasan kepada kakitangan baharu berkenaan Syarikat dan Kumpulan akan meningkatkan moral dan keyakinan diri mereka. Ini sangat penting memandangkan Syarikat memerlukan kakitangan yang matang dan mempunyai peribadi yang kuat.

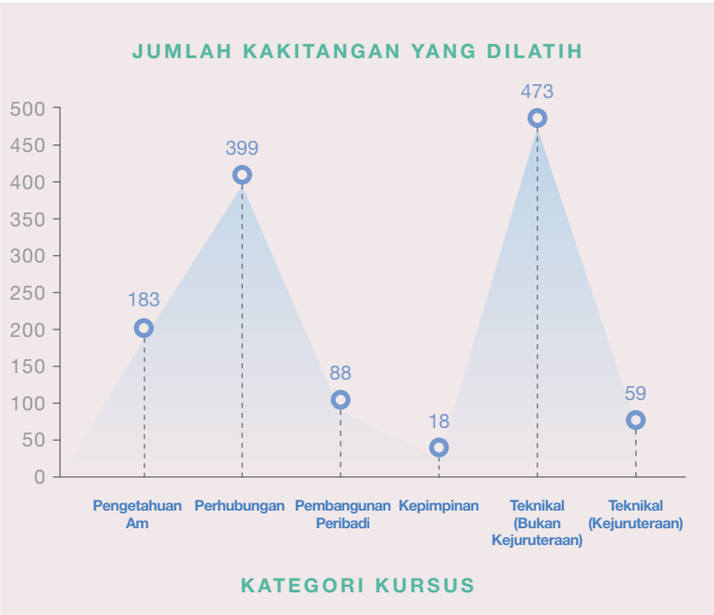
PURATA HARI LATIHAN

**Setiap pekerja adalah – 3.64 hari-pekerja**

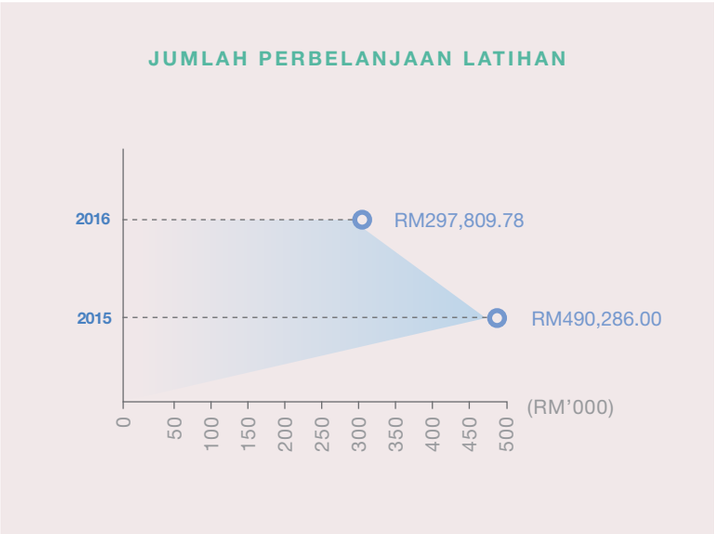
JUMLAH

**program latihan – 108**

# PENYATA KEMAMPANAN




Jumlah Perbelanjaan Latihan Kakitangan (RM)




Kumpulan menyokong pembangunan peribadi dan latihan berterusan kepada kakitangan kami. Latihan tahunan kami kepada pekerja termasuklan topik tatakelakuan, konflik kepentingan, larangan rasuah, sumber dan pengurusan alam sekitar, mekanisme salah laku dan proses pemulihan, termasuk juga keselamatan dan kesihatan pekerjaan. Pada 2016, program latihan kami termasuklah:

- Integriti Risiko-Rasuah dan Penipuan
- Forum berkenaan Pengurusan Sisa Pepejal
- Seminar Kawalan Dalaman dan Pencegahan Penipuan 2016
- Penambahbaikan Dalam Kepakaran Kemahiran Keselamatan & Kesihatan Pekerjaan ("BMOSHS")
- Siri Ucapan Perniagaan berkenaan Sisa Pepejal
- Kursus Pengurusan Sisa Berjadual bagi Pengurus
- Kursus Pengendalian Klorin Bagi Pengendali
- Transisi ISO 9001:2015 & ISO 14001:2015 - Program Latihan Pemahaman Penafsiran dan Aplikasi Strategi
- Peralatan Pemantauan Keselamatan
- Teknologi Rawatan Sisa Kumbahan dan Guna Semula
- Grid Tenaga Micro Berprestasi Tinggi
- Pensijilan berkenaan Pegawai Pengurusan Trafik, Pegawai Perlindungan Radiasi dan Pembinaan Perancah
- Asas Pertolongan Cemas Pekerjaan ("BOFA") CPR dan AED
- Menganjurkan dan Mengawal Prestasi Kerja Projek

**LATIHAN PENGURUSAN SISTEM KESEDARAN BERINTEGRASI DAN LATIHAN KESEDARAN QE/5S**

- dianjurkan secara dalaman dan dibantu oleh Wakil Pegawai Pembantu Pengurusan IMS, Pegawai Keselamatan & Kesihatan dan Ketua Juruaudit Kejuruteraan Alam Sekitar yang berkelayakan dalam Sistem Pengurusan Kualiti ("QMS") dan Ketua Juruaudit OHSAS 18001:2007

- penjimatan kos apabila latihan dalaman dibuat- RM10,000

# PENYATA KEMAMPANAN

### KERJASAMA DENGAN AKADEMI

PNHB telah menandatangani perjanjian kerjasama dengan Management Science University ("MSU") dan Politeknik Sultan Idris Shah ("PSIS") untuk membangunkan modul yang spesifik bagi program latihan pembangunan Eksekutif dan Bukan Eksekutif. Kebanyakan modul ini adalah untuk mengasah kemahiran insaniah kedua-dua kategori pekerja.

Program Pembangunan Eksekutif bertujuan untuk melatih mereka ke arah memantau dan menguruskan pasukan pekerja yang kecil dengan lebih baik. Sementara itu, program Pembangunan Bukan Eksekutif direka untuk melatih bukan eksekutif untuk memikul tanggungjawab, tugasan dan cabaran yang lebih besar. Program ini juga memberi persediaan kepada peserta untuk mendaftar untuk jawatan di peringkat seterusnya.

Antara kemahiran yang diajar di MSU adalah analisis dan pemikiran yang kreatif, pengurusan masa, kemahiran membuat persembahan, kemahiran pengurusan dan Microsoft Excel, manakala PSIS memberi tumpuan kepada pengurusan pejabat dan pentadbiran, komunikasi yang berkesan, penulisan perniagaan dan kemahiran penyeliaan yang berkesan.

Pada tahun 2016, Kumpulan juga mengadakan beberapa sesi latihan dan taklimat. Ini termasuk:

1. Kursus Pembangunan Individu dan Kepimpinan untuk membangunkan kemahiran kepimpinan dan meningkatkan keyakinan pekerja.
2. Kursus Pengetahuan Fungsi untuk terus membangunkan dan meningkatkan kemahiran, kecekapan dan pengetahuan kakitangan kami.
3. Kursus Pengetahuan Tambahan untuk meningkatkan kecekapan kakitangan.
4. Program Pentauliahan.

### KESIHATAN DAN KESELAMATAN PEKERJAAN

Adalah menjadi dasar PNHB dan anak-anak syarikatnya untuk menyediakan tempat kerja yang sihat, selamat dan mesra alam sekitar bagi semua kakitangan, kontraktor, pelawat dan orang ramai. Kesihatan dan keselamatan pekerjaan sentiasa menjadi keutamaan dalam perniagaan kami. Dalam sektor pembinaan minyak dan gas, kesihatan dan keselamatan disepadukan ke dalam semua proses dan sistem. Di seluruh Kumpulan, kami mempunyai rangka kerja kesihatan dan keselamatan yang sempurna bagi memastikan bahawa kami boleh berurusan dengan peristiwa-peristiwa luar jangkaan dan memastikan bahawa ia tidak mengganggu operasi. Di PNCSB, Sistem Pengurusan Bersepadu diwujudkan untuk menghapuskan dan mengurangkan risiko di tempat kerja. Ini dilaksanakan melalui pelbagai inisiatif kesihatan dan keselamatan yang menekankan kaedah pencegahan kecederaan, penyakit pekerjaan dan pencemaran. Pada 2016, kami tidak mempunyai apa-apa isu bagi ketidak patuhan dalam aspek kesihatan, keselamatan dan alam sekitar di LPA Kg Lawa Gadong.

Apabila kami menjalankan pemeriksaan keselamatan di tapak dan taklimat kotak alatan, kami sentiasa mencari jalan untuk menambah baik amalan kesihatan dan keselamatan kami. Kami menggalakkan kakitangan kami untuk menjaga kekemasan dengan baik dan memakai peralatan perlindungan peribadi ("PPE") pada setiap masa. Semasa projek pemasangan paip, kami sentiasa memastikan bahawa terdapat papan tanda keselamatan yang mencukupi dan pemegang bendera ditempatkan di penjuru jalan. Kami juga mencadangkan cara-cara pekerja kami menambah baik keselamatan dan kesihatan dan di tempat kerja. Kami telah melantik penaksir Kawalan Perindustrian Bahaya Kemalangan Utama ("CIMAH") dan Penilaian Risiko Kesihatan Bahan Kimia ("CHRA") untuk membantu mengurangkan risiko kepada komuniti tempatan, pekerja dan kontractor dalam perkara berkaitan pelepasan gas klorin secara tidak sengaja dan bagi pekerja yang perlu mengendalikan klorin dan bahan kimia di LPA.

# PENYATA KEMAMPANAN

### Kecederaan Masa Hilang ("LTI")

Kumpulan menggunakan LTI, indeks keselamatan utama untuk mengukur keberkesanan protokol kesihatan dan keselamatan kita di tempat kerja. Indeks ini juga membolehkan kita untuk menetapkan sasaran bagi menggalakkan kesihatan dan keselamatan yang lebih baik.

Mulai Januari 2015 sehingga 31 Disember 2016, Unit-unit Perniagaan di bawah telah mencapai LTI sifar seperti yang dinyatakan di bawah:

| No | Unit Bisnes | Jam-kerja |
|---|---|---|
| 1 | **Ibu Pejabat PNCSB ("HQ")** | 122,832.00 |
| 2 | **Projek Pakej D44, Bunus** | 876,702.00 |
| 3 | **LPA Kg Lawa Gadong** | 130,081.06 |
| 4 | **Sarawak** | 306,440.00 |
| **Jumlah Jam Bekerja** | | 1,436,055.06 |

| Jenis Insiden | PNCSB HQ | Projek Pakej D44, Bunus | LPA Kg Lawa Gadong | Sarawak |
|---|---|---|---|---|
| **Kematian** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **LTI** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Rawatan Perubatan Kecederaan ("MTI")** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Kejadian Berbahaya** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Kerosakan Harta Benda** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Lain-lain (pertolongan cemas, nyaris berlaku, kebakaran dan lain-lain)** | 0 | 3 | 0 | 0 |

### Polis Bantuan

Sebagai sebahagian daripada komitmen kami terhadap keselamatan, kami membentuk unit Polis Bantuan dalaman pada tahun 2006 dan pada tahun 2016, bilangan mereka meningkat kepada 128 kakitangan. Mereka dilatih sepenuhnya oleh Polis Diraja Malaysia ("PDRM") dan diberi kuasa untuk menguatkuasakan undang-undang dan peraturan-peraturan syarikat.

Mereka telah ditugaskan di semua pejabat, hartanah dan tapak pembinaan Kumpulan, dan ditugaskan untuk menjaga dan mengekalkan keselamatan kemudahan ini. Pada tahun 2016, pasukan Polis Bantuan berterusan menyampaikan perkhidmatan cemerlang kepada Kumpulan dan mereka menjalinkan kerjasama erat dengan PDRM dan pihak berkuasa tempatan yang lain mengenai isu-isu keselamatan.

Kami sentiasa memantau latihan yang diberikan kepada pasukan untuk mengukuhkan kesedaran hak asasi manusia dan apa-apa impak potensi yang berkemungkinan ada.

Pada 2016, 77.36% daripada anggota pasukan Polis Bantuan kami telah menerima latihan hak asasi manusia secara rasmi atau latihan mengenai prosedur khusus yang berkenaan dengan keselamatan.

| Tahun | 2015 | 2016 |
|---|---|---|
| **Jumlah Polis Bantuan** | 34 | 128 |

# PENYATA KEMAMPANAN

*Perhimpunan Bulanan Pekerja*

## HAK ASASI MANUSIA

Tiada kejadian buruh kanak-kanak dan buruh paksa atau wajib di dalam Kumpulan. Tidak pernah wujud pelanggaran hak asasi manusia atau hak-hak orang asli pada bila-bila masa dalam sejarah Kumpulan. Polis Bantuan juga telah dilatih dalam amalan keselamatan yang beretika supaya mereka sedar akan isu-isu hak asasi manusia.

## FAEDAH DAN PAMPASAN

Dalam usaha untuk mengambil dan mengekalkan pekerja-pekerja yang berbakat, kami komited untuk menyediakan kakitangan kami dengan pelbagai manfaat dan pampasan yang menyeluruh. Melalui Persekutuan Majikan Malaysia ("MEF") dan sumber-sumber luar yang lain, kami sentiasa menyemak dan menanda aras pakej faedah serta pampasan kami supaya selaras dengan tahap piawaian industri. Kami mengambil berat mengenai kesihatan pekerja dan juga ahli keluarga mereka menerusi skim insurans. Kami juga menawarkan bantuan kewangan seperti pinjaman peribadi, perumahan dan kereta dengan faedah disubsidikan kepada pekerja kami. Selain menawarkan cuti bersalin berkanun selama dua bulan kepada pekerja wanita, kami turut menawarkan cuti selama dua hari kepada pekerja lelaki yang menerima cahaya mata.

Sila rujuk muka surat 68 Laporan Tahunan 2015 untuk maklumat lanjut mengenai manfaat yang disediakan kepada pekerja.

## PRESTASI DAN PENILAIAN

Kami menjalankan latihan penilaian pencapaian bagi semua kakitangan dalam Kumpulan kecuali pekerja yang bekerja dalam operasi PRC. Prestasi kakitangan ini dinilai dua kali setahun.

Jawatankuasa Bebas Kajian Prestasi Kakitangan ("IEPRC") PNHB adalah bertanggungjawab untuk mengkaji, menilai dan menyelaraskan penilaian serta kadar skor yang dinilai oleh Ketua-ketua Jabatan dan Bahagian. Saranan muktamad daripada IEPRC akan dikemukakan kepada Jawatankuasa Eksekutif ("EXCO") PNHB dan akhirnya, Lembaga Pengarah. Lembaga Pengarah memutuskan ganjaran kepada pekerja berdasarkan prestasi individu dan Syarikat. Ia juga mencadangkan satu pelan tindakan yang sesuai untuk mana-mana prestasi pekerja yang tidak mencapai tahap piawaian Syarikat.

Kakitangan dengan prestasi yang kurang memuaskan akan menjalani Program Penambahbaikan Prestasi ("PIP") dengan kaunseling diberikan oleh Ketua Bahagian dan Pengarah Eksekutif, Bahagian Sumber Manusia dan Pentadbiran. Prestasi mereka pada setiap bulan dalam tempoh enam bulan akan dikaji semula. Bilangan pekerja yang dikategorikan sebagai pekerja yang kurang memuaskan pada tahun 2016 adalah 20 orang. Semua pekerja yang berkaitan telah dimasukkan ke dalam PIP di mana kajian semula prestasi bulanan telah dijalankan untuk menilai peningkatan prestasi. Mereka dikehendaki menjalani tiga sesi prestasi serta kaunseling dengan ketua mereka, Ketua Jabatan Agama dan Pengarah Eksekutif, Bahagian Sumber Manusia dan Pentadbiran.

*Pertandingan Boling PEKA di ARL Power Bowl, Alamanda Putrajaya pada 28 Mei 2016.*

# PENYATA KEMAMPANAN

*Program Gotong Royong Perdana di kejiranan Bandar Puncak Alam.*

PRESTASI KEMAMPANAN BERKENAAN ISU PENTING

## NILAI KEPADA KOMUNITI KAMI

**Masyarakat tempatan adalah tunjang kepada perniagaan kami dan kami akan terus memberi impak yang positif dalam bidang di mana kami beroperasi.**

Sebagai warga korporat yang bertanggungjawab, kami mahu mendekati masyarakat setempat melalui aktiviti Tanggungjawab Sosial Korporat kami ("CSR"). Dasar CSR 2015 Kumpulan kami yang disemak semula meletakkan hala tuju strategik untuk penglibatan dengan komuniti dan mengukuhkan lagi kedudukan Kumpulan dengan komuniti tempatan.

Kami menyokong aktiviti sumbangan dan kebajikan, dan menjalin hubungan dengan komuniti tempatan secara aktif.

Pada 2016, Kumpulan telah membelanjakan sebanyak RM10.2 juta ke atas inisiatif masyarakat.

# PENYATA KEMAMPANAN

### PERKONGSIAN PINTAR PSIS

Kumpulan telah menandatangani Memorandum Perjanjian ("MoA") dengan PSIS sebagai sebahagian daripada inisiatif Perkongsian Pintar untuk memupuk modal insan dari PSIS dalam industri. Program ini bertujuan untuk mendedahkan pelajar PSIS kepada kemahiran, pengetahuan dan kebolehan yang diperlukan untuk bekerja dalam industri. Semasa ceramah CEO-Fakulti, Tan Sri Rozali Ismail, yang juga pengerusi jawatankuasa penasihat PSIS, berkongsi pandangan, pengalaman serta idea-idea beliau mengenai harapan industri terhadap graduan universiti.

**PNHB MENANDATANGANI MEMORANDUM PERJANJIAN PERKONGSIAN PINTAR PSIS**

### SISTEM PENULENAN AIR MUDAH ALIH JERNIH ("JERNIH")

Kami sentiasa melibatkan diri dengan pihak berkepentingan dan membina perkongsian strategik untuk membuat sumbangan dalam teknologi perkhidmatan air. JERNIH, sistem pembersihan air mudah alih, adalah contoh yang baik daripada teknologi itu yang dibangunkan bersama oleh Angkatan Tentera dan Kumpulan. JERNIH mampu menghasilkan 3,000 liter air bersih setiap hari dan ia sangat mudah dibawa ke mana-mana. Ia kini digunakan sebagai sebahagian daripada program penglibatan masyarakat tempatan. Antara program yang diadakan adalah bual bicara sehari dan pembentangan di mana PNHB berkongsi kepakaran dan pengalaman dalam teknologi rawatan air dan JERNIH bersama penuntut dan tenaga pengajar Politeknik Sultan Idris Shah (PSIS).

### TUGU PERINGATAN TUN ABDUL RAZAK

Untuk menggalakkan orang ramai ke arah penghayatan sejarah, PNHB telah menjadi rakan kongsi strategik dengan Arkib Negara Malaysia dan telah menaja galeri interaktif Tugu Peringatan Tun Abdul Razak di Kuala Lumpur pada Januari 2016. Bahan dan maklumat yang diarkibkan daripada Tugu Peringatan Tun Abdul Razak akan didigitalkan dan dibentangkan dalam format yang difahami, lebih interaktif, menarik dan senang untuk generasi muda. Sumbangan kami ini akan membantu memelihara pengetahuan Perdana Menteri kedua negara dan membantu untuk menarik lebih ramai pengunjung ke tugu peringatan ini.

### PROGRAM GOTONG ROYONG PERDANA

Buat kali kedua, PNHB mengadakan gotong-royong dan pembersihan kejiranan Bandar Puncak Alam. Pekerja PNHB menyertai 300 penduduk untuk membersihkan landskap dan memusnahkan tempat berpotensi berlakunya pembiakan nyamuk aedes. Program ini telah membantu mengukuhkan hubungan antara kakitangan Kumpulan dan masyarakat.

### SUKAN

PNHB telah menjadi penyokong tegar dan konsisten terhadap sukan tempatan dan pada 2016, kami terus menjadi penaja utama pasukan bola sepak Polis Diraja Malaysia. Syarikat juga menyumbang kepada Piala Sultan Selangor.

### AKTIVITI KEAGAMAAN

PNHB telah menyokong pelbagai aktiviti keagamaan termasuk program bersama di antara pekerja dan pelajar Maahad Tahfiz Ismail dan forum semasa sambutan Nuzul Al-Quran. PNHB juga terus menyokong Jabatan Agama Islam Selangor/Masjid Puncak Alam melalui beberapa inisiatif.

*Jernih mempunyai kapasiti pengeluaran sebanyak 3,000 liter air terawat sehari*

*Sambutan Hari Raya Aidilfitri di Masjid Puncak Alam pada 23 Julai 2016*

# ACARA-ACARA KORPORAT

**14 JANUARI 2016**

Program sehari dengan Puncak Niaga Holdings Berhad ("PNHB") yang dianjurkan oleh Pusat Unit Teknologi, Politeknik Sultan Idris Shah ("PSIS"), Sabak Bernam

**23 JANUARI 2016**

Satu sesi taklimat mengenai Projek D44 dengan penduduk di Taman Pertama, Ulu Klang

**28 JANUARI 2016**

Upacara penyerahan "Pengurusan Aset (Operasi & Penyelenggaraan) Loji Rawatan Air Kg Lawa Gadong, Beaufort, Sabah"

**29 FEBRUARI 2016**

Pengerusi Eksekutif PNHB, YBhg Tan Sri Rozali Bin Ismail menyampaikan ceramah bertajuk "Fikiran yang Menarik, Membentuk Masa Depan" pada Ceramah Fakulti Ketua Pegawai Eksekutif di PSIS, Sabak Bernam

**23 APRIL 2016**

PNHB telah dianugerahkan "Anugerah Kepimpinan Global 2016 - Kecemerlangan Kepimpinan dalam Uitiliti" di Bali, Indonesia

**9 - 10 MEI 2016**

PNHB adalah salah satu daripada penaja gangsa untuk '*Trenchless Asia* 2016', pameran dan persidangan antarabangsa yang dianjurkan dan diadakan buat kali pertama di Kuala Lumpur, Malaysia

29 FEBRUARI 2016

28 JANUARI 2016

9 - 10 MEI 2016

23 APRIL 2016

15 MEI 2016

25 MEI 2016

**15 MEI 2016**

PNHB telah dianugerahkan "Anugerah Kepimpinan Perniagaan Dunia - Bizz 2016" dan dianugerahkan dengan pengiktirafan "Syarikat Berinspirasi" di Bizz Eropah 2016 yang diadakan di Monte Carlo, Monaco

**25 MEI 2016**

Mesyuarat Agung Tahunan ke-19 PNHB

**21 JULAI 2016**

PNHB menaja "Program Kawalan Denggi" yang dianjurkan oleh Sekolah Menengah Puncak Alam

**25 JULAI 2016**

PNHB telah dianugerahkan "Anugerah *Diamond Eye* untuk Komitmen Kualiti dan Kecemerlangan" dan diiktiraf dengan "Pengurusan Kualiti Menyeluruh *Aptitude Seal* untuk Prestasi Berkualiti Tinggi & Kepuasan Pelanggan Terbaik" ("TQCS") oleh Persatuan Pengurusan *Otherways* & Perundingan, Paris - Perancis, yang diadakan di Rome, Itali

# ACARA-ACARA KORPORAT

25 JULAI 2016

4 OGOS 2016

12 - 13 NOVEMBER 2016

1 DISEMBER 2016

2 OGOS 2016

17 NOVEMBER 2016

### 2 OGOS 2016

Lawatan oleh pelajar dari Sekolah Kebangsaan Gedangsa yang menyertai "Program Motivasi UPSR 2016" di Ibu Pejabat PNHB di Wisma Rozali

### 4 OGOS 2016

PNHB telah dianugerahkan "Anugerah Jenama Majikan Terbaik Asia 2016" di Anugerah Majikan Terbaik Asia ke-7 yang diadakan di Singapura

### 12 - 13 NOVEMBER 2016

PNHB telah menyertai "Fiesta Bikers 2016", yang dianjurkan bersama oleh *The Storm Rider Motor Club* dan Jabatan Pengangkutan Jalan, Selangor di Stadium Shah Alam

### 17 NOVEMBER 2016

Pengerusi Eksekutif PNHB, YBhg Tan Sri Rozali Bin Ismail telah dianugerahkan "Anugerah Kecemerlangan Korporat & Kemampanan Asia ("ACES") 2016" untuk "Pemimpin Cemerlang Di Asia" di Anugerah ACES Tahunan Ketiga yang diadakan di Singapura

### 1 DISEMBER 2016

PNHB telah dianugerahkan Sijil Merit bagi Anugerah Laporan Korporat Tahunan Kebangsaan ("NACRA") untuk Laporan Tahunan 2015

### 18 DISEMBER 2016

"Gotong-Royong Perdana Siri Ke-3" di Bandar Puncak Alam

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

**PENYATA PEMATUHAN**

Lembaga Pengarah komited untuk mengekalkan piawaian tadbir urus korporat yang tinggi di Puncak Niaga. Penyata ini memperlihatkan komitmen jitu Lembaga Pengarah dalam menggalakkan dan memupuk keteguhan budaya tadbir urus korporat yang baik demi kejayaan yang berterusan dan kemampanan pertumbuhan ekonomi Kumpulan serta kebertanggungjawapannya terhadap para pemegang saham dan pemegang kepentingannya.

Pada tahun 2016, Puncak Niaga telah mematuhi prinsip-prinsip Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia 2012 ("MCCG 2012"), kecuali berkenaan saranan tempoh perkhidmatan Pengarah Bebas yang tidak harus melebihi tempoh terkumpul sembilan (9) tahun dan komposisi Lembaga Pengarah yang sebahagian besarnya hendaklah terdiri daripada Pengarah Bebas, dimana Pengerusi Lembaga Pengarah bukan seorang Pengarah Bebas.

Sejak 2003, Lembaga Pengarah telah menerima pakai Piagam Lembaga Pengarah yang memberi panduan bagaimana untuk mengendalikan perniagaan selaras dengan amalan terbaik antarabangsa dan piawaian tadbir urus korporat yang baik. Pada tahun 2004, Lembaga Pengarah juga telah menerima pakai Dasar dan Prosedur Pendedahan Korporat yang dirumus sejajar dengan 'Panduan Amalan Terbaik Dalam Pendedahan Korporat' yang dikeluarkan oleh Pasukan Petugas berkenaan Amalan Terbaik Pendedahan Korporat yang ditubuhkan oleh Bursa Malaysia Securities Berhad ("Bursa Securities"). Dari semasa ke semasa, Kumpulan terus memantau, menghalusi dan menyusun semula objektif kewangan, matlamat, dasar dan tatacara, kawalan serta rangka kerja pengurusan risikonya agar menepati persekitaran korporat yang sentiasa berubah.

Rangka kerja tadbir urus korporat Syarikat membolehkan Lembaga Pengarah menyediakan panduan strategik dan pengawasan pengurusan yang berkesan, menjelaskan peranan dan tanggungjawab Lembaga Pengarah dan Pengurusan serta memastikan keseimbangan kuasa. Berikut adalah ilustrasi berkenaan Rangka Kerja Tadbir Urus Korporat Puncak Niaga:-

Laporan ini menjelaskan bagaimana Kumpulan telah mengaplikasi prinsip yang dikemukakan dalam MCCG 2012 dengan mengambil kira saranan yang dinyatakan di bawah setiap prinsip dan Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama ("MMLR") Bursa Securities serta tahap pematuhannya terhadap prinsip dan saranan tersebut sepanjang tahun 2016.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

## LEMBAGA PENGARAH

### (a) STRUKTUR, PERANAN DAN TANGGUNGJAWAB LEMBAGA PENGARAH

Kumpulan diterajui oleh Lembaga Pengarah yang berkesan dan berpengalaman, terdiri daripada individu yang berwibawa dan berkaliber dengan kemahiran serta pengalaman yang diperlukan daripada gabungan pelbagai latar belakang professional. Dengan menerima pakai Piagam Lembaga Pengarah, ahli Lembaga Pengarah, sama ada dalam kapasiti individu atau secara keseluruhan, berkongsi satu objektif yang sama untuk memastikan supaya Visi dan Misi Syarikat, seperti yang dinyatakan dalam Laporan Tahunan ini, dicapai dan Kumpulan memenuhi tanggungjawabnya terhadap para pemegang kepentingan.

Setiap ahli Lembaga Pengarah menyedari sepenuhnya tentang kewajipan dan tanggungjawab fidusiari mereka serta kewajipan untuk mengamalkan keperihatinan, kemahiran dan ketelitian yang sewajarnya sebagai Pengarah Syarikat, termasuk pelbagai undang-undang dan peraturan yang mempengaruhi tatalaku mereka sebagai Pengarah Syarikat. Justeru, setiap ahli Lembaga Pengarah bertanggungjawab sepenuhnya terhadap prestasi Syarikat dan Kumpulan.

Lembaga Pengarah bertanggungjawab bagi mengemudi Syarikat dan melaksanakan tanggungjawabnya. Tanggungjawab utama Lembaga Pengarah adalah:-

- Menyediakan kepimpinan dan wawasan kepada Syarikat yang meningkatkan nilai pemegang saham dan juga memastikan pembangunan mampan jangka panjang dan pertumbuhan Syarikat.
- Mengkaji dan menerima pakai pelan strategik untuk Syarikat.
- Mengawasi pengendalian perniagaan Syarikat dan memastikan polisi pendedahan korporat dan prosedur yang sesuai.
- Mengenal pasti risiko utama dan memastikan pelaksanaan kawalan dalaman yang sesuai dan langkah-langkah mitigasi dan mewujudkan rangka kerja yang kukuh untuk menguruskan risiko dan untuk mengelakkan penipuan.
- Mengekalkan kawalan penuh dan berkesan ke atas Syarikat, dan memantau Pengurusan dalam melaksanakan pelan dan strategi Lembaga, termasuk pengukuran prestasi kewangan dan bukan kewangan.
- Perancangan penggantian.

Peranan Lembaga Pengarah dibentangkan dalam Perenggan 6 Piagam Lembaga Pengarah.

**Piagam Lembaga Pengarah**

Piagam Lembaga Pengarah Syarikat menetapkan hasrat strategik dan peranan serta tanggungjawab khusus Lembaga Pengarah yang perlu dilaksanakan oleh ahli Lembaga Pengarah secara kolektif dalam melaksanakan fungsi fidusiari dan kepimpinan mereka, peranan individu yang dijangka dan diharapkan daripada Pengerusi Eksekutif, Pemangku Pengarah Urusan, Pengarah Eksekutif dan Pengarah Bukan Eksekutif, serta peranan Jawatankuasa Lembaga Pengarah.

*Salah satu saranan MCCG 2012 adalah mengenai jawatan Pengerusi dan Pengarah Urusan yang perlu disandang oleh individu berlainan, dimana Pengerusi mestilah merupakan seorang ahli bukan eksekutif Lembaga Pengarah.*

Pengerusi Eksekutif bertanggungjawab bagi kepimpinan Lembaga Pengarah dalam memastikan keberkesanan semua aspek peranannya. Peranan Pengerusi Eksekutif dalam Perenggan 4.4 Piagam Lembaga Pengarah adalah jelas dan berbeza daripada peranan Pemangku Pengarah Urusan seperti yang dinyatakan dalam Perenggan 4.5 Piagam Lembaga Pengarah.

Piagam Lembaga Pengarah dimuatkan dalam pautan Perhubungan Pelabur - Tadbir Urus Korporat di laman web Syarikat, www.puncakniaga.com.my.

**Perancangan Penggantian**

Lembaga Pengarah bertanggungjawab untuk menyemak calon-calon bagi jawatan utama dalam Syarikat/Kumpulan, seperti, Pengarah Urusan, Pengarah Eksekutif, Pengaran Bukan Eksekutif dan semua Ketua Bahagian dengan perancangan penggantian bagi melatih pelapis untuk pelbagai jawatan utama dalam Syarikat/ Kumpulan.

### (b) KOMPOSISI LEMBAGA PENGARAH

Komposisi Lembaga Pengarah mewujudkan kepelbagaian kepada Kumpulan dalam kemahiran, pengetahuan serta gabungan pengalaman dan kepakaran yang seimbang untuk melaksanakan tanggungjawab Lembaga Pengarah dengan berkesan, agar pengawasan terhadap Kumpulan dapat dilakukan dengan cekap. Bersama-sama, Lembaga Pengarah menerajui pertumbuhan dan hala tuju masa depan Kumpulan.

Profil Ahli Lembaga Pengarah dibentangkan dalam muka surat 36 to 45 Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 36***

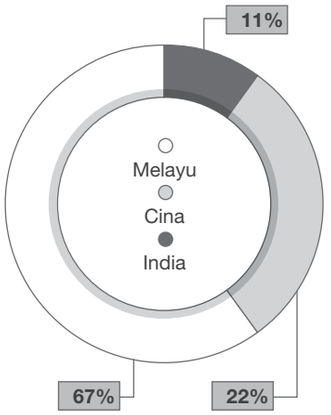
# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

Lembaga Pengarah Puncak Niaga pada masa ini terdiri daripada sembilan (9) orang Ahli yang mana empat (4) orang daripada mereka adalah Pengarah Eksekutif dan lima (5) orang adalah Pengarah Bukan Eksekutif. Komposisi Lembaga Pengarah Puncak Niaga pada masa ini mematuhi Perenggan 15.02 MMLR Bursa Securities, dengan satu pertiga daripada Lembaga Pengarah terdiri daripada Pengarah Bebas dan yang mana Syarikat berpendapat bahawa ia merupakan sebuah Lembaga Pengarah yang seimbang dan bersesuaian bagi membentuk sebuah Lembaga Pengarah yang berkesan.

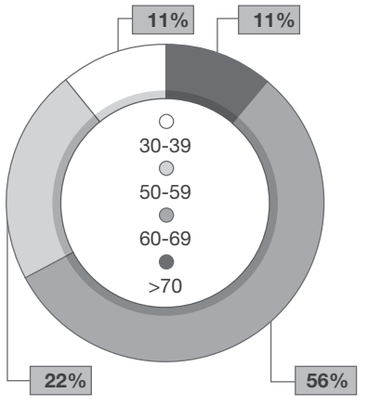
Tiada Pengarah mempunyai sebarang sabitan kesalahan dalam tempoh lima (5) tahun lepas (selain daripada kesalahan lalu lintas, jika ada) atau sebarang konflik kepentingan dengan Syarikat atau mempunyai hubungan kekeluargaan dengan mana-mana Pengarah dan/atau pemegang saham utama Syarikat kecuali bagi Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali, anak lelaki kepada Pengerusi Eksekutif iaitu Pemangku Pengarah Urusan Syarikat.

**PECAHAN BUTIRAN LEMBAGA PENGARAH MENGIKUT JANTINA**

**PECAHAN BUTIRAN LEMBAGA PENGARAH MENGIKUT ETNIK**




**PECAHAN BUTIRAN LEMBAGA PENGARAH MENGIKUT UMUR**




*Meskipun MCCG 2012 menyarankan bahawa Lembaga Pengarah mestilah secara majoritinya terdiri daripada Pengarah Bebas dimana Pengerusi Lembaga Pengarah bukan seorang Pengarah Bebas, Lembaga Pengarah yakin bahawa strukturnya pada masa ini mampu melaksanakan perkara yang menjadi keutamaan Lembaga Pengarah secara objektif dengan keseimbangan kuasa dan autoriti dalam Lembaga Pengarah.*

Lembaga Pengarah berpuas hati bahawa Pengarah Bebas, iaitu YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy yang telah berkhidmat selama lebih daripada sembilan (9) tahun dalam Lembaga Pengarah telah mengekalkan taraf kebebasan mereka sepenuhnya memandangkan mereka tidak menyandang sebarang jawatan eksekutif dalam Syarikat/Kumpulan dan bukan merupakan pegawai Syarikat/Kumpulan, dan bukan penasihat atau perunding atau sebagainya, sebelum mereka dilantik ke Lembaga Pengarah dan mereka juga bukan pemegang saham utama, bukan ahli keluarga mana-mana Pengarah Eksekutif, pegawai atau pemegang saham utama Syarikat/Kumpulan, seperti yang digariskan dalam Perenggan 5.4 Piagam Lembaga Pengarah.

Para Pengarah Bebas Bukan Eksekutif adalah individu yang berkaliber dan boleh dipercayai serta mengamalkan pertimbangan bebas dan berwibawa serta bertindak demi kepentingan Syarikat dan para pemegang sahamnya, khususnya pemegang saham minoriti kerana mereka tidak terlibat dalam pengurusan harian Syarikat dan tidak mengambil bahagian dalam sebarang urusan perniagaan serta tidak terlibat dalam sebarang hubungan lain dengan Syarikat untuk memastikan agar mereka dapat melaksanakan tugas dan tanggungjawab mereka secara berkesan, tanpa sebarang keadaan percanggahan kepentingan. Para Pengarah Bebas Bukan Eksekutif menyediakan sekatan dan imbangan yang relevan serta memastikan supaya piawaian tadbir urus korporat yang tinggi dikekalkan di dalam syarikat.

Bagi mematuhi Perenggan 15.02 MMLR Bursa Securities dan MCCG 2012, Syarikat, melalui Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah Syarikat, mengkaji pada setiap tahun keperluan gabungan kemahiran, perwatakan, pengalaman, daya saing, komitmen, kewibawaan, sumbangan dan prestasi, jantina, bangsa, umur dan kualiti lain Lembaga Pengarah serta ahli-ahlinya secara individu, para Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dalam kapasiti mereka sebagai Pengarah Bebas, dan Jawatankuasa Audit

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

serta ahli-ahlinya secara individu. Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah telah merangka kriteria khusus bagi menilai kebebasan para Pengarah Bebas, seperti yang disarankan oleh MCCG 2012 dan Lembaga Pengarah berpuas hati bahawa para Pengarah Bebasnya telah memenuhi Perenggan 5.4 Piagam Lembaga Pengarah dan Perenggan 1.01 (Definisi) MMLR Bursa Securities.

Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah telah melalui penilaian tahunan mereka, memutuskan bahawa para Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat masih boleh memperuntukkan masa mereka untuk mengendalikan hal ehwal Syarikat serta menyumbangkan pertimbangan yang bebas dan objektif terhadap perbincangan dalam Jawatankuasa Audit, Jawatankuasa Ganjaran, Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman dan Dasar Risiko, Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah.

*Salah satu saranan MCCG 2012 menyatakan bahawa tempoh penyandangan jawatan bagi Pengarah Bebas hendaklah tidak melebihi tempoh terkumpul selama sembilan (9) tahun.*

Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah telah berbincang tentang saranan tersebut dan berpuas hati bahawa YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy, yang telah berkhidmat dalam Lembaga Pengarah Puncak Niaga untuk tempoh terkumpul melebihi sembilan (9) tahun, masih kekal objektif dan bebas dalam menyuarakan pandangan mereka ketika menyertai perbincangan serta proses membuat keputusan pada Mesyuarat Lembaga Pengarah dan Mesyuarat Jawatankuasa Lembaga Pengarah. Tempoh perkhidmatan mereka dalam Lembaga Pengarah, dalam apa jua bentuk, tidak mengganggu dalam mempraktikkan pertimbangan bebas mereka dan kemampuan mereka untuk bertindak demi kepentingan Syarikat. Di samping itu, mereka memenuhi kriteria yang digariskan bagi Pengarah Bebas dalam Perenggan 5.4 Piagam Lembaga Pengarah dan Perenggan 1.01 (Definisi) MMLR Bursa Securities.

Kedua-dua YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy telah terbukti sebagai Pengarah Bebas yang berwibawa dengan tahap profesionalisme dan kebolehan mereka yang tinggi serta perspektif perniagaan yang luas, telah memperuntukkan masa dan perhatian yang secukupnya terhadap kewajipan profesional mereka untuk membuat keputusan termaklum dan seimbang, serta telah menyuarakan kesanggupan mereka untuk terus menyandang jawatan sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat.

Berdasarkan penilaian tahunan yang telah dilakukan, Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah Syarikat telah memutuskan dengan sebulat suara untuk mengesyorkan kepada para pemegang saham Syarikat pada Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh ("AGM ke-20") yang bakal diadakan supaya meluluskan pemberian kuasa kepada YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy untuk terus berkhidmat sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dan memegang jawatan sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang berikutnya. Sila rujuk Agenda 7 dan 8 dalam Notis AGM ke-20 Syarikat pada muka surat 243 dan 244 dalam Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 243***

**Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Kanan**

YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh adalah Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Kanan Syarikat, dimana para pemegang saham boleh mengemukakan sebarang kemusykilan kepada beliau. Profil beliau dibentangkan pada muka surat 39 Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 39***

**Dasar Kepelbagaian Lembaga Pengarah dan Dasar Kepelbagaian**

Lembaga Pengarah mengakui kepentingan kepelbagaian dan menghargai kelebihan yang dibawa oleh kepelbagaian kepada Lembaga Pengarah, tenaga kerja dan kepada Syarikat dan Kumpulan secara keseluruhan. Lembaga Pengarah telah menubuhkan Dasar Kepelbagaian Lembaga Pengarah bagi Puncak Niaga dan Kumpulan dengan objektif untuk mencapai kepelbagaian lembaga pengarah yang sesuai pada 1 Mac 2017.

Dalam mereka komposisi Lembaga Pengarah, Lembaga Pengarah amat prihatin bahawa kepelbagaian merangkumi tetapi tidak terhad kepada kemahiran, pengetahuan, pengalaman industri, jantina, umur, budaya, pendidikan dan latar belakang socioekonomi, etnik dan kepakaran yang diperlukan untuk mencapai pengawasan dan pengurusan yang berkesan.

Pada masa ini, Lembaga Pengarah mempunyai satu (1) Pengarah wanita, iaitu YAM Tengku Dato' Rahimah Almarhum Sultan Mahmud, Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif Syarikat. Selaras dengan keperluan pendedahan tadbir urus korporat terbaharunya, Lembaga Pengarah telah meminda Dasar Kepelbagaian Jantina Syarikat yang sedia ada yang dilancarkan pada tahun 2013 untuk dinamakan semula sebagai Dasar Kepelbagaian pada 1 Mac 2017. Dasar Kepelbagaian ini dapat digunakan kepada semua pekerja Punca Niaga dan Kumpulan.

Dasar Kepelbagaian Lembaga Pengarah dan Dasar Kepelbagaian dikemukakan pada muka surat 115 dan 116 dalam Laporan Tahunan ini. Dasar ini turut dimuatkan dalam pautan Perhubungan Pelabur - Tadbir Urus Korporat di laman web Syarikat, www.puncakniaga.com.my.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 115 dan 116***

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

## (c) MESYUARAT LEMBAGA PENGARAH

Lembaga Pengarah bermesyuarat sebanyak lapan (8) kali pada 2016, semuanya diadakan di Bilik Lembaga Pengarah, Tingkat 12, Wisma Rozali, No. 4, Persiaran Sukan, Seksyen 13, 40100 Shah Alam, Selangor Darul Ehsan, dengan butiran seperti berikut:-

| Hari | Tarikh | Waktu |
|---|---|---|
| Khamis | 25 Februari 2016 | 12.30 petang |
| Rabu | 30 Mac 2016 | 12.30 petang |
| Isnin | 30 Mei 2016 | 12.35 petang |
| Selasa | 26 Julai 2016 | 10.30 pagi |
| Selasa | 9 Ogos 2016 | 10.00 pagi |
| Khamis | 25 Ogos 2016 | 12.05 petang |
| Jumaat | 14 Oktober 2016 | 4.20 petang |
| Khamis | 24 November 2016 | 12.00 tengahari |

Butiran kehadiran setiap Pengarah ke Mesyuarat Lembaga Pengarah yang diadakan pada tahun 2016 adalah seperti berikut:-

| Nama Pengarah | Jawatan | Bil. Mesyuarat dihadiri | % |
|---|---|---|---|
| **Pengarah semasa** | | | |
| YBhg Tan Sri Rozali Ismail | Pengerusi Eksekutif | 6 daripada 8 | 75 |
| Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali<br>*(dilantik pada 3 Ogos 2016)*<br>*(berhenti sebagai Pengarah Gantian kepada Pengerusi Eksekutif pada 3 Ogos 2016 )* | Pemangku Pengarah Urusan | 6 daripada 8 | 75 |
| YBhg Dato' Ruslan Hassan | Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif | 8 daripada 8 | 100 |
| YBhg Dato' Ir Lee Miang Koi | Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi | 8 daripada 8 | 100 |
| YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy | Pengarah Bebas Bukan Eksekutif | 5 daripada 8 | 63 |
| YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh | Pengarah Bebas Bukan Eksekutif | 8 daripada 8 | 100 |
| YAM Tengku Dato' Rahimah Almarhum Sultan Mahmud | Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif | 7 daripada 8 | 88 |
| YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak | Pengarah Bebas Bukan Eksekutif | 8 daripada 8 | 100 |
| Encik Ng Wah Tar | Pengarah Eksekutif, Bahagian Kewangan Korporat | 7 daripada 8 | 88 |
| **Bekas Pengarah** | | | |
| YBhg Datuk Haji Syed Hisham Syed Wazir<br>*(meletak jawatan pada 3 Ogos 2016)* | Pengarah Urusan | 3 daripada 4 | 75 |

**Mesyuarat Lembaga Pengarah - Komitmen Masa**

Mesyuarat Lembaga Pengarah dijadualkan terlebih dahulu pada setiap tahun dan diadakan sekurang-kurangnya lima kali dalam satu tahun kewangan, dengan notis yang secukupnya diberikan untuk semua Mesyuarat Lembaga Pengarah. Tarikh tentatif bagi Mesyuarat Lembaga Pengarah bagi tahun kewangan berikutnya dikeluarkan pada bulan November/Disember tahun sebelumnya oleh Setiausaha Syarikat untuk memastikan tarikh itu dijadualkan bagi semua Pengarah/Ahli Jawatankuasa dan membolehkan perancangan Pengurusan untuk seluruh tahun kewangan. Lembaga Pengarah mempunyai jadual rasmi berhubung perkara yang dikhususkan untuk perbincangan dan/atau kelulusan. Semua isu yang dibincangkan dan semua keputusan yang dicapai semasa Mesyuarat Lembaga Pengarah akan direkodkan dengan sewajarnya oleh Setiausaha Syarikat yang mana kesempurnaan serta ketepatan rekod tersebut akan dikaji oleh Lembaga Pengarah.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

Mesyuarat Lembaga Pengarah tambahan diadakan sebagaimana dan apabila timbul isu penting yang memerlukan perbincangan, kajian atau keputusan Lembaga Pengarah.

Dalam selang waktu antara Mesyuarat Lembaga Pengarah, kelulusan berhubung perkara yang memerlukan persetujuan Lembaga Pengarah diperolehi melalui resolusi pekeliling dengan melampirkan semua kertas kerja dan maklumat yang berkaitan dengan maklumat terperinci bagi hal perkara supaya Lembaga Pengarah boleh membuat keputusan termaklum. Semua resolusi pekeliling yang telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah akan dibentangkan pada Mesyuarat Lembaga Pengarah yang berikutnya untuk catatan dan pengesahan. Apabila tertimbulnya situasi dengan konflik kepentingan, jika ada, Pengarah yang berkaitan dengan konflik kepentingan tersebut hendaklah mengecualikan diri daripada semua perbincangan dan proses pembuatan keputusan berhubung hal perkara tersebut semasa Mesyuarat Lembaga Pengarah dan Mesyuarat Agung dan akan memastikan supaya semua individu yang mempunyai hubungan dengan beliau turut mengecualikan diri daripada mengundi berkaitan cadangan tersebut di Mesyuarat Agung berkenaan.

**(d) TATAETIKA DAN TATAKELAKUAN**

Para Pengarah terus mematuhi dan mengikuti Tataetika & Tatakelakuan berdasarkan tatakelakuan yang dijangkakan daripada para Pengarah syarikat seperti yang ditetapkan dalam Tataetika Pengarah Syarikat yang digariskan oleh Suruhanjaya Syarikat Malaysia dan memastikan pelaksanaan sistem dalaman yang bersesuaian untuk menyokong, menggalak dan memastikan pematuhan terhadap Tataetika & Tatakelakuan Pengarah. Kumpulan mempunyai Tataetika & Tatakelakuan untuk Pengarah serta Kakitangan yang menggariskan prinsip serta piawaian amalan baik yang dipatuhi oleh para Pengarah Eksekutif dan kakitangan Kumpulan masing-masing.

Lembaga Pengarah percaya bahawa Dasar Pemberitahuan Maklumat Syarikat yang telah dilancarkan pada tahun 2013 memperkukuh, menyokong dan menunjukkan kebertanggungjawaban, pengurusan risiko yang baik dan amalan tadbir urus korporat yang baik.

Tataetika & Tatakelakuan untuk Pengarah dan kakitangan berserta dengan Dasar Pemberitahuan Maklumat Kumpulan telah dimuatkan dalam pautan Perhubungan Pelabur - Tadbir Urus Korporat di laman web Syarikat, www.puncakniaga.com.my.

**(e) BEKALAN MAKLUMAT DAN AKSES KEPADA KHIDMAT NASIHAT**

Setiap ahli Lembaga Pengarah dibekalkan dengan maklumat yang tepat, lengkap, mencukupi, tidak terhad dan berkualiti pada masa tepat bagi membolehkan mereka melaksanakan tugas dan tanggungjawab mereka dengan berkesan. Kecuali dalam keadaan tertentu, ahli Lembaga Pengarah diberi notis sekurang-kurangnya tujuh hari sebelum sebarang Mesyuarat Lembaga Pengarah diadakan dan kertas kerja Lembaga Pengarah yang lengkap diedarkan kepada setiap ahli Lembaga Pengarah sekurang-kurangnya dua (2) hari bekerja sebelum tarikh Mesyuarat supaya para Pengarah boleh membaca kertas kerja Lembaga Pengarah dan mengkaji isu-isu yang akan dibincangkan pada Mesyuarat Lembaga Pengarah terlebih awal sebelum tarikh mesyuarat. Dimana perlu, kakitangan Syarikat akan dipanggil oleh Lembaga Pengarah semasa Mesyuarat Lembaga Pengarah untuk membentang dan menjelaskan sebarang kertas kerja Lembaga Pengarah yang dibentangkan.

Semua ahli Lembaga Pengarah dikehendaki mengambil bahagian secara aktif dalam perbincangan Lembaga Pengarah dan menyumbangkan manfaat daripada ilmu pengetahuan, kemahiran dan kebolehan mereka kepada Lembaga Pengarah. Jika timbul percanggahan dengan tugas dan kepentingan sebagai Pengarah, adalah mandatori bagi Pengarah berkenaan untuk mengisytiharkan fakta serta bentuk kepentingannya dan takat percanggahan tersebut dalam Mesyuarat Lembaga Pengarah, dan mengecualikan diri daripada perbincangan dan proses membuat keputusan. Sekiranya cadangan tersebut memerlukan kelulusan para pemegang saham, ahli Lembaga Pengarah yang berkepentingan berkenaan akan mengecualikan diri daripada mengundi berhubung resolusi tersebut pada Mesyuarat Agung dan akan memastikan bahawa semua individu yang ada kaitan dengan mereka turut mengecualikan diri daripada mengundi berhubung cadangan berkenaan.

Setiausaha Syarikat mengatur dan menghadiri semua Mesyuarat Lembaga Pengarah serta memastikan supaya semua isu yang dibincangkan dengan keputusannya diminitkan dengan tepat dalam minit setiap Mesyuarat dan semua rekod disimpan dengan sebaiknya di pejabat berdaftar Syarikat.

Lembaga Pengarah kerap dikemas kini dan dimaklumkan oleh Setiausaha Syarikat dan pihak Pengurusan mengenai keperluan seperti sekatan dalam berurusan dengan sekuriti Syarikat dan kemas terkini seperti yang dikeluarkan oleh pelbagai pihak berkuasa kawal selia, termasuk perkembangan terkini dalam rangka kerja perundangan dan kawal selia yang memberi kesan kepada Kumpulan. Lembaga Pengarah mempunyai akses dan interaksi yang tidak terhad dan berterusan dengan pihak Pengurusan Kanan Syarikat. Setiap ahli Lembaga Pengarah juga mempunyai akses penuh kepada nasihat dan khidmat Setiausaha Syarikat.

Dimana perlu, para Pengarah boleh, sama ada secara kolektif sebagai sebuah Lembaga Pengarah atau dalam kapasiti individu mereka, mendapatkan khidmat nasihat pakar profesional luar dan bebas berhubung sebarang perkara dalam menjalankan tugas mereka sebagaimana yang mereka fikirkan perlu dan wajar, dengan perbelanjaan ditanggung oleh pihak Syarikat.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

**(f) SETIAUSAHA SYARIKAT YANG BERTAULIAH DAN CEKAP**

Setiausaha Syarikat memainkan peranan penting dalam menasihati Lembaga Pengarah berhubung perkara-perkara tadbir urus dan memastikan bahawa dasar dan prosedur Lembaga Pengarah dipatuhi dan dikaji secara kerap serta bertanggungjawab di sisi undang-undang untuk memastikan bahawa setiap ahli Lembaga Pengarah menyedari dan diberi panduan mengenai tugas, tanggungjawab dan kuasa mereka. Mereka turut bertanggungjawab memastikan pematuhan Kumpulan dengan semua keperluan berkanun dan kawal selia.

**(g) PELANTIKAN PENGARAH**

Semua pelantikan dan penyingkiran dalam Lembaga Pengarah (jika ada) hendaklah diluluskan oleh Lembaga Pengarah berdasarkan saranan Jawatankuasa Pencalonan.

**Kriteria Keahlian Lembaga Pengarah**
Dalam menyemak dan menyarankan kepada Lembaga Pengarah mana-mana pelantikan Pengarah baharu, Jawatankuasa Pencalonan mempertimbangkan keperluan kepelbagaian kemahiran, perwatakan, pengetahuan, pengalaman, jantina, umur, etnik, profesionalisme, integriti, kebolehan, komitmen masa, komposisi keperluan bagi Lembaga Pengarah dan Jawatankuasa dan factor munasabah lain berkaitan dengan pelantikan Pengarah baharu.

**Proses Pelantikan Lembaga Pengarah**
Berhubung dengan pencalonan dan proses pemilihan Para Pengarah baharu, tanggungjawab Jawatankuasa Pencalonan hendaklah meliputi perkara-perkara berikut:-

- Mengumpulkan calon dan pilihan Pengarah sebagai ahli Lembaga Pengarah.
- Mengkaji daya saing, komitmen, sumbangan dan prestasi calon Lembaga Pengarah/ahli Lembaga Pengarah/ ahli Jawatankuasa Lembaga Pengarah serta gabungan kemahiran, perwatakan, pengalaman, jantina, umur, etnik serta kualiti lain yang diperlukan daripada para Pengarah.
- Mengesyorkan calon kepada Lembaga Pengarah untuk pelantikan oleh Lembaga Pengarah.
- Membantu dalam program orientasi dan pembelajaran yang relevan untuk ahli baharu Lembaga Pengarah.

Lembaga Pengarah, melalui Jawatankuasa Pencalonan, telah mewujudkan prosedur formal dan telus berkaitan dengan penilaian dan cadangan calon yang akan dilantik menganggotai Lembaga Pengarah dan dalam menilai keberkesanan Lembaga Pengarah secara keseluruhan. Jawatankuasa Audit Syarikat, Jawatankuasa Lembaga Pengarah yang lain dan sumbangan setiap individu Pengarah, termasuk para Pengarah Bebas Bukan Eksekutif (dalam kapasiti mereka sebagai Pengarah Bebas), Pengarah Bukan Eksekutif, Pengarah Eksekutif dan Pemangku Pengarah Urusan.

Proses kajian tahunan oleh Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah adalah berdasarkan kecekapan, komitmen, sumbangan dan prestasi calon/Lembaga Pengarah dan ahli-ahli/Jawatankuasa Lembaga Pengarah dan ahli-ahli serta gabungan perwatakan, latar belakang profesional dan budaya, kemahiran, pengalaman, jantina, etnik, umur, integriti dan kualiti lain yang diperlukan daripada para Pengarah untuk memastikan bahawa Lembaga Pengarah terus berfungsi dengan berkesan dan cekap.

Pada tahun kewangan yang dikaji, terdapat perubahan terhadap komposisi Lembaga Pengarah berkaitan dengan pelantikan anak Pengerusi Eksekutif sebagai Pengarah Gantian pada 6 Januari 2016 dan pelantikan berikutnya sebagai Pemangku Pengarah Urusan berikutan peletakkan jawatan Pengarah Urusan sebelumnya pada 3 Ogos 2016. Pengarah Urusan sebelum itu meletak jawatan atas sebab kesihatan manakala pelantikan Pemangku Pengarah Urusan ialah sebahagian daripada program perancangan penggantian Syarikat bagi anak Pengerusi Eksekutif.

**(h) PENILAIAN KEBERKESANAN LEMBAGA PENGARAH**

Seperti pada tahun-tahun sebelumnya, Lembaga Pengarah, dengan bantuan Setiausaha Syarikat telah menjalankan penilaian tahunan rakan sejawat yang berkaitan dengan keberkesanan Lembaga Pengarah dalam bidang utama berikut:-

(i) Pematuhan;
(ii) Mesyuarat Lembaga Pengarah;
(iii) Fungsi Lembaga Pengarah;
(iv) Struktur Lembaga Pengarah;
(v) Jawatankuasa Lembaga Pengarah;
(vi) Operasi Lembaga Pengarah;
(vii) Peranan dan Tanggungjawab Pengerusi Lembaga Pengarah;
(viii) Laporan Kewangan dan Operasi;
(ix) Perancangan dan Objektif;
(x) Penilaian Risiko;
(xi) Peluang dan Projek Perniagaan Baharu;
(xii) Sumber Manusia; dan
(xiii) Pemerhatian dan Ulasan Tambahan Pengarah.

Penilaian prestasi Lembaga Pengarah pada tahun 2016 telah distruktur bagi memastikan kajian yang seimbang dan objektif dilakukan oleh para Pengarah terhadap bidang-bidang utama di atas.

Berikutan penilaian tersebut, Lembaga Pengarah telah membuat kesimpulan bahawa Lembaga Pengarah secara keseluruhan dan semua jawatankuasanya telah menampilkan prestasi yang baik, berkesan dan mempunyai semua kemahiran, pengalaman, kualiti dan integriti yang diperlukan untuk menerajui Syarikat, dan setiap Pengarah termasuk para Pengarah Bebas, dalam kapasiti mereka sebagai Pengarah Bebas, telah memenuhi tanggungjawab dan kewajipan mereka dan telah menjalankan tugas mereka seperti yang diperlukan dan selaras dengan Piagam Lembaga Pengarah Syarikat.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

Pada tahun 2016, Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah Syarikat juga telah menilai dan mengesahkan kebebasan para Pengarah Bebasnya berdasarkan kriteria yang berkaitan untuk penilaian kebebasan seperti yang telah dirangka oleh Jawatankuasa Pencalonan pada 2012.

## (i) JAWATANKUASA LEMBAGA PENGARAH

Lembaga Pengarah telah mengagihkan tanggungjawab khusus kepada Jawatankuasa Lembaga Pengarah dengan fungsi dan kuasa yang telah ditentukan mengikut terma rujukan mereka masing-masing dan sejajar dengan saranan MCCG 2012. Jawatankuasa Lembaga Pengarah akan mematuhi peraturan tatakelakuan dan prosedur yang sama seperti Lembaga Pengarah, melainkan jika ditentukan sebaliknya oleh Lembaga Pengarah. Ringkasan mengenai berbagai Jawatankuasa Lembaga Pengarah di peringkat PNHB serta komposisi masing-masing adalah seperti berikut:-

| Nama Pengarah | Jawatankuasa Audit | Jawatankuasa Ganjaran | Jawatankuasa Pencalonan | Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman, Dasar Risiko (CICR) | EXCO |
|---|---|---|---|---|---|
| YBhg Tan Sri Rozali Ismail<br>*Pengerusi Eksekutif* | | | | | Pengerusi |
| Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali<br>*Pemangku Pengarah Urusan* | | | | Ketua CICR | Pengerusi Gantian/Ahli |
| YBhg Dato' Ruslan Hassan<br>*Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif* | | | | | |
| YBhg Dato' Ir Lee Miang Koi<br>*Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi* | | | | Ahli | Ahli |
| YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy<br>*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif* | Ahli | Ahli | Ahli | | |
| YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh<br>*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif* | Pengerusi | Ahli | Ahli | Pengerusi | |
| YAM Tengku Dato' Rahimah Almarhum Sultan Mahmud<br>*Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif* | Ahli | | | | |
| YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak<br>*Pengarah Bebas Bukan Eksekutif* | Ahli | Pengerusi | Pengerusi | | |
| Encik Ng Wah Tar<br>*Pengarah Eksekutif, Bahagian Kewangan Korporat* | | Ahli | | Ahli | Ahli |

**Nota:**

*(1) Jawatankuasa Audit terdiri daripada para Pengarah Bukan Eksekutif dengan majoritinya adalah Pengarah Bebas (mematuhi Perenggan 15.09 MMLR Bursa Securities).*

*(2) Jawatankuasa Ganjaran secara eksklusifnya atau majoritinya terdiri daripada para Pengarah Bukan Eksekutif (seperti yang disarankan dalam MCCG 2012).*

*(3) Jawatankuasa Pencalonan secara eksklusifnya terdiri daripada para Pengarah Bukan Eksekutif, dengan majoritinya mestilah Pengarah Bebas (seperti yang disarankan dalam MCCG 2012).*

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

Jawatankuasa Lembaga Pengarah mengamalkan ketelusan dan pendedahan penuh dalam segala urusannya. Sekiranya sesuai, isu tersebut dilaporkan kepada Lembaga Pengarah dengan saranan yang sewajarnya oleh Jawatankuasa Lembaga Pengarah.

Jawatankuasa Eksekutif ("EXCO") PNHB dengan Terma Rujukan yang jelas dimana ia telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah telah ditubuhkan secara rasmi pada 15 April 2015.

EXCO telah ditubuhkan di PNCSB yang terdiri daripada Pengarah Urusan, Ketua Pegawai Kewangan, para Pengarah Eksekutif dan Pengurusan Kanan. Lembaga Pengarah Sino Water Pte Ltd ("Sino Water"), 98.65% milik subsidiari Syarikat di Singapura, bermesyuarat di Malaysia pada selang masa yang kerap untuk membincangkan hal ehwal operasi dan begitu juga untuk POG.

PNHB secara rasminya telah mewujudkan Had Kuasa ("LOA") pada 15 April 2015.

Setiap syarikat yang beroperasi telah mewujudkan LOA yang mentadbir perkara berkaitan pengurusan operasi Kumpulan dengan tahap kuasa yang relevan diberikan kepada pihak Pengurusan. LOA di setiap syarikat beroperasi dikaji secara berterusan bagi memastikan kecukupan, kecekapan dan kewibawaan sistem kawalan dalaman dan sistem maklumat pengurusan Kumpulan. Lembaga Pengarah menyediakan kepimpinan yang perlu bagi membolehkan Kumpulan mencapai objektif perniagaannya, manakala memastikan bahawa kewajipan Syarikat terhadap para pemegang kepentingannya ditunaikan.

Dari segi pengurusan hari ke hari, Syarikat dan syarikat-syarikat yang beroperasi telah menubuhkan pelbagai jawatankuasa, iaitu Jawatankuasa Pengurusan, Jawatankuasa Tender, Jawatankuasa Kesihatan & Keselamatan Korporat, dan sebagainya.

**Jawatankuasa Audit**

Jawatankuasa Audit diberi kuasa oleh Lembaga Pengarah untuk menyiasat sebarang aktiviti dalam Terma-terma Rujukannya dan mempunyai akses yang tidak terbatas kepada kedua-dua juruaudit dalaman dan luar serta ahli pengurusan kanan Kumpulan. Aktiviti yang dilaksanakan oleh Jawatankuasa Audit dibentangkan secara ringkas dalam Laporan Jawatankuasa Audit seperti yang terkandung pada muka surat 105 hingga 108 dalam Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 105***

Jawatankuasa Audit memastikan bahawa penyata kewangan mematuhi piawaian laporan kewangan yang boleh diguna pakai memandangkan ia penting bagi memastikan keutuhan penyata kewangan tersebut. Jawatankuasa Audit turut memastikan kebebasan Juruaudit Luar semasa menjalankan tugasan audit.

**Jawatankuasa Pencalonan**

Jawatankuasa Pencalonan terdiri daripada tiga (3) orang Pengarah, kesemuanya Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat.

Objektif utama Jawatankuasa Pencalonan dibentangkan dalam Terma Rujukan Jawatankuasa Pencalonan. Terma Rujukan penuh Jawatankuasa Pencalonan dimuatkan di laman web Syarikat - www.puncakniaga.com.my.

Ringkasan aktiviti Jawatankuasa Pencalonan dalam menjalankan tugasnya untuk tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016 adalah seperti berikut:-

1. Membincangkan tentang penemuan penilaian Tahunan Lembaga Pengarah.
2. Membincangkan tentang penemuan penilaian Tahunan Jawatankuasa Audit.
3. Membincangkan tentang penemuan penilaian Tahunan Pengarah Bebas Tahunan
4. Mengesyorkan pemilihan semula, persaraan dan penerusan dalam menyangdangkan jawatan bagi para Pengarah di Mesyuarat Agung Tahunan.
5. Mengkaji penilaian terhadap Latihan Pengarah.
6. Membincangkan pelantikan Kakitangan Utama Kanan Kumpulan.

**Jawatankuasa Ganjaran**

Jawatankuasa Ganjaran dianggotai oleh empat (4) orang Pengarah yang terdiri daripada tiga (3) orang Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dan seorang (1) Pengarah Eksekutif Syarikat.

Objektif utama Jawatankuasa Ganjaran adalah seperti berikut:-

(i) Untuk menetapkan dan mengkaji pada setiap tahun pakej ganjaran bagi setiap Pengarah Eksekutif supaya tahap ganjaran adalah memadai untuk menarik dan mengekalkan para Pengarah yang diperlukan untuk mengendali Syarikat dengan jayanya dan sejajar dengan strategi perniagaan serta objektif jangka panjang Syarikat.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

(ii) Jawatankuasa Ganjaran akan mengemukakan saranannya kepada Lembaga Pengarah dan setiap Pengarah hendaklah mengecualikan diri daripada perbincangan mengenai ganjaran mereka masing-masing.

Tahap ganjaran para Pengarah Eksekutif hendaklah menggambarkan pengalaman, tahap tanggungjawab, kepakaran dan kerumitan aktiviti Syarikat/ Kumpulan serta sumbangan mereka kepada Syarikat/Kumpulan.

**(j) PEMILIHAN SEMULA PENGARAH**

Persaraan mengikut giliran.
Artikel 98 dan 99 Tataurusan Pertubuhan Syarikat ("Tataurusan") memperuntukkan bahawa satu pertiga daripada Pengarah hendaklah bersara dari memegang jawatan mengikut giliran pada setiap Mesyuarat Agung Tahunan dan semua Pengarah hendaklah bersara dari memegang jawatan sekurang-kurangnya sekali setiap tiga (3) tahun, namun mereka adalah layak dan boleh menawarkan diri untuk pemilihan semula.

Artikel 103 Tataurusan memperuntukkan bahawa sesiapa yang dilantik sebagai pengarah tambahan hendaklah memegang jawatan sehingga Mesyuarat Agung biasa syarikat yang berikutnya dan layak untuk dipilih semula.

Berdasarkan saranan oleh Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah Syarikat, para Pengarah berikut akan bersara pada AGM ke-20 Syarikat yang akan datang, dan kerana layak, telah menawarkan diri untuk dipilih semula:-

(i) YBhg Dato' Ruslan Bin Hassan, bersara menurut Artikel 98 Tataurusan;
(ii) YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Bin Haji Abdul Razak, bersara menurut Artikel 98 Tataurusan;
(iii) YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh, bersara mengikut Artikel 98 Tataurusan; dan
(iv) Encik Azlan Shah Bin Rozali, bersara mengikut Artikel 103 Tataurusan.

Maklumat berkaitan Pengarah yang tampil untuk pemilihan semula pada AGM ke-20 Syarikat yang akan datang terkandung dalam Penyata Mengiringi Notis Mesyuarat Agung Tahunan.

Meneruskan peranan sebagai Pengarah Bebas setelah berkhidmat untuk tempoh melebihi sembilan (9) tahun
Seperti yang dinyatakan dalam perkara (b) di atas, Jawatankuasa Pencalonan dan Lembaga Pengarah Syarikat telah menyarankan supaya kedua-dua YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy, yang telah berkhidmat dalam Lembaga Pengarah Syarikat untuk tempoh terkumpul melebihi sembilan (9) tahun diberi kuasa untuk terus berkhidmat sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dan memegang jawatan sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang berikutnya.

**GANJARAN PENGARAH**

**(a) PROSEDUR, PERINGKAT DAN KANDUNGAN GANJARAN**

Syarikat mempunyai prosedur yang dikaji rasmi untuk menentukan ganjaran setiap ahli Lembaga Pengarah, yang dikaji dari masa ke semasa dan membandingkannya dengan amalan dalam pasaran. Bagi Pengarah Eksekutif, ganjaran mereka dirangka supaya dapat mengaitkan ganjaran kepada prestasi korporat dan individu dan pakej ganjaran mereka merangkumi gaji, elaun, bonus dan manfaat-manfaat lain yang lazimnya diberikan kepada jawatan yang sama dalam syarikat lain yang setanding dan cukup menarik untuk mengekalkan mereka yang berkaliber tinggi. Prestasi dukur berbanding keuntungan serta sasaran lain yang ditetapkan berdasarkan belanjawan tahunan dan rancangan perniagaan Syarikat serta pencapaian pulangan yang disasarkan untuk para pemegang saham.

Bagi Pengarah Bebas Bukan Eksekutif, ganjaran mereka mencerminkan pengalaman, tahap tanggungjawab dan sumbangan mereka serta masa yang diluangkan untuk mengendali hal ehwal Kumpulan dan mereka dibayar elaun bulanan tetap, tambang cuti serta elaun mesyuarat bagi setiap mesyuarat Lembaga Pengarah dan mesyuarat Jawatankuasa Lembaga Pengarah yang dihadiri oleh mereka.

Jawatankuasa Ganjaran bertanggungjawab mengesyorkan pakej ganjaran para Pengarah kepada Lembaga Pengarah. Lembaga Pengarah, secara keseluruhannya, menentukan ganjaran Pengarah Bukan Eksekutif. Setiap Pengarah hendaklah mengecualikan diri daripada perbincangan dan pengundian terhadap ganjaran mereka masing-masing pada Mesyuarat Lembaga Pengarah dan Mesyuarat Jawatankuasa Ganjaran.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

**(b) PENDEDAHAN GANJARAN PENGARAH**

Butiran mengenai ganjaran yang diterima dan belum diterima oleh para Pengarah Syarikat daripada Syarikat bagi tahun kewangan berakhir pada 31 Disember 2016 adalah seperti berikut:-

| Nama Pengarah | Gaji & Bonus (RM'000) | Pelan Caruman Wajib (RM'000) | Tambang Cuti (RM'000) | Emolumen Lain (RM'000) | Manfaat Barangan (RM'000) | Jumlah (RM'000) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| YBhg Tan Sri Rozali Ismail | - | - | - | - | - | - |
| Encik Azlan Shah Bin Rozali (dilantik sebagai Pemangku Pengarah Urusan pada 3 Ogos 2016) | - | - | - | - | - | - |
| YBhg Datuk Haji Syed Hisham Syed Wazir (meletak jawatan berkuatkuasa mulai 3 Ogos 2016) | 568 | 75 | 47 | 57 | 9 | 756 |
| YBhg Dato' Ruslan Hassan | - | - | 80 | 30 | 3 | 113 |
| YBhg Dato' Ir Lee Miang Koi | - | - | - | - | - | - |
| YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy | - | - | 60 | 76 | - | 136 |
| YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh | - | - | 60 | 136 | - | 196 |
| YAM Tengku Dato' Rahimah Almarhum Sultan Mahmud | - | - | - | 24 | - | 24 |
| YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak | - | - | 60 | 116 | - | 176 |
| Encik Ng Wah Tar | - | - | - | - | - | - |

Pecahan imbuhan yang diterima oleh para Pengarah Syarikat daripada Syarikat dan atas dasar Kumpulan untuk tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016 telah dinyatakan di Nota 27 dalam Penyata Kewangan Beraudit Syarikat pada muka surat 194 dalam Laporan Tahunan ini.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

Butiran Ganjaran Pengarah di peringkat Syarikat dan Kumpulan bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016, dalam kelompak RM50,000 disenaraikan seperti berikut:-

| Lingkungan Ganjaran Setahun | Syarikat | | Kumpulan | |
|---|---|---|---|---|
| | Bilangan Pengarah Eksekutif | Bilangan Pengarah Bukan Eksekutif | Bilangan Pengarah Eksekutif | Bilangan Pengarah Bukan Eksekutif |
| RM1 hingga RM50,000 | - | 1 | - | - |
| RM100,001 hingga RM150,000 | - | 2 | - | 2 |
| RM150,001 hingga RM200,000 | - | 2 | - | 2 |
| RM200,001 hingga RM250,000 | - | - | - | 1 |
| RM450,001 hingga RM500,000 | - | - | 1 | - |
| RM750,001 hingga RM800,000 | 1 | - | 1 | - |
| RM1,000,001 hingga RM1,050,000 | - | - | 1 | - |
| RM1,250,001 hingga RM1,300,000 | - | - | 1 | - |
| RM13,750,001 hingga RM13,800,000 | - | - | 1 | - |
| **Jumlah** | 1 | 5 | 5 | 5 |

## (c) OPSYEN SAHAM PENGARAH

Tiada Skim Opsyen Saham Pengarah dalam Syarikat semasa tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

## (d) LATIHAN PENGARAH

Lembaga Pengarah menyedari betapa pentingnya pembelajaran berterusan agar mereka dapat mengikuti perkembangan muktahir tentang kawalselia dan tadbir urus korporat, selain dapat meningkatkan profesionalisme dan pengetahuan bagi membolehkan mereka menjalankan tugas dengan berkesan. Oleh itu, Syarikat memperuntukkan perbelanjaan latihan tahunan untuk keperluan latihan Pengarah. Semua Pengarah yang sedia ada telah menamatkan Program Akreditasi Mandatori yang ditetapkan oleh Bursa Securities.

Pengarah boleh juga memohon dengan tanggungan perbelanjaan Syarikat untuk menghadiri kursus latihan tambahan mengikut keperluan mereka sebagai Pengarah atau ahli Jawatankuasa Lembaga Pengarah dimana mereka berkhidmat. Jabatan Latihan menyimpan rekod-rekod latihan yang dihadiri oleh Pengarah Syarikat/Pengarah Kumpulan.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

Lembaga Pengarah melalui Jawatankuasa Pencalonan dengan bantuan Bahagian Sumber Manusia dan Pentadbiran telah menjalankan penilaian terhadap program latihan yang dihadiri oleh para Pengarah bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016 dan mengenalpasti keperluan latihan masa hadapan bagi para Pengarah untuk tahun semasa berdasarkan penambahbaikan kemahiran dan pengetahuan.

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016, Pengarah Syarikat telah menghadiri program latihan, seminar, dan persidangan yang dianjurkan oleh Syarikat dan pelbagai penyedia latihan yang meliputi bidang seperti:-

| Tempoh | Tajuk |
|---|---|
| Januari - Mac 2016 | • Latihan Kesedaran Pengurusan Risiko 2016<br>• Gambaran Ekonomik & Gambaran Astrologi 2016<br>• Persidangan Gambaran Strategik Malaysia ke-18 2016<br>• Program Akreditasi Mandatori Untuk Pengarah Syarikat Tersenarai Awam<br>• Siri Sarapan Tadbir Urus Korporat : Masa Depan Laporan Audit - Pengubah Strategi Untuk Bilik Lembaga Pengarah<br>• Sidang Kemuncak Tadbir Urus Korporat Tahunan ke-8 - “Ketidaktentuan Penyahkodan, Menyampaikan Nilai”<br>• Laporan Tahunan Bank Negara 2015/Kestabilan Kewangan dan Laporan Sistem Pembayaran Taklimat |
| April - Jun 2016 | • Sidang Kemuncak Tenaga Lestari Antarabangsa ke-3 2016<br>• Persidangan & Seminar Air Asia 2016<br>• Seminar Incredible India Pada Hala Tuju Dasar Baharu: Kesan Terhadap Pelaburan Dan Perniagaan Sempena Minggu Pembinaan Antarabangsa 2016<br>• Siri Kumpulan Focus : Pendedahan Tadbir Urus Korporat “Apa Yang Membuat Laporan Tadbir Urus Korporat Baik, Buruk dan Tercemar”<br>• Siri Sarapan Tadbir Urus Korporat bersama Pengarah: “Strategi, Kepimpinan, Pemegang Kepentingan Dan Lembaga Pengarah”<br>• Bengkel Pendedahan Tadbir Urus Korporat: Saling Tindakan Antara Tadbir Urus Korporat, Maklumat Bukan Kewangan (NFI) Dan Keputusan Pelaburan<br>• Trenchless Asia 2016<br>• Rancangan Malaysia ke-11- Menyedari Pertumbuhan Hijau: Infrastruktur Lestari Dan Berdaya Tahan Sebagai Pengubah Strategi<br>• Siri Sarapan Tadbir Urus Korporat: Masa Depan Laporan Audit: Piawaian Laporan Audit Terbaharu Dan Telah Disemak Semula |
| Julai - September 2016 | • Minggu Air Antarabangsa Singapura 2016<br>• Karnival Usahawan Muda ASEAN 2016<br>• Forum Ekonomi Dunia Islam ke-12, Jakarta Indonesia<br>• Risiko Risikan Lembaga Pengarah 2016 - Risiko Tadbir Urus Dalam Amalan<br>• Cerita Muka Dalam Laporan Tahunan: Apa Yang Pengarah Harus Tahu |
| Oktober - Disember 2016 | • MINDA PowerTalk bertajuk “Merapatkan Jurang Melalui Penglibatan Pemegang Kepentingan”<br>• UOB Pasaran Global Malaysia - Seminar Korporat November 2016<br>• Persidangan Akauntan Antarabangsa MIA<br>• Siri Sarapan Tadbir Urus Korporat Dengan Pengarah: “Ancaman Keselamatan Siber Dan Bagaimana Lembaga Pengarah Perlu Mengurangkan Risiko”<br>• Siri Sarapan Tadbir Urus Korporat: Bagaimana Untuk Memanfaatkan AGM Bagi Penglibatan Lebih Baik dengan Pemegang Saham<br>• Siri Sarapan Tadbir Urus dengan Pengarah: Anti-Rasuah & Integriti - Asas Kelestarian Korporat |

Pengarah Bebas Syarikat, YBhg Dato’ Hari Narayanan A/L Govindasamy tidak dapat menghadiri sebarang latihan yang bersesuaian semasa tahun kewangan disemak disebabkan jadual kerja yang padat, komitmen kerja dan beliau juga telah menjalani pembedahan kecil serta perlu melalui proses pemulihan selepas pembedahan pada suku ketiga tahun lalu.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

## DASAR KOMUNIKASI PEMEGANG SAHAM DAN PERHUBUNGAN PELABUR

Lembaga Pengarah mengakui perlunya para pemegang saham dan pelabur Syarikat untuk dimaklumkan tentang semua urusan dan perkembangan korporat yang penting berkaitan Kumpulan tepat pada masanya. Selain daripada pelbagai pengumuman yang telah dibuat pada tahun ini, keputusan suku tahunan kewangan Kumpulan yang digabungkan dan yang dikemukakan tepat pada masanya memberi para pemegang saham dan pelabur gambaran yang menyeluruh tentang prestasi kewangan dan operasi Kumpulan.

Syarikat mengekalkan komunikasi secara kerap dan berkesan dengan para pemegang saham dan pemegang kepentingannya melalui sesi dialog satu-sama-satu atau berkumpulan, penyertaan dalam persidangan pelabur anjuran institusi tempatan dan luar negara, menjawab pertanyaan para pemegang saham dan pelabur melalui e-mel dan panggilan telefon, Mesyuarat Agung Syarikat dan acara-acara Syarikat yang lain. Notis Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat mengandungi maklumat yang relevan termasuk hak pemegang saham untuk menuntut diadakan undian secara "poll" bagi membolehkan mereka melaksanakan hak mereka.

Notis Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat turut dimuatkan ke dalam pautan Perhubungan Pelabur - Laporan Tahunan di laman web Syarikat, www.puncakniaga.com.my.

Laporan Tahunan Puncak Niaga yang dihasilkan sejajar dengan amalan tadbir urus korporat yang terbaik turut memainkan peranan sebagai saluran komunikasi utama dengan para pemegang saham dan pelabur. Maklumat tentang Kumpulan boleh diakses melalui laman web Syarikat, www.puncakniaga.com.my.

Dasar & Laporan Perhubungan Pelabur Syarikat dibentangkan pada muka surat 112 hingga 113 dalam Laporan Tahunan ini dan Dasar Perhubungan Pelabur dimuatkan ke dalam pautan Perhubungan Pelabur - Tadbir Urus Korporat di laman web Syarikat, www.puncakniaga.com.my.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 112***

### Mengalakkan Undian Secara "Poll"

Pada AGM Syarikat yang lepas, tiada resolusi substantif telah dikemukakan untuk kelulusan pemegang saham, kecuali resolusi rutin yang berkaitan dengan menerima penyata kewangan yang telah diaudit, pelantikan semula dan pemilihan semula Pengarah dan pelantikan semula Juruaudit. Memandangkan itu, semua resolusi telah diundi oleh mengangkat tangan oleh pemegang saham.

Bagi tahun semasa, sebarang ketetapan yang dinyatakan dalam notis pada mana-mana mesyuarat agung akan dijalankan melalui pengundian secara "poll" seperti yang dimandatkan dalam Perenggan 8.29A MMLR Bursa Securities.

## KEBERTANGGUNGJAWABAN DAN AUDIT

### (a) LAPORAN KEWANGAN

Lembaga Pengarah bertanggungjawab terhadap kualiti dan kesempurnaan laporan kewangan yang didedahkan kepada umum. Dalam membentangkan penyata kewangan tahunan, laporan suku tahunan dan laporan tahunan kepada para pemegang saham Syarikat, Lembaga Pengarah mengambil langkah yang wajar untuk mengemukakan penilaian yang jelas dan seimbang berhubung kedudukan dan prospek Kumpulan. Ini turut diamalkan dalam pengumuman awam dan laporan kepada pihak berkuasa pengawalseliaan mengenai perkara sensitif harga.

Penyata kewangan dan pengumuman suku tahunan Kumpulan yang disedia menggunakan dasar perakaunan yang bersesuaian secara konsisten dan disokong oleh pertimbangan dan anggaran yang munasabah dan berhemat, akan dikaji dan dibincangkan oleh Jawatankuasa Audit dengan kehadiran Juruaudit Luar, Juruaudit Dalaman Syarikat dan Pengarah Eksekutif Bahagian Kewangan, sebelum ia disyorkan kepada Lembaga Pengarah untuk diterima pakai. Jawatankuasa Audit memastikan bahawa maklumat yang akan didedahkan adalah tepat, mencukupi dan mematuhi pelbagai keperluan pendedahan yang dikenakan oleh pihak berkuasa yang berkaitan. Lembaga Pengarah membincangkan dan mengkaji saranan yang dicadangkan oleh Jawatankuasa Audit sebelum ia diterima pakai. Lembaga Pengarah turut memastikan keputusan kewangan suku tahunan dan keputusan kewangan tahunan Kumpulan yang tepat kepada Bursa Securities dikemukakan bertepatan pada masanya.

Penyata Tanggungjawab Pengarah berhubung dengan penyediaan Penyata Kewangan Beraudit Tahunan Kumpulan dikemukakan pada muka surat 117 dalam Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 117***

### (b) HUBUNGAN DENGAN JURUAUDIT LUAR

Lembaga Pengarah mengekalkan hubungan yang telus dan profesional dengan Juruaudit Luar Kumpulan. Jawatankuasa Audit, dengan bantuan Bahagian Kewangan Syarikat, telah menilai kesesuaian dan kebebasan Juruaudit Luar Syarikat. Pada Mac 2017, Lembaga telah menubuhkan Dasar dan Prosedur penilaian Juruaudit Luar dengan objektif menggariskan rangka kerja untuk Syarikat menilai dan menyemak Juruaudit Luar.

Juruaudit Luar telah menghadiri empat daripada lima mesyuarat Jawatankuasa Audit Syarikat yang diadakan sepanjang tahun kewangan ini. Mesyuarat suku tahunan ini membuka ruang untuk bertukar-tukar pandangan mengenai isu-isu yang memerlukan perhatian sewajarnya.

# PENYATA TADBIR URUS KORPORAT

Suatu mekanisme rasmi telah diwujudkan oleh Jawatankuasa Audit bagi memastikan wujudnya dialog yang jujur dan berterus terang dengan Juruaudit Luar. Jawatankuasa Audit bermesyuarat dengan Juruaudit Luar dua kali setahun tanpa kehadiran para Pengarah Eksekutif dan pihak Pengurusan. Ini membolehkan Jawatankuasa Audit dan Juruaudit Luar bertukar pandangan dan pendapat dalam suasana bebas dan jujur mengenai perkara berkaitan audit dan penemuan Juruaudit Luar.

Jawatankuasa Audit telah mempertimbangkan penyediaan khidmat bukan-audit yang diberikan oleh Juruaudit Luar sepanjang tahun ini dan berpendapat bahawa penyediaan perkhidmatan tersebut tidak menjejaskan kebebasan dan objektiviti Juruaudit Luar.

Suatu laporan oleh Jawatankuasa Audit dibentangkan pada muka surat 105 hingga 108 Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 105***

**(c) KAWALAN DALAMAN**

Lembaga Pengarah mengakui tanggungjawabnya yang menyeluruh bagi mengekalkan sistem kawalan dalaman yang mantap, yang memberi jaminan munasabah dalam memastikan keberkesanan dan kecekapan operasi Kumpulan serta melindungi pelaburan para pemegang saham dan aset serta kepentingannya, demi mematuhi undang-undang dan peraturan serta tatacara dan garis panduan pentadbiran kewangan dalaman yang relevan.

Keberkesanan sistem kawalan dalaman Kumpulan dikaji oleh Jawatankuasa Audit. Jabatan Audit Dalaman yang dipimpin oleh Ketua Audit Dalaman akan menjalankan audit dalaman yang meliputi kawalan kewangan, operasi dan pematuhan, proses bagi mengenal pasti dan menilai risiko utama yang dihadapi oleh Kumpulan termasuk proses tadbir urus, pengurusan risiko dan proses kawalan dalaman Syarikat. Laporan Jabatan Audit Dalaman akan dibentangkan kepada Jawatankuasa Audit untuk dikaji dan dibincangkan.

Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman Kumpulan dibentangkan pada muka surat 98 hingga 104 Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 98***

**(d) RANGKA KERJA RISIKO PENGURUSAN**

Lembaga Pengarah menyedari bahawa risiko pengurusan melibatkan pendekatan berstruktur, menggabungkan usaha kesemua fungsi dalam Kumpulan, untuk meminimakan kemungkinan dan kesan kerugian tidak terjangka supaya dapat menyumbang kepada keberkesanan yang lebih baik dan membuat keputusan yang lebih mantap. Profil Risiko Seluruh Perusahaan Kumpulan dikaji setiap tahun untuk mengambil kira perubahan dalam persekitaran perniagaan, strategi dan aktiviti-aktiviti fungsi Kumpulan untuk menentukan tahap toleransi risiko Kumpulan dan mengenal pasti, menilai dan memantau risiko perniagaan utama untuk melindungi pelaburan pemegang saham dan aset Syarikat.

Penyata Pengurusan Risiko Dan Kawalan Dalaman Kumpulan dibentangkan pada muka surat 98 hingga 104 dalam Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 98***

**(e) PENYATA KEMAMPANAN**

Lampiran 9C (Bahagian A, Perenggan 29) Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Securities mengkehendaki syarikat tersenarai untuk menyediakan penyata naratif berkenaan pengurusan ekonomi, alam sekitar dan risiko sosial penting serta peluang oleh syarikat tersenarai dan subsidiarinya.

Laporan Kumpulan berkenaan isu ekonomi, alam sekitar dan sosial penting yang ditetapkan dalam seksyen Penyata Kemampanan di muka surat 62 hingga 79 Laporan Tahunan ini.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 62***

Dasar Pendedahan Korporat dan Dasar Kualiti, masing-masing dibentangkan pada muka surat 109 dan 114 dalam Laporan Tahunan ini dan dasar-dasar tersebut turut dimuatkan ke dalam pautan Perhubungan Pelabur - Tadbir Urus Korporat di laman web Syarikat, www.puncakniaga.com.my.

***Untuk maklumat lanjut sila rujuk ke muka surat 109 dan 114***

**PENYATA USAHA NIAGA BERTERUSAN**

Sekiranya tiada perkara-perkara di luar jangkaan dan selepas membuat kajian yang wajar serta munasabah terhadap hal ehwal Kumpulan, Lembaga Pengarah amat yakin bahawa Kumpulan akan terus kekal beroperasi sebagai perniagaan usaha niaga berterusan pada masa hadapan yang boleh diramalkan.

Penyata Tadbir Urus Korporat ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah PNHB pada 30 Mac 2017.

# MAKLUMAT PEMATUHAN TAMBAHAN

Menurut Lampiran 9C Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad:-

**(a) PENGGUNAAN HASIL YANG DIPEROLEHI DARIPADA CADANGAN KORPORAT**

Tidak ada hasil yang diperolehi daripada cadangan korporat di sepanjang tahun kewangan.

**(b) YURAN AUDIT DAN BUKAN AUDIT**

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016

(a) Yuran audit yang belum dibayar kepada juruaudit luar, KPMG PLT dan syarikat-syarikat gabungannya untuk perkhidmatan yang diberikan kepada Kumpulan dan Syarikat adalah masing-masing berjumlah RM316,000.00 dan RM60,000.00; dan

(b) Yuran bukan audit yang belum dibayar kepada juruaudit luar, KPMG PLT dan syarikat-syarikat gabungannya untuk audit/jaminan dan perkhidmatan berkaitan cukai yang diberikan kepada Kumpulan dan Syarikat adalah masing-masing berjumlah RM443,000.00 dan RM425,000.00.

**(c) URUS NIAGA BERULANG DENGAN PIHAK BERKAITAN**

Syarikat tidak memeterai sebarang urus niaga berulang dengan pihak berkaitan yang memerlukan mandat para pemegang saham pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

**(d) KONTRAK PENTING YANG MEMBABITKAN PARA PENGARAH DAN PEMEGANG SAHAM UTAMA**

Kontrak penting yang dimeterai oleh Syarikat dan Kumpulan, yang melibatkan kepentingan para Pengarah dan pemegang saham utama Syarikat serta subsidiarinya dan kontrak penting yang masih sah pada akhir tahun kewangan berakhir pada 31 Disember 2016, adalah seperti berikut:-

| Tarikh | Bentuk Kontrak | Pihak | Bayaran/Kaedah Penyelesaian | Hubungan dengan Pengarah/ Pemegang Saham Utama |
|---|---|---|---|---|
| 29 Februari 2012 | Perjanjian Kemudahan Pinjaman (berkaitan dengan Kemudahan Pinjaman Bertempoh Bersindiket sebanyak USD36.0 juta).<br><br>(Tujuan: Untuk membayar balik pendahuluan para pemegang saham sebanyak USD31.0 juta dan juga untuk modal kerja)<br><br>Butirannya adalah seperti yang dibentangkan dalam Penyata Kewangan Beraudit Kumpulan dan Syarikat bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016 pada muka surat 185 dalam Laporan Tahunan ini. | KGL Ltd. (Peminjam), OCBC Bank (Malaysia) Berhad dan Hong Leong Bank Berhad (Pemberi Pinjaman) | Tidak Berkaitan | YBhg Tan Sri Rozali Ismail adalah pemegang saham utama PNHB melalui kepentingan secara langsung atas nama beliau dan juga kepentingan secara tidak langsung melalui 100% kepentingan ekuitinya dalam Central Plus (M) Sdn Bhd dan Corporate Line (M) Sdn Bhd. PNHB sebaliknya mempunyai 100% kepentingan ekuiti dalam Puncak Oil & Gas Sdn Bhd, syarikat induk KGL Ltd. |
| 16 Disember 2016 | Perjanjian Penjualan Saham Bersyarat antara Puncak Niaga Holdings Berhad (“PNHB”) dan Pimpinan Ehsan Berhad bagi membolehkan PNHB membeli keseluruhan modal terbitan dan modal saham berbayar TRIplc Berhad. | PNHB dan Pimpinan Ehsan Berhad | RM210.0 juta/ tunai | YBhg Tan Sri Rozali Ismail adalah pemegang saham utama PNHB melalui kepentingan secara langsung atas nama beliau dan juga kepentingan secara tidak langsung melalui 100% kepentingan ekuitinya dalam Central Plus (M) Sdn Bhd dan Corporate Line (M) Sdn Bhd. Beliau juga merupakan pemegang saham utama TRIplc Berhad. |

# PENYATA PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

**PENGENALAN**

Lembaga Pengarah ("Lembaga") Kumpulan Puncak Niaga Holdings Berhad ("PNHB") dengan sukacitanya mengemukakan Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman menurut perenggan 15.26(b) Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad dan Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia 2012 ("MCCG 2012") yang mengkehendaki Lembaga Pengarah mendedahkan dalam Laporan Tahunan penyata mengenai keadaan kawalan dalaman dan mewujudkan rangka kerja pengurusan risiko dan sistem kawalan dalaman yang baik.

Penyata disediakan mengikut Penyata Pengurusan Risiko & Kawalan Dalaman: Garis Panduan untuk Pengarah Syarikat Senaraian Awam ("Garis Panduan").

**TANGGUNGJAWAB LEMBAGA PENGARAH**

Lembaga Pengarah mengesahkan keseluruhan tanggungjawabnya dalam mewujudkan sistem pengurusan risiko dan kawalan dalaman yang mantap serta dalam mengkaji kemampuan dan keberkesanannya agar dapat melindungi pelaburan para pemegang saham serta aset Kumpulan. Sistem kawalan dalaman ini, berdasarkan sifatnya, hanya boleh memberikan jaminan yang munasabah dan bukan muktamat terhadap salah nyata kewangan, penipuan atau kerugian ketara.

Lembaga Pengarah mengakui bahawa terdapat proses yang berterusan bagi mengenal pasti, menilai, memantau dan menguruskan risiko-risiko penting yang dihadapi oleh Kumpulan. Lembaga Pengarah telah memberi mandat kepada Pihak Pengurusan bagi melaksanakan sistem kawalan yang dirangka bagi mengenal pasti dan menguruskan risiko-risiko yang dihadapi oleh Kumpulan dalam usaha mencapai objektif perniagaannya. Hasil daripada proses ini dipantau oleh Lembaga Pengarah PNHB melalui Jawatankuasa Lembaga Pengarah yang khusus, iaitu Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman dan Dasar Risiko ("CICR"), yang memperuntukkan masanya untuk perbincangan mengenai perkara ini pada setiap suku tahun. Laporan mesyuarat CICR dikemukakan dengan sewajarnya untuk pertimbangan dan makluman Lembaga Pengarah.

**RANGKA KERJA PENGURUSAN RISIKO**

Pengurusan Risiko diterapkan kukuh dalam sistem pengurusan Kumpulan dan ia merupakan tanggungjawab setiap kakitangan. Lembaga Pengarah PNHB secara rasminya telah meluluskan struktur dan proses pengurusan risiko yang sistematik bagi Kumpulan di mana ia jelas mendefinisikan kuasa dan tanggungjawab dalam melaksanakan rangka kerja. Model pengurusan risiko adalah selari dengan Pengurusan Risiko ISO 31000:2009 - Prinsip dan Garis Panduan standard seperti terkandung dalam Manual Pengurusan Risiko yang diluluskan oleh Jawatankuasa Eksekutif dan digunakan sebagai rangka kerja dalam latihan Pengurusan Risiko yang dikendalikan untuk Pengurusan Kanan Kumpulan PNHB.

**DASAR PENGURUSAN RISIKO**

Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad telah meluluskan Penyata Dasar Pengurusan Risiko Kumpulan seperti berikut:-

"Dasar Pengurusan Risiko Kumpulan PNHB adalah untuk mengenal pasti mengukur dan mengawal risiko yang boleh menghalang Kumpulan daripada mencapai objektif-objektifnya.

Cabaran kami adalah untuk mengamalkan pengurusan risiko dalam semua bidang perniagaan bagi memastikan risiko perniagaan dapat dikurangkan dan peluang-peluang dipertingkatkan.

Kami akan mencapai, mengekalkan dan mengkaji satu sistem pengurusan risiko yang wajar yang dilaksanakan oleh Pihak Pengurusan dan diperluaskan kepada semua kakitangan Kumpulan. Ini adalah komitmen Lembaga Pengarah.

**Penyata dasar ini menetapkan tanggungjawab pengurusan risiko kepada semua kakitangan Kumpulan PNHB dan mengakui bahawa tanggungjawab korporat terletak pada Lembaga Pengarah Kumpulan PNHB".**

# PENYATA PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

**JAWATANKUASA PEMATUHAN, KAWALAN DALAMAN DAN DASAR RISIKO**

CICR telah ditubuhkan oleh Lembaga Pengarah pada Oktober 2001. Buat masa ini, ahli-ahli CICR terdiri daripada:-

Pengerusi : YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh
Pengarah Bebas Bukan Eksekutif

Ahli-ahli : Ketua Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman dan Dasar Risiko
Encik Azlan Shah Tan Sri Rozali - dilantik berkuatkuasa dari 3 Ogos 2016
Pemangku Pengarah Urusan, Kumpulan PNHB

YBhg Datuk Haji Syed Hisham Syed Wazir - meletak jawatan berkuatkuasa dari 3 Ogos 2016
Pengarah Urusan, Kumpulan PNHB

YBhg Dato' Ir. Lee Miang Koi
Pengarah Eksekutif, Bahagian Operasi/Pengarah Urusan,
Puncak Niaga Construction Sdn Bhd

Puan Wong Ley Chan
Ketua Pegawai Kewangan

Encik Danny Ng Wah Tar
Pengarah Eksekutif, Bahagian Kewangan Korporat

Puan Tan Bee Lian
Pengarah Eksekutif, Bahagian Perkhidmatan Korporat

Tuan Haji Sonari Solor
Pengurus Besar Kanan, Jabatan Audit Dalaman

Setiausaha: Puan Johty Priyatharashani
Pengurus Kanan, Jabatan Audit Dalaman

**TERMA-TERMA RUJUKAN CICR**

CICR akan membantu Lembaga Pengarah PNHB dalam pelaksanaan tanggungjawab-tanggungjawab fidusiarinya yang berkaitan dengan perlindungan pelaburan para pemegang saham dan aset-aset Kumpulan melalui pendekatan Pengurusan Risiko yang berstruktur. Tanggungjawab-tanggungjawab utama CICR adalah:-

- Merumus strategi jangka pendek, jangka sederhana dan jangka panjang bagi mengurus keseluruhan risiko berkaitan aktiviti-aktiviti Kumpulan.
- Mengesyorkan dasar-dasar dan prosedur-prosedur pengurusan risiko bersesuaian yang akan dikaji secara kerap bagi memastikan ia selaras dengan perubahan penting ekonomi, keadaan pasaran dan peraturan.
- Mengkaji dan menilai portfolio risiko semasa dan menentukan pendedahan yang dikehendaki bagi setiap bidang risiko utama agar sejajar dengan objektif-objektif Kumpulan secara keseluruhan.
- Memantau dan menilai komposisi portfolio risiko bagi aktiviti-aktiviti dan segmen perniagaan penting Kumpulan.
- Sentiasa mengikuti perkembangan terkini berhubung dengan teknik-teknik dan teori-teori pengurusan risiko, serta sebarang kemungkinan perubahan atau berubahan sebenar yang berlaku dalam persekitaran peraturan dan mengesyorkan tindakan sewajarnya.

# PENYATA PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

**AKTIVITI-AKTIVITI JAWATANKUASA PEMATUHAN, KAWALAN DALAMAN DAN DASAR RISIKO**
Sepanjang tahun 2016, CICR mengadakan lapan (8) mesyuarat.

Dalam mesyuaratnya, CICR mengkaji Laporan Kemajuan yang disediakan oleh Seksyen Pengurusan Risiko, Jabatan Audit Dalaman. Isu-isu yang dibincangkan dalam Mesyuarat CICR meliputi isu-isu berikut:-

- Tahap kesediaan Kumpulan PNHB berhubung dengan keperluan "Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman".
- Perkembangan pelaksanaan penilaian dan pemantauan risiko di peringkat Kumpulan PNHB dan Seluruh Perusahaannya. Risiko utama, pelan tindakan kawalan dan pengurusan telah diketengahkan oleh Setiausaha CICR kepada CICR untuk dipertimbangkan.
- Kajian status jaminan dan pengesahan yang diberikan oleh Pemilik-pemilik Kad Skor Risiko Kumpulan PNHB melalui Modul Jaminan Digital Korporat yang menggunakan perisian Q-Radar.
- Penggunaan perisian Kad Skor Risiko Korporat Q-Radar secara berkesan untuk mengenal pasti, menilai, memantau dan melaporkan risiko serta kawalan dalaman yang dikenal pasti dalam Kumpulan PNHB.
- Status Borang Audit Penilaian Sendiri yang dikemukakan oleh Bahagian/Jabatan yang berkaitan dalam Kumpulan PNHB yang menyatakan sama ada kawalan dalaman utama telah dipatuhi.
- Adalah menjadi amalan Pengerusi CICR dan/atau Ahli-ahli CICR untuk menjemput Pemilik-pemilik Kad Skor Risiko yang berkaitan untuk menghadiri Mesyuarat CICR, jika perlu.
- Pada tahun 2016, antara lain, CICR mempertimbangkan dan melaksanakan isu-isu utama berikut:-

  i) Mengkaji Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman bagi tahun 2015 yang telah disediakan oleh Setiausaha CICR di Mesyuarat CICR yang telah diadakan pada 4 Februari 2016 dan disyorkan untuk diluluskan oleh Jawatankuasa Audit.
  ii) Mengarahkan Pemilik Kad Skor Risiko Projek Paip Pembetungan D44 yang diuruskan oleh Puncak Niaga Construction Sdn Bhd ("PNCSB") untuk menilai semula profil risiko khususnya penilaian penarafan risiko dengan mengambil kira kemungkinan kejadian dan kesan risiko yang telah dikenal pasti bagi projek dan langkah kawalan yang ditempatkan bagi mengurangkan risiko dalam Mesyuarat CICR yang telah diadakan masing-masing pada 4 Februari 2016 dan 8 Ogos 2016. Seterusnya CICR telah mengkaji dan meluluskan semakan semula profil risiko dalam Mesyuarat CICR yang diadakan pada 5 dan 16 Mei 2016 dan 3 dan 9 November 2016.
  iii) Mengarahkan Kad Skor Risiko bagi Loji Pembersihan Air Beaufort diwujudkan dan dikendalikan oleh PNCSB pada Mesyuarat CICR yang telah diadakan pada 8 Ogos 2016 bagi memastikan risiko operasi loji rawatan air dikenal pasti, dinilai dan dipantau sewajarnya. Kad Skor Risiko seterusnya disediakan dan dikemukakan bagi suku tahun yang berakhir pada 30 September 2016 dan telah dikaji dan diluluskan pada Mesyuarat CICR yang diadakan pada 3 dan 9 November 2016.
  iv) Mengarahkan Pemilik Kad Skor Sino Water Pte Ltd bagi menilai dan menyertakan risiko berkaitan pelupusan syarikat-syarikat subsidiari/projek-projek China pada Mesyuarat CICR yang telah diadakan pada 4 Februari 2016 di mana telah dikaji dan diluluskan pada Mesyuarat CICR yang diadakan pada 5 dan 16 Mei 2016.
  v) Menilai semakan semula profil risiko Kumpulan Puncak Oil & Gas selepas pelaksanaan pensaizan wajar dan mengarahkan kemasukan risiko tambahan berkaitan dengan pelaksanaan itu ke dalam profil risiko pada Mesyuarat CICR yang diadakan pada 5 Mei 2016. Risiko tambahan telah dikaji dan diluluskan pada Mesyuarat CICR pada 8 dan 11 Ogos 2016.

**RISIKO MENYELURUH PERUSAHAAN KUMPULAN PNHB**
Lembaga Pengarah mengiktiraf bahawa Pengurusan Risiko melibatkan pendekatan yang tersusun dengan menggabungkan usaha kesemua fungsi di dalam Kumpulan PNHB bagi meminimumkan ketidaktentuan agar dapat mencapai objektif-objektif perniagaan Kumpulan PNHB. Bersandarkan pandangan ini, Mesyuarat Kumpulan Kerja Kad Skor Pengurusan Risiko ("RMSWG") diadakan di mana Profil Risiko Seluruh Perusahaan Kumpulan PNHB dipertimbang dengan mengambil kira rancangan perniagaan strategik Kumpulan PNHB dan persekitaran perniagaan sedia wujud serta segmen perniagaan di mana Kumpulan beroperasi termasuk isu semasa yang mungkin mempunyai impak risiko terhadap operasi Kumpulan PNHB.

Bagi tahun 2017, Mesyuarat RMSWG yang dipengerusikan oleh Pemangku Pengarah Urusan yang juga merupakan Ketua CICR dan dihadiri Pengarah-pengarah urusan Kumpulan PNHB, Pengarah-pengarah Eksekutif dan Pengurusan Kanan telah diadakan pada 16 Januari 2017 untuk mmpertimbangkan risiko-risiko yang diketengahkan oleh sektor perniagaan yang berbeza dan untuk menentukan Profil Risiko Seluruh Perusahaan Kumpulan PNHB pada tahun 2017.

# PENYATA PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

Pertimbangan yang dibuat oleh Mesyuarat RMSWG telah dikaji kemudiannya oleh CICR pada Mesyuarat CICR yang dipengerusikan oleh Ketua CICR dan Pengerusi CICR masing-masing pada 13 Februari 2017 dan 15 Februari 2017. Kemudiannya, satu Kertas Lembaga Pengarah yang terperinci berkaitan "Sepuluh (10) Risiko Seluruh Perusahaan Utama yang Dihadapi oleh Kumpulan Puncak Niaga bagi tahun 2017" telah dibentangkan pada Mesyuarat Lembaga Pengarah PNHB yang ke-100 yang diadakan pada 27 Februari 2017. Profil Risiko Seluruh Perusahaan Kumpulan akan dinilai semula oleh RMSWG pada setiap tahun.

Bagi tahun 2017, berikut adalah risiko-risiko strategik yang memberi impak ke atas operasi Kumpulan PNHB:-

| Bidang Keberhasilan Utama | Risiko Strategik | Mitigasi |
|---|---|---|
| Mendapatkan Perniagaan Baharu bagi memastikan kemampanan Kumpulan PNHB | Ketidakupayaan untuk mendapatkan projek-projek/perniagaan baharu untuk Kumpulan pasca lupus perniagaan konsesi air pada Oktober 2015. | 1. Meneroka peluang-peluang baharu dan menyediakan analisis lengkap bagi mengenal pasti serta meneroka perniagaan-perniagaan yang baik dan mampan.<br>2. Meningkatkan rangkaian perniagaan dan penglibatan pihak berkepentingan secara proaktif.<br>3. Mendapatkan projek-projek baharu dalam bidang khusus berdasarkan kekuatan dan rekod prestasi Kumpulan PNHB. |
| Menguruskan Kecekapan Kos | Kegagalan mengawal kos operasi sementara menunggu perniagaan yang menjana pendapatan baharu. | 1. Melaksanakan langkah-langkah kawalan kos yang efektif.<br>2. Memantau budget vs kos sebenar dan memastikan justifikasi tepat bagi perbezaan yang besar.<br>3. Memupuk kesedaran dan melaksanakan pelbagai inisiatif penjimatan kos. |
| Mendorong Kecemerlangan Operasi | Risiko Pengurusan Projek seperti kelewatan dalam pelaksanaan Projek D44 yang boleh membawa kepada pengenaan Ganti Rugi Tertentu ("Liquidated Ascertained Damages") terhadap PNCSB dan akan memberi kesan ke atas reputasi Kumpulan serta peluang untuk mendapatkan projek-projek baharu untuk Syarikat/Kumpulan. | 1. Pemantauan dan penyeliaan rapi kemajuan kerja di tapak dan memastikan isu-isu di tapak diselesaikan dengan pantas.<br>2. Membuat penilaian terperinci keupayaan teknikal dan kewangan dalam proses pemilihan sub-kontraktor.<br>3. Pemantauan teliti terhadap prestasi sub-kontraktor yang dilantik dan mengambil langkah-langkah campur tangan termasuklah penamatan perkhidmatan jika gagal memenuhi prestasi yang diperlukan.<br>4. Permohonan bagi kelulusan Lanjutan Masa, di mana saja yang mungkin.<br>5. Mengekalkan hubungan baik dengan klien dan pihak berkuasa serta memastikan isu-isu kontrak dan tapak dibincangkan dan diselesaikan secepat mungkin. |

# PENYATA PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

**PERISIAN KAD SKOR RISIKO KORPORAT Q-RADAR**

Kumpulan PNHB menggunakan satu kaedah pengurusan risiko iaitu perisian Kad Skor Risiko Korporat Q-Radar ("CRS") bagi mengenal pasti, mengukur dan menguruskan semua risiko yang menjejaskan Kumpulan PNHB. Perisian ini adalah berasaskan web dan membolehkan para pengguna sah memantau risiko masing-masing secara dalam talian dari mana-mana lokasi. Q-Radar turut menyediakan kemudahan modul Jaminan Digital Korporat yang memerlukan Pemilik-pemilik Kad Skor Risiko membuat pengesahan dan memberi jaminan tentang risiko yang berkaitan, pelan tindakan kawalan dan pengurusan.

Setakat 31 Disember 2016, perisian Q-Radar mempunyai 97 pengguna sah yang meliputi 28 Kad Skor Risiko. Sebanyak 10 sesi latihan dan program kesedaran perisian Q-Radar telah diadakan pada 2016 yang melibatkan 27 pengguna. Latihan Kesedaran Pengurusan Risiko juga dikendalikan pada 11 Januari 2016 untuk Pengarah-pengarah Eksekutif dan Pengurusan Kanan Kumpulan PNHB.

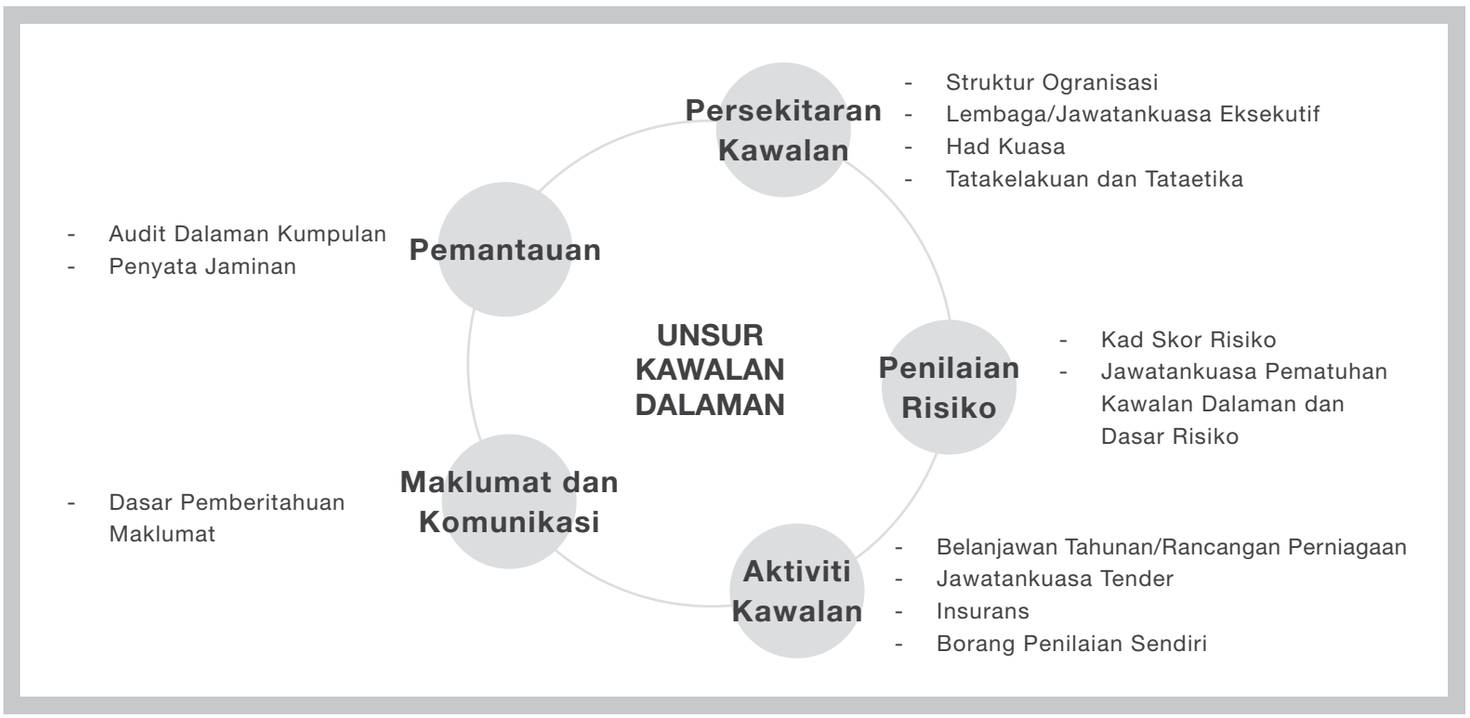
**LAPORAN KAD SKOR RISIKO SUKU TAHUN**

Pemilik-pemilik Kad Skor Risiko yang terdiri daripada Pemangku Pengarah Urusan/Pengarah-pengarah Urusan/Pemangku Ketua Pegawai Eksekutif/Ketua-ketua Bahagian/Ketua-ketua Jabatan Kumpulan PNHB adalah bertanggungjawab menilai dan menguruskan risiko masing-masing.

Pemilik-pemilik Kad Skor Risiko mengemukakan laporan terperinci kad skor kepada Seksyen Pengurusan Risiko pada setiap suku tahun. Seksyen Pengurusan Risiko menganalisis dan meringkaskan laporan-laporan kad skor risiko yang diterima untuk perbincangan selanjutnya oleh CICR pada setiap suku tahun.

**SISTEM KAWALAN DALAMAN**

Unsur-unsur penting sistem kawalan dalaman dan proses jaminan bagi Kumpulan PNHB, antara lain meliputi perkara-perkara berikut:



# PENYATA PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

**Persekitaran Kawalan**

- Syarikat subsidiari Kumpulan PNHB yang beroperasi mempunyai struktur organisasi rasmi dengan struktur pelaporan dan tanggungjawab yang ditentukan dengan jelas. Ini menggalakkan pemilikan dan kebertanggungjawaban terhadap tugas yang diserahkan kepada kakitangan syarikat subsidiari yang beroperasi.
- Tatakelakuan dan Tataetika Kumpulan PNHB mencakupi Lembaga Pengarah serta kakitangan Kumpulan dan ia terkandung dalam Piagam Lembaga Pengarah serta Buku Panduan Kakitangan PNHB. Tatakelakuan dan Tataetika menetapkan prinsip dan piawaian amalan yang baik.
- Peranan dan tanggungjawab ahli Lembaga Pengarah dikawal oleh Piagam Lembaga Pengarah.
- Jawatankuasa Lembaga Pengarah, iaitu Jawatankuasa Audit, Jawatankuasa Ganjaran, Jawatankuasa Pencalonan, CICR, EXCO dan Jawatankuasa Lembaga Tender ditubuhkan bagi membantu Lembaga Pengarah menjalankan tugas fidusiarinya. Tanggungjawab serta kuasa Jawatankuasa Lembaga Pengarah dikawal oleh Terma-terma Rujukan masing-masing, sebagaimana yang telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah.
- Semua keputusan penting memerlukan kelulusan Lembaga Pengarah/Jawatankuasa Eksekutif ("EXCO") dalam Kumpulan PNHB, selari dngan Had Kuasa Kumpulan. EXCO ditubuhkan di PNHB dan PNCSB yang terdiri daripada Ketua-ketua Bahagian syarikat masing-masing. Pihak Pengurusan Kumpulan PNHB yang berkaitan dijemput menghadiri mesyuarat, seandainya diperlukan. Lembaga Pengarah/EXCO masing-masing menerima maklumat yang dikemaskini meliputi Bahagian/Jabatan syarikat masing-masing dalam Lembaga Kumpulan/Mesyuarat EXCO, dengan sewajarnya.
- Prosedur-prosedur dan dasar-dasar bertulis di mana termaktub di dalam tatacara kawalan serta skop tanggungjawab telah disediakan untuk semua syarikat subsidiari Kumpulan PNHB yang beroperasi. Dasar-dasar dan prosedur-prosedur bertulis ini dikemaskini mengikut kesesuaian bagi memasukkan unsur yang perlu disebabkan oleh perubahan dalam rang undang-undang, amalan terbaik industri dan dinamik perniagaan.
- Had kuasa yang diluluskan oleh Lembaga Pengarah untuk PNHB dan syarikat subsidiarinya yang beroperasi dengan jelas menyatakan hal-hal operasi dengan tahap kuasa ditetapkan yang diberi kepada Pengerusi Eksekutif/Pengarah-pengarah Urusan/Pengarah-pengarah Eksekutif dan hal-hal kritikal yang dikhaskan untuk kelulusan Lembaga Pengarah/EXCO serta hal-hal yang diwakilkan kepada pihak Pengurusan syarikat Subsidiari PNHB yang beroperasi.

**Penilaian Risiko**

- Kad Skor Risiko diwujudkan dan dikekalkan bagi setiap unit perniagaan dan perkhidmatan sokongan dalam Kumpulan PNHB bagi memastikan risiko yang menjejaskan perniagaan Kumpulan dikenal pasti dan dinilai dari segi kemungkinan dan kesan serta kawalan sedia ada yang mencukupi serta kesan risiko diambil tindakan dengan sewajarnya. Pemilik Kad Skor Risiko dilantik bagi setiap kad skor risiko dan bertanggungjawab bagi menilai profil risiko pada setiap suku tahun dan menyediakan jaminan yang relevan kepada Lembaga Pengarah.
- Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman dan Dasar Risiko yang dipengerusikan YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh, Pengarah Bebas Bukan Eksekutif PNHB telah ditubuhkan pada Oktober 2001. Jawatankuasa ini memantau dengan teliti proses pengurusan risiko dalam Kumpulan dan tahap pematuhannya terhadap keperluan Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman.

**Aktiviti Kawalan**

- Rancangan Perniagaan Tahunan disediakan oleh Syarikat-syarikat subsidiari PNHB. Rancangan Perniagaan Tahunan tersebut dibentang dan diluluskan oleh Lembaga Pengarah/EXCO masing-masing.
- Suatu proses pembelajawanan yang terperinci telah diwujudkan untuk Kumpulan PNHB bagi menyediakan belanjawan tahunan mereka masing-masing. Belanjawan ini kemudiannya dikaji dan diluluskan oleh Lembaga Pengarah/EXCO masing-masing sebelum pelaksanaan sebenarnya pada setiap tahun. Pemantauan prestasi sebenar berbanding belanjawan dengan perbezaan yang besar akan diikuti dengan tindakan susulan yang dilakukan pada setiap bulan oleh Bahagian Kewangan dan bilamana perlu, pihak Pengurusan akan bertindak untuk membetulkan sebarang kelemahan.
- Terdapat lima Jawatankuasa Tender ditubuhkan di Kumpulan PNHB. Jawatankuasa Tender ini diberikan had kuasa mereka masing-masing untuk membuat keputusan dan mengikut kesesuaian, adalah mandatori untuk membuat saranan kepada Lembaga Pengarah bagi mendapatkan kelulusan. Jawatankuasa Tender memainkan peranan yang kritikal dalam memastikan ketelusan dan penetapan harga yang kompetitif dalam pemberian kontrak bagi Kumpulan PNHB.
- Kumpulan PNHB telah menyediakan program-program insuran yang melindungi aset Kumpulan daripada sebarang kejadian yang tidak diingini yang boleh mengakibatkan kerugian material.
- Borang Audit Penilaian Sendiri (yang menyenaraikan kawalan dalaman yang utama) telah dirangka secara dalaman untuk Jabatan-jabatan berkaitan dalam syarikat subsidiari PNHB yang beroperasi. Setiap jabatan dikehendaki mengisytiharkan kepada Jabatan Audit Dalaman pada setiap suku tahun sama ada kawalan dalaman yang utama telah dipatuhi. Berkuatkuasa mulai suku tahun berakhir pada 30 September 2012, Borang Audit Penilaian Sendiri dikemukakan dan dipantau dalam talian melalui Sistem Pemantauan Audit. Ciri-ciri khas dalam Borang Audit Penilaian Sendiri ini memerlukan jaminan bertulis daripada peringkat operasi sehingga kepada Ketua Bahagian. Pada tahun 2016, kira-kira 78% daripada kawalan dalaman utama yang diisytiharkan dalam Borang Audit Penilaian Sendiri telah mematuhi Tatacara Pengendalian Piawai ("SOP") Syarikat dan Peraturan yang boleh diguna pakai. Baki sebanyak 22% telah dinilai sendiri sebagai tidak berkenaan dengan bidang-bidang operasi tertentu.
- Program latihan telah dikendali secara dalaman dan luaran bagi para Pengarah, Pengurusan Kanan serta kakitangan PNHB.

# PENYATA PENGURUSAN RISIKO DAN KAWALAN DALAMAN

**Maklumat dan Komunikasi**

- Kumpulan PNHB telah mewujudkan Dasar Pemberian Maklumat bagi kakitangan untuk mendedahkan sebarang bentuk amalan seleweng atau salahlaku. Dasar Pemberian Maklumat ini telah menyediakan saluran komunikasi yang jelas untuk kakitangan membuat laporan secara bebas dan selamat.

**Pemantauan**

- Jabatan Audit Dalaman telah mengkaji secara bebas proses kawalan yang dijalankan oleh pihak Pengurusan menurut Rancangan Audit Tahunan dan melaporkan penemuan serta saranannya kepada Jawatankuasa Audit PNHB sebanyak lima kali pada 2016. Tugas dan tanggungjawab Jawatankuasa Audit PNHB diperincikan dalam Terma-terma Rujukan Jawatankuasa Audit PNHB. Jawatankuasa Audit, dengan mempertimbangkan kedua-dua Laporan Audit Dalaman dan Luar, ia dapat mengukur keberkesanan dan kemampuan sistem kawalan dalaman untuk mengemukakan penemuannya kepada Lembaga Pengarah.
- Jabatan Audit Dalaman Kumpulan menjalankan audit untuk pengisytiharan yang dilakukan dalam Borang Audit Penilaian Sendiri.
- Semua Ketua Bahagian dikehendaki memberi jaminan bertulis (Penyata Jaminan) kepada Pengerusi Eksekutif dalam Laporan Audit Dalaman bahawa semua isu-isu yang diketengahkan akan diperbetulkan dalam tempoh masa yang ditetapkan.

**PENILAIAN LEMBAGA PENGARAH**

Lembaga Pengarah berpendapat bahawa pengurusan risiko Kumpulan dan sistem kawalan dalaman bagi tahun di bawah tinjauan dan pada tarikh penyata ini disediakan berada dalam keadaan yang mantap dan memadai bagi melindungi pelaburan para pemegang saham dan aset Kumpulan.

Lembaga Pengarah telah menerima jaminan daripada Ketua Bahagian syarikat masing-masing serta Pengarah Urusan/Ketua Pegawai Eksekutif/Ketua Pegawai Kewangan/Naib Presiden Kewangan/Ketua Perkhidmatan Korporat setiap syarikat, bahawa pengurusan risiko dan sistem kawalan dalaman Kumpulan telah beroperasi dengan memuaskan dan berkesan di syarikat-syarikat operasi masing-masing. Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman ini telah disediakan selaras dengan Garis Panduan dan telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah PNHB.

**KAJIAN JURUAUDIT LUAR TERHADAP PENYATA**

Juruaudit luar telah mengkaji Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman ini menurut skop Panduan Amalan yang Disarankan ("RPG") 5 (Semakan 2015). *Panduan untuk Juruaudit berkenaan Penglibatan untuk Melaporkan tentang Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman yang dimasukkan ke dalam Laporan Tahunan* yang dikeluarkan Institut Akaun Malaysia ("MIA") untuk dirangkumkan ke dalam laporan tahunan Kumpulan bagi tahun berakhir 31 Disember 2016 dan melaporkan kepada Lembaga Pengarah bahawa tiada apa-apa yang disampaikan ke pengetahuan mereka sehingga menyebabkan mereka percaya bahawa penyata tersebut bermaksud untuk dimasukkan ke dalam laporan tahunan Kumpulan, dari segala aspek penting:

(a) tidak disediakan selaras dengan pendedahan yang diperlukan oleh perenggan 41 dan 42 Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman: Garis Panduan bagi Pengarah Syarikat Senaraian Awam, atau

(b) tidak tepat dari segi faktanya.

RPG 5 (Semakan 2015) tidak memerlukan juruaudit luar untuk mempertimbangkan sama ada Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman para Pengarah mencakupi semua risiko dan kawalan, atau membentuk pendapat tentang kemampuan dan keberkesanan sistem pengurusan risiko dan kawalan dalaman Kumpulan termasuk penilaian dan pendapat Lembaga Pengarah dan pihak Pengurusan mengenainya. Juruaudit juga tidak perlu mempertimbangkan sama ada proses yang dihuraikan untuk mengendalikan aspek penting kawalan dalaman bagi apa-apa masalah penting yang didedahkan dalam laporan tahunan akan, malah, menyelesaikan masalah tersebut.

**Untuk dan bagi pihak Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad**

**Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh**
**Pengerusi**
**Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman dan Dasar Risiko**
**30 Mac 2017**

# LAPORAN JAWATANKUASA AUDIT

Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad dengan sukacitanya membentangkan laporan Jawatankuasa Audit bagi tahun kewangan 2016.

## 1. KEAHLIAN DAN MESYUARAT

Jawatankuasa Audit terdiri daripada ahli-ahli berikut serta butiran terperinci kehadiran setiap ahli di Mesyuarat Jawatankuasa Audit yang diadakan sepanjang tahun kewangan 2016, adalah seperti berikut:

| Komposisi Jawatankuasa | Kehadiran/ Jumlah Mesyuarat diadakan | Peratusan (%) |
|---|---|---|
| **YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh**<br>Pengerusi/Pengarah Bebas Bukan Eksekutif | 5/5 | 100 |
| **YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan Govindasamy**<br>Ahli/Pengarah Bebas Bukan Eksekutif | 4/5 | 80 |
| **YAM Tengku Dato' Rahimah Almarhum Sultan Mahmud**<br>Ahli/Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif | 4/5 | 80 |
| **YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Haji Abdul Razak**<br>Ahli/Pengarah Bebas Bukan Eksekutif | 5/5 | 100 |

Ketua Pegawai Kewangan, Pengurus Besar Kanan (Jabatan Audit Dalaman) serta beberapa ahli Pengurusan Kanan hadir ke Mesyuarat ini atas jemputan daripada Pengerusi Jawatankuasa Audit. Juruaudit Luar Kumpulan juga dijemput untuk hadir ke Mesyuarat Jawatankuasa Audit berhubung akaun berkanun, keputusan kewangan suku tahunan dan/atau juruaudit luar. Setiausaha-setiausaha kepada Jawatankuasa Audit adalah Setiausaha-setiausaha Syarikat.

## 2. TERMA RUJUKAN

Maklumat berkenaan Terma Rujukan Jawatankuasa Audit boleh didapati menerusi lawan sesawang PNHB, www.puncakniaga.com.my di pautan Perhubungan Pelabur.

# LAPORAN JAWATANKUASA AUDIT

## 3. RINGKASAN TUGASAN JAWATANKUASA AUDIT

Sepanjang tahun kewangan 2016, Jawatankuasa Audit menjalankan tanggungjawab seperti yang termaktub di dalam Terma Rujukan. Tugas utama yang dijalankan oleh Jawatankuasa Audit sepanjang tahun kewangan tersebut meliputi perkara berikut:

**Laporan Kewangan**

- Menyemak keputusan kewangan belum diaudit suku tahunan serta tahun terkini Syarikat dan Kumpulan sebelum dibentangkan untuk pertimbangan dan kelulusan Lembaga Pengarah.
- Menyemak laporan-laporan dan penyata kewangan diaudit Syarikat dan Kumpulan bersama dengan juruaudit luar sebelum dibentangkan kepada Lembaga Pengarah untuk kelulusan.
- Membincangkan perkara yang berkaitan dengan perubahan polisi perakaunan, perkara luar biasa dan ketara, pematuhan standard perakaunan dan lain-lain keperluan pendedahan serta maklum bahawa penyata kewangan Kumpulan PNHB telah disediakan mengikut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia, Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa dan keperluan Akta Syarikat, 1965 di Malaysia.
- Menyoal perkara-perkara yang melibatkan kerugian pelupusan harta, loji dan peralatan serta kemerosotan kerugian ke atas penerimaan bukan-dagangan bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2015 seperti yang dijelaskan oleh Ketua Pegawai Kewangan di Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-93 yang diadakan pada 30 Mac 2016.
- Membincangkan isu-isu kewangan ketara yang menjejaskan Kumpulan PNHB seperti

  i. Kemerosotan penilaian operasi di China, operasi minyak & gas serta hubungan muhibah ke atas anak syarikat di mana kemerosotan kerugian dikenalpasti dan didedahkan di dalam penyata kewangan bagi tahun kewangan berakhir pada 31 Disember 2015 di Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-93 yang diadakan pada 30 Mac 2016.

  ii. Kesan pelupusan PNSB dan SYABAS ke atas kedudukan kewangan Kumpulan PNHB pada Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-93 yang diadakan pada 30 Mac 2016.

  iii. Mengenal pasti kerugian dijangka bagi Projek D44 Laluan Pembentung yang diuruskan oleh Puncak Niaga Construction Sdn Bhd selaras dengan penggunaan standard yang ditetapkan bagi tahun kewangan berakhir pada 31 Disember 2016 pada Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-96 yang diadakan pada 24 November 2016.

**Audit Luar**

- Menyemak dan membincangkan laporan audit oleh juruaudit luar serta perkara berkaitan, termasuk maklum balas Pengurusan terhadap kebimbangan yang dibangkitkan oleh juruaudit luar.
- Membincangkan isu-isu pengauditan dan perakaunan penting, kesan di dalam perubahan standard perakaunan dan keperluan perundangan baharu atau dicadangkan seperti Pindaan terhadap Keperluan Penyenaraian Bursa Malaysia Securities Berhad, Rang Undang-undang Syarikat 2015, Kemampanan Pelaporan dan MFRS16: Pajakan seperti yang dijelaskan oleh Juruaudit Luar.
- Mengadakan Perbincangan Tidak Formal dengan Juruaudit Luar tanpa kehadiran Pengurusan Syarikat sebanyak dua kali pada Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-93 dan ke-96 yang diadakan masing-masing pada 30 Mac 2016 dan 24 November 2016.
- Sewaktu Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-93 yang diadakan pada 30 Mac 2016, Jawatankuasa Audit telah menilai kesesuaian dan kebebasan Juruaudit Luar berdasarkan kepada kriteria-kriteria tertentu seperti kewibawaan firma audit luaran, kualiti proses/prestasi, pasukan audit, skop, yuran audit serta mengesyorkannya kepada pihak Lembaga untuk perlantikan semula Juruaudit Luar selaras dengan cadangan 5.2. Prinsip 5 Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia 2012 (Menjaga Integriti Laporan Kewangan).
- Menyemak skop kerja Juruaudit Luar, pelan audit dan bidang tumpuan audit bagi tahun kewangn berakhir 31 Disember 2016 sebelum pelaksanaan audit tahunan Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-96 yang diadakan pada 24 November 2016.
- Menyemak bantuan yang diberikan oleh Pengurusan kepada Juruaudit Luar.

# LAPORAN JAWATANKUASA AUDIT

**Audit Dalaman**

- Menyemak kompetensi, sumber dan menilai prestasi Jabatan Audit Dalaman. Jabatan Audit Dalaman dikendalikan oleh para professional di dalam disiplin bidang Perakaunan dan Pengurusan Binaan dengan kelayakan pengalaman kerja dan audit dalaman.
- Jawatankuasa Audit meluluskan Pelan Audit Tahunan bagi tahun 2016 pada Mesyuarat Jawatankuasa Audit Syarikat ke-91 yang diadakan pada 24 November 2015. Seterusnya, pada Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-94 yang diadakan pada 30 Mei 2016, Jawatankuasa Audit meluluskan Pelan Audit Dalaman Tahunan yang disemak bagi tahun 2016 yang telah dibentangkan oleh Jabatan Audit Dalaman selepas mengambil kira pensaizan wajar Bahagian Minyak & Gas, konsesi baharu yang diperolehi oleh Kumpulan serta penyusunan semula di dalam Kumpulan.
- Menyemak laporan Audit Dalaman, yang mengetengahkan isu-isu audit, syor-syor dan maklumbalas Pengurusan untuk memperbetul dan memperbaiki system kawalan dalaman.
- Bagi bidang-bidang kritikal, Jawatankuasa Audit menjemput Ketua Bahagian dan/atau Ketua operasi anak syarikat untuk hadir ke Mesyuarat Jawatankuasa Audit.
- Memantau pelaksanaan cadangan-cadangan yang dibuat oleh Jabatan Audit Dalaman yang dibangkitkan menerusi audit bagi tujuan mendapatkan jaminan bahawa kesemua risiko-risiko utama dan kawalan telah ditangani sepenuhnya.
- Menyemak status tugas audit yang dilaporkan oleh Jabatan Audit Dalaman untuk memastikan perkembangan selari dengan Pelan Audit untuk tahun 2016 di mana sebarang semakan atau penangguhan telah dibentangkan oleh Jabatan Audit Dalaman untuk kelulusan Jawatankuasa Audit.
- Menyemak dan meluluskan Pelan Audit Dalaman Tahunan bagi tahun 2017 di Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-96 yang diadakan pada 24 November 2016.

**Urusniaga Pihak Berkaitan**

- Menyemak semua urusniaga pihak berkaitan yang masuk ke dalam Syarikat dan Kumpulan.

**Pelaporan**

- Menyemak Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman tahun 2015 dan Laporan Jawatankuasa Audit 2015 serta mencadangkannya untuk kelulusan Lembaga Pengarah.
- Menyemak Terma Rujukan Jawatankuasa Audit yang disemak semula agar selari dengan pindaan terkini Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama di Bursa Malaysia Securities Berhad, di mana pindaan berdasarkan kepada Seksyen 9, Pasaran Modal dan Akta Perkhidmatan 2007 di Mesyuarat Jawatankuasa Audit ke-94 yang diadakan pada 30 Mei 2016 serta mencadangkannya kepada Lembaga Pengarah untuk kelulusan di Mesyuarat Lembaga Pengarah ke-95 yang diadakan pada 30 Mei 2016.

## 4. PERANAN AUDIT DALAMAN

PNHB mempunyai Jabatan Audit Dalaman sendiri dan bebas yang melapor secara langsung kepada Jawatankuasa Audit. Jabatan Audit Dalaman membantu Jawatankuasa Audit di dalam menjalankan tugas dan tanggungjawabnya. Tugas utama Jabatan Audit Dalaman adalah untuk memberi jaminan kebebasan terhadap kecukupan dan keberkesanan sistem kawalan dalaman, pengurusan risiko dan proses tadbir urus. Jabatan Audit Dalaman memberi perhatian terhadap amalan dan kajian bersistematik dan telah melaksanakan penilaian terhadap kawalan dalaman, system pengurusan maklumat, serta pematuhan menerusi prosedur-prosedur yang diwujudkan termasuklah sistem pematuhan kepada undang-undang terpakai, peraturan-peraturan, kaedah-kaedah, arahan dan garis panduan.

**Pelan Audit Dalaman Tahunan**

- Pelan Audit Dalaman Tahunan 2016 Jabatan Audit Dalaman dibangunkan berdasarkan kepada pendekatan risiko dan meliputi unit-unit perniagaan, projek-projek serta khidmat sokongan Kumpulan yang diluluskan oleh Jawatankuasa Audit pada Mesyuarat Jawatankuasa Audit Syarikat Ke-91 yang diadakan pada 24 November 2015. Seterusnya, pada Mesyuarat Jawatankuasa Audit Ke-94 yang diadakan pada 30 Mei 2016, Jawatankuasa Audit telah meluluskan semakan semula Pelan Audit Dalaman Tahunan 2016 yang telah pun dibentangkan oleh Jabatan Audit Dalaman selepas mengambil kira pensaizan wajar Bahagian Minyak & Gas, konsesi baharu yang diperolehi oleh Kumpulan serta penyusunan semula di dalam Kumpulan. Laporan Audit Dalaman yang mengutarakan kelemahan-kelemahan kawalan dalaman, telah dibincangkan oleh Jawatankuasa Audit dan segala cadangan telah diambil tindakan sewajarnya oleh pihak Pengurusan.

# LAPORAN JAWATANKUASA AUDIT

**Garis Panduan dan Rangka Kerja**
Jabatan Audit Dalaman dipandu oleh Manual Jabatan Audit Dalaman yang telah diluluskan dengan sewajarnya oleh Jawatankuasa Eksekutif serta selaras dengan Rangka Kerja Amalan Profesional Antarabangsa yang dikeluarkan oleh Institut Juruaudit Dalaman.

**Skop dan Liputan Audit Dalaman**
Pada tahun berkenaan, Jabatan Audit Dalaman telah mengenal pasti bidang audit utama selaras dengan kegiatan-kegiatan perniagaan Kumpulan seperti yang di dalam Pelan Audit Tahunan yang diluluskan. Bidang pengauditan penting pada tahun tersebut termasuklah perkara-perkara berikut:

- Pengurusan Kontrak
- Kegiatan-kegiatan Pembinaan
- Pengurusan Projek
- Pemerolehan
- Keselamatan
- Sumber Manusia dan Pengurusan Pentadbiran
- Teknologi Maklumat
- Pematuhan Perundangan

Selaras dengan skop di atas, Jabatan Audit Dalaman telah menyelesaikan keseluruhan 21 tugasan audit termasuklah tugasan audit sementara waktu yang diminta oleh Pengurusan Kanan pada tahun kewangan berakhir pada 31 Disember 2016. Semua audit ini telah dijalankan secara dalaman.

Peranan Jabatan Audit Dalaman berhubung rangka kerja pengurusan risiko Kumpulan diperjelaskan di dalam Penyata Pengurusan Risiko Dan Kawalan Dalaman yang dibentangkan pada muka surat 98 hingga 104 di dalam Laporan Tahunan ini.

**Sumber dan Pembangunan Berterusan**
Terdapat lima (5) orang juruaudit dalaman di dalam Jabatan Audit Dalaman manakala keseluruhan kos ditanggung oleh Jabatan Audit Dalaman berhubung pengendalian fungsi audit dalaman PNHB sepanjang tahun kewangan yang berakhir pada 31 Disember 2016 dianggarkan sebanyak RM1.05 juta. Semua juruaudit dalaman melepasi syarat-syarat kelayakan dan telah menamatkan sekurang-kurangnya tiga (3) hari latihan pada tahun 2016 yang mencakupi kursus-kursus professional, seminar-seminar dan latihan sewaktu bekerja.

# DASAR PENDEDAHAN KORPORAT

**Sebagai warga korporat yang bertanggungjawab, Puncak Niaga komited sepenuhnya untuk mendukung piawaian ketelusan, kebertanggungjawaban dan integriti yang tertinggi dalam pendedahan semua maklumat penting Syarikat kepada masyarakat pelabur dengan secara tepat, jelas, lengkap dan menepati masa menurut keperluan pendedahan korporat, sepertimana yang ditetapkan oleh Keperluan Penyenaraian Bursa Malaysia Securities Berhad ("Bursa Securities") untuk Pasaran Utama.**

Objektif utama Dasar Pendedahan Korporat Puncak Niaga adalah:-

1. Untuk menggalakkan dan mengekalkan integriti pasaran dan keyakinan pelabur.
2. Untuk memberikan akses yang sama rata ke atas maklumat-maklumat penting Syarikat secara tepat, jelas, menepati masa dan lengkap dan mengelakkan berlakunya pendedahan secara berpilih-pilih terhadap masyarakat pelabur.
3. Untuk melaksanakan usaha wajar supaya maklumat yang disebarkan kepada masyarakat pelabur, sebaik mungkin adalah tepat, jelas, menepati masa dan lengkap.
4. Untuk mengadakan tatacara pengurusan maklumat yang cekap ke arah menggalakkan kebertanggungjawaban dalam penyebaran maklumat penting kepada masyarakat pelabur.
5. Untuk menjalinkan hubungan baik dengan masyarakat pelabur berdasarkan kepada prinsip-prinsip amanah, kejujuran, keterbukaan, ketelusan dan kefahaman yang mendalam terhadap Syarikat.

Untuk mencapai objektif-objektifnya, Syarikat akan berusaha melaksanakan perkara-perkara berikut:-

**1. MEWUJUDKAN DASAR DAN TATACARA**

- Memastikan dasar dan tatacara bertulis Syarikat ("Dasar dan Tatacara Pendedahan Korporat Puncak Niaga") yang merangkumi Dasar Pendedahan Korporat dan keperluan-keperluan lain yang berkaitan dengan pendedahan korporat, adalah seperti yang ditetapkan di bawah Keperluan Penyenaraian Bursa Securities untuk Pasaran Utama.
- Melantik seorang pegawai kanan Syarikat untuk mengawasi dan menyelaraskan keperluan pendedahan bagi memastikan Syarikat mematuhi Keperluan Penyenaraian Bursa Securities untuk Pasaran Utama.
- Memastikan hanya individu-individu yang dilantik sahaja berperanan menjadi jurucakap Syarikat.
- Memastikan pematuhan yang sewajarnya dengan Dasar Dan Tatacara Pendedahan Korporat Puncak Niaga.

**2. MENGAMALKAN USAHA WAJAR DAN PERSEDIAAN**

- Memastikan supaya individu-individu yang bertanggungjawab untuk menyebarkan maklumat penting kepada masyarakat pelabur, mengamalkan usaha wajar dalam memastikan supaya maklumat yang akan dikeluarkan adalah tepat, jelas, menepati masa dan lengkap.
- Memastikan sikap berwaspada diamalkan semasa memberikan taklimat dan maklum balas kepada penganalisis, pelabur institusi, media dan masyarakat pelabur.

**3. MEMANFAATKAN TEKNOLOGI MAKLUMAT**

- Memanfaatkan teknologi maklumat semasa untuk menyebarkan maklumat kepada masyarakat pelabur.

Komitmen kami dalam melaksanakan Dasar di atas didorong oleh Lembaga Pengarah Kumpulan PNHB dan dilaksanakan oleh Pihak Pengurusan.

# DASAR TANGGUNGJAWAB SOSIAL KORPORAT

**Puncak Niaga Holdings Berhad ("PNHB") menyedari kepentingan untuk menjadi sebuah organisasi yang mengamalkan piawaian etika kerja tertinggi. Sebagai sebuah syarikat yang bertanggungjawab terhadap para pemegang sahamnya, rakan-rakan sekutu perniagaan, pembekal, kakitangan dan pelbagai pemegang kepentingan, kami memandang serius terhadap tanggungjawab sosial korporat kerana visi kami adalah untuk menjadi peneraju serantau penyediaan penyelesaian bersepadu perkhidmatan air, air sisa dan alam sekitar dengan penglibatan dalam sektor minyak dan gas, dan muncul sebagai entiti perniagaan penting dalam sektor perladangan dan pembangunan hartanah.**

**ALAM SEKITAR**

Kami menyokong kemampanan alam sekitar melalui pengurusan operasi dan aktiviti harian kami secara bertanggungjawab untuk meminimumkan aktiviti yang boleh menjejaskan alam sekitar dan alam semulajadi. Kami menyokong pendekatan berjaga-jaga terhadap cabaran alam sekitar, melaksanakan inisiatif yang mendorong sikap lebih bertanggungjawab terhadap alam sekitar dan menggalakkan pembangunan serta penyebaran teknologi yang bersifat mesra alam.

**KOMUNITI**

Kami menyokong sifat dermawan dan sumbangan kebajikan, sokongan dan penglibatan aktif dengan komuniti setempat melalui inisiatif kesukarelawanan dan program-program lain. Kami juga menyokong dan menggalakkan kakitangan kami membantu organisasi dan aktiviti komuniti setempat di kawasan di mana kami beroperasi.

**PEMEGANG KEPENTINGAN**

Kami menjaga kepentingan dan keutamaan para pemegang kepentingan kami serta mengurus risiko untuk memaksimumkan keuntungan demi kejayaan dan pertumbuhan Syarikat.

**KAKITANGAN**

Kami menghormati hak dan kepelbagaian kakitangan kami, tanpa mengira bangsa serta jantina, sambil menyediakan tempat kerja yang dinamik dan kesamarataan peluang, meninggikan lagi kepuasan kakitangan serta mempertingkatkan modal intelek melalui pelaburan berterusan dalam latihan dan pembangunan kemahiran kakitangan bagi pertumbuhan kuantum Syarikat.

**USAHA SAMA STRATEGIK DAN PENINGKATAN PENGETAHUAN DI SEMUA PERINGKAT**

Kami menggalakkan pembelajaran berterusan dan peningkatan pengetahuan di semua peringkat melalui usaha sama dengan institusi pengajian tinggi dan perbadanan tempatan dan antarabangsa.

**Kami juga berazam bukan hanya untuk mengekalkan piawaian etika tertinggi, malah mencapai kemampanan dalam operasi dan impak kami terhadap alam sekitar untuk faedah para pelanggan, pemegang saham, pemegang kepentingan dan rakan sekutu perniagaan kami. Kami percaya bahawa amalan perniagaan yang bertanggungjawab dapat menambahkan nilai, meningkatkan daya saing, memantapkan reputasi serta menambahbaik jenama dan nilai pemegang kepentingan demi kecemerlangan perniagaan dan kemampanan korporat.**

# DASAR KESIHATAN, KESELAMATAN DAN ALAM SEKITAR

**Adalah menjadi dasar Puncak Niaga Holdings Berhad dan anak syarikatnya (Kumpulan Puncak Niaga) untuk menyediakan setakat yang praktik, tempat kerja yang sihat, selamat dan mesra alam untuk semua kakitangan, kontraktor, pelawat, ahli-ahli pertubuhan yang berminat dan lain-lain, dan di atas semangat perundingan serta kerjasama, pihak Pengurusan dan juga kakitangan akan bersama-sama berusaha untuk mencapai matlamat dan objektif dasar ini.**

Tanpa prasangka terhadap kenyataan umum di atas, Dasar Kumpulan Puncak Niaga adalah:-

- untuk menyedia dan mengekalkan tempat dan sistem kerja yang sihat, selamat dan mesra alam, dan juga akan sentiasa melaksanakan penambahbaikan berterusan ke atas prestasi alam sekitar dan keselamatan;
- untuk sentiasa menekankan pencegahan kecederaan, penyakit pekerjaan dan pencemaran di dalam semua aktiviti;
- untuk memastikan objektif dan sasaran keselamatan dan alam sekitar dirangka dan disemak;
- untuk memastikan semua kakitangan adalah diberitahu, diarah, dilatih dan diselia mengenai kaedah melaksanakan tugas dengan selamat tanpa sebarang risiko kepada kesihatan dan kemudaratan ke atas alam sekitar;
- untuk menyiasat semua insiden kesihatan, keselamatan pekerjaan dan alam sekitar, dan melaksanakan langkah pembetulan untuk memastikan insiden-insiden tersebut tidak berulang;
- untuk mematuhi undang-undang dan lain-lain peraturan yang berkaitan kesihatan, keselamatan dan alam sekitar, dan juga amalan baik lain yang dipatuhi Kumpulan;
- untuk mengkaji dasar bila perlu dan memastikan ia difahami oleh semua kakitangan dan boleh diperolehi oleh pihak-pihak yang berminat.

# DASAR & LAPORAN PERHUBUNGAN PELABUR

**Sebagai warga korporat yang bertanggungjawab, Puncak Niaga komited sepenuhnya untuk mendokong piawaian ketelusan, akauntabiliti dan kewibawaan paling tinggi dalam tatalaku aktiviti perniagaan kami demi kepentingan para pemegang saham dan juga untuk membolehkan pelabur yang berpotensi membuat keputusan pelaburan secara teliti dan termaklum berasaskan kepada pendedahan maklumat yang lengkap dan telus.**

Dasar Perhubungan Pelabur Puncak Niaga bertujuan untuk membina hubungan dan kredibiliti jangka panjang dengan para pemegang saham serta bakal pelabur kami berdasarkan kepercayaan, kejujuran, keterbukaan, ketelusan dan pemahaman yang kukuh mengenai Syarikat.

Untuk mencapai matlamat tersebut, Syarikat akan berusaha untuk melaksanakan langkah-langkah berikut:-

**1. MENGADAKAN DIALOG YANG BERKUALITI**

- Untuk mewujudkan suasana komunikasi dua hala yang berkesan antara Syarikat dengan para pemegang saham serta pelabur kami yang memaklumi dan mendidik melalui penyediaan maklumat yang berkaitan dan berharga secara kerap, terbuka dan telus bagi tempoh jangka panjang yang dapat membina hubungan jangka panjang yang menguntungkan kedua-dua pihak di samping memupuk kefahaman yang lebih jelas mengenai jangkaan para pemegang saham dan pelabur terhadap Syarikat.
- Untuk mengadakan sesi dialog yang berkualiti dengan para pemegang saham dan pelabur kami di mana perhubungan tersebut dijalin berlandaskan kepada prinsip kejujuran, keterbukaan dan ketelusan sambil bertujuan untuk memupuk persefahaman antara Syarikat dan para pemegang saham dan pelabur kami.
- Untuk memperolehi manfaat daripada penglibatan dalam dialog berkualiti:-

  - Tanggapan terhadap risiko Syarikat kami dikurangkan;
  - Meningkatkan maklum balas berkaitan prestasi Syarikat kami;
  - Penilaian saham Syarikat kami menjadi lebih realistik;
  - Membina keyakinan terhadap pasukan Pengurusan dan cara pengurusan kami; dan
  - Berfungsi sebagai panduan dalam penilaian strategi perniagaan Syarikat kami.

**2. PENYATA KOMUNIKASI PELABUR**

- Untuk melaksanakan Program Perhubungan Pelabur secara cekap dan berkesan sebagai sebahagian daripada kewajipan berterusan kami terhadap komunikasi para pemegang saham dan pelabur kami.
- Untuk menyediakan maklumat yang berkualiti tinggi, bermakna dan tepat pada masanya sepertimana yang dikehendaki dan diperlukan oleh undang-undang agar dapat mempertingkatkan pemahaman para pemegang saham dan pelabur Syarikat kami.
- Untuk berusaha mencapai tahap kecekapan teras dalam bidang perhubungan pelabur profesional melalui sumber dan kemampuan yang mencukupi.
- Untuk mendapatkan kepercayaan, penghormatan dan keyakinan daripada para pemegang saham dan pelabur kami yang sedia ada.
- Untuk membina dan mengekalkan perhubungan jangka panjang dengan para pemegang saham dan pelabur kami yang sedia ada.
- Untuk menjalin perhubungan jangka panjang dengan bakal pemegang saham dan pelabur.

Komitmen kami terhadap Dasar di atas didorong oleh Lembaga Pengarah Kumpulan PNHB dan dilaksanakan oleh pihak Pengurusan.

**LAPORAN PERHUBUNGAN PELABUR**

Perhubungan pelabur merupakan satu kaedah di mana syarikat-syarikat tersenarai mengekalkan dialog dengan para pemegang saham dan bakal pelabur mereka yang sedia ada. Ia menjadi tanggungjawab strategik pihak pengurusan untuk memberikan gambaran yang tepat mengenai prestasi dan prospek korporat, justeru membolehkan masyarakat pelabur menentukan harga saham secara realistik melalui sebuah pasaran yang termaklum. Hasilnya, perhubungan pelabur mampu membawa impak positif kepada nilai pasaran dan kos modal Syarikat berbanding dengan sektor industrinya serta suasana ekonomi secara keseluruhan.

# DASAR & LAPORAN PERHUBUNGAN PELABUR

Justeru, Lembaga Pengarah Puncak Niaga dengan sukacitanya melaporkan aktiviti perhubungan pelabur Syarikat pada tahun 2016 seperti berikut:-

**DIALOG DENGAN PARA PELABUR**

Pihak Pengurusan Tertinggi Kumpulan terlibat secara aktif dalam mesyuarat, dialog dan sesi taklimat dengan kumpulan institusi tempatan dan antarabangsa. Pada tahun 2016, sebanyak 6 dialog dan sesi taklimat berkumpulan telah diadakan dengan para pelabur sedia ada dan bakal pelabur, para pengurus dana tempatan dan asing serta penganalisis kewangan dari firma-firma penyelidikan dan pengurusan aset.

**AKSES PARA PELABUR KEPADA MAKLUMAT**

Selaras dengan Dasar Perhubungan Pelabur kami, Puncak Niaga sentiasa memastikan pendedahan maklumat dibuat bertepatan dengan masanya melebihi keperluan pendedahan yang ditetapkan oleh pihak berkuasa pengawal selia peraturan bagi membolehkan masyarakat pelabur membuat keputusan pelaburan secara teliti dan termaklum terhadap sekuriti Syarikat. Para pemegang saham dan pelabur boleh menghubungi kami di investors@puncakniaga.com.my dan mendapatkan maklumat serta pengumuman korporat Kumpulan di laman web kami, www.puncakniaga.com.my. Semua pengumuman yang dibuat kepada Bursa Malaysia Securities Berhad ("Bursa Securities") disiarkan sejurus selepas ia disiarkan di laman web Bursa Securities. Semua pertanyaan pemegang saham akan diterima oleh Pengarah Eksekutif, Bahagian Perkhidmatan Korporat/ Setiausaha Syarikat Kumpulan yang akan memberi maklum balas dan respon yang berkaitan kepada pertanyaan pemegang saham di mana maklumat sedemikian boleh disediakan kepada orang ramai.

Sejak 22 Oktober 2004, dalam usaha kami untuk memenuhi kewajipan pendedahan maklumat kepada para pemegang saham, pelabur dan pemegang kepentingan kami, Kumpulan kami telah mengamal dan melaksanakan Dasar Pendedahan Korporat Puncak Niaga (seperti yang dibentangkan di muka surat 109 dalam Laporan Tahunan ini) yang dirumuskan selaras dengan 'Panduan Amalan Terbaik Berkaitan Pendedahan Korporat' yang dikeluarkan oleh Pasukan Petugas Bursa Securities bagi Amalan Terbaik Pendedahan Korporat.

*For more information kindy refer page 109*

**MESYUARAT AGUNG TAHUNAN ("AGM")**

Lembaga Pengarah Puncak Niaga percaya sepenuhnya bahawa AGM adalah forum terbaik untuk memupuk perhubungan yang lebih erat dengan para pemegang saham kami bagi membolehkan kami meneruskan proses penglibatan kami dengan mereka.

Semenjak tahun 2003, AGM kami telah dimulakan dengan Pembentangan Syarikat diikuti dengan Sesi Soal Jawab. Para pemegang saham kami dimaklumkan mengenai prestasi korporat dan kewangan Kumpulan, perkembangan terkini dan isu-isu yang menjadi perhatian para pemegang saham. Puncak Niaga mengambil pendekatan 'Kami menghargai pandangan anda' dan 'Kami bersedia untuk memberi anda perkhidmatan yang lebih baik'. Pada masa yang sama, maklum balas para pemegang saham kami yang ada kaitan dengan operasi kami diberi pertimbangan semasa kami membuat keputusan berkaitan perniagaan. Laporan Tahunan PNHB dalam bentuk CD-ROM dihantar kepada para pemegang saham Syarikat yang layak sekurang-kurangnya 21 hari sebelum tarikh AGM diadakan seperti yang diperlukan oleh Akta Syarikat, 2016 dan Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Securities.

AGM 2017 akan diadakan pada hari Selasa, 23 Mei 2017, di Concorde Hotel Shah Alam. Notis AGM ada dilampirkan bersama Laporan Tahunan ini. Semua keputusan resolusi yang akan disyorkan di AGM 2017 akan disiarkan melalui laman web Bursa Securities dan laman web Syarikat pada petang 23 Mei 2017.

**UNIT PERHUBUNGAN PELABUR**

Unit Perhubungan Pelabur ("IRU") mengendalikan satu pangkalan data bagi para pemegang saham dan pelabur yang ingin dimaklumkan mengenai perkembangan dan prestasi korporat Kumpulan melalui e-mel.

Sila e-mel butiran anda kepada kami untuk perhatian Puan Tan Bee Lian, Pengarah Eksekutif, Bahagian Perkhidmatan Korporat/Setiausaha Syarikat Kumpulan di investors@puncakniaga.com.my atau melalui pos ke Unit Perhubungan Pelabur d/a Jabatan Kesetiausahaan, Puncak Niaga Holdings Berhad, Tingkat 10, Wisma Rozali, No. 4, Persiaran Sukan, Seksyen 13, 40100 Shah Alam, Selangor Darul Ehsan, sekiranya anda ingin nama anda dimasukkan ke dalam pangkalan data kami.

Pada masa yang sama, bagi membolehkan kami menambahbaik lagi tahap perkhidmatan kami kepada komuniti dan pemegang kepentingan, sila hantarkan komen, pandangan dan kemusykilan anda kepada kami di pr@puncakniaga.com.my untuk pertanyaan awam dan investors@puncakniaga.com.my untuk pertanyaan pelabur.

# DASAR KUALITI

**Adalah menjadi Dasar Puncak Niaga untuk menyediakan perkhidmatan dan produk yang berkualiti yang dapat memenuhi keperluan serta kepuasan pelanggan.**

Puncak Niaga akan berusaha bersungguh-sungguh secara konsisten dalam mengaplikasi dan menyelenggara sistem pengurusan kualiti berdasarkan kepada keperluan yang dikuatkuasakan, piawaian yang diiktiraf di peringkat antarabangsa yang memastikan pendekatan yang terancang, sistematik dan proaktif terhadap kualiti dalam semua aspek kerja.

Puncak Niaga juga komited dalam menyediakan suasana kerja yang selamat, harmoni dan kondusif serta melengkapkan kakitangan dengan pengetahuan dan kemahiran secara berterusan untuk mempertingkatkan kualiti kerja kami secara sistematik.

Pengurusan Kualiti Puncak Niaga akan bercirikan kepada perkara-perkara berikut:-

- Budaya peningkatan dan kerjasama berpasukan secara berterusan.
- Bersikap proaktif di semua peringkat.
- Mengaplikasikan prinsip ‘Right First Time Every Time’ secara konsisten.
- Kakitangan berkeupayaan menyelesaikan masalah dalam masa yang singkat.

Semua kakitangan haruslah bersama-sama bertanggungjawab dalam memahami dan mengaplikasikan Dasar Kualiti dengan penuh kesungguhan.

# DASAR KEPELBAGAIAN LEMBAGA PENGARAH

## 1.0 TUJUAN DAN SKOP APLIKASI

Dasar ini menggariskan pendekatan untuk Puncak Niaga Holdings Berhad dan Kumpulannya untuk mencapai kepelbagaian Lembaga Pengarah ("Lembaga Pengarah").

Dasar ini terpakai kepada semua Lembaga Pengarah Puncak Niaga Holdings Berhad dan Kumpulannya. Dasar ini tidak terpakai kepada kepelbagaian berhubung dengan kakitangan Kumpulan Puncak Niaga Holdings Berhad, yang mana semuanya telah termaktub di dalam Dasar Kepelbagaian Puncak Niaga Holdings Berhad.

## 2.0 PENYATA DASAR

Puncak Niaga Holdings Berhad percaya terhadap manfaat yang bakal diberikan menerusi kepelbagaian dan nilai terhadap Lembaga Pengarahnya. Pihak Syarikat berusaha untuk mengekalkan Lembaga Pengarahnya yang terdiri daripada pengarah yang berbakat dan berdedikasi dengan gabungan pelbagai kepakaran, kemahiran dan latar belakang, yang mencerminkan kepelbagaian keadaan persekitaran perniagaan di mana Kumpulan beroperasi.

Di dalam merangka komposisi Lembaga Pengarah, kepelbagaian mencakupi tetapi tidak terhad kepada kemahiran, pengetahuan, pengalaman industri, jantina, umur, kebudayaan, pendidikan dan latarbelakang sosioekonomi, etnik dan kepakaran yang diperlukan untuk mencapai pengawasan dan pengurusan yang berkesan.

Sewaktu menilai komposisi dan pencapaian Lembaga Pengarah, selain mengenalpasti kesesuaian calon untuk perlantikan atau perlantikan semula ke Lembaga Pengarah, pihak Syarikat akan mempertimbangkan faedah kepelbagaian tersebut serta keperluan bagi Lembaga Pengarah di dalam mengekalkan gabungan kepakaran, pengetahuan dan pengalaman Lembaga Pengarah yang optimum.

Lembaga Pengarah menerusi Jawatankuasa Pencalonan mengkaji Dasar ini setiap tahun dan menilai keberkesanannya di dalam menggalakkan kepelbagaian Lembaga Pengarah yang meliputi kesesuaian bilangan pengarah wanita di dalam Lembaga Pengarah. Pada bila-masa yang perlu, Lembaga Pengarah akan berusaha untuk memperbaiki satu atau lebih aspek kepelbagaian.

# DASAR KEPELBAGAIAN

## 1.0 PENYATA DASAR

Puncak Niaga Holdings Berhad serta Kumpulan Syarikat ("Kumpulan") komited untuk menggabungkan kepelbagaian ini ke dalam setiap aspek fungsi dan objektif organisasi. Kumpulan mengiktiraf kepelbagaian sebagai cara untuk memantapkan prestasi Kumpulan, menambah baik usaha pengekalan kakitangan, memperoleh sudut pandangan dan idea-idea berbeza.

Kepelbagaian ini termasuk, tetapi tidak terhad kepada jantina, umur, etnik, agama, kepercayaan, asal usul, kaum serta latar belakang budaya. Ini termasuklah memanfaatkan kepelbagaian kemahiran, pengalaman dan bakat dari pelbagai latar belakang di dalam organisasi kami.

## 2.0 PENGUKURAN OBJEKTIF

Kumpulan mengiktiraf kepelbagaian seterusnya menyokong aspirasi nasional dalam menyediakan kesaksamaan peluang kepada kakitangan tanpa mengira jantina, umur, etnik, agama, kepercayaan, kaum serta latar belakang sosioekonomi. Kumpulan juga percaya kejayaan serta daya saing Kumpulan bergantung kepada kebolehannya untuk mendakap kepelbagaian ini dan sedar manfaat yang diperolehi Kumpulan daripada kepelbagaian ini adalah seperti:-

- Kumpulan bebas dari sebarang bentuk diskriminasi di mana peluang sama rata diberikan di dalam pengambilan kakitangan, latihan serta pengembangan kerjaya kakitangan di setiap peringkat.
- Kepelbagaian tenaga kerja daripada pelbagai latar belakang pendidikan, pengalaman, kemahiran, bahasa serta kefahaman budaya mampu menawarkan pelbagai penyelesaian yang lebih baik terhadap permasalahan di tempat kerja seterusnya membenarkan Syarikat menyediakan perkhidmatan kepada pelanggan di peringkat global. Ia juga mampu mendorong kejayaan perniagaan Syarikat serta mengekalkan daya saing di semua bidang perniagaan.
- Kepelbagaian tenaga kerja memberikan inspirasi kepada kami untuk mempamerkan kebolehan tertinggi serta mendorong mereka untuk meluahkan idea dan pandangan serta sifat kesetaraan nilai kepada semua.
- Di dalam menggalakkan kepelbagaian, kami berusaha untuk mengenalpasti, membangun dan melaksanakan pelan tindakan wajar untuk menghapuskan halangan dan rintangan kepelbagaian di tempat kerja.

## 3.0 TANGGUNGJAWAB

Lembaga Pengarah bertanggungjawab memupuk persekitaran yang inklusif di mana setiap individu dihormati dan peluang yang sama rata diberi kepada semua kakitangan terutamanya di dalam aspek pembangunan kerjaya berdasarkan kepada pencapaian dengan perhatian khusus terhadap penglibatan kakitangan wanita di dalam Lembaga Pengarah serta Pengurusan Kanan Kumpulan. Lembaga Pengarah boleh berusaha untuk menetapkan hala tuju serta memperbaiki lagi kepelbagaian dari masa ke semasa demi mencapai objektif Dasar ini.

# PENYATA TANGGUNGJAWAB PENGARAH BAGI PENYEDIAAN PENYATA KEWANGAN

**Penyata Kewangan Kumpulan dan Syarikat telah disediakan selaras dengan piawaian perakaunan yang diluluskan dan boleh diguna pakai di Malaysia dan menurut peruntukan Akta Syarikat, 1965. Para Pengarah bertanggungjawab memastikan bahawa penyata kewangan tersebut memberi gambaran yang benar dan saksama tentang kedudukan kewangan Kumpulan dan Syarikat setakat 31 Disember 2016 serta keputusan dan aliran tunai Kumpulan dan Syarikat bagi tahun kewangan yang berakhir pada tarikh tersebut.**

Dalam menyediakan penyata kewangan, para Pengarah telah:

- Memilih dasar perakaunan yang bersesuaian dan menggunakannya secara konsisten;
- Membuat pertimbangan dan anggaran yang munasabah dan berhemat;
- Memastikan semua piawaian perakaunan yang boleh diguna pakai telah diikuti; dan
- Telah membuat penilaian terhadap kemampuan Kumpulan dan Syarikat untuk terus beroperasi sebagai sebuah syarikat usaha niaga berterusan.

Lembaga Pengarah bertanggungjawab secara keseluruhan untuk mengambil langkah yang munasabah dan yang tersedia buat mereka untuk melindungi aset Kumpulan demi mencegah dan mengesan penipuan dan ketidaknalaran lain.

## PENYATA KEWANGAN

**119**
Takrifan

**121**
Laporan Pengarah

**125**
Penyata Kedudukan Kewangan

**127**
Penyata Untung Rugi Dan
Pendapatan Komprehensif Lain

**128**
Penyata Perubahan Ekuiti

**132**
Penyata Aliran Tunai

**136**
Nota Kepada Penyata Kewangan

**224**
Maklumat Kewangan Tambahan
Ke Atas Pecahan Untung Rugi Direalisasi
Dan Tidak Direalisasi

**225**
Penyata Pengarah

**226**
Akuan Berkanun

**227**
Laporan Juruaudit Bebas

# TAKRIFAN

Takrifan yang dinyatakan di bawah hendaklah diguna pakai di seluruh Laporan Pengarah dan Penyata Kewangan Beraudit bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016, kecuali di mana konteks tersebut menyatakan sebaliknya:

| | | |
|---|---|---|
| "Air Selangor" | : | Pengurusan Air Selangor Sdn. Bhd. |
| "Bursa Sekuriti" | : | Bursa Malaysia Securities Berhad |
| "CGU" | : | Unit Penjanaan Tunai |
| "CLMSB" | : | Corporate Line (M) Sdn. Bhd. |
| "Syarikat" | : | Puncak Niaga Holdings Berhad |
| "CPMSB" | : | Central Plus (M) Sdn. Bhd. |
| "Kerajaan Persekutuan" | : | Kerajaan Malaysia |
| "Genbina" | : | Genbina Sdn. Bhd. |
| "GOM Resources" | : | GOM Resources Sdn. Bhd. |
| "GOL" | : | GOM Resources Limited |
| "Kumpulan" | : | Kumpulan Syarikat Puncak Niaga Holdings Berhad |
| "Hebei Sino" | : | Hebei Sino Panlong Industrial Water Supply Co. Ltd. |
| "KGL" | : | KGL Ltd. |
| "KHEC" | : | Kris Heavy Engineering & Construction Sdn. Bhd. |
| "LUWEI" | : | Luwei (Pingdingshan) Water Co. Ltd. |
| "MESB" | : | Murni Estate Sdn. Bhd. |
| "MOF" | : | Kementerian Kewangan, Diperbadankan |
| "NCI" | : | Kepentingan Bukan Kawalan |
| "PNCSB" | : | Puncak Niaga Construction Sdn. Bhd. |
| "PNHB" | : | Puncak Niaga Holdings Berhad |
| "PNIPPL" | : | Puncak Niaga Infrastructures & Projects Private Limited |
| "PNMSSB" | : | Puncak Niaga Management Services Sdn. Bhd. |

# TAKRIFAN (SAMBUNGAN)

| | | |
|---|---|---|
| "PNOC" | : | Puncak Niaga Overseas Capital Pte. Ltd. |
| "PNSB" | : | PNSB Water Sdn. Bhd. |
| "POG" | : | Puncak Oil & Gas Sdn. Bhd. |
| "PRC" | : | Republik Rakyat China |
| "PRCSB" | : | Puncak Research Centre Sdn. Bhd. |
| "RCSSI" | : | Sukuk Ijarah Bercagar Boleh Tukar Boleh Tebus 5 Tahun |
| "RCULS" | : | Stok Pinjaman Tidak Bercagar Bolek Tukar Boleh Tebus |
| "RM" | : | Ringgit Malaysia |
| "RMB" | : | Renminbi China |
| "SGD" | : | Dolar Singapura |
| "SINO" | : | Sino Water Pte. Ltd. |
| "Sino Water (Shanghai)" | : | Sino Water Environmental Consultancy (Shanghai) Co. Ltd. |
| "Kerajaan Negeri" | : | Kerajaan Negeri Selangor |
| "SYABAS" | : | Syarikat Bekalan Air Selangor Sdn. Bhd. |
| "TRIplc" | : | TRIplc Berhad |
| "USD" | : | Dolar Amerika Syarikat |
| "Vessel" | : | Pemasangan paip baj Derrick "DLB 264" |
| "XINNUO" | : | Xinnuo Water (Binzhou) Co. Ltd. |

# LAPORAN PENGARAH

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

Para Pengarah dengan sukacitanya membentangkan laporan mereka berserta dengan penyata kewangan beraudit Kumpulan dan Syarikat bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016.

**AKTIVITI UTAMA**

Aktiviti utama Syarikat adalah pegangan pelaburan, manakala aktiviti utama subsidiarinya adalah seperti yang dikemukakan dalam Nota 7 penyata kewangan.

Tiada perubahan ketara dalam bentuk aktiviti utama sepanjang tahun kewangan.

**SUBSIDIARI**

Butiran syarikat-syarikat subsidiari dinyatakan dalam Nota 7 penyata kewangan.

| Keputusan | Kumpulan RM'000 | Syarikat RM'000 |
|---|---|---|
| Kerugian bagi tahun kewangan | (260,049) | (180,828) |
| Kerugian diatribut kepada: | | |
| Pemilik Kumpulan/Syarikat | (258,942) | (180,828) |
| Kepentingan bukan kawalan | (1,107) | - |
| | (260,049) | (180,828) |

**RIZAB DAN PERUNTUKAN**

Tiada pindahan ketara kepada atau daripada rizab dan peruntukan sepanjang tahun kewangan dalam semakan selain daripada yang dikemukakan dalam penyata kewangan.

**DIVIDEN**

Sejak akhir tahun lepas, jumlah dividen yang dibayar oleh Syarikat adalah seperti berikut:

(i) Berhubung tahun kewangan berakhir 31 Disember 2015 seperti yang dilaporkan dalam Laporan Pengarah pada tahun tersebut:

- dividen khas bernilai RM1.00 sesaham biasa, keseluruhannya berjumlah RM447,171,674 telah diisytihar pada 8 Disember 2015 dan dibayar oleh Syarikat kepada para pemegang saham Syarikat yang layak pada 23 Disember 2015.

Berhubung dengan tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016, tiada dividen telah dibayar dan para Pengarah tidak mencadangkan sebarang pembayaran dividen oleh Syarikat.

# LAPORAN PENGARAH

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

## PARA PENGARAH SYARIKAT

Para Pengarah yang berkhidmat pada tahun kewangan sehingga tarikh laporan ini ialah:

**Pengarah**
Tan Sri Rozali Bin Ismail
Dato' Ruslan Bin Hassan
Dato' Ir Lee Miang Koi
Ng Wah Tar
Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy
Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh
Tengku Dato' Rahimah Binti Almarhum Sultan Mahmud
Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Bin Haji Abdul Razak
Datuk Haji Syed Hisham Bin Syed Wazir (berhenti pada 3 Ogos 2016)
Azlan Shah Bin Rozali (dilantik sebagai Pemangku Pengarah Urusan pada 3 Ogos 2016)

**Alternatif**
Azlan Shah Bin Rozali (dilantik pada 6 Januari 2016 dan berhenti pada 3 Ogos 2016)

## KEPENTINGAN PARA PENGARAH DALAM SAHAM

Bagi mereka yang merupakan Pengarah pada akhir tahun kewangan seperti yang direkodkan dalam Daftar Pegangan Saham Pengarah, yang memiliki kepentingan dan dianggap berkepentingan dalam saham Syarikat serta badan korporat yang berkaitan dengannya (selain daripada subsidiari milik penuh) adalah seperti berikut:

| | Bilangan saham biasa | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1.1.2016 | Diperoleh/ dipindahkan | Dijual/ dipindahkan | 31.12.2016 |
| **Nama Pengarah** | | | | |
| *Kepentingan Langsung:* | | | | |
| *Saham biasa Syarikat* | | | | |
| Tan Sri Rozali Bin Ismail | 1,901,900 | - | - | 1,901,900 |
| Dato' Ir Lee Miang Koi | 11,000 | - | - | 11,000 |
| Azlan Shah Bin Rozali | 389,400 | - | - | 389,400 |
| *Dianggap Berkepentingan:* | | | | |
| *Saham biasa Syarikat* | | | | |
| Tan Sri Rozali Bin Ismail | 175,140,824* | - | - | 175,140,824* |
| Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh | 46,200** | - | - | 46,200** |

* Dianggap berkepentingan oleh sebab 100% kepentingan pegangan saham dalam CPMSB dan CLMSB, yang kedua-duanya pemegang saham korporat utama Syarikat, di mana 55% dipegang atas nama sendiri dan 45% atas nama isteri dan anak-anak beliau.

** Dianggap mempunyai kepentingan oleh sebab saham yang dipegang oleh isterinya, Tay Boon Ling menurut Akta Syarikat, 2016.

Oleh sebab kepentingan beliau dalam saham Syarikat, Tan Sri Rozali bin Ismail turut dianggap berkepentingan dalam saham subsidiari pada tahun kewangan, setakat mana Puncak Niaga Holdings Berhad mempunyai kepentingan.

Tiada Pengarah lain yang memegang jawatan pada 31 Disember 2016 mempunyai sebarang apa-apa kepentingan dalam saham Syarikat dan syarikat yang berkaitan dengannya pada tahun kewangan.

# LAPORAN PENGARAH

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

## MANFAAT PENGARAH

Sejak akhir tahun kewangan lepas, tiada Pengarah yang telah menerima atau berhak untuk menerima manfaat (selain daripada manfaat yang termasuk dalam amaun agregat emolumen yang diterima atau sampai tempoh dan akan diterima oleh para Pengarah atau gaji tetap sebagai seorang kakitangan sepenuh masa Syarikat seperti yang tertera dalam penyata kewangan) disebabkan oleh suatu kontrak yang dibuat oleh Syarikat atau sebuah badan korporat berkaitan dengan mana-mana Pengarah atau dengan firma di mana Pengarah berkenaan merupakan ahli, atau sebuah syarikat di mana Pengarah berkenaan mempunyai kepentingan kewangan yang ketara.

Tidak wujud pengaturan di sepanjang tahun dan pada akhir tahun kewangan yang mempunyai objek bagi membolehkan para Pengarah Syarikat memperoleh manfaat melalui pengambilalihan saham atau debentur dalam Syarikat atau mana-mana badan korporat lain.

## PENERBITAN SAHAM, WARAN DAN DEBENTUR

Pada tahun kewangan, tiada sebarang perubahan dalam modal saham dibenarkan, diterbitkan dan berbayar Syarikat dan waran Syarikat. Syarikat tidak menerbitkan sebarang debentur pada tahun kewangan.

## OPSYEN DIBERI KE ATAS SAHAM BELUM DITERBITKAN

Tiada opsyen diberikan kepada mana-mana orang untuk mengambil saham Syarikat yang belum diterbitkan pada tahun kewangan.

## KOS GANTIRUGI DAN INSURANS

Pada tahun kewangan, tiada kos gantirugi bagi Pengarah atau pegawai Syarikat. Kos insurans liabiliti untuk Pengarah dan pegawai Kumpulan dan Syarikat adalah RM139,000.

## KELAYAKAN PENYATA KEWANGAN SYARIKAT SUBSIDIARI

Tiada laporan bersyarat untuk laporan juruaudit ke atas audit penyata kewangan syarikat subsidiari Syarikat.

## MAKLUMAT BERKANUN LAIN

Sebelum penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat disediakan, para Pengarah telah mengambil langkah-langkah yang munasabah untuk memastikan bahawa:

(i) semua hutang lapuk yang diketahui telah dihapus kira dan peruntukan yang mencukupi telah dibuat untuk hutang ragu, dan

(ii) apa-apa aset semasa yang tidak berkemungkinan direalisasi dalam perjalanan biasa perniagaan telah dikurang kira nilainya kepada amaun yang dijangka boleh direalisasi.

Pada tarikh laporan ini, para Pengarah tidak menyedari sebarang keadaan:

(i) yang boleh menyebabkan amaun yang dihapus kira bagi hutang lapuk atau amaun peruntukan bagi hutang ragu dalam Kumpulan dan Syarikat tidak mencukupi ke tahap yang ketara; atau

(ii) yang boleh menyebabkan nilai yang diberikan kepada aset semasa dalam penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat mengelirukan, atau

(iii) yang telah timbul yang boleh menyebabkan pematuhan terhadap kaedah penilaian sedia ada bagi aset atau liabiliti Kumpulan dan Syarikat mengelirukan atau tidak sesuai, atau

(iv) melainkan ia telahpun diuruskan dalam laporan ini atau penyata kewangan, yang boleh menyebabkan apa-apa amaun yang dinyatakan dalam penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat mengelirukan.

# LAPORAN PENGARAH

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

**MAKLUMAT BERKANUN LAIN (SAMBUNGAN)**

Pada tarikh laporan ini, tidak wujud:

(i) apa-apa tuntutan terhadap aset Kumpulan atau Syarikat yang telah timbul sejak akhir tahun kewangan dan menjamin liabiliti mana-mana pihak lain, atau

(ii) apa-apa liabiliti luar jangka berhubung dengan Kumpulan atau Syarikat yang telah timbul sejak akhir tahun kewangan.

Tiada liabiliti luar jangka atau liabiliti lain bagi mana-mana syarikat dalam Kumpulan telah berkuatkuasa atau berkemungkinan akan berkuatkuasa dalam tempoh dua belas bulan selepas akhir tahun kewangan, yang mana pada pendapat para Pengarah akan atau mungkin akan menjejaskan dengan ketara kemampuan Kumpulan dan Syarikat dalam memenuhi obligasinya apabila sampai masanya.

Pada pendapat para Pengarah, prestasi kewangan Kumpulan dan Syarikat bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016 tidak terjejas dengan ketara oleh apa-apa perkara, urus niaga atau peristiwa penting dan berbentuk luar biasa mahupun ada apa-apa perkara, transaksi atau peristiwa berlaku dalam selang masa di antara akhir tahun kewangan pada tarikh laporan ini kecuali seperti yang dinyatakan dalam nota-nota kepada penyata kewangan:

- Note 4.4 - Penurunan nilai atas hartanah, loji dan peralatan
- Note 6.2 - Kerugian ke atas kemerosotan aset konsesi perkhidmatan
- Note 7.2 - Penurunan nilai atas pelaburan dalam anak syarikat
- Note 13.5 - Kemerosotan jumlah terhutang daripada anak syarikat
- Note 19.2 - Peruntukan bagi kerugian yang boleh dijangka
- Note 23 - Operasi yang ditamatkan

**PERISTIWA PENTING**

Peristiwa penting dikemukakan dalam Nota 36 kepada penyata kewangan.

**JURUAUDIT**

Juruaudit, KPMG PLT (ditukar daripada perkongsian konvensional, KPMG, pada 27 Disember 2016) telah menyatakan kesediaan mereka untuk menerima pelantikan semula.

Imbuhan untuk juruaudit dinyatakan dalam Nota 24.1 kepada penyata kewangan.

Ditandatangani bagi pihak Lembaga Pengarah menurut resolusi para Pengarah:

| | |
|---|---|
| ..... | ..... |
| **Tan Sri Rozali Bin Ismail** | **Azlan Shah Bin Rozali** |
| Pengarah | Pengarah |

Shah Alam

Tarikh: 30 Mac 2017

# PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN

PADA 31 DISEMBER 2016

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Aset** | | | | | |
| **Aset bukan semasa** | | | | | |
| Hartanah, loji dan kelengkapan | 4 | 161,871 | 195,194 | 714 | 1,244 |
| Hartanah pelaburan | 5 | 210,630 | 181,557 | 128,220 | 109,695 |
| Aset konsesi perkhidmatan | 6 | 14,506 | 61,203 | - | - |
| Pelaburan dalam subsidiari | 7 | - | - | 249,474 | 181,878 |
| Pelaburan dalam syarikat bersekutu | 8 | 5 | 2 | 12 | 9 |
| Pelaburan dalam usaha sama | 9 | 627 | 739 | - | - |
| Muhibah | 10 | 1,249 | 1,249 | - | - |
| Aset cukai tertunda | 11 | 2,110 | 25,722 | - | - |
| | | 390,998 | 465,666 | 378,420 | 292,826 |
| **Aset semasa** | | | | | |
| Inventori | 12 | 151 | 106 | - | - |
| Perdagangan belum terima dan lain-lain | 13 | 159,511 | 97,063 | 66,243 | 185,848 |
| Pelaburan jangka pendek | 14 | 835,053 | 922,146 | 834,965 | 922,146 |
| Cukai diperoleh semula | | 2,709 | 2,433 | 521 | 6 |
| Tunai dan kesamaan tunai | 15 | 266,945 | 378,549 | 222,707 | 286,367 |
| | | 1,264,369 | 1,400,297 | 1,124,436 | 1,394,367 |
| Aset dikelaskan sebagai dipegang untuk jualan | 16 | 24,834 | - | - | - |
| | | 1,289,203 | 1,400,297 | 1,124,436 | 1,394,367 |
| **Jumlah aset** | | 1,680,201 | 1,865,963 | 1,502,856 | 1,687,193 |

# PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN

PADA 31 DISEMBER 2016

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Ekuiti dan liabiliti** | | | | | |
| **Ekuiti diatribut kepada pemilik ekuiti Syarikat** | | | | | |
| Modal saham | | 449,284 | 449,284 | 449,284 | 449,284 |
| Premium saham | | 105,379 | 105,379 | 105,379 | 105,379 |
| Saham perbendaharaan | | (5,941) | (5,941) | (5,941) | (5,941) |
| Rizab | | 108,737 | 99,807 | 16,305 | 16,305 |
| Perolehan tertahan | | 770,929 | 1,029,871 | 930,380 | 1,111,208 |
| | 17 | 1,428,388 | 1,678,400 | 1,495,407 | 1,676,235 |
| Kepentingan bukan kawalan | 7.3 | 12,963 | (4,183) | - | - |
| **Jumlah ekuiti** | | 1,441,351 | 1,674,217 | 1,495,407 | 1,676,235 |
| **Liabiliti bukan semasa** | | | | | |
| Pinjaman dan peminjaman | 18 | 11,127 | 31,694 | - | - |
| Liabiliti cukai tertunda | 11 | 12,538 | 9,720 | 5,008 | 4,119 |
| | | 23,665 | 41,414 | 5,008 | 4,119 |
| **Liabiliti semasa** | | | | | |
| Pinjaman dan peminjaman | 18 | 10,940 | 39,488 | - | - |
| Perdagangan belum bayar dan lain-lain | 19 | 185,869 | 110,700 | 2,441 | 6,839 |
| Cukai kena bayar | | 2 | 144 | - | - |
| | | 196,811 | 150,332 | 2,441 | 6,839 |
| Liabiliti diklasifikasikan sebagai dipegang untuk jualan | 16 | 18,374 | - | - | - |
| | | 215,185 | 150,332 | 2,441 | 6,839 |
| **Jumlah liabiliti** | | 238,850 | 191,746 | 7,449 | 10,958 |
| **Jumlah ekuiti dan liabiliti** | | 1,680,201 | 1,865,963 | 1,502,856 | 1,687,193 |

Nota-nota di muka surat 136-224 merupakan sebahagian penting daripada penyata kewangan ini.

# PENYATA UNTUNG RUGI DAN PENDAPATAN KOMPREHENSIF LAIN

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Operasi berterusan** | | | | | |
| **Hasil** | 20 | 73,776 | 187,987 | - | - |
| Pendapatan lain | | 84,191 | 77,880 | 66,556 | 1,426,563 |
| **Butiran perbelanjaan** | | | | | |
| Bahan mentah, bahan gunaan dan penyelenggaraan | | (8,453) | (2,840) | - | - |
| Perbelanjaan kontrak pembinaan | | (88,372) | (137,362) | - | - |
| Perbelanjaan manfaat pekerja | 21 | (73,483) | (78,334) | (2,878) | (3,849) |
| Kerugian kejejasan | | (48,516) | (97,556) | (188,845) | (249,257) |
| Peruntukan kerugian boleh jangka | | (66,226) | - | - | - |
| Perbelanjaan susut nilai dan pelunasan | | (14,002) | (18,644) | (620) | (555) |
| Perbelanjaan lain | | (70,159) | (42,042) | (54,515) | (14,681) |
| Kos kewangan | 22 | (3,050) | (23,131) | (114) | (18,518) |
| Bahagian keputusan ekuiti entiti diambil kira | | (111) | (78) | - | - |
| **(Kerugian)/Keuntungan sebelum cukai** | 24 | (214,405) | (134,120) | (180,416) | 1,139,703 |
| Cukai kredit/(perbelanjaan) | 25 | (26,223) | 17,160 | (412) | 23,050 |
| **(Kerugian)/Keuntungan daripada operasi berterusan** | | (240,628) | (116,960) | (180,828) | 1,162,753 |
| **Operasi dihentikan** | | | | | |
| (Kerugian)/Keuntungan daripada operasi dihentikan, selepas cukai | 23 | (19,421) | 180,018 | - | - |
| **(Kerugian)/Keuntungan bagi tahun kewangan** | | (260,049) | 63,058 | (180,828) | 1,162,753 |
| **Pendapatan/(perbelanjaan) komprehensif lain** | | | | | |
| **Butiran yang telah atau mungkin dikelaskan semula kemudiannya kepada keuntungan atau kerugian** | | | | | |
| Terjemahan mata wang asing | | 8,944 | 1,416 | - | - |
| Kerugian nilai saksama ke atas pelaburan jangka pendek | | - | (242) | - | (242) |
| **Jumlah (perbelanjaan)/pendapatan komprehensif bagi tahun kewangan** | | (251,105) | 64,232 | (180,828) | 1,162,511 |
| **(Kerugian)/Keuntungan boleh atribut kepada:** | | | | | |
| Pemilik Kumpulan/Syarikat | | (258,942) | 65,576 | (180,828) | 1,162,753 |
| Kepentingan bukan kawalan | | (1,107) | (2,518) | - | - |
| **(Kerugian)/Keuntungan bagi tahun kewangan** | | (260,049) | 63,058 | (180,828) | 1,162,753 |
| **Jumlah (perbelanjaan)/pendapatan komprehensif boleh atribut kepada:** | | | | | |
| Pemilik Kumpulan/Syarikat | | (250,012) | 66,448 | (180,828) | 1,162,511 |
| Kepentingan bukan kawalan | | (1,093) | (2,216) | - | - |
| | | (251,105) | 64,232 | (180,828) | 1,162,511 |
| **Asas (kerugian)/perolehan sesaham biasa (sen sesaham):** | 26 | | | | |
| daripada operasi berterusan | | (53.88) | (27.21) | | |
| daripada operasi dihentikan | | (4.02) | 42.79 | | |
| | | (57.90) | 15.58 | | |

Nota-nota di muka surat 136-224 merupakan sebahagian penting daripada penyata kewangan ini.

# PENYATA PERUBAHAN EKUITI

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

| | | ← Boleh diatribut kepada pemilik Syarikat | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ← Tidak boleh atribut | | | | |
| Kumpulan | Nota | Modal Saham RM'000 | Premium Saham RM'000 | Saham Perbendaharaan RM'000 | Rizab Terjemahan Matawang Asing RM'000 | |
| **Pada 1 Januari 2015** | | 415,960 | 104,629 | (5,941) | (921) | |
| Terjemahan mata wang asing | | - | - | - | 1,132 | |
| Kitar semula kepada keuntungan atau kerugian atas pelupusan pelaburan | | - | - | - | - | |
| Jumlah pendapatan/(perbelanjaan) komprehensif lain | | - | - | - | 1,132 | |
| Keuntungan/(Kerugian) bagi tahun kewangan | | - | - | - | - | |
| Jumlah pendapatan/(perbelanjaan) komprehensif | | - | - | - | 1,132 | |
| *Sumbangan oleh dan pengagihan kepada pemilik Syarikat* | | | | | | |
| Pelaksanaan waran | | 32,574 | - | - | - | |
| Realisasi rizab atas pelupusan anak syarikat | | - | - | - | - | |
| Dividen dibayar | 28 | - | - | - | - | |
| Pembelianbalik RCSSI | | - | - | - | - | |
| Penukaran RCSSI | | 750 | 750 | - | - | |
| **Jumlah urus niaga dengan pemilik Syarikat** | | 33,324 | 750 | - | - | |
| **Pada 31 Disember 2015** | | 449,284 | 105,379 | (5,941) | 211 | |
| **Pada 1 Januari 2016** | | 449,284 | 105,379 | (5,941) | 211 | |
| Terjemahan mata wang asing | | - | - | - | 8,934 | |
| Jumlah pendapatan/(perbelanjaan) komprehensif lain | | - | - | - | 8,934 | |
| *Kerugian bagi tahun kewangan* | | - | - | - | - | |
| Jumlah pendapatan/(perbelanjaan) komprehensif | | - | - | - | 8,934 | |
| *Sumbangan oleh dan pengagihan kepada pemilik Syarikat* | | | | | | |
| Kesan daripada pengambilalihan syarikat subsidiari | 7.3 | - | - | - | - | |
| Langganan saham oleh NCI dalam anak syarikat | 7.3 | - | - | - | - | |
| Lain-Lain | | - | - | - | - | |
| **Jumlah urus niaga dengan pemilik Syarikat** | | - | - | - | - | |
| **Pada 31 Disember 2016** | | 449,284 | 105,379 | (5,941) | 9,145 | |

Nota-nota di muka surat 136-224 merupakan sebahagian penting daripada penyata kewangan ini.

# PENYATA PERUBAHAN EKUITI

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

| | | | | Boleh atribut | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rizab Penilaian Semula RM'000 | Komponen Ekuiti RCSSI RM'000 | Rizab Lain RM'000 | Rizab Tersedia Untuk Jualan RM'000 | Perolehan Tertahan RM'000 | Jumlah RM'000 | Kepentingan Bukan Mengawal RM'000 | Jumlah Ekuiti RM'000 |
| 119,719 | 6,410 | (340,759) | 242 | 1,776,609 | 2,075,948 | (1,967) | 2,073,981 |
| - | - | (18) | - | - | 1,114 | 302 | 1,416 |
| - | - | - | (242) | - | (242) | - | (242) |
| - | - | (18) | (242) | - | 872 | 302 | 1,174 |
| - | - | - | - | 65,576 | 65,576 | (2,518) | 63,058 |
| - | - | (18) | (242) | 65,576 | 66,448 | (2,216) | 64,232 |
| - | - | - | - | - | 32,574 | - | 32,574 |
| - | - | 320,654 | - | (320,654) | - | - | - |
| - | - | - | - | (447,172) | (447,172) | - | (447,172) |
| - | (6,410) | - | - | (44,488) | (50,898) | - | (50,898) |
| - | - | - | - | - | 1,500 | - | 1,500 |
| - | (6,410) | 320,654 | - | (812,314) | (463,996) | - | (463,996) |
| 119,719 | - | (20,123) | - | 1,029,871 | 1,678,400 | (4,183) | 1,674,217 |
| 119,719 | - | (20,123) | - | 1,029,871 | 1,678,400 | (4,183) | 1,674,217 |
| - | - | (4) | - | - | 8,930 | 14 | 8,944 |
| - | - | (4) | - | - | 8,930 | 14 | 8,944 |
| - | - | - | - | (258,942) | (258,942) | (1,107) | (260,049) |
| - | - | (4) | - | (258,942) | (250,012) | (1,093) | (251,105) |
| - | - | - | - | - | - | 400 | 400 |
| - | - | - | - | - | - | 17,860 | 17,860 |
| - | - | - | - | - | - | (21) | (21) |
| - | - | - | - | - | - | 18,239 | 18,239 |
| 119,719 | - | (20,127) | - | 770,929 | 1,428,388 | 12,963 | 1,441,351 |

# PENYATA PERUBAHAN EKUITI

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

| Syarikat | Nota | Modal Saham RM'000 | Premium Saham RM'000 |
|---|---|---|---|
| **Pada 1 Januari 2015** | | 415,960 | 104,629 |
| Kitar semula kepada untung rugi atas pelupusan pelaburan | | - | - |
| Jumlah perbelanjaan komprehensif lain | | - | - |
| Keuntungan bagi tahun kewangan | | - | - |
| Jumlah (perbelanjaan)/pendapatan komprehensif | | - | - |
| *Sumbangan oleh dan pengagihan kepada pemilik Syarikat* | | | |
| Pelaksanaan waran | | 32,574 | - |
| Dividen dibayar | 28 | - | - |
| Pembelianbalik RCSSI | | - | - |
| Penukaran RCSSI | | 750 | 750 |
| **Jumlah urus niaga dengan pemilik Syarikat** | | 33,324 | 750 |
| **Pada 31 Disember 2015** | | 449,284 | 105,379 |
| **Pada 1 Januari 2016** | | 449,284 | 105,379 |
| Kerugian dan jumlah perbelanjaan komprehensif bagi tahun kewangan | | - | - |
| **Pada 31 Disember 2016** | | 449,284 | 105,379 |

Nota-nota di muka surat 136-224 merupakan sebahagian penting daripada penyata kewangan ini.

# PENYATA PERUBAHAN EKUITI

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

| | | Boleh diatribut kepada pemilik Syarikat | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Tidak boleh atribut | | | | Boleh atribut | |
| | | Saham Perbendaharaan RM'000 | Rizab Penilaian Semula RM'000 | Komponen Ekuiti RCSSI RM'000 | Rizab Tersedia Untuk Jualan RM'000 | Perolehan Tertahan RM'000 | Jumlah RM'000 |
| | | (5,941) | 16,305 | 6,410 | 242 | 440,115 | 977,720 |
| | | - | - | - | (242) | - | (242) |
| | | - | - | - | (242) | - | (242) |
| | | - | - | - | - | 1,162,753 | 1,162,753 |
| | | - | - | - | (242) | 1,162,753 | 1,162,511 |
| | | - | - | - | - | - | 32,574 |
| | | - | - | - | - | (447,172) | (447,172) |
| | | - | - | (6,410) | - | (44,488) | (50,898) |
| | | - | - | - | - | - | 1,500 |
| | | - | - | (6,410) | - | (491,660) | (463,996) |
| | | (5,941) | 16,305 | - | - | 1,111,208 | 1,676,235 |
| | | (5,941) | 16,305 | - | - | 1,111,208 | 1,676,235 |
| | | - | - | - | - | (180,828) | (180,828) |
| | | (5,941) | 16,305 | - | - | 930,380 | 1,495,407 |

# PENYATA ALIRAN TUNAI

BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Operasi berterusan** | | | | | |
| **Aliran tunai daripada aktiviti operasi** | | | | | |
| Penerimaan daripada pelanggan | | 82,452 | 344,279 | - | - |
| Pendapatan lain | | 5,414 | 3,884 | - | 72 |
| Bayaran untuk perbelanjaan operasi | | (138,699) | (110,615) | (18,828) | (7,429) |
| Pembayaran kepada kontraktor | | (88,966) | (311,098) | - | - |
| Pembayaran yuran pengurusan kepada subsidiari | | - | - | (40,971) | - |
| **Tunai digunakan dalam operasi** | | (139,799) | (73,550) | (59,799) | (7,357) |
| Cukai (dibayar)/dibayar balik | | (290) | 3,554 | (59) | (371) |
| Pendapatan faedah | | 9,389 | 14,550 | 7,420 | 12,138 |
| **Tunai bersih (digunakan dalam)/dijana daripada aktiviti operasi** | | (130,700) | (55,446) | (52,438) | 4,410 |
| **Aliran tunai daripada aktiviti pelaburan** | | | | | |
| Aliran bersih tunai masuk/(keluar) daripada pengambilalihan subsidiari | | 400 | - | (996) | - |
| Pelaburan dalam saham biasa/keutamaan boleh tebus subsidiari | | - | - | (10,067) | (53,000) |
| Bayaran deposit bagi cadangan pengambilalihan | 13.6 | (65,650) | - | (21,000) | - |
| Pembelian hartanah, loji dan peralatan | (iii) | (12,390) | (7,949) | (96) | (575) |
| Pembelian hartanah pelaburan | | (1,129) | - | (744) | - |
| Penambahan aset konsesi perkhidmatan | | - | (1,872) | - | - |
| Pendahuluan bersih kepada subsidiari | | - | - | (97,703) | (47,344) |
| Pendahuluan bersih kepada syarikat bersekutu | | (2) | (5) | (2) | (5) |
| **Aliran tunai digunakan untuk melabur aktiviti yang dijalankan ke hadapan** | | (78,771) | (9,826) | (130,608) | (100,924) |

# PENYATA ALIRAN TUNAI

BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Operasi berterusan (sambungan)** | | | | | |
| **Aliran tunai digunakan untuk aktiviti pelaburan dibawa ke hadapan** | | (78,771) | (9,826) | (130,608) | (100,924) |
| Pelupusan operasi dihentikan - Hasil daripada pelupusan pelaburan dalam subsidiari dan usaha sama, bersih tunai dan setara tunai dilupuskan | 23 | - | 1,442,906 | - | 1,552,000 |
| Pelupusan subsidiari - Perolehan daripada pelupusan bersih tunai dan setara tunai dilupuskan | | 340 | (112) | - | - |
| Perolehan bersih daripada/(pelaburan dalam) pelaburan jangka pendek | | 119,058 | (902,402) | 119,058 | (902,402) |
| Perolehan daripada pelupusan hartanah, loji dan peralatan | | 102 | 1,846 | 7 | - |
| **Tunai bersih dihasilkan daripada/(digunakan dalam) aktiviti pelaburan** | | 40,729 | 532,412 | (11,543) | 548,674 |
| **Aliran tunai daripada aktiviti pembiayaan** | | | | | |
| Perolehan daripada terbitan modal saham dalam subsidiari | | 17,860 | - | - | - |
| Perolehan daripada pinjaman dan peminjaman | | 492 | 26,176 | - | - |
| Perolehan daripada penukaran waran kepada saham biasa | | - | 32,574 | - | 32,574 |
| Dividen dibayar | | - | (447,172) | - | (447,172) |
| Faedah dibayar | | (1,837) | (9,509) | - | (6,379) |
| (Pertambahan)/Pengurangan dalam deposit dicagarkan | | (5) | 50,193 | - | - |
| Pembayaran balik pinjaman dan pinjaman | | (34,802) | (256,340) | - | (200,000) |
| Pembayaran balik obligasi di bawah pajakan kewangan | | (1,839) | (2,440) | - | - |
| **Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan** | | (20,131) | (606,518) | - | (620,977) |

# PENYATA ALIRAN TUNAI

BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Operasi berterusan (sambungan)** | | | | | |
| **Pengurangan bersih dalam tunai dan setara tunai daripada operasi berterusan** | | (110,102) | (129,552) | (63,981) | (67,893) |
| **Operasi yang ditamatkan** | | | | | |
| Tunai bersih (digunakan dalam)/dihasilkan daripada aktiviti operasi | | (1,433) | 16,998 | - | - |
| Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pelaburan | | (1) | (2,398) | - | - |
| Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti pembiayaan | | - | 4,823 | - | - |
| **Bersih (Pengurangan)/tambahan bersih dalam tunai dan setara tunai daripada operasi dihentikan** | | (1,434) | 19,423 | - | - |
| **Pengurangan bersih dalam tunai dan kesetaraan tunai** | | (111,536) | (110,129) | (63,981) | (67,893) |
| Kesan kadar pertukaran perubahan pada tunai yang dipegang | | 154 | 700 | 321 | 24 |
| Tunai dan kesetaraan tunai pada 1 Januari | | 378,522 | 487,951 | 286,367 | 354,236 |
| **Tunai dan kesetaraan tunai pada 31 Disember** | (i) | 267,140 | 378,522 | 222,707 | 286,367 |

**(i) Tunai dan kesamaan tunai**

Tunai dan kesamaan tunai yang termasuk dalam penyata aliran tunai merangkumi penyata jumlah kedudukan kewangan seperti berikut:

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Deposit dengan bank berlesen | | 204,425 | 301,075 | 182,742 | 233,589 |
| Tunai dan baki bank | | 62,747 | 77,474 | 39,965 | 52,778 |
| | (ii) | 267,172 | 378,549 | 222,707 | 286,367 |
| Tolak: Tunai dan baki bank bercagar | | (32) | (27) | - | - |
| | | 267,140 | 378,522 | 222,707 | 286,367 |

# PENYATA ALIRAN TUNAI

BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2016

**(ii) Tunai dan kesamaan tunai adalah seperti berikut:**

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Deposit dengan bank berlesen | 15 | 204,425 | 301,075 | 182,742 | 233,589 |
| Tunai dan baki bank | 15 | 62,520 | 77,474 | 39,965 | 52,778 |
| | | 266,945 | 378,549 | 222,707 | 286,367 |
| Aset diklasifikasikan sebagai dipegang untuk jualan | 16 | 227 | - | - | - |
| | | 267,172 | 378,549 | 222,707 | 286,367 |

**(iii) Pembelian hartanah, loji dan peralatan**

Pada tahun kewangan, Kumpulan telah membeli hartanah, loji dan peralatan dengan kos agregat sebanyak RM19,945,000 (2015: RM12,933,000), yang mana RM 2.699.000 (2015: RM4,984,000) telah diperolehi dengan cara pajakan kewangan, RM4, 568,000 telah dibayar pada tahun sebelumnya dan RM288,000 adalah hasil daripada pelarasan bukan tunai yang lain.

Nota-nota di muka surat 136-224 merupakan sebahagian penting daripada penyata kewangan ini.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

Puncak Niaga Holdings Berhad adalah sebuah syarikat tanggungan terhad awam, diperbadankan dan bermastautin di Malaysia dan disenaraikan di Pasaran Utama Bursa Sekuriti. Alamat tempat utama perniagaan dan pejabat berdaftar Syarikat adalah seperti berikut:

**TEMPAT UTAMA PERNIAGAAN**

Wisma Rozali, No. 4, Persiaran Sukan, Seksyen 13, 40100 Shah Alam, Selangor Darul Ehsan.

**PEJABAT PENDAFTARAN**

Tingkat 10, Wisma Rozali, No. 4, Persiaran Sukan, Seksyen 13, 40100 Shah Alam, Selangor Darul Ehsan.

Penyata kewangan disatukan pada dan bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016 terdiri daripada Syarikat dan subsidiarinya (dirujuk secara bersama sebagai "Kumpulan" dan secara individu dirujuk sebagai "entiti Kumpulan") dan kepentingan Kumpulan dalam syarikat bersekutu dan usaha sama. Penyata kewangan Syarikat pada dan bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember, 2016 tidak termasuk mana-mana entiti lain.

Aktiviti utama Syarikat ialah pemegangan pelaburan manakala aktiviti utama entiti Kumpulan lain adalah seperti yang dinyatakan dalam Nota 7 penyata kewangan.

Penyata kewangan ini telah diluluskan untuk penerbitan oleh Lembaga Pengarah pada 30 Mac 2017.

## 1. ASAS PENYEDIAAN

### (a) Penyata pematuhan

Penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat telah disediakan menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia ( "MFRS"), Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa dan keperluan Akta Syarikat, 1965 di Malaysia.

Berikut adalah piawaian perakaunan, pindaan dan tafsiran yang telah diterbitkan oleh Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia ( "MASB") tetapi belum diterima pakai oleh Kumpulan dan Syarikat:

***MFRS, Tafsiran dan pindaan berkuatkuasa untuk tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2017***

- Pindaan kepada MFRS 12, *Pendedahan Kepentingan dalam Entiti Lain (Penambahbaikan Tahunan kepada Piawai MFRS 2014-2016)*
- Pindaan kepada MFRS 107, *Penyata Aliran Tunai - Inisiatif Pendedahan*
- Pindaan kepada MFRS 112, *Cukai Pendapatan - Pengiktirafan Aset Cukai Tertunda bagi Kerugian tidak direalisasi.*

***MFRS, Tafsiran dan pindaan berkuatkuasa untuk tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 januari 2018***

- MFRS 9, *Instrumen Kewangan (2014)*
- MFRS 15, *Hasil daripada Kontrak dengan Pelanggan*
- Penjelasan kepada MFRS 15, *Hasil daripada Kontrak dengan Pelanggan*
- Interpretasi IC 22, *Urus Niaga Mata Wang Asing dan Pertimbangan Awal*
- Pindaan kepada MFRS 1, *Penggunaan Kali Pertama Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Penambahbaikan Tahunan kepada Piawai Kitaran MFRS 2014-2016)*
- Pindaan kepada MFRS 2, *Bayaran Berasaskan Saham - Klasifikasi dan Transaksi Pembayaran Berasaskan Saham Pengukuran*
- Pindaan kepada MFRS 4, *Kontrak Insurans - Menggunakan MFRS 9 Instrumen Kewangan bersama dengan MFRS 4 Kontrak Insurans*
- Pindaan kepada MFRS 128, *Pelaburan dalam Syarikat Bersekutu dan Usaha Sama (Penambahbaikan Tahunan kepada Piawai Kitaran MFRS 2014-2016)*
- Pindaan kepada MFRS 140, *Pelaburan Hartanah - Pemindahan Pelaburan Hartanah*

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 1. ASAS PENYEDIAAN (SAMBUNGAN)

### (a) Penyatan pematuhan (sambungan)

***MFRSs, Tafsiran dan pindaan berkuatkuasa untuk tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2019***

- MFRS 16, *Pajakan*

***MFRSs, Tafsiran dan pindaan berkuatkuasa untuk tempoh tahunan bermula pada atau selepas bagi tarikh yang belum disahkan***

- Pindaan kepada MFRS 10, *Penyata Kewangan Disatukan* dan *MFRS 128, Pelaburan dalam Syarikat Bersekutu dan Usaha Sama - Jualan atau Sumbangan Aset antara Pelabur dan Syarikat Bersekutu atau Usaha Sama*

Kumpulan dan Syarikat merancang untuk mengguna pakai piawaian, pindaan dan tafsiran perakaunan yang dinyatakan di atas:

- Dari tempoh tahunan bermula pada 1 Januari 2017 bagi piawaian, pindaan atau tafsiran perakaunan yang berkuat kuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2017.

- Dari tempoh tahunan bermula pada 1 Januari 2018 bagi piawaian perakaunan, pindaan dan tafsiran yang berkuat kuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2018, kecuali pindaan dan tafsiran yang tidak berkaitan dengan Kumpulan atau Syarikat.

- Dari tempoh tahunan bermula pada 1 Januari 2019 bagi piawaian perakaunan yang berkuat kuasa bagi tempoh tahunan bermula pada atau selepas 1 Januari 2019.

Guna pakai piawaian, pindaan atau tafsiran piawaian perakaunan di atas pada peringkat awal tidak dijangka akan mempunyai apa-apa impak ketara terhadap penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat bagi tempoh semasa dan tempoh sebelumnya kecuali seperti yang dinyatakan di bawah:

**(i) MFRS 15, *Hasil daripada Kontrak dengan Pelanggan***

MFRS 15 menggantikan panduan dalam MFRS 111, *Kontrak Pembinaan*, MFRS 118, *Hasil,* Tafsiran IC 13, *Program Kesetiaan Pelanggan*, Tafsiran IC 15, *Perjanjian Pembinaan Hartanah,* Tafsiran IC 18, *Pemindahan Aset daripada Pelanggan* dan Tafsiran IC 131, *Hasil-Urus Niaga Barter melibatkan Perkhidmatan Pengiklanan.*

Kumpulan dan syarikat akan menilai impak kewangan yang mungkin timbul akibat menerima pakai MFRS 15.

**(ii) MFRS 9, *Instrumen Kewangan***

MFRS 9 menggantikan panduan dalam MFRS 139, *Instrumen Kewangan*: *Pengiktifaran dan Pengukuran* berkenaan pengelasan dan pengukuran asset kewangan dan liabiliti kewangan serta perakaunan lindung nilai.

Kumpulan dan Syarikat akan menilai impak kewangan yang mungkin timbul akibat menerima pakai MFRS 9.

**(iii) MFRS 16, *Pajakan***

MFRS 16 menggantikan panduan dalam MFRS 117, *Pajakan*, Tafsiran IC 4, *Menentukan sama ada Perjanjian mengandungi Pajakan,* Tafsiran IC 115, *Pajakan Operasi - Insentif* dan Tafsiran IC 127, *Penilaian Kandungan Urus Niaga Melibatkan Pajakan berbentuk Sah dari sesi undang-undang.*

Kumpulan dan Syarikat akan menilai impak kewangan yang mungkin timbul akibat menerima pakai MFRS 16.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 1. ASAS PENYEDIAAN (SAMBUNGAN)

### (b) Asas pengukuran

Penyata kewangan telah disediakan atas dasar kos sejarah selain daripada apa yang didedahkan dalam Nota 2 penyata kewangan.

### (c) Mata wang fungsian dan pembentangan

Penyata kewangan dibentangkan dalam RM, yang merupakan mata wang fungsian Syarikat. Semua maklumat kewangan dikemukakan dalam RM dan telah dibulatkan ke ribuan terdekat, kecuali jika dinyatakan sebaliknya.

### (d) Penggunaan anggaran dan pertimbangan

Penyediaan penyata kewangan yang akur kepada MFRSs memerlukan pihak pengurusan membuat pertimbangan, anggaran dan andaian yang mempengaruhi guna pakai dasar perakaunan serta amaun aset, liabiliti, pendapatan dan perbelanjaan yang dilaporkan. Keputusan sebenar mungkin berbeza daripada anggaran ini.

Anggaran dan andaian yang menjadi pendasar dikaji secara berterusan. Semakan terhadap anggaran perakaunan diiktiraf dalam tempoh anggaran tersebut dikaji semula dan pada mana-mana tempoh masa depan yang terjejas.

Tidak wujud hal ketidakpastian anggaran dan pertimbangan kritikal yang penting dalam mengguna pakai dasar perakaunan yang mempunyai kesan ketara terhadap amaun yang diiktiraf dalam penyata kewangan selain daripada yang didedahkan dalam nota berikut:

#### (i) Cukai tertunda

Aset cukai tertunda diiktiraf bagi semua kerugian cukai dan elaun modal yang tidak digunakan ke tahap yang berkemungkinan bahawa keuntungan boleh cukai akan tersedia bagi kerugian dan elaun modal yang boleh digunakan. Pertimbangan yang wajar diperlukan untuk menentukan jumlah aset cukai tertunda yang boleh diiktiraf, berdasarkan masa dan tahap keuntungan bercukai pada masa hadapan.

Jumlah nilai bersih dibawa bagi aset cukai tertunda yang diiktiraf oleh Kumpulan pada 31 Disember 2015 ialah RM2,110,000 (2015: RM25,722,000. Maklumat lanjut dikemukakan dalam Nota 11.

#### (ii) Amaun kena bayar daripada pelanggan dan peruntukan bagi kerugian yang boleh dijangka

Pada tarikh pelaporan, penentuan kos sehingga siapnya kontrak Kumpulan telah melibatkan anggaran yang penting, di mana ia ada kaitan dengan pengiraan tahap penyiapan dan peruntukan bagi kerugian yang boleh dijangkakan seperti yang dinyatakan dalam Nota 19.2. Tahap penyiapan memerlukan pihak pengurusan membuat anggaran yang boleh diharap tentang tahap kemajuan ke arah siapnya projek.

Kerja ini adalah tertakluk kepada kelulusan muktamad setiap pelanggan. Terdapat jeda masa antara kelulusan akhir dan siapnya kerja yang dilakukan oleh Kumpulan. Oleh itu, kos sebenar hanya boleh ditentukan secara andal setelah sempurna kontrak tersebut, yang mana ia mungkin mengakibatkan pelarasan terhadap keuntungan kontrak.

#### (iii) Kejejasan aset

Kumpulan dan Syarikat telah membuat pertimbangan penting dalam menentukan andaian utama seperti dikemukakan dalam nota berikut:

- Nota 4.4 - Kejejasan hartanah, loji dan peralatan
- Nota 6.2 - Kejejasan aset perkhidmatan konsesi
- Nota 7.2 - Kejejasan pelaburan dalam subsidiari
- Nota 13.5 - Kejejasan kena bayar daripada subsidiari

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING

Dasar perakaunan yang dikemukakan di bawah telah diguna pakai secara konsisten bagi tempoh yang dibentangkan dalam penyata kewangan ini, melainkan dinyatakan sebaliknya.

### (a) Asas penyatuan

#### (i) Subsidiari

Subsidiari ialah entiti, termasuk entiti berstruktur, yang dikawal oleh Syarikat. Penyata kewangan subsidiari dimasukkan ke dalam penyata kewangan disatukan dari tarikh kawalan bermula sehingga tarikh kawalan terhenti.

Kumpulan mengawal entiti apabila berhadapan dengan pendedahan, atau mempunyai hak, terhadap pulangan yang berubah-ubah daripada penglibatannya dengan entiti dan mempunyai keupayaan untuk mempengaruhi pulangan tersebut menerusi kuasanya terhadap entiti.

Potensi hak mengundi dipertimbangkan semasa menilai kawalan hanya apabila hak sedemikian adalah substantif.

Kumpulan menganggap ia mempunyai kuasa de facto terhadap penerima pelaburan apabila, sungguhpun tidak mempunyai majoriti hak mengundi, ia mempunyai keupayaan semasa untuk mengarahkan aktiviti penerima pelaburan yang boleh memberi kesan ketara terhadap pulangan penerima pelaburan.

Pelaburan dalam subsidiari diukur dalam penyata kedudukan kewangan Syarikat pada kos ditolak apa-apa kerugian kejejasan, melainkan pelaburan tersebut dikelaskan sebagai dipegang untuk jualan atau pengedaran. Kos pelaburan adalah termasuk kos urus niaga.

#### (ii) Gabungan perniagaan

Gabungan perniagaan diambil kira menggunakan kaedah pengambilalihan dari tarikh pengambilalihan, yang merupakan tarikh di mana kawalan dipindahkan kepada Kumpulan.

Untuk pengambilalihan baru, Kumpulan mengukur kos muhibah pada tarikh pengambilalihan sebagai:

- nilai saksama pertimbangan yang dipindahkan; ditambah
- amaun yang diiktiraf bagi mana-mana kepentingan bukan kawalan dalam entiti diperoleh; ditambah
- jika gabungan perniagaan dicapai secara berperingkat, nilai saksama kepentingan ekuiti sedia ada dalam entiti yang diperoleh; ditolak
- amaun bersih diiktiraf (umumnya nilai saksama) bagi aset yang boleh dikenal pasti yang diperoleh serta liabiliti yang tertanggung.

Apabila lebihan adalah negatif, laba pembelian murah diiktiraf serta-merta dalam untung rugi.

Bagi setiap gabungan perniagaan, Kumpulan memilih sama ada untuk mengukur kepentingan bukan kawalan dalam entiti diperoleh sama ada pada nilai saksama atau mengikut kadar bahagian aset bersih yang boleh dikenal pasti milik entiti diperoleh pada tarikh pengambilalihan.

Kos urus niaga, selain daripada yang berkaitan dengan isu hutang atau sekuriti ekuiti, yang ditanggung oleh Kumpulan berhubung dengan gabungan perniagaan diimbangi sebagai tertanggung.

#### (iii) Pengambilalihan kepentingan bukan kawalan

Kumpulan menganggap semua perubahan dalam kepentingan pemilikan dalam sesebuah subsidiari yang tidak mengakibatkan kehilangan kawalan sebagai urus niaga ekuiti di antara Kumpulan dan pemegang kepentingan bukan kawalannya. Apa-apa perbezaan antara bahagian aset bersih Kumpulan sebelum dan selepas perubahan, dan apa-apa pertimbangan yang diterima atau dibayar, dilaraskan kepada atau berbanding rizab Kumpulan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (a) Asas penyatuan (sambungan)

#### (iv) Kehilangan kawalan

Semasa kehilangan kawalan terhadap sesebuah subsidiari, Kumpulan tidak mengiktiraf aset dan liabiliti bekas subsidiari tersebut, apa-apa kepentingan bukan kawalan serta komponen ekuiti yang lain berkaitan bekas subsidiari itu. Apa-apa lebihan atau defisit yang timbul daripada kehilangan kawalan diiktiraf dalam untung rugi. Jika Kumpulan mengekalkan apa-apa kepentingan dalam bekas subsidiari itu, maka kepentingan sedemikian diukur pada nilai saksama pada tarikh kehilangan kawalan. Ia kemudiannya diambil kira sebagai penerima pelaburan perakaunan ekuiti atau aset kewangan tersedia untuk jualan, bergantung pada tahap pengaruh yang dikekalkan.

#### (v) Syarikat bersekutu

Syarikat bersekutu ialah entiti, termasuk entiti tidak diperbadankan, di mana Kumpulan mempunyai pengaruh penting, tetapi bukan kawalan terhadap dasar kewangan dan operasinya.

Pelaburan dalam syarikat bersekutu diambil kira dalam penyata kewangan disatukan menggunakan kaedah ekuiti ditolak apa-apa kerugian kejejasan. Kos pelaburan merangkumi kos urus niaga. Penyata kewangan disatukan memasukkan bahagian keuntungan atau kerugian Kumpulan serta pendapatan komprehensif lain syarikat bersekutu, selepas pelarasan jika ada, untuk menjajarkan dasar perakaunannya dengan dasar perakaunan Kumpulan, dari tarikh bermulanya pengaruh yang penting sehingga tamatnya tarikh pengaruh penting tersebut.

Apabila bahagian kerugian Kumpulan melebihi kepentingannya dalam syarikat bersekutu, amaun bawaan kepentingan itu, termasuk apa-apa pelaburan jangka panjang dikurangkan sehingga sifar, dan pengiktirafan kerugian yang selanjutnya dihentikan kecuali setakat mana Kumpulan mempunyai obligasi atau telah membuat bayaran bagi pihak syarikat bersekutu.

Apabila Kumpulan terhenti daripada mempunyai pengaruh penting terhadap sesebuah syarikat bersekutu, apa-apa kepentingan yang dikekalkan dalam bekas syarikat bersekutu pada tarikh hilangnya pengaruh penting diukur pada nilai saksama dan amaun ini dianggap sebagai amaun bawaan permulaan aset kewangan. Perbezaan antara nilai saksama apa-apa kepentingan dikekalkan berserta perolehan daripada kepentingan dilupuskan dan amaun bawaan pelaburan pada tarikh kaedah ekuiti dihentikan diiktiraf dalam untung rugi.

Apabila kepentingan Kumpulan dalam syarikat bersekutu berkurangan tetapi tidak mengakibatkan kehilangan pengaruh penting, apa-apa kepentingan yang dikekalkan tidak diukur semula. Apa-apa laba atau kerugian yang timbul daripada pengurangan dalam kepentingan diiktiraf dalam untung rugi. Apa-apa laba atau kerugian yang dahulunya diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain turut dikelaskan semula mengikut kadar keuntungan atau kerugian jika laba atau kerugian tersebut perlu dikelaskan semula kepada untung rugi sewaktu pelupusan aset atau liabiliti berkaitan.

Pelaburan dalam syarikat bersekutu diukur dalam penyata kedudukan kewangan Syarikat pada kos ditolak kerugian kemerosotan nilai. Kos pelaburan adalah termasuk kos urus niaga.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (a) Asas penyatuan (sambungan)

#### (vi) Pengaturan bersama

Pengaturan bersama ialah pengaturan di mana Kumpulan mempunyai kawalan bersama yang ditetapkan oleh kontrak yang memerlukan persetujuan sebulat suara untuk keputusan berkenaan aktiviti yang mempengaruhi dengan ketara pulangan pengaturan bersama tersebut. Pelaburan dalam syarikat bersekutu diukur dalam penyata kedudukan kewangan Syarikat pada kos ditolak kerugian kemerosotan nilai. Kos pelaburan adalah termasuk kos urus niaga.

Pengaturan bersama dikelaskan dan diambil kira seperti yang berikut:

- Sesuatu pengaturan bersama dikelaskan sebagai "operasi bersama" apabila Kumpulan atau Syarikat mempunyai hak terhadap asset dan obligasi terhadap liabiliti yang berkaitan dengan sesuatu pengaturan. Kumpulan dan syarikat mengambil kira setiap bahagian aset, liabiliti dan urus niaganya, termasuk bahagian yang dipegang atau tertanggung secara bersama dengan pelabur lain, berhubung dengan operasi bersama.

- Pengaturan bersama dikelaskan sebagai "usaha sama" apabila Kumpulan hanya mempunyai hak terhadap aset bersih pengaturan itu. Kumpulan mengambil kira kepentingannya dalam usaha sama menggunakan kaedah ekuiti.

#### (vii) Kepentingan bukan kawalan

Kepentingan bukan kawalan pada akhir tahun pelaporan, yang merupakan ekuiti dalam sesebuah subsidiari yang tidak boleh diatribut secara langsung atau tidak langsung kepada pemegang ekuiti Syarikat, dikemukakan dalam penyata kedudukan kewangan disatukan dan penyata perubahan ekuiti dalam ekuiti, secara berasingan daripada ekuiti yang boleh diatribut kepada pemilik Syarikat. Kepentingan bukan kawalan dalam keputusan Kumpulan dikemukakan dalam penyata untung rugi disatukan dan pendapatan komprehensif lain sebagai peruntukan untung rugi dan pendapatan komprehensif bagi tahun antara kepentingan bukan kawalan dan pemilik Syarikat.

Kerugian yang boleh diguna pakai kepada kepentingan bukan kawalan dalam sesebuah subsidiari diperuntukkan kepada kepentingan bukan kawalan walaupun dengan melakukannya boleh menyebabkan kepentingan bukan kawalan tersebut mempunyai baki defisit.

#### (viii) Penyingkiran urus niaga semasa penyatuan

Baki dan urus niaga antara kumpulan, serta apa-apa pendapatan dan perbelanjaan belum direalisasi yang timbul daripada urus niaga antara kumpulan, disingkir dalam menyediakan penyata kewangan disatukan.

Laba belum direalisasi yang terbit daripada urus niaga dengan syarikat bersekutu dan usaha sama yang dikira secara ekuiti disingkirkan berbanding pelaburan sehingga ke tahap kepentingan Kumpulan dalam penerima pelaburan. Kerugian belum direalisasi disingkirkan sepertimana laba belum direalisasi tetapi hanya setakat mana tidak terdapat bukti kejejasan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (b) Mata wang asing

#### (i) Urus niaga mata wang asing

Urus niaga dalam mata wang asing diterjemahkan kepada mata wang fungsian entiti Kumpulan masing-masing mengikut kadar pertukaran pada tarikh urus niaga.

Aset dan liabiliti kewangan dalam denominasi mata wang asing pada akhir tempoh pelaporan diterjemahkan semula kepada mata wang fungsian mengikut kadar pertukaran pada tarikh tersebut.

Aset dan liabiliti bukan kewangan dalam denominasi mata wang asing tidak diterjemahkan semula pada akhir tarikh pelaporan kecuali bagi yang diukur pada nilai saksama diterjemahkan semula kepada mata wang fungsian mengikut kadar pertukaran pada tarikh nilai saksama tersebut ditentukan.

Perbezaan mata wang asing yang terbit daripada penterjemahan semula diiktiraf dalam untung rugi, kecuali bagi perbezaan yang timbul daripada penterjemahan semula instrumen kewangan tersedia untuk jualan atau instrumen kewangan yang ditetapkan sebagai lindung nilai risiko mata wang, yang diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain.

Dalam penyata kewangan disatukan, apabila tiada rancangan mahupun kemungkinan sejauh yang dapat diramal, untuk menyelesaikan item kewangan belum terima daripada ataupun belum bayar kepada sesebuah operasi asing, laba dan kerugian pertukaran asing yang timbul daripada item kewangan sedemikian dianggap membentuk sebahagian daripada pelaburan bersih dalam operasi asing dan diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain, dan dikemukakan dalam rizab terjemahan mata wang asing (“FCTR”) dalam ekuiti.

#### (ii) Operasi dalam denominasi mata wang fungsian selain daripada Ringgit Malaysia

Aset dan liabiliti operasi dalam denominasi mata wang fungsian selain daripada RM, termasuk pelarasan muhibah dan nilai saksama yang timbul daripada pengambilalihan, diterjemahkan kepada RM mengikut kadar pertukaran pada akhir tempoh pelaporan. Pendapatan dan perbelanjaan operasi asing diterjemahkan kepada RM mengikut kadar pertukaran pada tarikh urus niaga.

Perbezaan mata wang asing diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain dan terkumpul dalam FCTR dalam ekuiti. Walau bagaimanapun, sekiranya operasi tersebut ialah subsidiari bukan milik penuh, maka bahagian perbezaan terjemahan mengikut kadar yang relevan diperuntukkan kepada kepentingan bukan kawalan. Apabila operasi asing dilupuskan sehingga hilangnya kawalan, pengaruh besar atau kawalan bersama, amaun kumulatif dalam FCTR yang berkaitan dengan operasi asing tersebut dikelaskan semula kepada untung rugi sebagai sebahagian daripada laba atau kerugian daripada pelupusan.

Apabila Kumpulan melupuskan hanya sebahagian daripada kepentingannya dalam sesebuah subsidiari yang mencakupi operasi asing, amaun kumulatif mengikut kadar yang relevan diatribut semula kepada kepentingan bukan kawalan. Apabila Kumpulan melupuskan hanya sebahagian daripada pelaburannya dalam sesebuah syarikat bersekutu atau usaha sama yang merangkumi operasi asing manakala mengekalkan pengaruh yang besar atau kawalan bersama, amaun kumulatif mengikut kadar yang relevan dikelaskan semula kepada untung rugi.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (c) Instrumen kewangan

#### (i) Pengiktirafan dan pengukuran awal

Aset kewangan atau liabiliti kewangan diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan apabila, dan hanya apabila Kumpulan atau Syarikat menjadi pihak kepada peruntukan berkontrak instrumen tersebut.

Instrumen kewangan diiktiraf di awalnya, pada nilai saksamanya ditambah, bagi keadaan instrumen kewangan bukan pada nilai saksama menerusi untung rugi, kos urus niaga yang boleh diatribut secara langsung kepada pengambilalihan atau penerbitan instrumen kewangan.

Derivatif terbenam diiktiraf berasingan daripada kontrak utama dan diambil kira sebagai derivatif jika, dan hanya jika, ia tidak berkait rapat dengan ciri dan risiko ekonomi kontrak utama dan kontrak utama tersebut tidak dikategorikan pada nilai saksama menerusi untung rugi. Dalam keadaan di mana derivatif terbenam diiktiraf secara berasingan, kontrak utama dikira menurut dasar yang boleh diguna pakai terhadap sifat kontrak utama tersebut.

#### (ii) Kategori instrumen kewangan dan pengukuran kemudiannya

Kumpulan dan Syarikat mengkategorikan instrumen kewangan seperti yang berikut:

***Aset kewangan***

**(a)** ***Aset kewangan pada nilai saksama menerusi untung rugi***

Nilai saksama menerusi kategori untung rugi merangkumi aset kewangan yang dipegang untuk dagangan, termasuk derivatif (kecuali bagi derivatif yang merupakan kontrak jaminan kewangan atau instrumen lindung nilai yang telah ditentukan dan berkesan) atau aset kewangan yang telah ditentukan secara khusus dalam kategori ini sewaktu pengiktirafan awal.

Derivatif yang dikaitkan dan perlu diselesaikan dengan penyerahan instrumen ekuiti tidak disebut harga yang nilai saksamanya tidak boleh diukur secara andal, diukur pada kos.

Aset kewangan lain yang dikategorikan sebagai nilai saksama menerusi keuntungan atau kerugian akan kemudiannya diukur mengikut nilai saksama mereka, di mana laba atau kerugian diiktiraf dalam untung rugi.

**(b)** ***Pinjaman dan belum terima***

Kategori pinjaman dan belum terima merangkumi instrumen hutang yang tidak disebut harga dalam pasaran aktif.

Aset kewangan yang dikategorikan sebagai pinjaman dan belum terima akan kemudiannya diukur pada kos dilunaskan menggunakan kaedah faedah berkesan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (c) Instrumen kewangan (sambungan)

#### (ii) Kategori instrumen kewangan dan pengukuran kemudiannya (sambungan)

**(c)** ***Aset kewangan tersedia untuk jualan***

Kategori tersedia untuk jualan merangkumi pelaburan dalam instrumen ekuiti dan sekuriti hutang yang tidak dipegang untuk dagangan.

Pelaburan dalam instrumen ekuiti yang tidak mempunyai harga pasaran disebut harga dalam pasaran aktif dan yang nilai saksamanya tidak boleh diukur secara andal, diukur pada kos. Aset kewangan lain yang dikategorikan sebagai tersedia untuk jualan diukur kemudiannya pada nilai saksama mereka dengan laba atau kerugian diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain, kecuali bagi kerugian kejejasan, laba dan kerugian pertukaran asing yang terbit daripada item kewangan serta laba dan kerugian item lindung nilai yang boleh diatribut kepada risiko lindung nilai bagi lindung nilai saksama yang diiktiraf dalam untung rugi. Sewaktu penyahiktirafan, laba atau kerugian kumulatif yang diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain dikelaskan semula daripada ekuiti kepada untung rugi. Faedah yang dikira untuk instrumen hutang menggunakan kaedah faedah berkesan diiktiraf dalam untung rugi.

Semua aset kewangan, kecuali bagi yang diukur pada nilai saksama menerusi untung rugi, adalah tertakluk kepada kajian kejejasan (lihat Nota 2(l)(i)).

***Liabiliti kewangan***

Semua liabiliti kewangan akan kemudiannya diukur pada kos terlunas selain daripada yang dikategorikan pada nilai saksama menerusi untung rugi.

Nilai saksama menerusi kategori untung rugi mencakupi liabiliti kewangan yang merupakan derivatif (kecuali bagi derivatif yang merupakan kontrak jaminan kewangan atau instrumen lindung nilai yang telah ditentukan dan berkesan) atau liabiliti kewangan yang ditentukan secara khusus dalam kategori ini sewaktu pengiktirafan awal.

Derivatif yang dikaitkan dan perlu diselesaikan dengan penyerahan instrumen ekuiti yang tidak mempunyai sebut harga dalam pasaran aktif untuk instrumen yang seiras dan yang nilai saksamanya tidak boleh diukur secara andal, diukur pada kos.

Liabiliti kewangan lain yang dikategorikan sebagai nilai saksama menerusi untung rugi akan diukur kemudiannya pada nilai saksama dengan laba atau kerugian diiktiraf dalam untung rugi.

#### (iii) Kontrak jaminan kewangan

Kontrak jaminan kewangan merupakan kontrak yang memerlukan penerbitnya membuat pembayaran yang telah ditetapkan bagi membayar balik pemegang di atas kerugian yang ditanggungnya kerana penghutang yang telah ditentukan gagal membayar apabila genap masa kena bayar menurut terma instrumen kewangan asal atau yang telah diubah suai.

Nilai saksama yang timbul daripada kontrak jaminan kewangan dikelaskan sebagai pendapatan tertunda dan dilunaskan kepada untung rugi menggunakan kaedah garis lurus sepanjang tempoh berkontrak atau apabila tiada tempoh berkontrak tertentu, diiktiraf dalam untung rugi semasa pelepasan jaminan. Apabila penyelesaian kontrak jaminan kewangan adalah berkemungkinan, suatu anggaran dibuat terhadap obligasi tersebut. Sekiranya amaun bawaan kontrak jaminan kewangan adalah lebih rendah daripada obligasi, maka nilai bawaan dilaraskan kepada amaun obligasi dan dikira sebagai peruntukan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (c) Instrumen kewangan (sambungan)

#### (iv) Penyahiktirafan

Sesuatu aset kewangan atau sebahagian daripadanya dinyahiktiraf apabila, dan hanya apabila hak berkontrak terhadap aliran tunai daripada aset kewangan telah tamat tempoh atau aset kewangan tersebut dipindahkan kepada pihak lain tanpa mengekalkan kawalan atau sebahagian besar daripada kesemua risiko dan ganjaran aset tersebut. Semasa penyahiktirafan sesuatu aset kewangan, perbezaan antara amaun bawaan dan jumlah bayaran yang diterima (termasuk apa-apa aset baharu yang diperoleh tolak apa-apa liabiliti baharu yang tertanggung) dan apa-apa laba atau kerugian kumulatif yang telah diiktiraf dalam ekuiti, diiktiraf dalam untung rugi.

Sesuatu liabiliti kewangan atau sebahagian daripadanya dinyahiktiraf apabila, dan hanya apabila, obligasi yang ditentukan dalam kontrak dilepaskan atau dibatalkan atau tamat tempoh. Sewaktu penyahiktirafan sesuatu liabiliti kewangan, perbezaan antara amaun bawaan liabiliti kewangan yang dilunaskan atau dipindahkan kepada pihak lain dan pertimbangan yang dibayar, termasuk apa-apa aset bukan tunai yang dipindahkan atau liabiliti yang tertanggung, diiktiraf dalam untung rugi.

### (d) Hartanah, loji dan kelengkapan

#### (i) Pengiktirafan dan pengukuran

Item hartanah, loji dan kelengkapan diukur pada kos/penilaian semula ditolak apa-apa susut nilai terkumpul dan apa-apa kerugian susut nilai terkumpul.

Kos termasuklah perbelanjaan yang boleh diatribut secara langsung kepada pengambilalihan aset dan apa-apa kos lain yang boleh diatribut secara langsung dalam membawa aset tersebut kepada keadaan boleh beroperasi mengikut kegunaan yang dimaksudkan untuknya, dan kos merombak serta memindahkan item dan memasangnya semula di tapak di mana ia ditempatkan. Kos bagi aset swabina turut mencakupi kos bahan dan tenaga buruh langsung. Untuk aset yang layak, kos peminjaman dipermodalkan selaras dengan dasar perakaunan berkenaan kos peminjaman. Kos juga boleh mencakupi pindahan daripada ekuiti bagi apa-apa laba atau kerugian daripada lindung nilai aliran tunai yang layak bagi pembelian hartanah, loji dan kelengkapan menggunakan mata wang asing.

Pembelian perisian yang perlu supaya kelengkapan berkaitan boleh berfungsi dipermodalkan sebagai sebahagian daripada kelengkapan tersebut.

Apabila bahagian penting sesuatu item hartanah, loji dan kelengkapan mempunyai tempoh hayat berguna yang berbeza, ia dikira sebagai item berasingan (komponen utama) hartanah, loji dan kelengkapan.

Laba atau kerugian daripada pelupusan sesuatu item hartanah, loji dan peralatan ditentukan dengan membandingkan penerimaan daripada pelupusan dengan amaun bawaan hartanah, loji dan kelengkapan serta diiktiraf bersih, masing-masing di bawah “pendapatan lain” atau “perbelanjaan lain” dalam untung rugi.

**Hartanah, loji dan kelengkapan di bawah model penilaian semula**

Kumpulan menilai semula hartanahnya yang mencakupi tanah dan bangunan setiap 3 tahun dan pada selang masa yang lebih pendek apabila nilai saksama bagi aset yang dinilai semula dijangka akan jauh berbeza daripada amaun bawaannya.

Lebihan yang timbul daripada penilaian semula dimasukkan ke dalam akaun rizab penilaian semula. Apa-apa defisit yang timbul diimbangi dengan rizab penilaian semula sehingga setakat peningkatan terdahulu untuk hartanah yang sama. Dalam semua keadaan lain, pengurangan dalam nilai bawaan diiktiraf dalam untung rugi. Apabila aset dinilai semula dijual, amaun yang termasuk dalam rizab lebihan penilaian semula dipindahkan ke perolehan tertahan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (d) Hartanah, loji dan kelengkapan (sambungan)

#### (ii) Kos kemudiannya

Kos menggantikan komponen sesuatu item hartanah, loji dan kelengkapan diiktiraf dalam amaun bawaan item tersebut jika terdapat kemungkinan bahawa faedah ekonomi masa depan yang terdapat pada komponen tersebut akan mengalir kepada Kumpulan atau Syarikat, dan kosnya boleh diukur secara andal. Amaun bawaan komponen yang diganti dinyahiktiraf kepada untung rugi. Kos harian bagi menyelenggarakan hartanah, loji dan kelengkapan diiktiraf dalam untung rugi sebagai tertanggung.

#### (iii) Susut nilai

Susut nilai adalah berdasarkan kos sesebuah aset ditolak nilai sisanya. Komponen penting sesebuah aset individu ditaksir, dan jika sesebuah komponen mempunyai hayat berguna yang berbeza daripada baki aset tersebut, maka komponen tersebut disusut nilai secara berasingan.

Susut nilai diiktiraf dalam untung rugi mengikut asas garis lurus sepanjang anggaran hayat berguna setiap komponen item hartanah, loji dan kelengkapan. Aset yang dipajak disusut nilai sepanjang tempoh pajakan dan hayat bergunanya, bergantung pada yang lebih pendek, melainkan wujud kepastian yang munasabah bahawa Kumpulan akan memperoleh pemilikan menjelang penghujung tempoh pajakan. Tanah pegangan kekal tidak disusut nilai. Hartanah, loji dan kelengkapan yang sedang dalam pembinaan tidak disusut nilai sehingga aset tersebut siap untuk kegunaan yang dimaksudkan untuknya.

Anggaran hayat berguna bagi tempoh semasa dan perbandingan adalah seperti yang berikut:

| | |
|---|---|
| • Tanah pegangan pajak jangka panjang | Sepanjang tempoh pegangan pajak dari 82 hingga 92 tahun |
| • Bangunan | 10 hingga 50 tahun |
| • Vesel | 12 tahun |
| • Loji dan kelengkapan | 4 hingga 25 tahun |
| • Komputer, perisian dan kelengkapan | 3 hingga 5 tahun |
| • Perabot dan kelengkapan | 5 hingga 10 tahun |
| • Kenderaan bermotor | 5 hingga 10 tahun |
| • Pengubahsuaian | 3 hingga 10 tahun |

Kaedah susut nilai, hayat berguna dan nilai sisa dikaji semula pada akhir tempoh pelaporan dan dilaraskan mengikut kesesuaian.

### (e) Hartanah pelaburan

#### (i) Hartanah pelaburan dibawa pada nilai saksama

Hartanah pelaburan ialah hartanah yang dimiliki untuk meraih pendapatan sewa atau untuk menaikkan nilai modal atau kedua-duanya, tetapi bukan untuk dijual dalam perjalanan biasa perniagaan, digunakan dalam pengeluaran atau pembekalan barangan atau perkhidmatan atau untuk pentadbiran.

Hartanah pelaburan pada mulanya diukur berdasarkan nilai kos dan seterusnya berdasarkan nilai saksama dengan sebarang perubahan dalam keuntungan atau kerugian diiktiraf bagi tempoh ia berlaku. Kos termasuk perbelanjaan yang berkaitan secara langsung dengan pemerolehan harta pelaburan.

Penyahiktirafan berlaku pada hartanah pelaburan ke atas pelupusannya, atau apabila ia tidak lagi digunakan dan tiada faedah ekonomi pada masa depan dijangka daripada pelupusannya. Perbezaan antara hasil pelupusan bersih dan nilai dibawa diiktiraf dalam tempoh item menghadapi penyahiktirafan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (e) Hartanah pelaburan (sambungan)

#### (ii) Klasifikasi semula kepada/daripada hartanah pelaburan

Apabila item hartanah, loji dan kelengkapan dipindahkan ke hartanah pelaburan berikutan perubahan dalam penggunaannya, apa-apa perbezaan yang wujud pada tarikh pemindahan antara item amaun dibawa tersebut sejurus sebelum dipindahkan dan nilai saksamanya diiktiraf secara langsung dalam ekuiti sebagai penilaian semula hartanah, loji dan kelengkapan. Walau bagaimanapun, sekiranya laba nilai saksama menterbalikkan kerugian penjejasan sebelumnya, laba itu diiktiraf dalam untung rugi. Apabila terdapat pelupusan hartanah pelaburan, mana-mana lebihan yang direkodkan sebelum ini dalam ekuiti dipindahkan ke perolehan tertahan; pemindahan itu tidak dibuat melalui untung rugi.

Apabila penggunaan harta berubah sehingga ia dikelaskan semula sebagai hartanah, loji dan kelengkapan atau inventori, nilai saksamanya pada tarikh pengklasifikasian semula menjadi kosnya untuk perakaunan berikutnya.

### (f) Perkhidmatan konsesi

Sebahagian daripada aset Kumpulan digunakan dalam rangka kerja Perjanjian Konsesi yang diberikan oleh Kerajaan Negeri (“pemberi konsesi”). Ciri Perjanjian Konsesi secara umumnya mensyaratkan, secara langsung atau tidak langsung, penglibatan pelanggan dalam menentukan perkhidmatan serta ganjarannya, dan pemulangan aset yang perlu dalam pelaksanaan perkhidmatan di penghujung kontrak.

Kumpulan membina atau menaik taraf infrastruktur yang digunakan bagi menyediakan perkhidmatan awam dan mengendali serta menyelenggarakan infrastruktur tersebut untuk tempoh masa yang telah ditentukan. Kumpulan mengiktiraf dan mengukur hasil menurut dasar perakaunan bagi kontrak pembinaan seperti yang dihuraikan dalam Nota 2(j) dan Nota 2(r)(ii).

Hasil untuk perkhidmatan membina atau menaik taraf diukur pada nilai saksama dan pertimbangannya adalah berkemungkinan hak kepada aset kewangan (“model aset kewangan”) dan/atau aset tidak ketara (“model aset tidak ketara”) bergantung pada komitmen ganjaran yang diberi oleh pemberi.

Pilihan terhadap model aset kewangan atau aset tidak ketara bergantung pada kewujudan jaminan pembayaran yang diberikan oleh pemberi konsesi. Dalam keadaan ini, amaun pelaburan yang dijamin oleh pemberi konsesi diiktiraf di bawah model aset kewangan dan baki sisanya diiktiraf di bawah model aset tidak ketara.

Aset tidak ketara yang terhasil daripada konsesi perkhidmatan dicatatkan dalam penyata kedudukan kewangan di bawah tajuk “aset konsesi perkhidmatan” dan dilunaskan sepanjang tempoh konsesi menggunakan kaedah garis lurus ditolak kerugian rosot nilai, jika ada.

### (g) Muhibah

Muhibah yang timbul daripada gabungan perniagaan diukur pada kos ditolak apa-apa kerugian rosot nilai terkumpul.

Muhibah tidak dilunaskan tetapi diuji untuk kejejasan pada setiap tahun dan apabila terdapat tanda bahawa ia mungkin terjejas.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (h) Aset pajakan

#### (i) Pajakan kewangan

Pajakan yang mana Kumpulan dan Syarikat menanggung sebahagian besar daripada kesemua risiko dan ganjaran pemilikan dikelaskan sebagai pajakan kewangan. Semasa pengiktirafan awal, aset pajakan diukur pada amaun yang setara dengan nilai saksama serta nilai kini bayaran pajakan minimum, bergantung pada yang lebih rendah. Selepas pengiktirafan awal, aset dikira menurut dasar perakaunan yang boleh diguna pakai terhadap aset tersebut.

Bayaran pajakan minimum yang dibuat di bawah pajakan kewangan diperuntukkan antara perbelanjaan kewangan dan pengurangan liabiliti belum lunas. Perbelanjaan kewangan diperuntukkan kepada setiap jangka masa sepanjang tempoh pajakan agar menghasilkan kadar faedah berkala yang malar terhadap baki liabiliti yang masih ada. Bayaran pajakan luar jangka dikira dengan menyemak bayaran pajakan minimum berbanding baki tempoh pajakan apabila pelarasan pajakan disahkan.

Tanah pegangan pajak yang pada amnya ialah pajakan kewangan dikelaskan sebagai hartanah, loji dan kelengkapan, atau sebagai hartanah pelaburan jika dipegang bagi memperoleh pendapatan sewa atau menaikkan nilai modal atau kedua-duanya.

#### (ii) Pajakan Operasi

Pajakan, yang mana Kumpulan dan Syarikat tidak menanggung sebahagian besar daripada kesemua risiko dan ganjaran pemilikan dikelaskan sebagai pajakan operasi dan aset yang dipajak tidak diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan.

Bayaran yang dibuat di bawah pajakan operasi diiktiraf dalam untung rugi mengikut asas garis lurus sepanjang tempoh pajakan. Insentif pajakan yang diterima diiktiraf dalam untung rugi sebagai sebahagian penting jumlah perbelanjaan pajakan, sepanjang tempoh pajakan. Sewa luar jangka dicaj kepada untung rugi pada tempoh pelaporan ia tertanggung.

Tanah pegangan pajak yang pada amnya ialah pajakan operasi dikelaskan sebagai bayaran pajakan prabayar.

### (i) Inventori

Inventori diukur pada kos yang lebih rendah dan nilai boleh direalisasi bersih.

Kos inventori diukur berdasarkan formula kos purata berwajaran, dan merangkumi perbelanjaan yang tertanggung dalam memperoleh inventori, kos pengeluaran atau penukaran serta kos lain yang tertanggung dalam membawanya ke lokasi atau keadaan sedia ada.

Nilai boleh direalisasi bersih ialah anggaran harga jualan dalam perjalanan biasa perniagaan, ditolak anggaran kos penyiapan dan anggaran kos yang diperlukan untuk melakukan jualan.

### (j) Amaun kena bayar daripada pelanggan

Amaun kena bayar daripada pelanggan mewakili amaun kasar belum dibilkan dijangka akan dikutip daripada pelanggan untuk kerja kontrak yang dilaksanakan sehingga kini. Ia diukur pada kos campur keuntungan diiktiraf setakat semasa ditolak bil berperingkat dan kerugian diiktiraf. Kos termasuk semua perbelanjaan berkaitan langsung dengan projek-projek tertentu dan peruntukan overhed tetap dan berubah yang ditanggung dalam aktiviti kontrak Kumpulan berdasarkan kapasiti operasi biasa.

Amaun kena bayar daripada pelanggan dibentangkan sebagai sebahagian daripada perdagangan belum terima dan lain-lain sebagai jumlah terhutang daripada pelanggan kontrak dalam penyata kedudukan kewangan bagi semua kontrak di mana kos yang terlibat ditambah keuntungan yang diiktiraf melebihi pengebilan berperingkat. Jika pengebilan berperingkat melebihi kos yang ditanggung dan keuntungan diiktiraf, maka perbezaan itu dikemukakan sebagai jumlah terhutang kepada pelanggan kontrak sebagai sebahagian daripada perdagangan belum bayar dan lain-lain dalam penyata kedudukan kewangan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (k) Tunai dan kesamaan tunai

Tunai dan kesamaan tunai terdiri daripada tunai di tangan, baki dan deposit dengan bank serta pelaburan berkecairan tinggi di mana risiko perubahan dalam nilai saksama adalah tidak penting, dengan kematangan asal selama tiga bulan atau kurang, dan digunakan oleh Kumpulan dan Syarikat dalam pengurusan komitmen jangka pendek mereka. Untuk tujuan penyediaan penyata aliran tunai, tunai dan kesamaan tunai dikemukakan bersih daripada overdraf bank dan deposit sandaran.

### (l) Kejejasan

#### (i) Aset kewangan

Semua aset kewangan (kecuali bagi aset kewangan yang dikategorikan sebagai nilai saksama menerusi untung rugi, pelaburan dalam subsidiari dan pelaburan dalam syarikat bersekutu) ditaksir pada setiap tarikh pelaporan sama ada terdapat apa-apa bukti objektif kejejasan akibat daripada satu atau lebih kejadian yang memberi impak terhadap anggaran aliran tunai masa depan aset. Kerugian yang dijangka akibat kejadian pada masa depan, tidak kira bagaimana berkemungkinannya ia, tetap tidak diiktiraf. Bagi pelaburan dalam instrumen ekuiti, kemerosotan yang ketara atau berpanjangan dalam nilai saksama di bawah kosnya, merupakan bukti objektif kejejasan. Jika wujud apa-apa bukti objektif sedemikian, maka kerugian kejejasan aset kewangan akan dianggarkan.

Kerugian kejejasan berhubung dengan pinjaman dan belum terima serta pelaburan dipegang sehingga matang diiktiraf dalam untung rugi dan diukur sebagai perbezaan antara amaun bawaan aset dan nilai kini anggaran aliran tunai masa depan terdiskaun pada kadar faedah berkesan asal aset tersebut. Amaun bawaan aset dikurangkan melalui penggunaan akaun elaun.

Kerugian kejejasan berhubung dengan aset kewangan tersedia untuk jualan diiktiraf dalam untung rugi dan diukur sebagai perbezaan antara kos pengambilalihan aset (bersih daripada apa-apa pembayaran balik pokok dan pelunasan) serta nilai saksama semasa aset tersebut, ditolak apa-apa kerugian kejejasan yang dahulunya diiktiraf. Apabila kemerosotan dalam nilai saksama aset kewangan tersedia untuk jualan telah diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain, kerugian kumulatif dalam pendapatan komprehensif lain dikelaskan semula daripada ekuiti kepada untung rugi.

Kerugian kejejasan berhubung dengan instrumen ekuiti tidak disebut harga yang dibawa pada kos diiktiraf dalam untung rugi dan diukur sebagai perbezaan antara amaun bawaan aset kewangan dan nilai kini anggaran aliran tunai masa depan terdiskaun pada kadar pulangan pasaran semasa bagi aset kewangan yang serupa.

Kerugian kejejasan yang diiktiraf dalam untung rugi bagi pelaburan dalam instrumen ekuiti, yang dikelaskan sebagai tersedia untuk jualan, tidak dibalikkan melalui untung rugi.

Jika dalam tempoh kemudiannya, nilai saksama instrumen hutang meningkat dan peningkatan tersebut boleh dikaitkan secara objektif kepada kejadian yang berlaku selepas kerugian kejejasan diiktiraf dalam untung rugi, maka kerugian kejejasan dibalikkan, hingga setakat mana amaun bawaan aset tidak melebihi amaun bawaan yang seharusnya ada jika kejejasan tersebut tidak diiktiraf pada tarikh kejejasan dibalikkan. Amaun pembalikan diiktiraf dalam untung rugi.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (l) Kejejasan (sambungan)

#### (ii) Aset lain

Amaun bawaan aset lain (kecuali bagi inventori, amaun kena bayar daripada pelanggan kontrak dan aset cukai tertunda) dikaji pada setiap akhir tempoh pelaporan bagi menentukan sama ada terdapat tanda kejejasan. Jika wujud tanda sedemikian, maka amaun boleh dapat balik dianggarkan. Untuk muhibah, amaun boleh dapat balik dianggar pada setiap tempoh pada masa yang sama.

Bagi tujuan menguji kejejasan, aset dikumpulkan bersama kumpulan aset terkecil yang menjana aliran masuk tunai daripada penggunaan berterusan yang sebahagian besarnya bebas daripada aliran masuk tunai aset lain atau CGU. Bagi tujuan menguji kejejasan muhibah, dan tertakluk kepada ujian takat siling segmen operasi, CGU yang muhibah telah diperuntukkan diagregatkan supaya tahap yang ujian kejejasan dijalankan mencerminkan tahap terendah pemantauan muhibah untuk pelaporan dalaman. Bagi tujuan menguji kejejasan, muhibah yang diperoleh dalam gabungan perniagaan diperuntukkan kepada kumpulan CGU yang dijangka mendapat manfaat daripada sinergi penggabungan.

Amaun boleh dapat balik bagi sesebuah aset atau CGU ialah nilai gunanya dan nilai saksamanya, bergantung pada yang lebih besar ditolak kos pelupusan. Dalam menaksir nilai guna, anggaran aliran tunai masa depan didiskaun pada nilai kini mereka menggunakan kadar diskaun pracukai yang mencerminkan taksiran pasaran semasa bagi nilai masa wang dan risiko yang khusus kepada aset atau CGU tersebut.

Kejejasan diiktiraf jika amaun bawaan aset atau CGU berkaitan melebihi jumlah anggaran yang boleh diperolehi semula.

Kejejasan harus diiktiraf serta merta dalam untung rugi, melainkan aset tersebut dinyatakan pada amaun penilaian semula. Sebarang kerugian kejejasan bagi aset yang dinilai semula hendaklah dianggap sebagai pengurangan penilaian semula. Kerugian kejejasan ke atas aset tidak dinilai semula diiktiraf dalam untung rugi. Walau bagaimanapun, kerugian kejejasan ke atas aset yang dinilai semula diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain setakat mana tahap kerugian kejejasan tidak melebihi amaun lebihan penilaian semula bagi aset yang sama. Apa-apa kejejasan ke atas aset yang dinilai semula mengurangkan lebihan penilaian semula bagi aset tersebut.

Kejejasan diiktiraf bagi CGU diperuntukkan pertamanya untuk mengurangkan amaun bawaan sebarang muhibah yang diperuntukkan kepada CGU (kumpulan CGU) dan kemudian untuk mengurangkan amaun bawaan aset lain dalam CGU (kumpulan CGU) atas dasar pro rata.

Kerugian kejejasan berkaitan dengan muhibah tidak dibalikkan semula. Bagi aset-aset lain, kejejasan diiktiraf pada tempoh sebelumnya dinilai pada setiap akhir tempoh pelaporan sebagai petunjuk bahawa kerugian telah berkurangan atau tidak lagi wujud. Kerugian kejejasan hanya dibalikkan semula sekiranya terdapat perubahan dalam anggaran yang digunakan untuk menentukan amaun boleh pulih sejak kerugian kejejasan terakhir diiktiraf. Kerugian penurunan nilai dibalikkan hanya setakat amaun bawaan aset tidak melebihi amaun bawaan yang mungkin telah ditetapkan, bersih daripada susut nilai atau pelunasan, sekiranya tiada kerugian kejejasan telah diiktiraf. Timbal balik kerugian dikreditkan ke untung rugi dalam tahun kewangan dimana pembalikan itu diiktiraf.

### (m) Aset/Liabiliti dipegang untuk jualan

Aset bukan semasa atau aset dan liabiliti yang dijangka diperolehi semula terutamanya melalui jualan dan bukan melalui penggunaan berterusan, diklasifikasikan sebagai dipegang untuk jualan.

Sebaik sahaja sebelum diklasifikasikan sebagai dipegang untuk jualan, aset dan liabiliti diukur semula menurut dasar perakaunan Kumpulan. Selepas itu secara umumnya aset dinyatakan pada nilai yang lebih rendah antara nilai dibawa dan nilai saksama ditolak kos pelupusan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (m) Aset/Liabiliti dipegang untuk jualan (sambungan)

Sebarang kerugian kejejasan ke atas pelupusan kumpulan pada mulanya diperuntukkan kepada muhibah, dan kemudiannya kepada baki aset atau liabiliti atas dasar pro rata; kecuali tiada kerugian diperuntukkan kepada inventori, aset kewangan, aset cukai tertunda, aset faedah pekerja dan hartanah pelaburan, terus diukur sebagaimana yang ditetapkan oleh dasar perakaunan Kumpulan. Kerugian kejejasan ke atas klasifikasi awal untuk pegangan untuk jualan dan laba atau rugi yang seterusnya pada pengukuran semula diiktiraf dalam untung rugi. Laba tidak diiktiraf sebagai lebihan pada kerugian kejejasan terkumpul.

Aset tidak ketara dan hartanah, loji dan peralatan apabila diklasifikasikan sebagai pegangan untuk jualan, tidak dilunaskan atau disusut nilai. Di samping itu, perakaunan ekuiti syarikat bersekutu dan usaha sama mengikut perkiraan ekuiti terhenti apabila diklasifikasikan sebagai pegangan untuk jualan.

### (n) Instrumen ekuiti

Instrumen yang dikelaskan sebagai ekuiti diukur pada kos semasa pengiktirafan awal dan tidak diukur semula kemudiannya.

#### (i) Perbelanjaan penerbitan

Kos yang boleh diatribut secara langsung kepada penerbitan instrumen yang dikelaskan sebagai ekuiti diiktiraf sebagai potongan daripada ekuiti.

#### (ii) Saham Biasa

Saham biasa dikelaskan sebagai ekuiti dan dinyatakan pada kos.

#### (iii) Waran

Waran dikelaskan sebagai ekuiti dan dinyatakan pada kos.

#### (iv) Modal saham keutamaan

Modal saham keutamaan dikelaskan sebagai ekuiti jika ia tidak boleh ditebus, atau boleh ditebus tetapi hanya pada pilihan Kumpulan dan Syarikat, dan apa-apa dividen adalah mengikut budi bicara. Dividen seterusnya diiktiraf sebagai pengagihan dalam ekuiti.

Modal saham keutamaan diklasifikasikan sebagai liabiliti kewangan jika ia boleh ditebus pada tarikh tertentu atau mengikut pilihan pemegang ekuiti, atau jika pembayaran dividen tidak tertakluk kepada budi bicara. Dividen seterusnya diiktiraf sebagai perbelanjaan faedah dalam untung rugi sebagai terakru.

#### (v) Pembelian semula, pelupusan dan pengeluaran semula modal saham (saham perbendaharaan)

Apabila modal saham diiktiraf sebagai ekuiti dibeli semula, maka amaun pertimbangan yang dibayar, termasuk kos yang boleh diatribut secara langsung, bersih daripada sebarang kesan cukai, diiktiraf sebagai pengurangan daripada ekuiti. Saham yang dibeli semula yang tidak dibatalkan kemudiannya dikelaskan sebagai saham perbendaharaan di dalam penyata perubahan ekuiti.

Dimana saham perbendaharaan dijual atau diterbitkan semula kemudiannya, perbezaan di antara pertimbangan jualan bersih daripada kos yang boleh diatribut secara langsung serta amaun bawaan saham perbendaharaan diiktiraf dalam ekuiti.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (o) Instrumen kewangan majmuk

Instrumen kewangan majmuk ialah instrument kewangan bukan derivatif yang mengandungi kedua dua komponen liabiliti dan ekuiti.

Komponen liabiliti instrumen kewangan majmuk diiktiraf pada awalnya pada nilai saksama bagi liabiliti yang serupa dan tidak mempunyai opsyen penukaran ekuiti. Komponen ekuiti diiktiraf pada awalnya sebagai perbezaan di antara nilai saksama instrumen kewangan majmuk secara keseluruhan dan nilai saksama komponen liabiliti. Apa-apa kos urus niaga yang boleh diatribut secara langsung diperuntukkan kepada komponen liabiliti dan ekuiti mengikut kadar amaun bawaan mereka pada awalnya.

Selepas daripada pengiktirafan awal, komponen liabiliti bagi instrumen kewangan majmuk diukur pada kos terlunas menggunakan kaedah faedah berkesan. Komponen ekuiti instrumen kewangan majmuk tidak diukur semula selepas pengiktirafan awal.

Faedah dan kerugian serta laba yang berkaitan dengan liabiliti kewangan diiktiraf dalam untung rugi. Semasa penukaran, liabiliti kewangan dikelaskan semula pada ekuiti, tiada laba atau kerugian diiktiraf semasa penukaran.

### (p) Faedah pekerja

#### (i) Faedah pekerja jangka pendek

Obligasi faedah pekerja jangka pendek berhubung dengan gaji, bonus tahunan, cuti tahunan berbayar dan cuti sakit diukur mengikut asas tidak terdiskaun dan dibelanjakan apabila perkhidmatan berkaitan diberi.

Liabiliti diiktiraf bagi amaun yang dijangka dibayar di bawah bonus tunai jangka pendek atau pelan perkongsian untung jika Kumpulan mempunyai obligasi perundangan kini atau konstruktif untuk membayar amaun ini akibat daripada perkhidmatan lampau yang telah diberikan oleh pekerja dan obligasi boleh dianggarkan secara andal.

#### (ii) Pelan caruman wajib

Kumpulan menyertai skim persaraan kebangsaan sebagaimana yang ditentukan oleh undang-undang negara di mana ia beroperasi. Kumpulan membuat caruman kepada Kumpulan Wang Simpanan Pekerja di Malaysia, iaitu skim persaraan caruman wajib. Sumbangan kepada skim persaraan caruman wajib diiktiraf sebagai perbelanjaan dalam tempoh di mana perkhidmatan yang berkaitan dilaksanakan.

#### (iii) Pelan faedah wajib

Kumpulan melaksanakan faedah wajib tanpa dana, faedah wajib Skim Faedah Persaraan (“Skim”) untuk pekerja yang layak mengikut terma pekerjaan dan amalan. Obligasi Kumpulan di bawah Skim ini ditentukan secara dalaman berdasarkan andaian tertentu di mana amaun faedah yang diperolehi oleh pekerja sebagai balasan bagi perkhidmatan mereka akan dianggarkan.

#### (iv) Faedah penamatan

Faedah penamatan dibelanjakan pada awal apabila Kumpulan tidak lagi berupaya menarikbalik tawaran tersebut terhadap faedah tersebut dan apabila Kumpulan mengiktiraf kos untuk penstrukturan semula.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (q) Peruntukan

Peruntukan diiktiraf jika, akibat kejadian masa lampau, Kumpulan mempunyai obligasi perundangan masa kini atau konstruktif obligasi yang boleh dianggar secara andal, dan terdapat kemungkinan bahawa aliran keluar faedah ekonomi akan diperlukan untuk menyelesaikan obligasi. Peruntukan ditentukan dengan mendiskaun aliran tunai yang dijangka pada kadar pracukai dan mencerminkan penaksiran pasaran semasa bagi nilai masa wang serta risiko khusus kepada liabiliti tersebut. Perungkaian diskaun diiktiraf sebagai kos kewangan.

### (r) Hasil dan pendapatan lain

#### (i) Hasil daripada pengaturan konsesi

Hasil bagi perkhidmatan pembinaan yang diperuntukkan di bawah pengaturan konsesi untuk loji pembersihan air diiktiraf berasaskan kepada peratusan penyiapan.

Apabila Kumpulan menginbois pelanggan semasa fasa operasi tempoh konsesi, ia akan mengagihkan amaun yang akan dipungut daripada inbois di antara:

(a) pembayaran balik aset kewangan yang beroperasi, yang akan digunakan untuk mengurangkan amaun bawaan aset kewangan beroperasi dalam penyata kedudukan kewangan;

(b) pendapatan faedah, yang akan diiktiraf sebagai pendapatan kewangan dalam untung rugi; dan

(c) hasil daripada jualan pukal air dirawat, dan operasi pengendalian dan penyelenggaraan loji dalam untung rugi.

#### (ii) Kontrak pembinaan

Hasil kontrak merangkumi amaun awal yang dipersetujui dalam kontrak beserta apa-apa variasi dalam kerja kontrak, tuntutan dan bayaran insentif, setakat mana terdapat kemungkinan ia akan menjana hasil dan boleh diukur secara andal. Sebaik sahaja kesudahan hasil sesuatu kontrak pembinaan dapat dianggarkan secara andal, hasil kontrak dan kos kontrak diiktiraf dalam untung rugi mengikut tahap penyiapan kontrak. Perbelanjaan kontrak diiktiraf sebagai tertanggung melainkan ia menghasilkan aset yang berkaitan dengan aktiviti kontrak pada masa depan.

Tahap penyiapan dinilai dengan merujuk kepada kadar kos kontrak yang tertanggung untuk kerja yang telah dilaksanakan hingga tarikh terkini berkaitan dengan anggaran jumlah kos kontrak.

Apabila kesudahan kontrak pembinaan tidak dapat dianggar secara andal, hasil kontrak diiktiraf hanya setakat mana kos kontrak tertanggung berkemungkinan boleh diperolehi semula. Jangkaan kerugian terhadap kontrak diiktiraf serta merta dalam untung rugi.

#### (iii) Perkhidmatan

Hasil daripada perkhidmatan yang diberikan diiktiraf dalam untung rugi mengikut kadar tahap penyiapan urus niaga tersebut pada akhir tempoh pelaporan. Tahap penyiapan dinilai dengan merujuk kepada tinjauan kerja yang dilakukan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (r) Hasil dan pendapatan lain (sambungan)

#### (iv) Pendapatan dividen

Pendapatan dividen diiktiraf dalam untung rugi pada tarikh hak bagi Kumpulan atau Syarikat untuk menerima pembayaran ditetapkan, yang mana bagi keadaan sekuriti disebut harga ialah tarikh tanpa dividen.

#### (v) Pendapatan faedah

Pendapatan faedah diiktiraf bila mana ia terakru menggunakan kaedah faedah efektif dalam untung rugi kecuali bagi pendapatan faedah yang timbul daripada pelaburan sementara pinjaman yang diambil khusus bagi tujuan memperolehi aset layak yang diambil kira menurut dasar perakaunan kos peminjaman.

#### (vi) Pendapatan sewa

Pendapatan sewa diambilkira mengikut asas garis lurus sepanjang tempoh pajakan. Kos agregat insentif yang diberikan kepada pemegang pajakan diiktiraf sebagai pengurangan pendapatan sewa sepanjang tempoh pajakan berdasarkan asas garis lurus.

#### (vii) Yuran pengurusan

Pendapatan yuran pengurusan diiktiraf dalam untung rugi apabila perkhidmatan pengurusan diberikan menggunakan kaedah kos tambahan.

### (s) Kos peminjaman

Kos peminjaman yang tidak diatribut secara langsung kepada pengambilalihan, pembinaan atau pengeluaran aset layak diiktiraf dalam untung rugi menggunakan kaedah faedah efektif.

Kos peminjaman yang diatribut secara langsung kepada pengambilalihan, pembinaan atau pengeluaran aset layak, iaitu aset yang perlu mengambil tempoh masa yang agak lama untuk disiapkan bagi kegunaan atau penjualan yang dimaksudkan, dipermodalkan sebagai sebahagian daripada kos aset tersebut.

Permodalan kos peminjaman sebagai sebahagian daripada kos aset layak bermula apabila perbelanjaan bagi aset tersebut sedang ditanggung, kos peminjaman sedang ditanggung dan aktiviti yang perlu untuk menyediakan aset bagi kegunaan atau penjualan yang dimaksudkan untuknya sedang dijalankan. Permodalan kos peminjaman tergantung atau terhenti apabila sebahagian besar daripada kesemua aktiviti yang perlu untuk menyediakan aset layak bagi kegunaan atau penjualan yang dimaksudkan untuknya, terganggu atau siap.

Pendapatan pelaburan yang diperolehi daripada pelaburan sementara peminjaman tertentu sementara menunggu perbelanjaan ke atas aset layak akan ditolak daripada kos pinjaman yang layak untuk dipermodalkan.

### (t) Cukai pendapatan

Perbelanjaan cukai pendapatan merangkumi cukai semasa dan cukai tertunda. Cukai semasa dan cukai tertunda diiktiraf dalam untung rugi kecuali pada tahap di mana ia berkaitan dengan gabungan perniagaan atau item yang diiktiraf secara langsung dalam ekuiti atau pendapatan komprehensif lain.

Cukai semasa merupakan jangkaan cukai yang perlu dibayar atau belum terima daripada pendapatan boleh cukai atau kerugian bagi tahun berkenaan, menggunakan kadar cukai yang telah digubal atau sebahagian besarnya digubal menjelang akhir tempoh pelaporan, dan sebarang pelarasan kepada cukai perlu dibayar berhubung dengan tahun kewangan sebelumnya.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (t) Cukai pendapatan (sambungan)

Cukai tertunda diiktiraf menggunakan kaedah liabiliti, yang menyediakan perbezaan sementara diantara amaun bawaan aset dan liabiliti dalam penyata kedudukan kewangan dan asas cukainya. Cukai tertunda tidak diiktiraf untuk perbezaan sementara berikut: pengiktirafan awal muhibah, pengiktirafan awal aset atau liabiliti dalam urus niaga yang bukan merupakan kombinasi perniagaan dan tidak menjejaskan perakaunan mahupun keuntungan boleh cukai atau kerugian. Cukai tertunda diukur pada kadar cukai yang dijangka diguna pakai terhadap perbezaan sementara apabila ia dibalikkan, berdasarkan undang-undang yang telah digubal atau sebahagian besarnya telah digubal menjelang akhir tempoh pelaporan.

Dimana pelaburan hartanah yang dibawa pada nilai saksama berpandukan dasar perakaunan yang dinyatakan dalam Nota 2 (e), amaun cukai tertunda diiktiraf diukur menggunakan kadar cukai yang dikenakan ke atas penjualan aset-aset pada nilai buku pada tarikh laporan kecuali harta tersebut boleh susut nilai dan dipegang dengan objektif untuk digunakan sebahagian besarnya untuk manfaat ekonomi yang merangkumi harta tersebut dari masa ke masa, melainkan melalui jualan. Dalam semua kes lain, amaun cukai tertunda diiktiraf diukur berdasarkan jangkaan cara realisasi atau penyelesaian nilai aset dan liabiliti dibawa, menggunakan kadar cukai yang telah digubal atau sebahagian besarnya digubal pada tarikh laporan. Aset dan liabiliti cukai tertunda tidak diskaun.

Cukai tertunda aset dan liabiliti diimbangi jika terdapat hak yang boleh dikuatkuasakan dari segi undang-undang untuk mengimbangi liabiliti dan aset cukai semasa, dan ia berkaitan dengan cukai pendapatan yang dikenakan oleh pihak berkuasa cukai yang sama terhadap entiti boleh cukai yang sama, atau terhadap entiti cukai berbeza, tetapi ia bermaksud untuk menyelesaikan liabiliti dan aset cukai semasa atas dasar bersih atau aset dan liabiliti cukai mereka akan direalisasikan secara serentak.

Aset cukai tertunda diiktiraf hingga setakat mana terdapat kemungkinan bahawa keuntungan boleh cukai masa hadapan akan tersedia berbanding perbezaan sementara boleh digunakan. Aset cukai tertunda dikaji pada setiap akhir tempoh pelaporan dan dikurangkan hingga setakat mana tiada lagi kemungkinan bahawa faedah cukai berkaitan akan direalisasi.

Elaun pelaburan semula dan elaun cukai pelaburan yang belum diguna, yang merupakan insentif cukai yang bukan asas cukai aset, diiktiraf sebagai aset cukai tertunda hingga setakat mana terdapat kemungkinan bahawa keuntungan boleh cukai masa hadapan akan tersedia berbanding insentif cukai yang belum digunakan, boleh digunakan.

### (u) Operasi dihentikan

Operasi dihentikan adalah komponen perniagaan Kumpulan yang mewakili garis utama perniagaan berasingan atau kawasan geografi operasi yang telah dilupuskan atau dipegang untuk jualan. Klasifikasi sebagai operasi dihentikan berlaku pelupusan atau apabila operasi memenuhi kriteria untuk dikelaskan sebagai dipegang untuk jualan, sekiranya lebih awal. Apabila suatu operasi diklasifikasikan sebagai operasi dihentikan, perbandingan penyata untung rugi dan pendapatan komprehensif lain dibentangkan semula seolah-olah operasi telah dihentikan pada awal tempoh perbandingan.

### (v) Pendapatan sesaham biasa

Kumpulan mengemukakan data perolehan asas dan dicairkan sesaham untuk saham biasa (“EPS”).

EPS asas dikira dengan membahagikan keuntungan atau kerugian yang boleh diatribut kepada para pemegang saham biasa Syarikat dengan bilangan purata berwajaran saham biasa diterbitkan sepanjang tahun kewangan, diselaraskan untuk saham sendiri yang dipegang.

EPS dicairkan ditentukan dengan melaras untung rugi yang boleh diatribut kepada pemegang saham biasa dan bilangan purata berwajaran saham biasa yang diterbitkan dan dilaras bagi saham sendiri yang dipegang bagi semua saham biasa berpotensi dicairkan, yang merangkumi waran dan nota boleh tukar.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (w) Segmen operasi

Segmen operasi merupakan komponen Kumpulan yang terlibat dalam aktiviti perniagaan di mana ia boleh memperoleh hasil dan menanggung perbelanjaan, termasuk hasil dan perbelanjaan yang berkaitan urusniaga dengan mana-mana komponen Kumpulan yang lain. Keputusan operasi segmen operasi dikaji secara kerap oleh Lembaga Pengarah Kumpulan, bagi membuat keputusan mengenai peruntukan sumber kepada segmen dan menilai prestasinya, dan yang mana maklumat kewangan yang berasingan boleh didapati.

### (x) Luar Jangka

#### (i) Liabiliti luar jangka

Apabila tiada kemungkinan bahawa aliran keluar faedah ekonomi diperlukan, atau amaunnya yang tidak dapat dianggar secara andal, obligasi tersebut tidak diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan dan dikemukakan sebagai liabiliti luar jangka, melainkan kemungkinan aliran keluar faedah ekonomi adalah terpencil. Kemungkinan wujudnya obligasi, yang mana kewujudannya hanya boleh disahkan dengan terjadinya atau tidak terjadinya satu atau lebih peristiwa pada masa depan, turut dikemukakan sebagai liabiliti luar jangka melainkan kemungkinan aliran keluar faedah ekonomi adalah terpencil.

#### (ii) Aset luar jangka

Apabila aliran masuk faedah ekonomi aset berkemungkinan di mana ianya timbul daripada peristiwa masa lalu dan di mana kewujudannya hanya boleh disahkan dengan terjadinya atau tidak terjadinya satu atau lebih peristiwa tidak andal pada masa depan tidak secara keseluruhannya dalam kawalan entiti, aset tidak diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan tetapi dinyatakan sebagai aset luar jangka. Apabila aliran masuk faedah ekonomi adalah andal, maka aset berkaitan akan diiktiraf.

### (y) Pengukuran nilai saksama

Nilai saksama sesuatu aset atau liabiliti, kecuali bagi urus niaga berasaskan pembayaran saham dan urus niaga pajakan, ditentukan sebagai harga yang akan diterima bagi menjual aset atau dibayar untuk memindahkan liabiliti dalam urus niaga yang teratur diantara peserta pasaran pada tarikh pengukuran. Pengukuran ini mengandaikan bahawa transaksi untuk menjual aset atau memindahkan liabiliti berlaku sama ada di pasaran utama atau dengan ketiadaan pasaran utama, dalam pasaran yang paling menguntungkan.

Bagi aset bukan kewangan, pengukuran nilai saksama mengambil kira keupayaan peserta pasaran untuk menjana faedah ekonomi dengan menggunakan aset menurut penggunaan tertinggi dan terbaik atau dengan menjualnya kepada peserta lain pasaran yang akan menggunakan aset mengikut penggunaan tertinggi dan terbaiknya.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 2. DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMBUNGAN)

### (y) Pengukuran nilai saksama (sambungan)

Apabila mengukur nilai saksama sesuatu aset atau liabiliti, Kumpulan menggunakan data pasaran yang boleh dilihat sejauh mungkin. Nilai saksama dikategorikan kepada peringkat yang berbeza dalam hierarki nilai saksama berdasarkan input yang digunakan dalam teknik penilaian seperti berikut:

Tahap 1: Harga sebutan (tidak boleh laras) dalam pasaran aktif untuk aset atau liabiliti yang sama yang mana boleh diakses oleh kumpulan pada tarikh pengukuran.

Tahap 2: Input selain daripada harga sebutan termasuk yang dinyatakan dalam Tahap 1 yang boleh dianggar bagi aset atau liabiliti, sama ada secara langsung atau tidak langsung.

Tahap 3: Input yang tidak boleh dianggar bagi aset atau liabiliti.

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

## 3. PENGANUGERAHAN KONSESI

(a) LUWEI telah diperbadankan pada 28 Januari 2005 untuk melaksanakan Projek Bekalan Air di Daerah Lushan untuk tempoh konsesi daripada tiga puluh (30) tahun bermula dari 1 Mei 2008. Di bawah konsesi tersebut, LUWEI akan melabur, membiaya, membina, mereka bentuk, mengendali dan menyelenggara loji rawatan air 50,000 $m^3$ sehari beserta dengan saluran paip yang berkaitan di Daerah Lushan, Wilayah Henan, China.

Kumpulan telah menyempurnakan pengambilalihan LUWEI pada 19 Ogos 2008.

(b) XINNUO telah diperbadankan pada 7 April 2008 untuk Projek Rawatan Air Sisa Pusat Perindustrian dan Perdagangan Chenluo, Daerah Yangxin (dahulu dikenali sebagai Pusat Perdagangan Daerah Yangxin) untuk tempoh konsesi dua puluh lapan (28) tahun bermula dari 8 November 2007. Di bawah konsesi tersebut, XINNUO harus memperoleh, melabur, membiaya, membina, mereka bentuk, mengendali dan menyelenggara loji pembersihan air sisa 30,000 $m^3$ sehari di bandar Laodian (dahulu dikenali sebagai Kampung Laodian), Daerah Yangxin, Wilayah Shandong, China.

Kumpulan telah menyempurnakan pengambilalihan XINNUO pada 2 Julai 2008.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 4. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN

| Kumpulan | Tanah pegangan pajakan jangka panjang RM'000 | Bangunan RM'000 |
|---|---|---|
| | ← Berdasarkan penilaian → | |
| **Kos/Penilaian** | | |
| Pada 1 Januari 2015 | 35,000 | 45,435 |
| Penambahan | - | - |
| Pelupusan | - | - |
| Pelupusan subsidiari | - | - |
| Hapus kira | - | - |
| Pengelasan semula | - | - |
| Perbezaan pertukaran | - | 51 |
| Pada 31 Disember 2015/1 Januari 2016 | 35,000 | 45,486 |
| Penambahan | - | 10,405 |
| Pelupusan | - | - |
| Pindahan kepada aset dipegang untuk jualan (Nota 16) | - | (269) |
| Hapus kira | - | - |
| Pengelasan semula | - | - |
| Pengelasan semula aset konsesi perkhidmatan (Nota 6) | - | - |
| Perbezaan pertukaran | - | (17) |
| Pada 31 Disember 2016 | 35,000 | 55,605 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

| Kapal RM'000 | Loji dan peralatan RM'000 | Komputer dan perisian RM'000 | Perabot dan kelengkapan RM'000 | Kenderaan bermotor RM'000 | Pengubahsuaian RM'000 | Pembinaan sedang dijalankan RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Berdasarkan kos | | | | | | | |
| 146,559 | 1,199 | 26,217 | 6,797 | 41,751 | 20,454 | 1,037 | 324,449 |
| 3,690 | 73 | 1,184 | 227 | 5,962 | 262 | 1,535 | 12,933 |
| - | - | - | - | (9,741) | - | - | (9,741) |
| - | - | (5) | (3) | - | - | - | (8) |
| - | - | (263) | (259) | (32) | (115) | - | (669) |
| - | - | - | - | - | 1,036 | (1,036) | - |
| 30,205 | 662 | 41 | 11 | 68 | (90) | 98 | 31,046 |
| 180,454 | 1,934 | 27,174 | 6,773 | 38,008 | 21,547 | 1,634 | 358,010 |
| - | 1 | 2,410 | 619 | 3,466 | 301 | 2,743 | 19,945 |
| - | - | (10) | - | (560) | - | - | (570) |
| - | (1,365) | (77) | (44) | (231) | - | - | (1,986) |
| - | - | (11) | (1) | - | - | - | (12) |
| - | - | 573 | - | - | - | (573) | - |
| - | - | - | - | - | - | (1,060) | (1,060) |
| 7,207 | (106) | - | (16) | (23) | (6) | - | 7,039 |
| 187,661 | 464 | 30,059 | 7,331 | 40,660 | 21,842 | 2,744 | 381,366 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 4. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN (SAMBUNGAN)

| Kumpulan | Tanah pegangan pajakan jangka panjang RM'000 | Bangunan RM'000 |
|---|---|---|
| | ← Berdasarkan penilaian → | ← |
| **Susut nilai dan kerugian kejejasan** | | |
| Pada 1 Januari 2015 | | |
| Susut nilai terkumpul | - | 69 |
| Kerugian kejejasan terkumpul | - | - |
| | - | 69 |
| Caj susut nilai bagi tahun kewangan | 131 | 227 |
| Pelupusan | - | - |
| Pelupusan subsidiari | - | - |
| Kerugian kejejasan | - | - |
| Hapus kira | - | - |
| Perbezaan pertukaran | - | 15 |
| Pada 31 Disember 2015/1 Januari 2016 | | |
| Susut nilai terkumpul | 131 | 311 |
| Kerugian kejejasan terkumpul | - | - |
| | 131 | 311 |
| Caj susut nilai bagi tahun kewangan | 394 | 777 |
| Pelupusan | - | - |
| Kerugian kejejasan | - | - |
| Pindahan kepada aset dipegang untuk jualan (Nota 16) | - | (95) |
| Hapus kira | - | - |
| Perbezaan pertukaran | 298 | 542 |
| Pada 31 Disember 2016 | | |
| Susut nilai terkumpul | 823 | 1,535 |
| Kerugian kejejasan terkumpul | - | - |
| | 823 | 1,535 |
| **Amaun bawaan** | | |
| Pada 31 Disember 2016 | 34,177 | 54,070 |
| Pada 31 Disember 2015/1 Januari 2016 | 34,869 | 45,175 |
| Pada 1 Januari 2015 | 35,000 | 45,366 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

| Kapal RM'000 | Loji dan peralatan RM'000 | Komputer dan perisian RM'000 | Perabot dan kelengkapan RM'000 | Kenderaan bermotor RM'000 | Pengubahsuaian RM'000 | Pembinaan sedang dijalankan RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Berdasarkan kos | | | | | | | |
| 15,736 | 1,066 | 20,862 | 4,555 | 21,545 | 16,388 | - | 80,221 |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| 15,736 | 1,066 | 20,862 | 4,555 | 21,545 | 16,388 | - | 80,221 |
| 9,018 | 40 | 1,123 | 307 | 4,418 | 2,206 | - | 17,470 |
| - | - | - | - | (3,051) | - | - | (3,051) |
| - | - | (4) | (3) | - | - | - | (7) |
| 63,562 | - | 20 | 294 | - | 146 | - | 64,022 |
| - | - | (213) | (1) | - | (4) | - | (218) |
| 4,093 | 225 | 38 | 15 | 56 | (63) | - | 4,379 |
| 28,847 | 1,331 | 21,806 | 4,873 | 22,968 | 18,527 | - | 98,794 |
| 63,562 | - | 20 | 294 | - | 146 | - | 64,022 |
| 92,409 | 1,331 | 21,826 | 5,167 | 22,968 | 18,673 | - | 162,816 |
| 5,073 | 48 | 2,309 | 414 | 3,208 | 1,048 | - | 13,271 |
| - | - | (2) | - | (102) | - | - | (104) |
| 41,622 | - | - | - | - | - | - | 41,622 |
| - | (1,254) | (67) | (31) | (216) | - | - | (1,663) |
| - | - | (4) | - | - | - | - | (4) |
| 3,697 | 314 | 101 | 31 | (1,477) | 51 | - | 3,557 |
| 37,617 | 439 | 24,143 | 5,287 | 24,381 | 19,626 | - | 113,851 |
| 105,184 | - | 20 | 294 | - | 146 | - | 105,644 |
| 142,801 | 439 | 24,163 | 5,581 | 24,381 | 19,772 | - | 219,495 |
| 44,860 | 25 | 5,896 | 1,750 | 16,279 | 2,070 | 2,744 | 161,871 |
| 88,045 | 603 | 5,348 | 1,606 | 15,040 | 2,874 | 1,634 | 195,194 |
| 130,823 | 133 | 5,355 | 2,242 | 20,206 | 4,066 | 1,037 | 244,228 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 4. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN (SAMBUNGAN)

| Syarikat | Komputer dan perisian RM'000 | Pengubahsuaian RM'000 | Pembinaan sedang dijalankan RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|---|---|---|---|
| | ← Berdasarkan kos → | | | |
| **Kos** | | | | |
| Pada 1 Januari 2015 | 209 | 892 | 1,036 | 2,137 |
| Penambahan | 575 | - | - | 575 |
| Pengelasan semula | - | 1,036 | (1,036) | - |
| Pada 31 Disember 2015/1 Januari 2016 | 784 | 1,928 | - | 2,712 |
| Penambahan | 96 | - | - | 96 |
| Pelupusan | (9) | - | - | (9) |
| Pada 31 Disember 2016 | 871 | 1,928 | - | 2,799 |
| **Susut nilai** | | | | |
| Pada 1 Januari 2015 | 21 | 892 | - | 913 |
| Caj susut nilai bagi tahun | 210 | 345 | - | 555 |
| Pada 31 Disember 2015/1 Januari 2016 | 231 | 1,237 | - | 1,468 |
| Caj susut nilai bagi tahun | 275 | 345 | - | 620 |
| Pelupusan | (3) | - | - | (3) |
| Pada 31 Disember 2016 | 503 | 1,582 | - | 2,085 |
| **Amaun bawaan** | | | | |
| Pada 31 Disember 2016 | 368 | 346 | - | 714 |
| Pada 31 Disember 2015/1 Januari 2016 | 553 | 691 | - | 1,244 |
| Pada 1 Januari 2015 | 188 | - | 1,036 | 1,224 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 4. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN (SAMBUNGAN)

### 4.1 Aset disandar sebagai cagaran

Kapal dengan jumlah amaun bawaan RM44,860,000 (2015: RM88,045,000) telah dicaj sebagai cagaran untuk peminjam Kumpulan seperti yang dinyatakan dalam Nota 18 kepada penyata kewangan.

### 4.2 Aset yang dipegang di bawah pajakan kewangan

Amaun bawaan bagi kenderaan bermotor Kumpulan yang dipegang di bawah pajakan kewangan pada tarikh pelaporan adalah sebanyak RM6,859,000 (2015: RM6,656,000).

### 4.3 Penilaian semula tanah pegangan pajakan dan bangunan

Tanah dan bangunan pegangan pajak telah dinilai semula dengan nilai saksama pada tahun kewangan berakhir 31 Disember 2014. Nilai saksama mereka telah diperolehi dengan merujuk kepada bukti pasaran harga transaksi bagi hartanah yang serupa dan telah dilakukan oleh penilai bebas berdaftar yang mempunyai kelayakan profesional sesuai dan diiktiraf serta pengalaman terkini dalam lokasi dan kategori hartanah yang dinilai.

Jadual berikut menunjukkan teknik penilaian yang digunakan dalam penentuan nilai saksama dalam Tahap 3, serta input-input ketara yang tidak boleh diamati yang digunakan dalam model penilaian.

| Keterangan teknik penilaian | Input penting yang tidak diamati | Inter-hubungan antara input yang tidak boleh diamati dan pengukuran nilai saksama |
|---|---|---|
| Pendekatan perbandingan: Kaedah ini meliputi penentuan nilai pasaran dengan membandingkan secara langsung hartanah dibawah penilaian dengan hartanah yang serupa yang telah dijual, untuk mencari nilai daripada urus niaga ini. Kaedah ini adalah berdasarkan kepada prinsip bahawa nilai pasaran bagi hartanah adalah sejajar dengan nilai pasaran hartanah yang serupa di lokasi sama hartanah tersebut, nilai-nilai adalah ditunjukkan melalui transaksi jualan hartanah ini. Untuk mendapatkan penilaian, penilai profesional bebas membuat pelarasan berdasarkan faktor yang akan memberi kesan kepada nilai pasaran hartanah pelaburan termasuk tetapi tidak terhad kepada lokasi, saiz, kemudahan yang disediakan, keadaan pasaran dan faktor-faktor lain untuk mencapai asas sama perbandingan. | Nilai-nilai yang dilaraskan bagi setiap kaki persegi. | Anggaran nilai saksama akan meningkat/(menurun) jika pelarasan nilai setiap kaki persegi adalah lebih tinggi/(lebih rendah). |

**Proses penilaian digunakan oleh Kumpulan bagi nilai saksama Tahap 3**

Nilai saksama hartanah ditentukan oleh pihak luar, penilai hartanah bebas, mempunyai kelayakan profesional sesuai yang diiktiraf dan mempunyai pengalaman terkini dalam lokasi dan kategori hartanah yang sedang dinilai.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 4. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN (SAMBUNGAN)

### 4.3 Penilaian semula tanah pegangan pajakan dan bangunan (sambungan)

Jika tanah pegangan pajakan dan bangunan telah diukur menggunakan model kos, amaun bawaan akan menjadi seperti berikut:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Tanah pegangan pajakan pada 31 Disember: | | |
| Kos | 21,110 | 21,110 |
| Susut nilai terkumpul | (3,259) | (3,031) |
| Amaun bawaan | 17,851 | 18,079 |
| Bangunan pada 31 Disember: | | |
| Kos | 49,346 | 49,346 |
| Susut nilai terkumpul | (5,301) | (4,719) |
| Amaun bawaan | 44,045 | 44,627 |
| | 61,896 | 62,706 |

### 4.4 Kerugian kejejasan ke atas hartanah, loji dan peralatan

Kerugian kejejasan atas Vesel daripada RM41,622,000 (2015: RM63,562,000) diiktiraf pada tahun ini dengan amaun bawaan Vesel melebihi jumlah yang boleh diperolehi. Kerugian kejejasan termasuk dalam kerugian kejejasan yang dinyatakan dalam penyata untung rugi dan pendapatan komprehensif lain.

Memandangkan kepada penurunan harga minyak mentah dan sejumlah besar projek yang tertunda, GOM Resources tidak dianugerahkan sebarang projek sepanjang tahun kewangan berakhir 2016 di bawah Kontrak Pan Malaysia, yang mengakibatkan Vesel masih terbiar. Oleh itu, para Pengarah telah mengubah dasar dalam menentukan jumlah boleh peroleh semula di mana dalam tahun semasa, para Pengarah menentukan jumlah boleh peroleh semula Vesel dengan menganggarkan nilai saksama tolak kos pelupusan ("NSTKP") dengan menggunakan kaedah perbandingan pasaran serupa dengan nilai pernilaian oleh penilai profesional bebas.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 4. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN (SAMBUNGAN)

### 4.4 Kerugian kejejasan ke atas hartanah, loji dan peralatan (sambungan)

Jadual berikut menunjukkan teknik penilaian yang digunakan dalam penentuan nilai saksama dalam Tahap 3, serta input-input ketara yang tidak boleh diamati yang digunakan dalam model penilaian.

| Keterangan teknik penilaian | Input penting yang tidak diperhatikan | Inter-hubungan antara input yang tidak boleh diperhatikan dan pengukuran nilai saksama |
|---|---|---|
| Perbandingan pasaran pendekatan: Nilai saksama dinilai dengan merujuk kepada pabrik baja vesel, struktur, jentera sampingan dan peralatan, menilai keadaan sebanding kapal berdasarkan asas anggaran harga sekerap keluli setiap tan metrik. Untuk mendapatkan penilaian, penilai bebas telah membuat andaian berdasarkan tanan dan kualiti/keadaan keluli yang boleh memberi kesan kepada nilai saksama. | Larasan berat tan keluli dan kualiti/keadaan keluli penentuan. | Anggaran nilai saksama akan meningkat/(menurun) jika berat tanan keluli diselaraskan dan kualiti/keadaan keluli per metrik lebih tinggi/(rendah). |

Berikutan kejejasan nilai Vesel, jumlah boleh peroleh semula adalah sama dengan amaun bawaan. Jumlah boleh peroleh semula Vesel adalah seperti berikut:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016<br>RM'000 | 2015<br>RM'000 |
| Nilai boleh peroleh | 44,860 | 88,045 |

Pada tahun kewangan lepas, NSTKP Vesel itu dicapai dengan menggunakan pendekatan pendapatan secara dalaman, tanpa melibatkan penilai, dengan mendiskaunkan jangkaan aliran tunai pada masa hadapan dengan kadar diskaun 10% setahun. Nilai saksama dikategorikan sebagai nilai saksama Tahap 3 berdasarkan input tidak boleh diamati yang digunakan dalam teknik penilaian. Pada tahun sebelumnya, aliran tunai masa depan bagi baki jangka hayat berguna Vesel adalah berdasarkan penilaian para Pengarah terhadap aliran masuk tunai daripada anggaran pendapatan masa depan, anggaran aliran keluar kos operasi dijangka dan nilai sisa menggunakan andaian-andaian berikut:

(a) Kadar harian carter masa, sewaan harian dan nilai sisa Vesel ditentukan berdasarkan anggaran terbaik oleh para Pengarah, dengan mengambil kira kitaran industri, sejarah prestasi, data pasaran tersedia dan prospek masa depan industri minyak dan gas; dan

(b) Baki hayat berguna Vesel adalah 11 tahun.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 5. HARTANAH PELABURAN

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Pada nilai saksama** | | | | |
| Tanah pegangan kekal | 3,165 | 3,165 | - | - |
| Tanah pegangan pajakan jangka panjang | 204,615 | 175,530 | 115,460 | 98,695 |
| Bangunan | 2,850 | 2,862 | 12,760 | 11,000 |
| | 210,630 | 181,557 | 128,220 | 109,695 |

Nilai saksama pelaburan hartanah sepanjang tahun kewangan ini diperolehi dengan merujuk kepada bukti harga transaksi pasaran bagi hartanah yang serupa dan dilakukan oleh penilai bebas berdaftar yang mempunyai kelayakan profesional sesuai yang diiktiraf serta mempunyai pengalaman terkini dalam lokasi dan kategori hartanah yang sedang dinilai. Ukuran nilai saksama pelaburan hartanah adalah berdasarkan penggunaan tertinggi dan terbaik, yang mana tidak berbeza dari penggunaan asalnya.

Pada tahun kewangan yang lepas, PNSB, bekas subsidiari, telah menjual beberapa bidang tanah pegangan pajakan kepada syarikat pada nilai nominal RM1. Pelupusan oleh subsidiari ini dianggap sebagai agihan kepada syarikat. Tanah tersebut direkodkan pada nilai saksama oleh syarikat dengan catatan sepadan sebagai agihan dari subsidiari.

Berikut adalah untung rugi pelaburan hartanah yang diiktiraf:

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pendapatan sewaan | 406 | 501 | 1,223 | 1,143 |
| Perbelanjaan operasi terus | | | | |
| - pelaburan hartanah yang menjana pendapatan | 350 | 240 | 108 | 103 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 5. HARTANAH PELABURAN (SAMBUNGAN)

### 5.1 Nilai saksama hartanah pelaburan

Jadual berikut menunjukkan teknik penilaian yang digunakan dalam penentuan nilai saksama dalam Tahap 3, serta input input ketara yang tidak boleh diamati yang digunakan dalam model penilaian.

| Huraian teknik penilaian | Input penting tak terlihat | Inter-hubungan antara input penting tak terlihat dan ukuran nilai saksama |
|---|---|---|
| Pendekatan perbandingan: Kaedah ini meliputi penentuan nilai pasaran dengan membandingkan secara terus hartanah sedang dinilai dengan hartanah sama yang telah dijual, serta mencari nilainya dari transaksi ini. Kaedah ini adalah berdasarkan prinsip di mana nilai pasaran sesebuah hartanah perlu sejajar dengan nilai pasaran hartanah yang sama di kawasan yang sama dengan hartanah tersebut, nilai ini ditunjukkan melalui transaksi jualan hartanah-hartanah ini. Untuk mendapatkan penilaian ini, penilai profesional bebas telah membuat pelarasan, yang mana akan memberi kesan kepada nilai pasaran pelaburan hartanah termasuk tetapi tidak terhad kepada lokasi, saiz, kemudahan tersedia, keadaan pasaran dan faktor-faktor lain untuk mendapatkan asas sama bagi tujuan perbandingan. | Nilai terlaras bagi setiap kaki persegi. | Anggaran nilai saksama akan meningkat/(menurun) jika nilai terlaras bagi setiap kaki persegi adalah tinggi/(rendah). |

**Nilai saksama Tahap 3**

Jadual berikut menunjukkan penyesuaian nilai saksama Tahap 3:

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pada 1 Januari | 181,557 | 181,557 | 109,695 | 109,695 |
| Tambahan | 1,129 | - | 744 | - |
| Keuntungan nilai saksama yang diktiraf dalam untung rugi | 27,944 | - | 17,781 | - |
| Pada 31 Disember | 210,630 | 181,557 | 128,220 | 109,695 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 6. ASET KONSESI PERKHIDMATAN

| Kos | Nota | Kumpulan 2016 RM'000 | Kumpulan 2015 RM'000 |
|---|---|---|---|
| Pada 1 Januari | | 84,428 | 75,929 |
| Tambahan | | 59 | 1,872 |
| Pelupusan | | - | (36) |
| Pelupusan subsidiari | 6.1 | - | (10,663) |
| Pindahan kepada aset dipegang untuk dijual | 16 | (53,946) | - |
| Pengelasan semula hartanah, loji dan kelengkapan | 4 | 1,060 | - |
| Perbezaan pertukaran | | (3,277) | 17,326 |
| Pada 31 Disember | | 28,324 | 84,428 |
| **Pelunasan dan kerugian penjejasan** | | | |
| Pada 1 Januari | | | |
| Pelunasan terkumpul | | 11,225 | 11,417 |
| Kerugian kejejasan terkumpul | | 12,000 | - |
| | | 23,225 | 11,417 |
| Caj pelunasan bagi tahun tersebut | | 3,054 | 3,744 |
| Pelupusan | | - | (17) |
| Pelupusan subsidiari | 6.1 | - | (7,773) |
| Kerugian kejejasan | 6.2 | 18,801 | 12,000 |
| Pindahan kepada aset dipegang untuk dijual | 16 | (29,800) | - |
| Perbezaan pertukaran | | (1,462) | 3,854 |
| Pada 31 Disember | | | |
| Pelunasan terkumpul | | 4,824 | 11,225 |
| Kerugian kejejasan terkumpul | | 8,994 | 12,000 |
| | | 13,818 | 23,225 |
| **Amaun dibawa** | | 14,506 | 61,203 |

Aset perkhidmatan konsesi mewakili hak Kumpulan untuk memperoleh, melabur, membiaya, membina, mereka bentuk, mengendali dan menyenggara air dan loji rawatan air buangan seperti dinyatakan dalam Nota 3 penyata kewangan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 6. ASET KONSESI PERKHIDMATAN (SAMBUNGAN)

### 6.1 Pelupusan subsidiari

Pada tahun kewangan terdahulu, SINO, subsidiari Syarikat, telah melupuskan 80% kepentingan ekuitinya dalam Hebei Sino.

### 6.2 Kerugian kejejasan ke atas aset konsesi perkhidmatan

Keputusan kewangan bagi segmen operasi Air dan Air sisa terjejas teruk disebabkan kelewatan penguatkuasa kerajaan tempatan membuat penutupan telaga-telaga persendirian dan menggantung entiti pembuatan di kawasan di mana konsesi beroperasi sejak tahun kewangan terdahulu. Kumpulan sedang berunding untuk melupuskan segmen operasi Air dan Air sisa kepada kerajaan tempatan atau syarikat milik kerajaan.

Sepanjang tahun kewangan semasa, kerugian kejejasan aset konsesi perkhidmatan sebanyak RM18,801,000 (2015: RM12,000,000) diiktiraf sebagai amaun bawaan Unit Penjanaan Tunai (“CGU”), di mana ianya terkandung dalam, melebihi anggaran amaun diperoleh semula. Dari RM18,801,000 yang teriktiraf, RM11,907,000 telah diklasifikasikan semula kepada operasi dihentikan yang telah dinyatakan dalam Nota 23 penyata kewangan. Baki kerugian kejejasan diiktiraf dalam nilai kerugian kejejasan dalam penyata untung rugi dan pendapatan komprehensif lain-lain.

Sepanjang tahun kewangan semasa, Para Pengarah menentukan jumlah amaun diperoleh semula dari aset-aset penjanaan tunai dengan menganggarkan nilai saksama kurang kos pelupusan (“FVLCD”), memutuskan penggunaan pertimbangan pelupusan seperti yang dinyatakan dalam Perjanjian Pemindahan Ekuiti dan Perjanjian Rangka Kerja untuk masing-masing LUWEI dan XINNUO.

Pada tahun kewangan terdahulu, para Pengarah menentukan nilai guna aset-aset penjanaan tunai dengan cara mendiskaunkan jangkaan aliran tunai masa hadapan yang dijana dari aset-aset konsesi perkhidmatan sepanjang tempoh baki konsesi berdasarkan penilaian para Pengarah tentang aliran masuk tunai daripada anggaran perolehan masa depan dan aliran keluar tunai jangkaan kos operasi.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 6. ASET KONSESI PERKHIDMATAN (SAMBUNGAN)

### 6.2 Kerugian kejejasan ke atas aset konsesi perkhidmatan (sambungan)

Berikutan kejejasan aset-aset konsesi perkhidmatan, Amaun diperoleh semula adalah seperti berikut:

| | Nota | Kumpulan | |
|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Amaun diperoleh semula** | | | |
| - LUWEI | 16 | 24,146 | 40,596 |
| - XINNUO | | 14,506 | 20,607 |
| | | 38,652 | 61,203 |

**(a) LUWEI**

LUWEI memegang konsesi untuk melabur, membiaya, membina, mereka bentuk, mengendali dan menyenggara loji pembersihan air 50,000 $m^3$ air sehari bersama-sama dengan saluran paip di Daerah Lushan, Wilayah Henan, China seperti yang dinyatakan dalam Nota 3(a).

Bagi tujuan menguji kejejasan, aset perkhidmatan konsesi LUWEI dikumpulkan bersama dengan aset LUWEI yang lain menjadi satu CGU .

Sepanjang tahun kewangan semasa, aset-aset perkhidmatan konsesi LUWEI telah diklasifikasikan sebagai aset dipegang untuk dijual (lihat Nota 16).

**(b) XINNUO**

XINNUO memegang konsesi untuk memperoleh, melabur, membiaya, membina, mereka bentuk, mengendali dan menyenggara loji pembersihan air 30,000 $m^3$ air sehari di Bandar Laodian, Daerah Yangxin, Wilayah Shandong, China seperti yang dinyatakan dalam Nota 3(b).

Bagi tujuan menguji kejejasan, aset perkhidmatan konsesi XINNUO dikumpulkan bersama dengan aset lain XINNUO menjadi satu CGU.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 7. PELABURAN DALAM SUBSIDIARI

| | Syarikat | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Kos** | | |
| Saham tidak disebut harga | | |
| - Dalam Malaysia | 490,855 | 283,709 |
| - Luar Malaysia | 3,971 | 3,904 |
| | 494,826 | 287,613 |
| Tolak: Kerugian kejejasan terkumpul | (245,352) | (105,735) |
| | 249,474 | 181,878 |

Butiran subsidiari adalah seperti berikut:

| Nama | Aktiviti Utama | Kepentingan Pemilikan dan Kepentingan Pengundian berkesan | |
|---|---|---|---|
| | | 2016 % | 2015 % |
| **Diperbadankan di Malaysia** | | | |
| PNMSSB | Perkhidmatan pengurusan, khidmat nasihat dan rundingan | 100 | 100 |
| PNCSB | Kerja-kerja pembinaan, kontrak am dan kerja-kerja berkaitan | 100 | 100 |
| POG | Pemegang pelaburan dan perkhidmatan logistik untuk luar pesisir dan pergurusan marin | 100 | 100 |
| Puncak Seri (M) Sdn. Bhd.* | Aktiviti berkaitan makanan dan minuman | 100 | 100 |
| MESB | Pemegang pelaburan dan perniagaan ladang kelapa sawit | 100 | 100 |
| PRCSB* | Penyelidikan dan pembangunan serta pembangunan teknologi bagi sektor air, air sisa dan alam sekitar | 100 | 100 |
| Puncak Niaga (India) Sdn. Bhd.* | Tidak aktif | 100 | 100 |
| Magnum Nature Sdn. Bhd.* | Tidak aktif | 100 | 100 |
| Ideal Water Resources Sdn. Bhd.* | Tidak aktif | 100 | 100 |
| Unggul Raya (M) Sdn. Bhd.* | Tidak aktif | 100 | 100 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 7. PELABURAN DALAM SUBSIDIARI (SAMBUNGAN)

Butiran subsidiari adalah seperti berikut (sambungan):

| Nama | Aktiviti Utama | Kepentingan Pemilikan dan Kepentingan Pengundian berkesan | |
|---|---|---|---|
| | | 2016 % | 2015 % |
| Anugerah Prasarana Sdn. Bhd.* | Tidak aktif | 100+ | - |
| Aspen Streams Sdn. Bhd. | Tidak aktif | 60+ | - |
| Aneka Suriamas Sdn. Bhd.* | Tidak aktif | 100+ | - |
| Pujian Bayu Sdn. Bhd.* | Tidak aktif | 100+ | - |
| **Diperbadankan di Singapura** | | | |
| SINO** | Pelaburan dalam projek-projek air dan air buangan di PRC | 98.65 | 98.65 |
| PNOC** | Tidak aktif | 100 | 100 |
| **Diperbadankan di India** | | | |
| PNIPPL* | Tidak aktif | 100 | 100 |
| **Diperbadankan di PRC** | | | |
| **Subsidiari SINO** | | | |
| LUWEI* | Perkhidmatan rawatan dan pengagihan air dan perkhidmatan berkaitan | 92.54 | 92.54 |
| XINNUO* | Rawatan air sisa dan perkhidmatan berkaitan | 98.65 | 98.65 |
| Sino Water (Shanghai)* | Khidmat rundingan untuk air dan air sisa | 98.65 | 98.65 |
| **Diperbadankan di Malaysia** | | | |
| **Subsidiari POG** | | | |
| GOM Resources | Khidmat pemasangan pesisir luar pengangkutan bersepadu dan pemasangan kemudahan pesisir luar | 100 | 100 |
| KGL | Pemajakan vesel luar pesisir berasaskan pada carter masa | 100 | 100 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 7. PELABURAN DALAM SUBSIDIARI (SAMBUNGAN)

Butiran subsidiari adalah seperti berikut (sambungan):

| Nama | Aktiviti Utama | Kepentingan Pemilikan dan Kepentingan Pengundian berkesan | |
|---|---|---|---|
| | | 2016 % | 2015 % |
| **Diperbadankan di Myanmar** | | | |
| **Subsidiari POG** | | | |
| GOL* | Tidak aktif | 100 | 100 |
| **Diperbadankan di Malaysia** | | | |
| **Subsidiari MESB** | | | |
| Danau Semesta Sdn. Bhd. | Pemegang pelaburan dan perniagaan ladang kelapa sawit | 60+ | - |

* Diaudit oleh firma-firma selain KPMG
** Diaudit oleh ahli firma KPMG Antarabangsa
+ Rujuk Nota 35 penyata kewangan untuk perubahan dalam komposisi Kumpulan.

### 7.1 Peningkatan dalam pelaburan subsidiari

Sepanjang tahun kewangan semasa, Syarikat membuat penambahan pelaburan dalam Aspen Streams Sdn. Bhd. (“ASSB”) dan Murni Estate Sdn. Bhd. (“MESB”) dengan cara suntikan dana tambahan berjumlah masing-masing RM996,000 dan RM9,999,998 bertujuan memudahkan pelan pengembangan perniagaan Syarikat dalam sektor air dan perladangan kelapa sawit.

Sepanjang tahun kewangan semasa, Syarikat juga telah membuat tambahan pelaburan dalam Saham Keutamaan Boleh Tebus sebanyak RM188,400,000 (2015: RM53,000,000) ke dalam PNCSB, PNMSSB, POG dan Puncak Seri (M) Sdn. Bhd. (“PSSB”) dan menambahkan modal saham berbayar sebanyak RM7,750,000 (2015: RM500,000) ke dalam PNCSB, PNMSSB dan PSSB dengan memodalkan amaun tertunggak dari subsidiari.

Pada tahun kewangan terdahulu, hartanah, loji dan kelengkapan serta pelaburan hartanah berjumlah RM160,956,000 yang diagihkan oleh subsidiari terdahulu, PNSB kepada Syarikat telah disuntik kepada sesetengah subsidiari. Jumlah tertunggak kepada PNSB oleh subsidiari sebanyak RM21,552,000 telah dilepaskan oleh PNSB dan dianggap sebagai suntikan modal oleh Syarikat kepada subsidiari (lihat Nota 24.2).

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 7. PELABURAN DALAM SUBSIDIARI (SAMBUNGAN)

### 7.2 Kerugian kejejasan pada pelaburan dalam subsidiari

Pada peringkat Syarikat, peningkatan kerugian kejejasan sepanjang tahun berjumlah RM139,617,000 (2015: RM102,080,000) adalah terutamanya terkesan dari subsidiari yang berada dalam segmen operasi Minyak dan Gas dan segmen operasi Pembinaan.

Segmen operasi Minyak dan Gas mengalami kemerosotan disebabkan oleh penurunan harga minyak mentah dan ini mengakibatkan tiada projek baru diberikan kepada GOM Resources sepanjang tahun kewangan semasa seperti dalam Nota4.4. Segmen operasi Pembinaan mempunyai satu projek pembentungan semasa dan ianya rugi di mana elaun kerugian boleh jangka telah diiktiraf (rujuk Nota 19.2).

Amaun diperoleh semula pelaburan dalam subsidiari adalah berdasarkan nilai saksama kurang kos pelupusan dengan menganggarkan nilai saksama aset pendasar dan liabiliti subsidiari. Aset pendasar utama yang dipegang oleh subsidiari dalam segmen operasi Minyak dan Gas adalah vesel yang mana nilai saksama kurang kos pelupusan dianggarkan dengan menggunakan pendekatan perbandingan pasaran seperti yang ditunjukkan dalam Nota 4.4. Bagi segmen operasi Pembinaan pula, aset pendasar utama yang dipegang oleh subsidiari adalah jumlah kontrak tertunggak dari pelanggan kontrak, yang mana elaun kerugian boleh jangka telah dibuat seperti diterangkan dalam Nota 19.2.

Amaun pelaburan dibawa dalam subsidiari berjumlah RM389,091,000 (2015: RM283,959,000) telah ditentukan sebagai lebih tinggi dari Amaun Boleh Dapat Balik sebanyak RM249,474,000 (2015: RM181,879,000) dan kerugian kejejasan sebanyak RM139,617,000 (2015: RM102,080,000) telah dikenalpasti. Kerugian kejejasan adalah diiktiraf dalam untung rugi kewangan semasa.

Berikutan kejejasan kos pelaburan dalam subsidiari, amaun diperoleh semula adalah sama dengan amaun dibawa. Oleh itu, sebarang perubahan ketara dalam andaian utama mungkin akan mengakibatkan lebih lagi kerugian kejejasan.

### 7.3 Kepentingan bukan kawalan dalam subsidiari

Subsidiari Kumpulan yang mempunyai kepentingan material bukan kawalan (NCI) adalah seperti berikut:

| | 2016 | | | 2015 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Danau Semesta Sdn. Bhd. RM'000 | Subsidiari lain dengan material tidak penting NCI RM'000 | Jumlah RM'000 | Subsidiari lain dengan material tidak penting NCI RM'000 | Jumlah RM'000 |
| Peratusan kepentingan pemilikan dan kepentingan pengundian NCI | 40% | | | | |
| Amaun dibawa NCI | 18,239 | (5,276) | 12,963 | (4,183) | (4,183) |
| Kerugian diperuntukkan kepada NCI | (21) | (1,086) | (1,107) | (2,518) | (2,518) |

(a)

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 7. PELABURAN DALAM SUBSIDIARI (SAMBUNGAN)

### 7.2 Kepentingan bukan kawalan dalam subsidiari (sambungan)

#### (a) Pengambilalihan Danau Semesta Sdn. Bhd.

Pada 17 Oktober 2016, subsidiari milik penuh Syarikat, Murni Estate Sdn. Bhd. ("MESB") telah memperoleh enam ratus ribu (600,000) saham biasa bernilai RM1.00 sesaham, mewakili 60% kepentingan ekuiti Danau Semesta Sdn. Bhd. ("DSSB") melalui pemindahan dua (2) saham biasa sedia ada yang bernilai RM1.00 sesaham dan langganan 599,998 saham biasa yang baharu RM1.00 sesaham dalam DSSB untuk jumlah pertimbangan RM600,000 sahaja ("Saham Langganan"). Baki kepentingan ekuiti selebihnya dalam DSSB adalah dipegang oleh Sunshine Upland Sdn. Bhd. ("SUSB") dan Astaka Suria Sdn. Bhd. ("Astaka Suria"), masing-masing 30% dan 10%. Rujuk Nota 35 penyata kewangan untuk perubahan dalam komposisi Kumpulan.

Tiada muhibah diiktiraf akibat dari pengambilalihan seperti berikut:

| | Kumpulan |
|---|---|
| | 2016 |
| | RM'000 |
| Jumlah pertimbangan dipindahkan | 600 |
| Nilai saksama aset yang diiktiraf – tunai dan kesamaan tunai | (1,000) |
| Kepentingan bukan kawalan | 400 |
| | - |
| Aliran bersih tunai masuk dari pengambilalihan DSSB: | |
| Pertimbangan pembelian | 600 |
| Tunai dan kesamaan tunai | (1,000) |
| | 400 |

Pada 16 November 2016, MESB telah melanggan 26,790,341 tambahan saham biasa bernilai RM1.00 sesaham dalam DSSB, daripada 44,650,569 saham biasa baharu DSSB pada harga langganan RM26,790,341, mewakili 60% modal saham terbitan dan saham berbayar DSSB. Suntikan modal tambahan digunakan untuk membayar deposit kepada Shin Yang Holding Sendirian Berhad bagi cadangan perolehan keseluruh modal terbitan dan berbayar Danum Sinar Sdn. Bhd. Seperti dinyatakan dalam Nota 13.6 dan Nota 36 penyata kewangan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 8. PELABURAN DALAM SYARIKAT BERSEKUTU

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pendahuluan kepada syarikat bersekutu | 11 | 11 | 12 | 9 |
| Bahagian rizab selepas pengambilalihan | (6) | (9) | - | - |
| | 5 | 2 | 12 | 9 |

| Nama | Aktiviti utama | Kepentingan Pemilikan dan Kepentingan Pengundian berkesan | |
|---|---|---|---|
| | | 2016 % | 2015 % |
| **Diperbadankan di Malaysia** | | | |
| Purnama Persada Sdn. Bhd. | Tidak aktif | 50 | 50 |

## 9. PELABURAN DALAM USAHA SAMA

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pendahuluan kepada usaha sama | 5,682 | 5,448 | 5,682 | 5,448 |
| Tolak: Kerugian kejejasan terkumpul | (5,682) | (5,448) | (5,682) | (5,448) |
| | - | - | - | - |
| Bahagian rizab selepas pengambilalihan | 627 | 739 | - | - |
| | 627 | 739 | - | - |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 10. MUHIBAH

| | Nota | Kumpulan | |
|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pada 1 Januari | | 1,249 | 26,351 |
| Kerugian kejejasan | | - | (25,240) |
| Perbezaan pertukaran | | - | 138 |
| Pada 31 Disember | | 1,249 | 1,249 |
| Muhibah telah diperuntukkan ke dalam CGU dalam segmen berikut: | | | |
| Air dan Air sisa | 10.1 | 159 | 159 |
| Pembinaan | | 1,090 | 1,090 |
| | | 1,249 | 1,249 |

### 10.1 Air dan Air sisa

Segmen operasi Air dan Air sisa terjejas teruk disebabkan kelewatan penguatkuasa kerajaan tempatan membuat penutupan telaga-telaga persendirian dan menggantung entiti pembuatan yang beroperasi di kawasan tersebut.

Ujian kejejasan segmen operasi Air dan Air sisa CGU adalah berdasarkan nilai guna, yang ditentukan dengan mendiskaunkan aliran tunai masa hadapan yang akan dijana oleh segmen operasi Air dan Air sisa CGU, seperti dinyatakan dalam Nota 6.2.

Akibat daripada kejejasan nilai bawaan CGU bagi LUWEI dan XINNUO seperti dinyatakan dalam Nota 6.2, muhibah yang diperuntukkan untuk Air dan Air sisa telah terjejas sepenuhnya dalam tahun kewangan terdahulu. Kerugian kejejasan ini telah dimasukkan dalam kerugian kejejasan dan operasi dihentikan dalam kenyataan untung rugi dan pendapatan komprehensif lain bagi tahun kewangan terdahulu.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 11. ASET-ASET CUKAI TERTUNDA/(LIABILITI)

**Aset/(liabiliti) cukai tertunda yang diiktiraf**

Aset dan liabiliti cukai tertunda diatributkan seperti berikut:

| Kumpulan | Pada 1 Januari 2015 RM'000 | Diiktiraf dalam untung rugi (Nota 25) RM'000 | Pada 31 Disember 2015/ 1 Januari 2016 RM'000 | Diiktiraf dalam untung rugi (Nota 25) RM'000 | Pada 31 Disember 2016 RM'000 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Aset/(liabiliti) cukai tertunda** | | | | | |
| Hartanah, loji dan kelengkapan | (7,852) | 1,514 | (6,338) | (2,358) | (8,696) |
| Pelaburan hartanah | 141 | - | 141 | (1,397) | (1,256) |
| Aset-aset perkhidmatan konsesi | (1,527) | (31) | (1,558) | 90 | (1,468) |
| Penghutang perdagangan | 2,573 | (151) | 2,422 | (5,380) | (2,958) |
| Pinjaman dan peminjaman | (790) | 790 | - | - | - |
| Faedah belum terima | (9,586) | 9,586 | - | - | - |
| Kerugian cukai belum guna | 14,882 | 2,531 | 17,413 | (16,018) | 1,395 |
| Lain-lain | (849) | 4,771 | 3,922 | (1,367) | 2,555 |
| | (3,008) | 19,010 | 16,002 | (26,430) | (10,428) |
| **Syarikat** | | | | | |
| **Aset/(liabiliti) cukai tertunda** | | | | | |
| Hartanah, loji dan kelengkapan | (2,935) | - | (2,935) | - | (2,935) |
| Pelaburan hartanah | 141 | - | 141 | (889) | (748) |
| Pinjaman dan peminjaman | (790) | 790 | - | - | - |
| Faedah belum terima | (22,928) | 22,928 | - | - | - |
| Lain-lain | (1,325) | - | (1,325) | - | (1,325) |
| | (27,837) | 23,718 | (4,119) | (889) | (5,008) |

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Dibentangkan selepas pengimbangan bersesuaian seperti berikut: | | | | |
| Aset cukai tertunda | 2,110 | 25,722 | - | - |
| Liabiliti cukai tertunda | (12,538) | (9,720) | (5,008) | (4,119) |
| | (10,428) | 16,002 | (5,008) | (4,119) |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 11. ASET-ASET CUKAI TERTUNDA/(LIABILITI) (SAMBUNGAN)

**Aset/(liabiliti) cukai tertunda yang diiktiraf (sambungan)**

Aset cukai tertunda diiktiraf untuk elaun modal tidak diserap, dan kerugian cukai belum guna yang dibawa ke hadapan setakat mana realisasi faedah cukai berkaitan tersedia, menerusi keuntungan boleh cukai masa depan. Para Pengarah berpendapat bahawa Kumpulan akan dapat mengurangkan cukai kena bayar memandangkan keuntungan dan faedah masa depan yang terakru kepada Kumpulan yang mana aset cukai tertunda ini berkait. Elaun modal tidak diserap dan kerugian cukai belum guna adalah tersedia untuk tempoh masa kekal untuk diseimbangkan berbanding keuntungan boleh cukai masa depan bagi entiti masing-masing dalam Kumpulan.

Liabiliti cukai tertunda diiktiraf berkaitan dengan penilaian semula pajakan tanah dan bangunan dan nilai saksama hartanah pelaburan seperti dinyatakan dalam Nota 4.3 dan 5.1 masing-masing.

**Aset-aset cukai tertunda tidak diiktiraf**

Aset-aset cukai tertunda tidak diiktiraf adalah seperti item berikut:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Kerugian cukai dan elaun modal | 60,253 | 4,320 |

## 12. INVENTORI

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Kos** | | |
| Bahan kimia pembersih air | 127 | 96 |
| Bahan api | 2 | 10 |
| Lain-lain | 22 | - |
| | 151 | 106 |

Pada tahun ini, amaun inventori yang diiktiraf dalam untung rugi Kumpulan adalah sebanyak RM1,498,000 (2015: RM828,000) dan dimasukkan dalam garis item seperti berikut:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Bahan mentah, barang guna habis dan penyelenggaraan | 1,498 | - |
| Kontrak pembinaan bagi minyak dan gas | - | 828 |
| | 1,498 | 828 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 13. PERDAGANGAN BELUM TERIMA DAN LAIN-LAIN

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Perdagangan** | | | | | |
| Perdagangan belum terima | 13.1 | 4,520 | 17,003 | - | - |
| Jumlah tertunggak dari pelanggan kontrak | 13.2 | 52,807 | 39,883 | - | - |
| Jumlah tahanan (wang) dipegang oleh pelanggan | 13.3 | - | 4,355 | - | - |
| Pendahuluan kepada subkontraktor | 13.4 | 20,869 | 7,363 | - | - |
| | | 78,196 | 68,604 | - | - |
| **Bukan dagangan** | | | | | |
| Jumlah tertunggak dari subsidiari | 13.5 | - | - | 245,886 | 331,959 |
| Prabayaran | | 1,354 | 9,260 | 1,555 | 468 |
| Perdagangan belum terima lain-lain | | 13,548 | 30,745 | 1,239 | 14,492 |
| Deposit | 13.6 | 72,607 | 3,779 | 21,417 | 2,686 |
| | | 87,509 | 43,784 | 270,097 | 349,605 |
| Tolak: Kerugian kejejasan pada bukan perdagangan belum terima | | (6,194) | (15,325) | (203,854) | (163,757) |
| | | 81,315 | 28,459 | 66,243 | 185,848 |
| | | 159,511 | 97,063 | 66,243 | 185,848 |

### 13.1 Perdagangan belum terima

Perdagangan belum terima adalah tanpa faedah dan umumnya dalam lingkungan tempoh 30 hingga 90 hari (2015: 30 hingga 90 hari). Tempoh kredit adalah dinilai dan diluluskan berdasarkan kes demi kes.

### 13.2 Jumlah tertunggak dari pelanggan kontrak

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Kos kontrak pembinaan tertanggung hingga kini | 310,664 | 658,734 |
| Tambah: (Rugi)/untung boleh atribut | (7,862) | 14,524 |
| | 302,802 | 673,258 |
| Tolak: Pengebilan kemajuan | (249,995) | (633,375) |
| | 52,807 | 39,883 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 13. PERDAGANGAN BELUM TERIMA DAN LAIN-LAIN (SAMBUNGAN)

### 13.3 Jumlah tahanan (wang) dipegang oleh pelanggan

Jumlah tahanan (wang) yang dipegang oleh pelanggan berkait dengan kontrak pembinaan dan adalah tidak bercagar dan tanpa faedah.

### 13.4 Pendahuluan kepada subkontraktor

Pendahuluan dibayar kepada subkontraktor atas permintaan oleh subkontraktor, seperti terkandung dalam kontrak. Pendahuluan adalah tanpa faedah dan diperoleh semula secara progresif dan berkadar dari bil kemajuan berikutnya oleh subkontraktor diatas bekalan kerja-kerja mencapai jumlah peratusan kontrak.

### 13.5 Jumlah tertunggak dari subsidiari

Jumlah tertunggak dari subsidiari adalah tanpa faedah, tidak bercagar dan perlu dibayar balik atas permintaan. Peningkatan ketara dalam kerugian kejejasan sepanjang tahun kewangan untuk Syarikat adalah meningkat terutamanya daripada pendahulan kepada SINO.

### 13.6 Deposit

Peningkatan ketara dalam deposit meningkat dari deposit dibayar terutamanya kepada Pimpinan Ehsan Berhad sebanyak RM21,000,000 untuk pengambilalihan keseluruhan modal saham terbitan dan berbayar TRIplc yang dicadangkan dan deposit yang dibayar kepada Shin Yang Holding Sendirian Berhad sebanyak RM44,650,569 untuk cadangan pengambilalihan keseluruh modal terbitan dan berbayar Danum Sinar Sdn. Bhd. seperti yang ditunjukkan dalam Nota 36 penyata kewangan.

## 14. PELABURAN JANGKA PENDEK

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pada 31 Disember/Nilai pasaran | 835,053 | 922,146 | 834,965 | 922,146 |

Pelaburan jangka pendek mewakili penempatan dana dalam institusi kewangan.

## 15. TUNAI DAN KESAMAAN TUNAI

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Deposit dengan bank berlesen | 204,425 | 301,075 | 182,742 | 233,589 |
| Tunai dan baki bank | 62,520 | 77,474 | 39,965 | 52,778 |
| Pada 31 Disember | 266,945 | 378,549 | 222,707 | 286,367 |

Termasuk dalam tunai dan kesamaan tunai Kumpulan adalah cagaran sebanyak RM32,000 (2015: RM27,000) bagi memperoleh fasiliti jaminan bank.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 16. PELUPUSAN KUMPULAN DIKELASKAN SEBAGAI DIPEGANG UNTUK JUALAN

Pada tahun kewangan, berikutan komitmen Kumpulan pada 13 Julai 2016 untuk menjual keseluruh kepentingan yang dipegang dalam LUWEI, aset dan liabiliti yang berkaitan aktiviti konsesi LUWEI telah dibentangkan sebagai aset liabiliti yang diklasifikasikan sebagai dipegang untuk jualan.

Pada tahun kewangan semasa, aset dan liabiliti yang dipegang untuk jualan adalah seperti berikut:

| | Nota | Kumpulan 2016 RM'000 |
|---|---|---|
| **Aset dikelaskan sebagai dipegang untuk jualan** | | |
| Hartanah, loji dan kelengkapan | 4 | 323 |
| Aset-aset perkhidmatan konsesi | 6 | 24,146 |
| Perdagangan belum terima lain-lain | | 118 |
| Inventori | | 20 |
| Tunai dan kesamaan tunai | | 227 |
| | | 24,834 |
| **Liabiliti dikelaskan sebagai dipegang untuk jualan** | | |
| Pinjaman dan peminjaman | 18.3 | (14,600) |
| Perdagangan belum bayar | | (3,774) |
| | | (18,374) |

Pada akhirnya, LUWEI juga dikelaskan sebagai operasi yang dihentikan (Nota 23).

## 17. MODAL DAN RIZAB

### 17.1 Modal saham

| | Kumpulan dan Syarikat | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 | | 2015 | |
| | Amaun RM | Bilangan Saham | Amaun RM | Bilangan Saham |
| Dibenarkan: | | | | |
| Saham biasa bernilai RM1 sesaham | 1,300,000,000 | 1,300,000,000 | 1,300,000,000 | 1,300,000,000 |
| Diterbitkan dan berbayar penuh: | | | | |
| Pada 1 Januari | 449,283,784 | 449,283,784 | 415,959,777 | 415,959,777 |
| Terbitan saham dibawah penukaran waran | - | - | 32,574,007 | 32,574,007 |
| Terbitan saham selaras dengan penukaran RCSSI | - | - | 750,000 | 750,000 |
| Pada 31 Disember | 449,283,784 | 449,283,784 | 449,283,784 | 449,283,784 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 17. MODAL DAN RIZAB (SAMBUNGAN)

### 17.1 Modal saham (sambungan)

**(a) Saham biasa**

Pemegang saham biasa berhak menerima dividen yang diisytiharkan dari semasa ke semasa dan berhak untuk satu undian bagi setiap saham dalam mesyuarat Syarikat. Bagi saham perbendaharan Syarikat yang dipegang oleh Syarikat (Nota 17.3), semua hak adalah digantung sehingga saham-saham tersebut diterbitkan semula.

**(b) Waran**

Pada 23 Julai 2013, Syarikat telah menerbitkan 40,910,609 waran percuma dengan harga perlaksanaan RM1.00 sesaham atas dasar satu (1) waran bagi setiap sepuluh (10) saham biasa sedia ada bernilai RM1.00 sesaham dalam Syarikat yang dipegang oleh pemegang saham Syarikat yang berhak. Waran ini disenaraikan di Pasaran Utama Bursa Sekuriti pada 26 Julai 2013.

Waran ini akan luput pada penghujung lima tahun dari tarikh terbitan. Pada 31 Disember 2016, 5,269,720 (2015: 5,269,720) waran kekal masih belum dilaksanakan.

**(c) RCSSI**

Pada tahun kewangan sebelumnya, terdapat penerbitan saham biasa baharu bernilai RM1.00 sesaham dari 750,000 saham biasa bernilai RM1.00 sesaham selaras dengan penukaran RCSSI RM1,500,000.

Pada 3 Disember 2015, Syarikat telah membeli semula kesemua RCSSI tertunggak Syarikat bernilai RM160.0 juta dalam nilai nominal untuk pertimbangan belian bernilai RM200.0 juta sahaja ("RCSSI Belian Balik"). Berikutan penyempurnaan RCSSI Pembelian Balik oleh Syarikat, RCSSI telah di batalkan dengan sewajarnya.

### 17.2 Saham premium

Saham premium merangkumi premium yang dibayar untuk langganan saham dalam Syarikat yang melebihi nilai tara saham.

### 17.3 Saham perbendaharaan

Saham perbendaharaan berkait dengan saham biasa Syarikat yang dipegang oleh Syarikat. Amaunnya terdiri daripada kos pengambilalihan saham perbendaharaan bersih daripada penerimaan yang diterima semasa penjualan atau penerbitan kemudiannya.

Tidak ada pembelian balik modal saham diterbitkan pada tahun kewangan semasa.

Pada 31 Disember 2016, Syarikat memegang sebanyak 2,036,800 (2012: 2,036,800) saham biasa Syarikat bernilai RM1.00 sesaham sebagai saham perbendaharaan, berjumlah RM5,941,000 (2015: RM5,941,000).

### 17.4 Rizab terjemahan mata wang asing

Rizab terjemahan merangkumi kesemua perbezaan mata wang asing yang timbul daripada terjemahan penyata kewangan operasi asing.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 17. MODAL DAN RIZAB (SAMBUNGAN)

### 17.5 Rizab penilaian semula

Rizab penilaian semula berkait dengan penilaian semula hartanah, loji dan kelengkapan serta bagi hartanah-hartanah yang diklasifikasikan semula dari hartanah, loji dan kelengkapan kepada pelaburan hartanah. Butiran rizab penilaian semula adalah seperti berikut:

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pada 1 Januari/31 Disember, kasar | 131,617 | 131,617 | 17,162 | 17,162 |
| Pada 1 Januari/31 Disember, cukai tertunda | (11,898) | (11,898) | (857) | (857) |
| Pada 31 Disember, bersih | 119,719 | 119,719 | 16,305 | 16,305 |

### 17.6 Rizab lain

Rizab lain mewakili premium yang dibayar semasa pengambilalihan kepentingan bukan kawalan dalam masing-masing KGL dan GOM Resources.

## 18. PINJAMAN DAN PEMINJAMAN

| | Nota | Kumpulan | |
|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Bukan semasa** | | | |
| Bercagar: | | | |
| Pinjaman bertempoh USD | 18.1 | - | 8,587 |
| Pinjaman bertempoh | 18.2 | 6,752 | 7,108 |
| Obligasi di bawah pajakan kewangan | 32.2 | 4,375 | 3,818 |
| | | 11,127 | 19,513 |
| Tidak bercagar: | | | |
| Pinjaman Bank Dunia Novasi MOF Lushan | 18.3 | - | 12,181 |
| | | - | 12,181 |
| | | 11,127 | 31,694 |
| **Semasa** | | | |
| Bercagar: | | | |
| Pinjaman bertempoh USD | 18.1 | 8,972 | 34,348 |
| Kredit pusingan | 18.4 | - | 1,073 |
| Pinjaman bertempoh | 18.2 | 646 | 663 |
| Obligasi di bawah pajakan kewangan | 32.2 | 1,322 | 1,461 |
| | | 10,940 | 37,545 |
| Tidak bercagar: | | | |
| Pinjaman Bank Dunia Novasi MOF Lushan | 18.3 | - | 1,943 |
| | | - | 1,943 |
| | | 10,940 | 39,488 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 18. PINJAMAN DAN PEMINJAMAN (SAMBUNGAN)

### 18.1 Pinjaman bertempoh USD

KGL, subsidiari Kumpulan, telah memperoleh kemudahan pinjaman bertempoh bersindiket sebanyak USD36 juta daripada dua buah bank tempatan berlesen pada tahun 2012. Pinjaman ini telah digunakan pada April 2012. Kemudahan ini pada asalnya adalah untuk tempoh 6 bulan dari tarikh penggunaan pinjaman pertama kemudahan tersebut.

Pada 14 Mac 2012, dua buah bank tempatan berlesen tersebut telah meluluskan pelanjutan tempoh kemudahan kepada 5 tahun. Amaun pokok perlu dibayar balik setiap suku tahun manakala faedah perlu dibayar balik setiap suku tahun pada kadar 2.0% melebihi kos dana ("COF") setahun.

Pinjaman bertempoh di atas dicagar dengan cara berikut:

(i) Gadai janji kapal pertama terhadap Vesel KGL;

(ii) Penyerahan semua hak kini dan masa hadapan, hak milik dan kepentingan di dalam serta di bawah kontrak penyewaan Vesel;

(iii) Penyerahan hak semua Akaun Kutipan Tentuan KGL;

(iv) Semua insurans berhubung dengan Vesel;

(v) Apa-apa tuntutan pampasan yang telah dibayar atau perlu dibayar oleh KGL, berkaitan dengan Vesel;

(vi) Debentur terhadap semua aset tetap dan terapung KGL; dan

(vii) Jaminan korporat dari Syarikat induk, PNHB.

### 18.2 Pinjaman bertempoh

Pinjaman bertempoh diberikan kepada XINNUO untuk membiayai pembelian loji rawatan air sisa fasa I (tidak termasuk tanah) daripada Yangxin County Chenlou Industrial and Trading Park Waste Water Treatment Plant Co. Ltd., dan untuk lanjutan modal kemudahan rawatan tambahan.

Kemudahan ini perlu dibayar balik setiap tahun dari 26 Disember 2016 dan berakhir pada 24 Disember 2018.

Kemudahan ini dicagar melalui Surat Kredit Tunggu Sedia dalam USD yang bersamaan 105.9% penggunaan amaun pinjaman bertempoh oleh OCBC Bank (Malaysia) bagi pihak OCBC Bank China Limited.

### 18.3 Pinjaman Bank Dunia Novasi MOF Lushan

Pinjaman diberikan kepada kerajaan PRC oleh Bank Dunia bagi membiayai Projek Bekalan Air di Wilayah Henan, yang kemudiannya telah digantikan (novasi) kepada LUWEI bagi membiayai pembinaan loji pembersihan air dan menaik taraf rangkaian paip sedia ada. Jumlah had pinjaman telah dinaikkan dari USD3,830,000 ke USD4,030,000 pada tahun 2014 dengan tertakluk kepada amaun penggunaan pinjaman sebenar yang diluluskan oleh kerajaan tempatan PRC. Pinjaman ini tidak bercagar dan perlu dibayar balik setiap suku tahun bermula pada 15 Januari 2013 dan berakhir pada 15 Julai 2026.

Faedah pinjaman bagi tahun kewangan ialah 1% (2015: 0.91%) setahun.

Pada tahun kewangan semasa, Pinjaman Bank Dunia Novasi MOF Lushan telah dikelaskan sebagai liabiliti dipegang untuk jualan (Nota 16).

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 18. PINJAMAN DAN PEMINJAMAN (SAMBUNGAN)

### 18.4 Kredit pusingan

GOM Resources mendapat kemudahan kredit bercagar yang merangkumi kredit pusingan daripada dua buah bank berlesen tempatan. Kemudahan tersebut dicagar dengan cara berikut:

(i) Penyerahan semua hak kini dan masa hadapan, hak milik, manfaat dan kepentingan di dalam dan di bawah kontrak projek GOM Resources;

(ii) Debentur terhadap aset tetap dan terapung GOM Resources; dan

(iii) Penyerahan hak Akaun Kutipan Tentuan GOM Resources.

Jumlah tunggakan kredit pusingan telah dibayar balik sepenuhnya pada tahun 2016 dan sejak itu kemudahan kredit pusingan telah dibatalkan.

## 19. PERDAGANGAN BELUM BAYAR DAN LAIN-LAIN

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Semasa** | | | | | |
| **Perdagangan** | | | | | |
| Perdagangan belum bayar | 19.1 | 93,678 | 53,006 | - | - |
| Elaun kerugian boleh jangka | 19.2 | 66,226 | - | - | - |
| Pendahuluan dari pelanggan kontrak | | 10,000 | 10,000 | - | - |
| | | 169,904 | 63,006 | - | - |
| **Bukan perdagangan** | | | | | |
| Perdagangan belum bayar lain-lain dan akruan | | 15,965 | 47,694 | 2,441 | 6,839 |
| | | 185,869 | 110,700 | 2,441 | 6,839 |

### 19.1 Perdagangan belum bayar

Amaun ini adalah tanpa faedah. Perdagangan belum bayar biasanya perlu diselesaikan dalam tempoh 30 - 60 hari (2015: 30 - 60 hari).

### 19.2 Elaun kerugian boleh jangka

Elaun kerugian boleh jangka dalam PNCSB dibuat oleh kerana jumlah kos kontrak untuk kontrak pembentungan dianggarkan melebihi jumlah kontrak hasil disebabkan oleh peningkatan kos berikutan penamatan subkontraktor terdahulu kerana prestasi kerja yang tidak memuaskan dan kemajuan kerja yang perlahan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 20. HASIL

| Kumpulan | Operasi diteruskan | | Operasi dihentikan (Nota 23) | | Jumlah | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Air dan Air sisa | 15,198 | 135 | 540 | 453,100 | 15,738 | 453,235 |
| Minyak dan gas | - | 62,099 | - | - | - | 62,099 |
| Pembinaan | 57,981 | 125,023 | 75 | 22,801 | 58,056 | 147,824 |
| Lain-lain | 597 | 730 | - | - | 597 | 730 |
| | 73,776 | 187,987 | 615 | 475,901 | 74,391 | 663,888 |

Perbandingan tahun terdahulu (bagi pendedahan kesemua untung rugi) telah dibentangkan bagi mengasingkan maklumat perbandingan kewangan antara melanjutkan dan menghentikan operasi Kumpulan pada tahun seperti dinyatakan dalam Nota 23 Penyata kewangan.

## 21. PERBELANJAAN FAEDAH PEKERJA

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Upah, gaji dan bonus | 55,968 | 62,393 | 1,080 | 1,452 |
| Pelan caruman wajib | 7,960 | 8,286 | 126 | 226 |
| Perbelanjaan lain berkaitan kakitangan | 9,555 | 7,655 | 1,672 | 2,171 |
| | 73,483 | 78,334 | 2,878 | 3,849 |

Termasuk dalam perbelanjaan faedah pekerja Kumpulan dan Syarikat ialah imbuhan para Pengarah Eksekutif (tidak termasuk manfaat barangan) berjumlah RM17,095,000 (2015: RM16,359,000) dan RM747,000 (2015: RM273,000) masing-masing seperti yang dikemukakan selanjutnya dalam Nota 27.

## 22. KOS KEWANGAN

| | Kumpulan | | Company | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Kos kewangan terhadap peminjaman konvensional** | | | | |
| Faedah kredit pusingan | - | 207 | - | - |
| Faedah pinjaman bertempoh USD | 1,135 | 2,417 | - | - |
| Perbelanjaan faedah terhadap obligasi di bawah pajakan kewangan | 252 | 974 | - | - |
| Peningkatan faedah terhadap RCSSI | - | 11,204 | - | 11,204 |
| Kerugian pembelian semula RCSSI | - | 7,197 | - | 7,197 |
| Caj bank | 1,663 | 1,132 | 114 | 117 |
| | 3,050 | 23,131 | 114 | 18,518 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 23. OPERASI DIHENTIKAN

Operasi dihentikan yang termasuk dalam untung rugi adalah operasi LUWEI, SYABAS dan PNSB seperti dinyatakan di bawah:

i. Pada 13 Julai 2016, 98.65% subsidiari Syarikat, SINO dan Environmental Holding Pte Ltd ("EHPL") telah memeterai Perjanjian Rangka Kerja dengan Kerajaan Rakyat Daerah Lushan untuk cadangan pelupusan kesemua kepentingan ekuiti dalam LUWEI ke Lushan County Chengnan Water Co. Ltd ("Chengnan Water"), sebuah perusahaan milik negara. Pada Disember 2016, SINO telah memeterai Perjanjian Pemindahan Ekuiti ("ETA") dengan EHPL dan Chengnan Water untuk melupuskan 93.81% kepentingan ekuiti dalam LUWEI pada pertimbangan tunai sifar dan jumlah penyelesaian bernilai RMB10.0 juta (bersamaan kira-kira RM6.4 juta) yang hanya akan dibayar kepada SINO dan Sino Water (Shanghai) untuk bayaran semula tunggakan pinjaman pemegang saham dan bayaran perkhidmatan rundingan.

   Penyempurnaan cadangan pelupusan itu belum selesai sementara menunggu terma dan syarat seperti yang dicatatkan dalam ETA disempurnakan.

   Perbandingan tahun sebelumnya telas dianalisa untuk mengasingkan prestasi LUWEI dari operasi berterusan yang lain.

ii. Pada 11 November 2014, Syarikat telah memeterai Perjanjian Jual Beli Bersyarat dengan Air Selangor, iaitu subsidiari milik penuh Kumpulan Darul Ehsan Berhad untuk pelupusan kesemua kepentingan ekuiti oleh Syarikat dan saham keutamaan terkumpul boleh tebus yang dipegang dalam PNSB dan pelupusan 70% kepentingan ekuiti oleh Syarikat dan RM212.0 juta nilai nominal stok pinjaman bercagar boleh tukar boleh tebus yang dipegang dalam SYABAS untuk jumlah pertimbangan tunai bernilai RM1,555.3 juta.

   Pelupusan telah selesai pada 15 Oktober 2015.

**Keputusan operasi dihentikan seperti di atas:**

| | Nota | Kumpulan | |
|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) |
| Hasil | 20 | 615 | 475,901 |
| Pendapatan lain | | 2 | 176,100 |
| Kerugian kejejasan keatas aset dipegang untuk jualan | | (11,907) | (47,806) |
| Perbelanjaan operasi | | (5,663) | (241,587) |
| Perbelanjaan susut nilai dan pelunasan | | (2,323) | (2,570) |
| Kos kewangan | | (145) | (98,952) |
| Bahagian kerugian dalam usaha sama | | - | (12,016) |
| **(Rugi)/Untung sebelum cukai** | | (19,421) | 249,070 |
| Perbelanjaan cukai | 25 | - | (69,052) |
| **(Rugi)/Untung bagi tahun** | | (19,421) | 180,018 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 23. OPERASI DIHENTIKAN (SAMBUNGAN)

(Rugi)/untung dari operasi dihentikan diperolehi selepas mengenakan caj/(kredit) seperti berikut:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) |
| Ganjaran juruaudit - Audit berkanun | - | 90 |
| - Perkhidmatan bukan audit lain | - | 107 |
| - Juruaudit lain | 16 | 16 |
| Pelunasan aset konsesi perkhidmatan | 2,254 | 2,530 |
| Susut nilai hartanah, loji dan kelengkapan | 69 | 40 |
| Kerugian pelupusan hartanah, loji dan kelengkapan | - | 46 |
| Kerugian kejejasan perdagangan belum terima: SYABAS | - | 6,751 |
| Kerugian kejejasan aset dipegang untuk jualan | | |
| - Aset konsesi perkhidmatan | 11,907 | 47,686 |
| - Hartanah, loji dan kelengkapan | - | 120 |
| Perbelanjaan faedah pekerja | 1,025 | 68,572 |
| Kos kewangan | 145 | 98,952 |
| Pajakan operasi: | | |
| - Bayaran pajakan minimum terhadap kenderaan bermotor dan kelengkapan | - | 403 |
| - Bayaran pajakan minimum terhadap bangunan | - | 111 |
| Kerugian pertukaran asing belum direalisasi | 2,644 | 2,277 |
| Pendapatan faedah | (2) | (2,439) |
| Pendapatan sewa daripada tanah dan bangunan | - | (119) |
| Pendapatan kewangan dari operasi aset kewangan | - | (28,078) |
| Pampasan bagi bayaran lewat dari SYABAS | - | (144,893) |

Pada tahun kewangan terdahulu, kesan pelupusan PNSB ke atas posisi kewangan Kumpulan adalah seperti berikut:

| | Kumpulan |
|---|---|
| | 2015 RM'000 |
| Hartanah, loji dan kelengkapan | 2,217 |
| Aset konsesi perkhidmatan | 14,899 |
| Aset operasi kewangan | 684,810 |
| Perdagangan belum terima dan lain-lain | 3,016,184 |
| Inventori | 6,260 |
| Cukai boleh dapat balik | 80,173 |
| Tunai dan kesamaan tunai | 109,094 |
| Pinjaman dan peminjaman | (1,725,319) |
| Perdagangan belum bayar dan lain-lain | (81,157) |
| Liabiliti cukai tertunda | (555,161) |
| Aset bersih dijual | 1,552,000 |
| Keuntungan penjualan operasi dihentikan | - |
| Bayaran diterima secara tunai | 1,552,000 |
| Tunai dan kesamaan tunai dilupuskan | (109,094) |
| Aliran masuk tunai bersih | 1,442,906 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 24. (RUGI)/UNTUNG SEBELUM CUKAI

(Rugi)/Untung sebelum cukai dari operasi diteruskan diperolehi selepas dicaj:

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pelunasan aset konsesi perkhidmatan | | 800 | 1,214 | - | - |
| Imbuhan juruaudit | 24.1 | 844 | 668 | 485 | 144 |
| Susut nilai hartanah, loji dan kelengkapan | | 13,202 | 17,430 | 620 | 555 |
| Pajakan operasi | | | | | |
| - Pajakan bayaran minimum terhadap bangunan | | 2,638 | 4,111 | 17 | 423 |
| - bayaran pajakan minimum terhadap kenderaan bermotor dan kelengkapan | | 871 | 267 | 6 | 26 |
| Perbelanjaan sewa terhadap kelengkapan projek dengan pihak ketiga | | - | 63,760 | - | - |
| Kerugian kejejasan terhadap amaun kena bayar daripada subsidiari | | - | - | 49,228 | 147,177 |
| Kerugian kejejasan terhadap pelaburan dalam subsidiari | | - | - | 139,617 | 102,080 |
| Kerugian kejejasan terhadap aset perkhidmatan konsesi | | 6,894 | 2,100 | - | - |
| Kerugian kejejasan terhadap hartanah, loji dan kelengkapan | | 41,622 | 64,022 | - | - |
| Kerugian kejejasan terhadap muhibah | | - | 25,240 | - | - |
| Kerugian kejejasan terhadap bukan dagangan belum terima | | - | 6,194 | - | - |
| Elaun untuk kerugian boleh jangka | | 66,226 | - | - | - |
| Kerugian terhadap pelupusan hartanah, loji dan kelengkapan | | 364 | 4,844 | - | - |
| Hartanah, loji dan kelengkapan dihapuskan | | 8 | 451 | - | - |
| Hutang lapuk dihapuskan | | - | 1,610 | - | 1,591 |
| Kerugian pertukaran asing direalisasi | | 6,519 | 7,207 | 1 | 3 |
| Kerugian pertukaran asing belum direalisasi | | - | 2,817 | - | - |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 24. (RUGI)/UNTUNG SEBELUM CUKAI (SAMBUNGAN)

Dan (rugi)/untung sebelum cukai dari operasi diteruskan diperolehi selepas dikredit:

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pendapatan faedah – RCULS | | - | 12,016 | - | 12,016 |
| Keuntungan penjualan subsidiari dan usaha sama | | - | 795 | - | 782,294 |
| Pendapatan yang timbul daripada pengedaran aset dan pengecualian pinjaman oleh PNSB | 24.2 | - | - | - | 582,632 |
| Laba penjualan pelaburan jangka pendek | | 91 | 966 | 91 | 966 |
| Laba nilai saksama ke atas pelaburan jangka pendekt | | 31,787 | 8,751 | 31,787 | 8,751 |
| Pendapatan faedah | | 9,213 | 14,486 | 7,411 | 6,632 |
| Pendapatan sewa daripada tanah dan bangunan | | 36 | 36 | - | - |
| Pendapatan kewangan dari pelaburan hartanah | | 406 | 501 | 1,223 | 1,143 |
| Keuntungan penjualan hartanah, loji dan kelengkapan | | - | - | 1 | - |
| Keuntungan pertukaran asing belum direalisasi | | 3,258 | 35,862 | 8,074 | 23,939 |
| Keuntungan nilai saksama pelaburan hartanah | | 27,944 | - | 17,781 | - |
| Kerugian penjejasan masuk kira semula perdagangan belum terima | | - | 5,021 | - | - |

### 24.1 Imbuhan juruaudit

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| KPMG | | | | |
| - Audit berkanun | 246 | 226 | 60 | 56 |
| - Anggota KPMG – Audit berkanun | 70 | 111 | - | - |
| - Perkhidmatan bukan audit yang lain | 443 | 275 | 425 | 88 |
| | 759 | 612 | 485 | 144 |
| Juruaudit lain | | | | |
| - Audit berkanun | 68 | 41 | - | - |
| - Perkhidmatan bukan audit yang lain | 17 | 15 | - | - |
| | 85 | 56 | - | - |
| | 844 | 668 | 485 | 144 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 24. (RUGI)/UNTUNG SEBELUM CUKAI (SAMBUNGAN)

### 24.2 Pendapatan yang timbul dari pengagihan aset dan penepian pinjaman oleh PNSB

Pada tahun kewangan terdahulu, berikutan pelupusan PNSB dan SYABAS kepada Air Selangor, aset bukan konsesi telah dijual kepada Syarikat oleh PNSB pada nilai RM1 dan jumlah tertunggak kepada PNSB oleh Syarikat telah diketepikan. Penjualan aset bukan konsesi dan penepian pendahuluan telah diambil kira sebagai pengagihan dari PNSB yang membawa kepada jumlah pendapatan seperti berikut:

| | 2015<br>RM'000 |
|---|---|
| Nilai saksama aset bukan konsesi | |
| - Hartanah, loji dan kelengkapan | 78,094 |
| - Hartanah pelaburan | 160,362 |
| Penepian amaun tertunggak kepada PNSB | 344,176 |
| | 582,632 |

Nilai saksama Tahap 3 aset bukan konsesi terutama yang terdiri daripada hartanah dan telah ditentukan menggunakan kaedah penilaian seperti diterangkan dalam Nota 5 untuk nilai saksama pelaburan hartanah.

Sebahagian dari hartanah, loji dan kelengkapan dan pelaburan hartanah bernilai RM160,956,000 seterusnya dipindahkan kepada entiti lain dalam Kumpulan sebagai sumbangan modal kepada subsidiari. Penepian jumlah tertunggak kepada PNSB oleh subsidiari bernilai RM21,552,000 juga telah permodalkan sebagai kos pelaburan dalam subsidiari ini (Nota 7.1).

## 25. PERBELANJAAN/(KREDIT) CUKAI

**Diiktiraf dalam untung rugi**

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016<br>RM'000 | 2015<br>RM'000 | 2016<br>RM'000 | 2015<br>RM'000 |
| Perbelanjaan/(kredit) cukai pendapatan ke atas operasi diteruskan | 26,223 | (17,160) | 412 | (23,050) |
| Perbelanjaan cukai pendapatan ke atas operasi dihentikan | - | 69,052 | - | - |
| Jumlah perbelanjaan/(kredit) cukai pendapatan | 26,223 | 51,892 | 412 | (23,050) |
| Komponen utama perbelanjaan cukai pendapatan termasuk | | | | |
| - Tahun kewangan semasa | 378 | 7,541 | 5 | 516 |
| - Cukai pendapatan asing | 55 | 77 | 55 | 77 |
| - (Terlebih)/terkurang peruntukan berhubung dengan tahun sebelumnya | (640) | (74) | (537) | 75 |
| | (207) | 7,544 | (477) | 668 |
| Cukai pendapatan tertunda | | | | |
| - Pengasalan dan pembalikan perbezaan sementara | 25,254 | 44,018 | 889 | (23,718) |
| - Terkurang peruntukan berhubung dengan tahun sebelumnya | 1,176 | 330 | - | - |
| | 26,430 | 44,348 | 889 | (23,718) |
| Jumlah perbelanjaan/(kredit) cukai pendapatan | 26,223 | 51,892 | 412 | (23,050) |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 25. PERBELANJAAN/(KREDIT) CUKAI (SAMBUNGAN)

**Penyesuaian perbelanjaan/(kredit) cukai**

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Operasi diteruskan | (214,405) | (134,120) | (180,416) | 1,139,703 |
| Operasi dihentikan | (19,421) | 249,070 | - | - |
| (Rugi)/Untung sebelum cukai | (233,826) | 114,950 | (180,416) | 1,139,703 |
| Pencukaian pada kadar cukai berkanun Malaysia 24% (2015: 25%) | (56,118) | 28,738 | (43,300) | 284,926 |
| Perbezaan kadar cukai dalam bidang kuasa lain | (26) | (36) | (26) | (36) |
| Kesan pengurangan dalam kadar cukai pendapatan Malaysia | - | 232 | - | - |
| Perbelanjaan tidak tertakluk cukai/(Pendapatan tidak dikenakan cukai) | 22,754 | 19,846 | 47,653 | (308,015) |
| (Terlebih)/terkurang peruntukan perbelanjaan cukai pada tahun sebelumnya | (640) | (74) | (537) | 75 |
| Terkurang peruntukan cukai tertunda pada tahun sebelumnya | 1,176 | 330 | - | - |
| Kesan kadar cukai rendah pada keuntungan nilai saksama pelaburan hartanah | (5,309) | - | (3,378) | - |
| Aset cukai tertunda tidak diiktiraf | 64,386 | 2,856 | - | - |
| Perbelanjaan/(kredit) cukai pendapatan diiktiraf dalam untung rugi | 26,223 | 51,892 | 412 | (23,050) |

## 26. (KERUGIAN)/PEROLEHAN SESAHAM BIASA

**Asas (Kerugian)/Perolehan sesaham biasa**

Pengiraan asas (Kerugian)/Perolehan sesaham biasa bagi tahun berakhir 31 Disember 2016 adalah berdasarkan untung/(rugi) boleh diatribut kepada pemegang saham biasa dan bilangan purata berwajaran saham biasa diterbitkan, dikira seperti berikut:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 | 2015 (Dinyatakan semula) |
| (Rugi)/Untung boleh diatribut kepada pemegang saham biasa (RM'000) | | |
| - Operasi diteruskan | (240,970) | (114,442) |
| - Operasi dihentikan | (17,972) | 180,018 |
| Jumlah | (258,942) | 65,576 |
| Bilangan purata berwajaran saham biasa ('000) | 447,247 | 420,684 |
| Asas (Kerugian)/Perolehan sesaham biasa (sen) | | |
| - Operasi diteruskan | (53.88) | (27.21) |
| - Operasi dihentikan | (4.02) | 42.79 |
| Jumlah | (57.90) | 15.58 |

**(Kerugian)/Perolehan sesaham biasa cair**

(Kerugian)/Perolehan sesaham biasa cair tidak didedahkan kerana ianya anti-kecairan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 27. GANJARAN PENGARAH

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Pengarah Eksekutif:** | | | | |
| Upah, gaji dan bonus | 13,046 | 12,146 | 568 | 168 |
| Pelan caruman wajib | 2,664 | 2,594 | 75 | 20 |
| Tambang cuti | 452 | 393 | 47 | 69 |
| Emolumen lain | 933 | 1,226 | 57 | 16 |
| Jumlah ganjaran Pengarah Eksekutif (tidak termasuk manfaat barangan) | 17,095 | 16,359 | 747 | 273 |
| Anggaran nilai wang bagi manfaat barangan | 138 | 109 | 9 | 2 |
| Jumlah ganjaran Pengarah Eksekutif (termasuk manfaat barangan) | 17,233 | 16,468 | 756 | 275 |
| **Pengarah Bukan Eksekutif:** | | | | |
| Upah, gaji dan bonus | 114 | 292 | - | - |
| Pelan caruman wajib | 14 | 35 | - | - |
| Tambang cuti | 320 | 320 | 260 | 260 |
| Emolumen lain | 384 | 377 | 382 | 376 |
| Jumlah ganjaran Pengarah Bukan Eksekutif (tidak termasuk manfaat barangan) | 832 | 1,024 | 642 | 636 |
| Anggaran nilai wang bagi manfaat barangan | 20 | 13 | 3 | - |
| Jumlah ganjaran Pengarah Bukan Eksekutif (termasuk manfaat barangan) | 852 | 1,037 | 645 | 636 |
| Jumlah ganjaran Pengarah (termasuk manfaat barangan) | 18,085 | 17,505 | 1,401 | 911 |

## 28. DIVIDEN

Dividen yang diiktiraf oleh Syarikat:

| 2015 | Sen sesaham | RM'000 | Tarikh bayaran |
|---|---|---|---|
| Dividen khas | 100 | 447,172 | 23 Disember 2015 |

Pada tahun kewangan sebelumnya, dividen khas bernilai RM1.00 sesaham biasa, berjumlah sebanyak RM447,171,674 berkenaan dengan tahun kewangan berakhir 31 Disember 2015 telah dibayar oleh Syarikat kepada pemegang saham Syarikat pada 23 Disember 2015 selepas penyempurnaan pelupusan PNSB dan SYABAS kepada Air Selangor.

Tiada dividen diusulkan atau diisytiharkan untuk tahun kewangan berakhir 2016.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 29. SEGMEN OPERASI

Kumpulan mempunyai tiga segmen yang boleh dilaporkan, seperti yang dihuraikan di bawah, yang merupakan unit perniagaan strategik Kumpulan. Unit perniagaan strategik ini menawarkan produk dan perkhidmatan berbeza, dan diuruskan secara berasingan kerana ia memerlukan teknologi serta strategi pemasaran berbeza. Ringkasan berikut menghuraikan operasi berterusan dan operasi yang dihentikan dalam setiap segmen yang boleh dilaporkan bagi Kumpulan:

Operasi yang diteruskan:

- Air dan Air sisa — Termasuk mengendali dan menyelenggara loji rawatan air di Malaysia dan mengendali, menyelenggara, mengurus, membina, membaiki dan mengubahsuai rawatan dan pengagihan air dan air sisa dan perkhidmatan yang berkaitan di China.
- Minyak dan gas — Termasuk peruntukan perkhidmatan luar pesisir, logistik, pengurusan marin dan pemajakan aset luar pesisir.
- Pembinaan — Termasuk aktiviti pembinaan.

Operasi yang dihentikan:

- Air dan Air sisa — Termasuk mengendali, menyelenggara, mengurus, membina, membaiki dan mengubahsuai kemudahan rawatan air di Malaysia dan China.

Segmen tidak boleh dilaporkan lain, sebahagian besarnya merangkumi aktiiviti pegangan pelaburan.

Prestasi diukur berdasarkan keuntungan segmen sebelum cukai dan faedah, seperti yang dimasukkan dalam laporan pengurusan dalaman yang dikaji oleh Lembaga Pengarah. Keuntungan segmen digunakan untuk mengukur prestasi kerana pihak pengurusan percaya bahawa maklumat sedemikian merupakan maklumat paling relevan dalam menilai keputusan segmen tertentu yang berkait dengan entiti lain yang beroperasi dalam lingkungan industri tersebut.

**Aset segmen**

Jumlah aset segmen diukur berdasarkan semua aset (termasuk muhibah) sesebuah segmen, seperti yang dimasukkan dalam laporan pengurusan dalaman yang dikaji oleh Lembaga Pengarah. Jumlah aset segmen digunakan untuk mengukur pulangan bagi aset setiap segmen.

**Liabiliti segmen**

Jumlah liabiliti segmen diukur berdasarkan semua liabiliti sesebuah segmen seperti yang dimasukkan dalam laporan pengurusan dalaman yang dikaji oleh Lembaga Pengarah.

**Perbelanjaan modal segmen**

Perbelanjaan modal segmen ialah jumlah kos tertanggung pada tahun kewangan untuk memperoleh hartanah, loji dan kelengkapan serta aset perkhidmatan konsesi.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 29. SEGMEN OPERASI (SAMBUNGAN)

| 2016 | Air dan Air Buangan RM'000 | Minyak dan Gas RM'000 | Pembinaan RM'000 | Lain-lain RM'000 | Penyingkiran RM'000 | Operasi Berterusan RM'000 | Operasi Dihentikan RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Hasil operasi | | | | | | | | |
| - Penjualan kepada pelanggan luar | 15,198 | - | 57,981 | 597 | - | 73,776 | 615 | 74,391 |
| Pendapatan faedah | 1 | 1,690 | - | 7,522 | - | 9,213 | 2 | 9,215 |
| Keuntungan nilai saksama terhadap pelaburan hartanah | - | - | - | 27,944 | - | 27,944 | - | 27,944 |
| Pendapatan lain | 704 | 10,758 | 173 | 123,126 | (87,727) | 47,034 | - | 47,034 |
| | 15,903 | 12,448 | 58,154 | 159,189 | (87,727) | 157,967 | 617 | 158,584 |
| Perbelanjaan operasi | (10,800) | (31,324) | (142,722) | (312,796) | 257,175 | (240,467) | (5,663) | (246,130) |
| Elaun kerugian boleh jangka | - | - | (66,226) | - | - | (66,226) | - | (66,226) |
| Kerugian kejejasan hartanah, loji dan kelengkapan | - | (41,622) | - | - | - | (41,622) | - | (41,622) |
| Kerugian kejejasan aset konsesi perkhidmatan | (6,894) | - | - | - | - | (6,894) | (11,907) | (18,801) |
| Bahagian kerugian dalam: | | | | | | | | |
| - Syarikat bersekutu | - | - | - | 1 | - | 1 | - | 1 |
| - Usaha sama | - | - | - | (112) | - | (112) | - | (112) |
| Perbelanjaan susut nilai dan pelunasan | (839) | (6,096) | (593) | (6,474) | - | (14,002) | (2,323) | (16,325) |
| Keputusan segmen | (2,630) | (66,594) | (151,387) | (160,192) | 169,448 | (211,355) | (19,276) | (230,631) |
| Kos kewangan | | | | | | (3,050) | (145) | (3,195) |
| Kerugian sebelum cukai | | | | | | (214,405) | (19,421) | (233,826) |
| **Aset dan liabiliti** | | | | | | | | |
| Aset segmen | 15,963 | 82,683 | 93,178 | 1,799,132 | (340,408) | 1,650,548 | 24,834 | 1,675,382 |
| Aset tidak diperuntukkan | | | | | | 4,819 | - | 4,819 |
| **Jumlah aset** | | | | | | 1,655,367 | 24,834 | 1,680,201 |
| Liabiliti segmen | 6,877 | 25,931 | 200,612 | 268,797 | (294,281) | 207,936 | 18,374 | 226,310 |
| Liabiliti tidak diperuntukkan | | | | | | 12,540 | - | 12,540 |
| **Jumlah liabiliti** | | | | | | 220,476 | 18,374 | 238,850 |
| Termasuk dalam pengukuran aset segmen ialah: | | | | | | | | |
| Pelaburan dalam syarikat bersekutu | - | - | - | 5 | - | 5 | - | 5 |
| Perlaburan dalam usaha sama | - | - | - | 627 | - | 627 | - | 627 |
| Penambahan kepada aset bukan semasa selain daripada instrumen kewangan dan aset cukai tertunda | 1 | - | 1,304 | 19,770 | - | 21,075 | 59 | 21,134 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 29. SEGMEN OPERASI (SAMBUNGAN)

| 2015 (Dinyatakan semula) | Air dan Air Buangan RM'000 | Minyak dan Gas RM'000 | Pembinaan RM'000 | Lain-lain RM'000 | Penyingkiran RM'000 | Operasi Berterusan RM'000 | Operasi Dihentikan RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Hasil operasi | | | | | | | | |
| - Penjualan kepada pelanggan luar | 135 | 62,099 | 125,023 | 730 | - | 187,987 | 475,901 | 663,888 |
| Pendapatan faedah | 6 | 1,318 | 725 | 24,453 | - | 26,502 | 30,517 | 57,019 |
| Pampasan bayaran lewat | - | - | - | - | - | - | 144,893 | 144,893 |
| Pendapatan lain | 3,030 | 439 | 742 | 832,878 | (785,711) | 51,378 | 690 | 52,068 |
| | 3,171 | 63,856 | 126,490 | 858,061 | (785,711) | 265,867 | 652,001 | 917,868 |
| Perbelanjaan operasi | (3,889) | (29,719) | (128,371) | (262,048) | 227,209 | (196,818) | (234,836) | (431,654) |
| Perbelanjaan sewa kelengkapan projek | - | (63,760) | - | - | - | (63,760) | - | (63,760) |
| Kerugian kejejasan hartanah, loji dan kelengkapan | - | (64,022) | - | - | - | (64,022) | - | (64,022) |
| Kerugian kejejasan aset konsesi perkhidmatan | (2,100) | - | - | - | - | (2,100) | - | (2,100) |
| Kerugian kejejasan muhibah | (3,782) | (21,458) | - | - | - | (25,240) | - | (25,240) |
| Kerugian kejejasan perdagangan belum bayar | - | - | - | - | - | - | (6,751) | (6,751) |
| Kerugian kejejasan bukan perdagangan belum bayar | - | - | (6,194) | - | - | (6,194) | - | (6,194) |
| Kerugian kejejasan aset dipegang untuk jualan | | | | | | | | |
| - Aset perkhidmatan konsesi | - | - | - | - | - | - | (47,686) | (47,686) |
| - Hartanah, loji dan kelengkapan | - | - | - | - | - | - | (120) | (120) |
| Bahagian kerugian dalam: | | | | | | | | |
| - Syarikat bersekutu | - | - | - | (3) | - | (3) | - | (3) |
| - Usaha sama | - | - | - | (75) | - | (75) | (12,016) | (12,091) |
| Perbelanjaan susut nilai dan pelunasan | (1,295) | (11,589) | (278) | (5,482) | - | (18,644) | (2,570) | (21,214) |
| Keputusan segmen | (7,895) | (126,692) | (8,353) | 590,453 | (558,502) | (110,989) | 348,022 | 237,033 |
| Kos kewangan | | | | | | (23,131) | (98,952) | (122,083) |
| (Rugi)/untung sebelum cukai | | | | | | (134,120) | 249,070 | 114,950 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 29. SEGMEN OPERASI (SAMBUNGAN)

| 2015 (Dinyatakan semula) | Air dan Air Buangan RM'000 | Minyak dan Gas RM'000 | Pembinaan RM'000 | Lain-lain RM'000 | Penyingkiran RM'000 | Operasi Berterusan RM'000 | Operasi Dihentikan RM'000 | Jumlah RM'000 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Aset dan liabiliti** | | | | | | | | |
| Aset segmen | 33,398 | 189,707 | 76,288 | 1,867,036 | (369,698) | 1,796,731 | 41,077 | 1,837,808 |
| Aset tidak diperuntukkan | | | | | | 28,155 | - | 28,155 |
| **Jumlah aset** | | | | | | 1,824,886 | 41,077 | 1,865,963 |
| Liabiliti segmen | 48,072 | 177,668 | 82,854 | 185,782 | (329,078) | 165,298 | 16,584 | 181,882 |
| Liabiliti tidak diperuntukkan | | | | | | 9,864 | - | 9,864 |
| **Jumlah liabiliti** | | | | | | 175,162 | 16,584 | 191,746 |
| Termasuk dalam pengukuran aset segmen ialah: | | | | | | | | |
| Pelaburan dalam syarikat bersekutu | - | - | - | 2 | - | 2 | - | 2 |
| Perlaburan dalam usaha sama | - | - | - | 739 | - | 739 | - | 739 |
| Penambahan kepada aset bukan semasa selain daripada instrumen kewangan dan aset cukai tertunda | 60 | 279 | 109 | 1,251 | - | 1,699 | - | 1,699 |

Item berikut ditambah/(ditolak) daripada kepada aset segmen bagi mendapatkan jumlah aset dilaporkan dalam penyata kedudukan kewangan disatukan:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pelaburan dalam usaha sama dan syarikat bersekutu | 632 | 741 |
| Penyingkiran baki antara syarikat antara kumpulan | (87,686) | (177,616) |
| Pelaburan dalam subsidiari | (249,474) | (181,878) |
| Lain-lain | (3,880) | (10,945) |
| | (340,408) | (369,698) |

Item berikut dipotong daripada liabiliti segmen untuk mendapatkan jumlah liabiliti yang dilaporkan dalam penyata kedudukan kewangan disatukan:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Penyingkiran baki antara syarikat antara kumpulan | (294,281) | (329,078) |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 29. SEGMEN OPERASI (SAMBUNGAN)

**Segmen geografi**

Dalam membentangkan maklumat berdasarkan segmen geografi, hasil segmen adalah berdasarkan lokasi geografi pelanggan. Aset segmen adalah berdasarkan lokasi geografi aset. Amaun aset bukan semasa tidak termasuk instrumen kewangan (termasuk pelaburan dalam syarikat bersekutu dan pelaburan dalam usaha sama) serta aset cukai tertunda.

| Maklumat geografi | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | Hasil RM'000 | Aset bukan semasa RM'000 |
| **2016** | | |
| Malaysia | 73,755 | 373,655 |
| Lain-lain | 636 | 14,601 |
| | 74,391 | 388,256 |
| **2015** | | |
| Malaysia | 661,362 | 364,375 |
| Lain-lain | 2,526 | 74,828 |
| | 663,888 | 439,203 |

**Pelanggan utama**

Lebih kurang 99% (2015: 96%) daripada jumlah hasil sepanjang tahun sebahagian besarnya telah disumbang oleh dua (2) (2015: lima (5)) pelanggan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INTRUMEN KEWANGAN

### 30.1 Kategori instrumen kewangan

Jadual di bawah menyediakan analisis instrumen kewangan yang dikategorikan seperti berikut:

(a) Pinjaman dan belum terima ("L&R") ;
(b) Nilai saksama melalui untung rugi – dipegang untuk dagangan ("FVTPL-HFT") ;
(c) Aset kewangan tersedia untuk jualan ("AFS") ; dan
(d) Liabiliti kewangan diukur pada kos dilunaskan ("FL").

| Kumpulan<br>2016 | Amaun bawaan<br>RM'000 | L&R/(FL)<br>RM'000 | FVTPL-HFT<br>RM'000 |
|---|---|---|---|
| **Aset kewangan** | | | |
| Perdagangan belum terima dan lain-lain | 105,350 | 105,350 | - |
| Pelaburan jangka pendek | 835,053 | - | 835,053 |
| Tunai dan kesamaan tunai | 266,945 | 266,945 | - |
| | 1,207,348 | 372,295 | 835,053 |
| **Liabiliti kewangan** | | | |
| Perdagangan belum bayar dan lain-lain | (119,643) | (119,643) | - |
| Pinjaman dan peminjaman | (22,067) | (22,067) | - |
| | (141,710) | (141,710) | - |
| **2015** | | | |
| **Aset kewangan** | | | |
| Perdagangan belum terima dan lain-lain | 87,803 | 87,803 | - |
| Pelaburan jangka pendek | 922,146 | - | 922,146 |
| Tunai dan kesamaan tunai | 378,549 | 378,549 | - |
| | 1,388,498 | 466,352 | 922,146 |
| **Liabiliti kewangan** | | | |
| Perdagangan belum bayar dan lain-lain | (110,700) | (110,700) | - |
| Pinjaman dan peminjaman | (71,182) | (71,182) | - |
| | (181,882) | (181,882) | - |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.1 Kategori instrumen kewangan (sambungan)

| Syarikat<br>2016 | Amaun bawaan<br>RM'000 | L&R/(FL)<br>RM'000 | FVTPL-HFT<br>RM'000 |
|---|---|---|---|
| **Aset kewangan** | | | |
| Belum terima yang lain | 64,688 | 64,688 | - |
| Pelaburan jangka pendek | 834,965 | - | 834,965 |
| Tunai dan kesamaan tunai | 222,707 | 222,707 | - |
| | 1,122,360 | 287,395 | 834,965 |
| **Liabiliti kewangan** | | | |
| Belum bayar yang lain | (2,441) | (2,441) | - |
| **2015** | | | |
| **Aset kewangan** | | | |
| Belum terima yang lain | 185,380 | 185,380 | - |
| Pelaburan jangka pendek | 922,146 | - | 922,146 |
| Tunai dan kesamaan tunai | 286,367 | 286,367 | - |
| | 1,393,893 | 471,747 | 922,146 |
| **Liabiliti kewangan** | | | |
| Belum bayar yang lain | (6,839) | (6,839) | - |

### 30.2 Laba/(kerugian) bersih yang timbul daripada instrumen kewangan

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016<br>RM'000 | 2015<br>RM'000 | 2016<br>RM'000 | 2015<br>RM'000 |
| Laba/(kerugian) bersih daripada: | | | | |
| Nilai saksama melalui untung rugi – dipegang untuk dagangan | 31,787 | 8,751 | 31,787 | 8,751 |
| Aset kewangan tersedia untuk jualan | | | | |
| - diiktiraf dalam pendapatan komprehensif lain | - | (242) | - | (242) |
| - dikelaskan semula dari ekuiti kepada untung rugi | 91 | 967 | 91 | 967 |
| | 91 | 725 | 91 | 725 |
| Pinjaman dan belum terima | 5,952 | 46,180 | (33,744) | (100,512) |
| Liabiliti kewangan diukur pada kos dilunaskan | (3,050) | (28,233) | (114) | (18,518) |
| | 34,780 | 27,423 | (1,980) | (109,554) |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.3 Pengurusan risiko kewangan

Daripada penggunaan instrumen kewangan, Kumpulan mempunyai pendedahan terhadap risiko berikut:

- Risiko kredit
- Risiko kecairan
- Risiko pasaran

Lembaga Pengarah kerap mengkaji dan memberi persetujuan mengenai dasar dan prosedur bagi pengurusan risiko ini.

Bahagian selanjutnya memberikan butiran tentang pendedahan Kumpulan dan Syarikat kepada risiko kewangan yang dinyatakan di atas serta objektif dan dasar bagi pengurusan risiko tersebut.

### 30.4 Risiko kredit

Risiko kredit ialah risiko kerugian yang boleh timbul daripada instrumen kewangan belum lunas sekiranya pihak berurusan mengingkari obligasinya. Pendedahan Kumpulan dan Syarikat kepada risiko kredit timbul terutamanya daripada perdagangan belum terima dan lain-lain.

Kumpulan menguruskan risiko kreditnya dengan mewujudkan kawalan kredit yang bertujuan memastikan bahawa hutang tertunggak adalah pada tahap yang boleh diterima. Bagi aset kewangan lain, Kumpulan meminimumkan risiko kredit dengan berurus niaga secara eksklusif dengan pihak yang mempunyai penarafan kredit yang tinggi.

**Belum terima**

*Profil tumpuan risiko kredit*

Pada tarikh pelaporan, perdagangan belum diterima oleh Kumpulan adalah sebahagian besarnya daripada satu (1) (2015: dua (2)) pelanggan.

*Kerugian kejejasan*

| Kumpulan | Kasar RM'000 | Penjejasan Individu RM'000 | Bersih RM'000 |
|---|---|---|---|
| **2016** | | | |
| Tidak lampau tempoh | - | - | - |
| 0-30 hari lampau tempoh | 2,893 | - | 2,893 |
| 31-120 hari lampau tempoh | 461 | - | 461 |
| Lebih 120 hari lampau tempoh | 1,166 | - | 1,166 |
| | 4,520 | - | 4,520 |
| **2015** | | | |
| Tidak lampau tempoh | 2,401 | - | 2,401 |
| 0-30 hari lampau tempoh | 5,812 | - | 5,812 |
| 31-120 hari lampau tempoh | 7,189 | - | 7,189 |
| Lebih 120 hari lampau tempoh | 1,601 | - | 1,601 |
| | 17,003 | - | 17,003 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.4 Risiko kredit (sambungan)

*Kerugian kejejasan (sambungan)*

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Bukan perdagangan** | | | | |
| Pada 1 Januari | 15,325 | 9,131 | 9,131 | 9,131 |
| Kerugian kejejasan diiktiraf | - | 6,194 | - | - |
| Kerugian kejejasan dihapus | (9,131) | - | (9,131) | - |
| Pada 31 Disember | 6,194 | 15,325 | - | 9,131 |

**Pelaburan**

*Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses dalam menguruskan risiko*

Pelaburan hanya dibenarkan dalam sekuriti mudah tunai dan hanya boleh berurusan dengan pihak yang mempunyai penarafan kredit yang setaraf atau lebih baik daripada Kumpulan.

*Pendedahan kepada risiko kredit, kualiti kredit dan kolateral*

Setakat akhir tempoh pelaporan, Kumpulan hanya melabur dalam dana amanah tempatan. Pendedahan maksimum kepada risiko kredit digambarkan oleh amaun bawaan dalam penyata kedudukan kewangan.

Pelaburan adalah tidak bercagar.

**Jaminan kewangan**

*Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses dalam menguruskan risiko*

Syarikat menyediakan jaminan kewangan kepada bank berhubung dengan kemudahan perbankan yang diberikan kepada subsidiari tertentu. Syarikat memantau secara berterusan hasil keputusan subsidiari dan pembayaran balik yang dibuat oleh subsidiari berkenaan.

*Pendedahan kepada risiko kredit, kualiti kredit dan kolateral*

Pendedahan maksimum kepada risiko kredit adalah sebanyak RM37,619,000 (2015: RM47,124,000) yang menggambarkan kemudahan perbankan belum lunas oleh subsidiari pada akhir tempoh pelaporan yang dijamin oleh Syarikat.

Setakat akhir tempoh pelaporan, tidak ada tanda bahawa terdapat mana-mana subsidiari yang akan memungkiri pembayaran balik.

**Pinjaman dan pendahuluan antara syarikat**

*Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses dalam menguruskan risiko*

Syarikat menyediakan pinjaman tidak bercagar dan pendahuluan kepada subsidiari. Syarikat memantau hasil keputusan subsidiari secara tetap.

*Pendedahan kepada risiko kredit, kualiti kredit dan kolateral*

Setakat akhir tempoh pelaporan, pendedahan maksimum kepada risiko kredit digambarkan dengan amaun bawaan dalam penyata kedudukan kewangan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.4 Risiko kredit (sambungan)

**Pinjaman dan pendahuluan antara syarikat (sambungan)**

*Kerugian kejejasan*

Setakat akhir tempoh pelaporan, kerugian kejejasan sebanyak RM49,228,000 (2015: RM147,177,000) telah diiktiraf sepanjang tahun. Pergerakan dalam elaun kerugian kejejasan sepanjang tahun kewangan adalah:

| Kerugian penjejasan | Syarikat | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Pada 1 Januari | 154,626 | 7,449 |
| Kerugian kejejasan yang diiktiraf | 49,228 | 147,177 |
| Pada 31 Disember | 203,854 | 154,626 |

Syarikat tidak memantau secara khusus penuaan pendahuluan semasa kepada subsidiari.

### 30.5 Risiko kecairan

Risiko kecairan ialah risiko di mana Kumpulan tidak dapat memenuhi obligasi kewangannya apabila ia perlu dibayar. Pendedahan Kumpulan kepada risiko kecairan, pada prinsipnya, timbul daripada pelbagai belum bayar, pinjaman dan peminjaman.

Kumpulan menguruskan risiko kecairannya dengan mewujudkan belanjawan dengan matlamat untuk memastikan baki bank yang mencukupi bagi memenuhi obligasinya. Selain itu, Kumpulan juga berunding dengan institusi kewangan bagi menjadualkan semula dan/atau menyusun semula kemudahan kredit sedia ada agar bertepatan dengan persekitaran operasi masa kini.

*Analisis tempoh matang*

Jadual di bawah merupakan ringkasan profil tempoh matang liabiliti kewangan Kumpulan dan Syarikat setakat akhir tempoh pelaporan berdasarkan pembayaran berkontrak tidak terdiskaun:

| Kumpulan | Amaun bawaan RM'000 | Kadar faedah berkontrak/ kupon | Aliran tunai berkontrak RM'000 | Atas permintaan atau dalam satu tahun RM'000 | Satu hingga lima tahun RM'000 | Lebih lima tahun RM'000 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **2016** | | | | | | |
| **Liabiliti kewangan:** | | | | | | |
| Perdagangan belum bayar dan lain-lain | 119,643 | - | 119,643 | 119,643 | - | - |
| Pinjaman dan peminjaman | 22,067 | 2.43% - 6.30% | 22,976 | 11,532 | 11,444 | - |
| Jumlah liabiliti kewangan tidak terdiskaun | 141,710 | | 142,619 | 131,175 | 11,444 | - |
| **2015** | | | | | | |
| **Liabiliti kewangan:** | | | | | | |
| Perdagangan belum bayar dan lain-lain | 110,700 | - | 110,700 | 110,700 | - | - |
| Pinjaman dan peminjaman | 71,182 | 0.91% - 7.68% | 73,964 | 41,285 | 24,477 | 8,202 |
| Jumlah liabiliti kewangan tidak terdiskaun | 181,882 | | 184,664 | 151,985 | 24,477 | 8,202 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.5 Risiko kecairan (sambungan)

*Analisis tempoh matang (sambungan)*

Jadual di bawah merupakan ringkasan profil tempoh matang liabiliti kewangan Kumpulan dan Syarikat setakat akhir tempoh pelaporan berdasarkan pembayaran berkontrak tidak terdiskaun (sambungan):

| Syarikat | Amaun bawaan RM'000 | Kadar faedah berkontrak/ kupon | Aliran tunai berkontrak RM'000 | Atas permintaan atau dalam satu tahun RM'000 |
|---|---|---|---|---|
| **2016** | | | | |
| **Liabiliti kewangan:** | | | | |
| Belum bayar yang lain | 2,441 | - | 2,441 | 2,441 |
| Jumlah liabiliti kewangan tidak terdiskaun | 2,441 | | 2,441 | 2,441 |
| Jaminan kewangan | - | | 37,619 | 37,619 |
| **2015** | | | | |
| **Liabiliti kewangan:** | | | | |
| Belum bayar yang lain | 6,839 | - | 6,839 | 6,839 |
| Jumlah liabiliti kewangan tidak terdiskaun | 6,839 | | 6,839 | 6,839 |
| Jaminan kewangan | - | | 47,124 | 47,124 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.6 Risiko pasaran

Risiko pasaran merupakan risiko perubahan dalam harga pasaran, seperti kadar pertukaran asing, kadar faedah serta harga lain yang akan mempengaruhi kedudukan kewangan Kumpulan atau aliran tunai.

#### 30.6.1 Risiko mata wang

Kumpulan beroperasi terutamanya di Malaysia dan PRC. Justeru itu, ia terdedah kepada pelbagai mata wang, terutamanya USD dan SGD. Aset dan liabiliti dalam denominasi mata wang asing berserta jangkaan aliran tunai daripada pembelian dan penjualan yang berkemungkinan mencetuskan pendedahan kepada pertukaran asing.

*Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses dalam menguruskan risiko*

Pendedahan kepada pertukaran asing menerusi mata wang urus niaga selain daripada mata wang fungsian entiti beroperasi dikawal pada tahap yang boleh diterima.

*Pendedahan kepada risiko mata wang asing*

Pendedahan Kumpulan dan Syarikat kepada risiko mata wang asing (mata wang selain daripada mata wang fungsian entiti Kumpulan), berdasarkan amaun bawaan setakat akhir tempoh pelaporan adalah:

| | Dalam denominasi | |
|---|---|---|
| | USD | SGD |
| Kumpulan | RM'000 | RM'000 |
| **Pada 31 Disember 2016** | | |
| Tunai dan kesamaan tunai | 2,892 | 78 |
| Perdagangan belum terima dan lain-lain | 215 | - |
| Perdagangan belum bayar dan lain-lain | (99) | - |
| Pinjaman dan peminjaman | (8,972) | - |
| Baki antara kumpulan | 2,207 | - |
| | (3,757) | 78 |
| **Pada 31 Disember 2015** | | |
| Tunai dan kesamaan tunai | 6,784 | 13 |
| Perdagangan belum terima dan lain-lain | 1,018 | 206 |
| Perdagangan belum bayar dan lain-lain | (4) | (133) |
| Pinjaman dan peminjaman | (15,197) | - |
| Baki antara kumpulan | 61,460 | - |
| | 54,061 | 86 |

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.6 Risiko pasaran (sambungan)

#### 30.6.1 Risiko mata wang (sambungan)

*Pendedahan kepada risiko mata wang asing (sambungan)*

| Syarikat | Dalam denominasi USD RM'000 |
|---|---|
| **Pada 31 Disember 2016** | |
| Tunai dan kesamaan tunai | 127 |
| Amaun tertunggak daripada subsidiari | 2,207 |
| | 2,334 |
| **Pada 31 Disember 2015** | |
| Tunai dan kesamaan tunai | 128 |
| Amaun tertunggak daripada subsidiari | 61,460 |
| | 61,588 |

*Analisis kepekaan risiko mata wang*

Risiko mata wang asing timbul daripada entiti Kumpulan yang mempunyai mata wang fungsian RM. Pendedahan kepada risiko mata wang entiti Kumpulan yang tidak mempunyai mata wang fungsian RM adalah tidak penting dan oleh itu, analisis kepekaan tidak dibentangkan.

Pengukuhan RM pada kadar 10% (2015: 10%) berbanding mata wang berikut pada akhir tempoh pelaporan akan meningkatkan keuntungan selepas cukai mengikut amaun yang dikemukakan di bawah. Analisis ini adalah berdasarkan kepada varians kadar pertukaran mata wang asing yang mana mengikut pertimbangan Kumpulan dan Syarikat mempunyai kemungkinan yang munasabah pada akhir tempoh pelaporan. Analisis ini mengandaikan bahawa semua pemboleh ubah yang lain, khususnya kadar faedah, kekal malar dan mengetepikan apa-apa kesan ramalan penjualan dan pembelian.

| Kumpulan | Untung rugi | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| USD | (376) | 5,406 |
| SGD | 8 | 9 |
| | (368) | 5,415 |
| **Syarikat** | | |
| USD | 233 | 6,159 |

Kejatuhan nilai RM pada kadar 10% (2015: 10%) berbanding mata wang di atas pada akhir tempoh pelaporan akan memberi kesan yang bersamaan namun berlawanan terhadap amaun mata wang di atas, berdasarkan andaian bahawa semua pemboleh ubah yang lain kekal malar.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.6 Risiko pasaran (sambungan)

#### 30.6.2 Risiko kadar faedah

*Objektif pengurusan risiko, dasar dan proses dalam menguruskan risiko*

Pelaburan Kumpulan dalam sekuriti hutang kadar tetap dan peminjaman kadar tetapnya terdedah kepada risiko perubahan dalam nilai saksama disebabkan oleh perubahan dalam kadar faedah. Kadar boleh ubah dalam peminjaman dan belum terima Kumpulan terdedah kepada risiko perubahan dalam aliran tunai yang disebabkan oleh perubahan dalam kadar faedah. Pelaburan dalam sekuriti ekuiti serta belum terima dan belum bayar jangka pendek tidak terdedah dengan ketara kepada risiko kadar faedah.

*Pendedahan kepada risiko kadar faedah*

Profil kadar faedah bagi instrumen kewangan dengan faedah ketara bagi Kumpulan dan Syarikat, berdasarkan amaun bawaan pada akhir tempoh pelaporan adalah:

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Instrumen kadar tetap** | | | | |
| Aset kewangan | 204,425 | 301,075 | 182,742 | 233,589 |
| Liabiliti Kewangan | (5,697) | (5,279) | - | - |
| | 198,728 | 295,796 | 182,742 | 233,589 |
| **Instrumen kadar terapung** | | | | |
| Liabiliti kewangan | (16,370) | (65,903) | - | - |

Pendapatan dan aliran tunai operasi Kumpulan daripada instrumen kadar faedah tetap, sebahagian besarnya adalah bebas daripada perubahan dalam kadar faedah pasaran.

*Analisis kepekaan aliran tunai bagi instrumen kadar berubah*

Pada tarikh pelaporan, jika kadar faedah adalah 100 mata asas lebih tinggi, di mana semua pemboleh ubah yang lain kekal malar, keuntungan pracukai Kumpulan akan menjadi RM164,000 (2015: RM659,000) lebih rendah.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.7 Maklumat nilai saksama

Amaun bawaan tunai dan kesamaan tunai, belum terima dan belum bayar jangka pendek serta peminjaman jangka pendek secara wajarnya menghampiri nilai saksama kerana sifat instrumen kewangan ini yang secara relatifnya adalah untuk tempoh jangka pendek.

Berikut adalah analisis amaun bawaan serta nilai saksama bagi instrumen kewangan yang tidak dibawa pada nilai saksama. Nilai saksama ini dikategorikan di bawah tahap 3 dalam hieraki nilai saksama.

| Kumpulan | Amaun bawaan 2016 RM'000 | Nilai saksama 2016 RM'000 | Amaun bawaan 2015 RM'000 | Nilai saksama 2015 RM'000 |
|---|---|---|---|---|
| **Liabiliti kewangan** | | | | |
| Pinjaman dan peminjaman | | | | |
| - Obligasi di bawah pajakan kewangan | (5,697) | (5,123) | (5,279) | (4,848) |
| - Pinjaman bertempoh USD | (8,972) | (8,972) | (42,935) | (42,935) |
| - Pinjaman Bank Dunia Novasi MOF Lushan | - | - | (14,124) | (14,124) |
| - Kredit pusingan | - | - | (1,073) | (1,073) |
| - Pinjaman bertempoh | (7,398) | (7,398) | (7,771) | (7,771) |

Pelaburan jangka pendek Kumpulan berjumlah RM835,053,000 (2015: RM922,146,000) sementara pelaburan jangka pendek Syarikat berjumlah RM834,965,000 (2015: RM922,146,000). Pelaburan jangka pendek ini yang dibawa pada nilai saksama yang dikategorikan di bawah hierarki nilai saksama Tahap 2.

**Nilai saksama Tahap 1**

Nilai saksama Tahap 1 diperolehi daripada harga sebutan (tidak dilaras) dalam pasaran aktif untuk aset atau liabiliti kewangan serupa yang boleh diakses oleh entiti pada tarikh pengukuran.

**Nilai saksama Tahap 2**

Nilai saksama Tahap 2 dianggar menggunakan input selain daripada harga sebutan yang termasuk dalam lingkungan Tahap 1 yang boleh diperhatikan untuk aset atau liabiliti kewangan, sama ada secara langsung atau tidak langsung.

Nilai saksama dikira berdasarkan nilai kini aliran tunai pokok dan faedah masa depan, didiskaunkan pada kadar faedah pasaran pada akhir tempoh pelaporan. Berhubung dengan komponen liabiliti nota boleh tukar, kadar faedah pasaran ditentukan dengan merujuk kepada liabiliti serupa yang tidak mempunyai opsyen penukaran. Bagi peminjaman lain, kadar faedah pasaran ditentukan dengan merujuk kepada pengaturan peminjaman yang serupa.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 30. INSTRUMEN KEWANGAN (SAMBUNGAN)

### 30.7 Maklumat nilai saksama (sambungan)

**Nilai saksama Tahap 3**

Jadual berikut menunjukkan teknik-teknik penilaian yang digunakan dalam menentukan nilai saksama dalam Tahap 3, serta input utama tidak boleh diperhatikan yang digunakan dalam kaedah penilaian.

**Instrumen kewangan tidak dibawa pada nilai saksama**

| Jenis | Huraian teknik penilaian dan input yang digunakan |
|---|---|
| Obligasi di bawah pajakan kewangan dan pinjaman bertempoh | Aliran tunai didiskaunkan menggunakan kadar berdasarkan kadar peminjaman pasaran semasa entiti Kumpulan masing-masing pada tarikh pelaporan. |

## 31. PENGURUSAN MODAL

Matlamat utama pengurusan modal Kumpulan adalah untuk menyokong strategi pertumbuhan Kumpulan dan memaksimumkan nilai pemegang saham bersandarkan struktur modal yang optimum.

Kumpulan dan Syarikat tidak tertakluk kepada keperluan modal yang dikenakan oleh pihak luar.

Kumpulan mengurus modal menggunakan nisbah penggearan, iaitu hutang bersih dibahagi dengan jumlah modal yang merupakan ekuiti boleh diatribut kepada pemegang ekuiti Syarikat ditambah hutang bersih. Termasuk dalam hutang bersih Kumpulan adalah pinjaman dan peminjaman.

Pada akhir tahun, Kumpulan mempunyai hutang bersih sebanyak RM22,067,000 (2015: RM71,182,000) serta modal berjumlah RM1,450,455,000 (2015: RM1,749,582,000) yang meningkatkan nisbah penggearan dalam lingkungan 2% (2015: 4%).

## 32. KOMITMEN

### 32.1 Komitmen pajakan operasi - sebagai penerima pajak

Sewa pajakan operasi tidak boleh batal perlu dibayar seperti berikut:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Bayaran pajakan minimum masa depan:** | | |
| Kurang dari satu tahun | 557 | 1,208 |
| Antara satu dan lima tahun | 160 | 1,255 |
| | 717 | 2,463 |

Kumpulan memajak bangunan di bawah pajakan operasi. Pajakan ini lazimnya berlangsung untuk tempoh 1 hingga 2 tahun, dengan opsyen bagi memperbaharui pajakan selepas tarikh tersebut.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 32. KOMITMEN (SAMBUNGAN)

### 32.2 Komitmen pajakan kewangan

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Bayaran pajakan minimum masa depan:** | | |
| Tidak lewat dari 1 tahun | 1,542 | 1,683 |
| Lewat dari 1 tahun tapi tidak lewat dari 2 tahun | 1,542 | 1,458 |
| Lewat dari 2 tahun tapi tidak lewat dari 5 tahun | 3,221 | 2,663 |
| | 6,305 | 5,804 |
| Tolak: Caj kewangan | (608) | (525) |
| Nilai kini perlu bayar pajakan minimum | 5,697 | 5,279 |
| **Nilai kini bayaran:** | | |
| Tidak lewat dari 1 tahun | 1,322 | 1,461 |
| Lewat dari 1 tahun tapi tidak lewat dari 2 tahun | 1,261 | 1,309 |
| Lewat dari 2 tahun tapi tidak lewat dari 5 tahun | 3,114 | 2,509 |
| Nilai kini perlu bayar pajakan minimum | 5,697 | 5,279 |
| Tolak: Amaun kena bayar dalam tempoh 12 bulan (Nota 18) | (1,322) | (1,461) |
| Amaun kena bayar selepas 12 bulan (Nota 18) | 4,375 | 3,818 |

Pajakan kewangan telah diambil kira sebagai pinjaman dan peminjaman seperti dinyatakan dalam Nota 18 kepada penyata kewangan.

## 33. KOMITMEN MODAL

Perbelanjaan modal setakat tarikh pelaporan adalah seperti berikut:

| | Kumpulan | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **Hartanah, loji dan kelengkapan** | | |
| Kontrak yang diluluskan dan berkontrak | 1,025 | 156 |

Selain daripada kontrak yang diluluskan dan berkontrak disebutkan di atas, Kumpulan mempunyai komitmen ke atas cadangan pengambilalihan TRIplc dan Danum Sinar Sdn. Bhd. yang telah dinyatakan dalam Nota 36 penyata kewangan.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 34. PIHAK BERKAITAN

**Identiti pihak berkaitan**

Bagi tujuan penyata kewangan ini, pihak yang diangggap berkaitan dengan Kumpulan jika Kumpulan atau Syarikat mempunyai keupayaan secara langsung atau tidak langsung, untuk mengawal atau mengawal secara bersama pihak tersebut atau melaksanakan pengaruh yang besar terhadap pihak tersebut dalam membuat keputusan berkenaan kewangan dan operasi, atau begitu juga sebaliknya, atau di mana Kumpulan atau Syarikat dan pihak itu tertakluk kepada kawalan yang sama. Pihak berkaitan boleh merupakan individu atau entiti lain.

Pihak berkaitan juga adalah termasuk kakitangan pengurusan utama yang ditakrif sebagai mereka yang mempunyai kuasa serta tanggungjawab untuk merancang, mengarah dan mengawal aktiviti Kumpulan, sama ada secara langsung atau tidak langsung. Kakitangan pengurusan utama termasuk para Pengarah Kumpulan, dan anggota pengurusan kanan tertentu di dalam Kumpulan.

Kumpulan mempunyai hubungan pihak berkaitan dengan syarikat pegangan, pelabur penting, subsidiari, syarikat bersekutu serta kakitangan pengurusan utamanya.

**Urus niaga pihak berkaitan yang penting**

Urus niaga pihak berkaitan telah dimeterai dalam perjalanan biasa perniagaan di bawah terma perdagangan biasa. Urus niaga pihak berkaitan yang penting bagi Kumpulan dan Syarikat dikemukakan di bawah. Maklumat berkaitan baki tertunggak daripada urus niaga pihak berkaitan dikemukakan dalam Nota 13 dan Nota 19 penyata kewangan.

| | Syarikat | |
|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **A. Subsidiari** | | |
| Sewa daripada SINO | 1,163 | 1,083 |
| Pendapatan komisen daripada PNCSB | 96 | 1,991 |
| Yuran pengurusan kepada PNMSSB | 34,476 | 5,070 |

| | Nota | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **B. Kakitangan pengurusan utama** | | | | | |
| Faedah pekerja jangka pendek | | 19,892 | 23,057 | 728 | 758 |
| Pelan caruman wajib | | 3,647 | 3,951 | 96 | 44 |
| Perbelanjaan lain berkaitan kakitangan | | 3,827 | 2,600 | 787 | 358 |
| | | 27,366 | 29,608 | 1,611 | 1,160 |
| Termasuk dalam jumlah kakitangan pengurusan utama adalah: | | | | | |
| Ganjaran Pengarah | 27 | 18,085 | 17,505 | 1,401 | 911 |

Kakitangan pengurusan utama lain terdiri daripada individu selain daripada para Pengarah entiti Kumpulan, yang mempunyai kuasa serta tanggungjawab untuk merancang, mengarah dan mengawal aktiviti entiti Kumpulan sama ada secara langsung atau tidak langsung.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 34. PIHAK BERKAITAN (SAMBUNGAN)

**Urus niaga pihak berkaitan yang penting (sambungan)**

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| **C. Usaha sama*** | | | | |
| Faedah RCULS belum terima | - | 12,016 | - | 12,016 |
| Pampasan bagi pembayaran lewat | - | 144,893 | - | - |
| Caj yuran penyimpanan | - | 497 | - | 504 |
| Penjualan kuantiti air bersih secara pukal | - | 557,682 | - | - |

* Urus niaga pihak berkenaan ditanggung sehingga tarikh penyempurnaan pelupusan SYABAS pada 15 Oktober 2015.

## 35. PERUBAHAN DALAM KOMPOSISI KUMPULAN

(a) Pada 31 Mac 2016, Syarikat telah mengambilalih Anugerah Prasarana Sdn. Bhd. ("Anugerah Prasarana"), syarikat tidak aktif, yang terdiri daripada dua (2) saham biasa bernilai RM1.00 sesaham, yang mewakili 100% jumlah modal saham terbitan dan berbayar Anugerah Prasarana pada jumlah nilai pertimbangan Ringgit Malaysia Dua (RM2.00) sahaja ("Pengambilalihan").

Dengan Pengambilalihan, Anugerah Prasarana menjadi subsidiari milik penuh Syarikat pada 31 Mac 2016. Pengambilalihan ini adalah bagi memudahkan pelan pengembangan perniagaan Kumpulan. Anugerah Prasarana akan kekal sebagai syarikat tidak aktif buat masa ini.

(b) Pada 30 Jun 2016, Syarikat telah melanggan enam ribu (6,000) saham biasa bernilai RM1.00 sesaham, mewakili 60% kepentingan ekuiti dalam Aspen Streams Sdn. Bhd. ("ASSB") pada jumlah nilai pertimbangan sebanyak RM6,000.00 sahaja ("Langganan Saham").

Melalui Langganan Saham, ASSB menjadi 60% subsidiari milik Syarikat pada 30 Jun 2016. Pengambilalihan subsidiari baru, ASSB melalui Langganan Saham adalah bagi memudahkan pelan pengembangan perniagaan Kumpulan dalam sektor air.

(c) Pada 28 Julai 2016, Syarikat telah memperoleh dua (2) syarikat, iaitu Aneka Suriamas Sdn. Bhd. ("Aneka Suriamas"), terdiri daripada dua (2) saham biasa bernilai RM1.00 sesaham, yang mewakili 100% jumlah modal saham terbitan dan berbayar Aneka Suriamas pada jumlah nilai pertimbangan sebanyak Ringgit Malaysia Dua (RM2.00) sahaja dan Pujian Bayu Sdn. Bhd. ("Pujian Bayu"), terdiri daripada dua (2) saham biasa bernilai RM1.00 sesaham, yang mewakili 100% jumlah modal saham terbitan dan berbayar bagi Pujian Bayu pada jumlah nilai pertimbangan sebanyak Ringgit Malaysia Two (RM2.00) sahaja ("Pengambilalihan").

Dengan Pengambilalihan, kedua-dua Aneka Suriamas dan Pujian Bayu telah menjadi subsidiari milik penuh Syarikat pada 28 Julai 2016. Pengambilalihan ini adalah bagi memudahkan pelan pengembangan perniagaan Kumpulan dalam sektor perladangan kelapa sawit. Kedua-dua Syarikat akan kekal sebagai syarikat tidak aktif buat masa ini.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 35. PERUBAHAN DALAM KOMPOSISI KUMPULAN (SAMBUNGAN)

(d) Pada 17 Oktober 2016, subsidiari milik penuh Syarikat, Murni Estate Sdn. Bhd. ("MESB") telah memperoleh enam ratus ribu (600,000) saham biasa bernilai RM1.00 sesaham, yang mewakili 60% kepentingan ekuiti dalam Danau Semesta Sdn. Bhd. ("DSSB") melalui pertukaran dua (2) saham biasa sedia ada bernilai RM1.00 sesaham dan langganan 599,998 saham biasa baharu bernilai RM1.00 sesaham dalam DSSB untuk jumlah nilai pertimbangan sebanyak RM600,000.00 sahaja ("Langganan Saham"). Baki selebihnya masing-masing sebanyak 300,000 saham biasa bernilai RM1.00 sesaham dan 100,000 saham biasa dalam DSSB adalah dipegang oleh Sunshine Upland Sdn. Bhd. ("SUSB") dan Astaka Suria Sdn. Bhd. ("Astaka Suria").

Dengan Langganan Saham, DSSB telah menjadi 60% sub-subsidiari milik Syarikat pada 17 Oktober 2016. Pengambilalihan sub-subsidiari baharu ini, DSSB melalui Langganan Saham adalah bagi memudahkan pelan pengembangan perniagaan Syarikat dalam sektor perladangan kelapa sawit.

Kemudiannya, pada 16 November 2016, MESB telah melanggan untuk tambahan 26,790,341 saham biasa bernilai RM1.00 sesaham dalam 60% subsidiari miliknya, DSSB daripada 44,650,569 saham biasa baharu DSSB pada harga langganan sebanyak RM26,790,341.00, yang mewakili 60% modal saham terbitan dan berbayar DSSB. Jumlah pelaburan MESB dalam DSSB mencapai RM27,390,341.00 pada 31 Disember 2016.

## 36. PERISTIWA PENTING

### (I) Pengambilalihan TRIplc

Pada 18 April 2016, Syarikat telah memeterai Perjanjian Utama ("HOA") dengan TRIplc Berhad ("TRIplc") bagi memudahkan perbincangan dan rundingan untuk potensi pengambilalihan perniagaan TRIplc oleh Syarikat ("Urus Niaga Dicadangkan").

Menurut HOA dan Perjanjian Tidak Boleh Dedah ("NDA") yang telah dilaksanakan pada 18 April 2016, kedua-dua Syarikat dan TRIplc telah bersetuju untuk tempoh empat (4) bulan daripada tarikh NDA atau apa-apa tempoh lain yang ditetapkan oleh kedua-dua pihak, bagi TRIplc menyediakan maklumat berkaitan dengan TRIplc dan subsidiarinya untuk Syarikat menilai Urus Niaga Dicadangkan ("Tempoh Usaha Wajar"). Dalam Tempoh Usaha Wajar, Syarikat akan diberi hak eklusif oleh TRIplc berkenaan Urus Niaga Dicadangkan.

Pada 17 Ogos 2016, Syarikat dan TRIplc saling bersetuju untuk mengembangkan HOA dan Tempoh Usaha Wajar di bawah NDA untuk tempoh lanjut tiga (3) bulan, sehingga 17 November 2016 bagi memudahkan perbincangan dan rundingan berterusan bagi potensi pengambilalihan perniagaan TRIplc oleh Syarikat.

Pada 17 November 2016, Syarikat dan TRIplc saling bersetuju untuk mengembangkan HOA dan Tempoh Usaha Wajar di bawah NDA untuk tempoh lanjut tiga (3) bulan, sehingga 17 Febuari 2017.

Pada 16 Disember 2016, Syarikat telah memeterai perjanjian penjualan saham bersyarat ("SSA") dengan Pimpinan Ehsan Berhad ("Pimpinan Ehsan") untuk membeli keseluruh modal saham terbitan dan berbayar TRIplc untuk nilai pertimbangan RM210 juta sahaja ("Pengambilalihan Dicadangkan").

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 36. PERISTIWA PENTING (SAMBUNGAN)

### (I) Pengambilalihan TRIplc (sambungan)

Selaras dengan Pengambilalihan Dicadangkan, TRIplc akan menjalankan penyusunan semula dalaman dengan cara skim pengaturan ahli di bawah Seksyen 176 Akta Syarikat, 1965 ("Akta") ("Penyusunan Semula Dalam TRIplc Dicadangkan") terdiri daripada berikut:

(i) dicadangkan pertukaran saham keseluruhan modal saham terbitan dan berbayar TRIplc dengan saham biasa baharu bernilai RM1.00 sesaham dalam Pimpinan Ehsan ("Saham Pimpinan Ehsan") dengan asas satu (1) Saham Pimpinan Ehsan baharu bagi setiap satu (1) saham biasa sedia ada bernilai RM1.00 sesaham dalam TRIplc ("Saham TRIplc") yang dipegang seperti pada tarikh hak milik yang akan ditentukan dan diumumkan oleh TRIplc ("Pertukaran Saham Dicadangkan"); dan

(ii) dicadangkan pertukaran status penyenaraian TRIplc kepada Pimpinan Ehsan dan kemasukan Saham Pimpinan Ehsan ke dalam Senarai Rasmi Pasaran Utama Bursa Sekuriti Malaysia Berhad ("Bursa Sekuriti"), dengan penyenaraian dan sebut harga untuk semua Saham Pimpinan Ehsan dalam Pasaran Utama Bursa Sekuriti ("Cadangan Pertukaran Status Penyenaraian kepada Pimpinan Ehsan").

Apabila selesai Cadangan Penyusunan Semula Dalaman TRIplc, TRIplc akan menjadi subsidiari milik penuh Pimpinan Ehsan dan Pimpinan Ehsan akan disenaraikan di tempat TRIplc.

### (II) Pengambilalihan Danum Sinar Sdn. Bhd.

Pada 17 Oktober 2016, Danau Semesta Sdn. Bhd. ("DSSB" atau "Pembeli"), 60% subsidiari milik MESB, yang akhirnya menjadi subsidiari milik penuh Kumpulan, telah memasuki perjanjian jual beli ("SPA") dengan Shin Yang Holding Sendirian Berhad ("Vendor") untuk Pengambilalihan Dicadangkan keseluruh modal saham terbitan dan berbayar Danum Sinar Sdn. Bhd. ("Danum Sinar") yang merangkumi 1,000,000 saham biasa bernilai RM1.00 sesaham ("Saham Jualan") bersama-sama dengan tanah dan khususnya meliputi bangunan pejabat estet, kuarters kakitangan dan pengurusan estet, rumah tetamu, kemudahan penyimpanan dan lain-lain tambahan yang berkaitan dengan perniagaan perladangan kelapa sawit. Harga Belian untuk Saham Jualan adalah RM446,505,690.45 ("Harga Belian") dipenuhi sepenuhnya dalam tunai, yang mana 10% jumlah deposit perlu dibayar dalam tempoh 30 hari daripada tarikh SPA.

DSSB hendaklah mendapatkan pembiayaan untuk Harga Belian dari pemegang sahamnya iaitu MESB yang memiliki 60% DSSB, Sunshine Upland Sdn. Bhd. ("SUSB") yang memiliki 30% DSSB dan Astaka Suria Sdn. Bhd. ("Astaka Suria") yang memiliki 10% DSSB dan peminjaman bank. Setiap pemegang saham DSSB akan menyumbang secara berkadar kepada modal DSSB untuk membiayai Harga Belian berdasarkan kepentingan ekuiti masing-masing dalam DSSB. Oleh kerana kepentingan ekuiti efektif DSSB adalah 60%, bahagian Harga Belian yang perlu disumbangkan oleh Kumpulan kepada DSSB ialah RM267,903,414.27 yang akan dibiayai melalui gabungan dana dalaman dan peminjaman bank.

Jual beli Saham Jualan ini hendaklah bersyarat mengikut syarat utama berikut ("Syarat Utama") dipenuhi atau diketepikan, mengikut mana-mana yang berkenaan:

(i) keputusan yang sempurna dan memuaskan daripada ulasan usaha wajar oleh Pembeli kepada, tanpa had, Tanah, buku dan rekod kewangan dan berkanun, hal-hal pencukaian, aset, liabiliti dan hal ehwal lain-lain Danum Sinar, termasuk bebanan yang menjejaskan Tanah;

(ii) pembiaya Pembeli telah mengeluarkan surat tawaran di mana pembiaya Pembeli bersetuju untuk memberikan Pembeli kemudahan kewangan berterma dan bersyarat yang boleh diterima oleh Pembeli untuk tujuan pembelian Saham Jualan;

(iii) penerimaan penyata kewangan Danum Sinar diaudit ditandatangani sewajarnya ("Penyata Kewangan Diaudit") oleh Pembeli untuk tahun kewangan berakhir pada 30 Jun 2016 dan pengesahan mesyuarat tahunan Danum Sinar untuk tahun kalendar 2016 telah bersidang dan diadakan untuk tujuan, antara lain pembentangan Penyata Kewangan Diaudit dan ianya disertakan bersama Pulangan Tahunan 2016 Danum Sinar yang difailkan sewajarnya oleh Danum Sinar dengan Suruhanjaya Syarikat Malaysia;

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 36. PERISTIWA PENTING (SAMBUNGAN)

### (II) Pengambilalihan Danum Sinar Sdn. Bhd. (sambungan)

(iv) caj pihak ketiga ke atas Tanah telah dijelaskan sepenuhnya;

(v) Vendor perlu membeli pada kos dan perbelanjaan sendiri hak milik sementara atas nama Danum Sinar untuk tanah Lot 1, tanah Lot 13, tanah Lot 14 dan tanah Lot 15 dalam tempoh 30 hari dari tarikh SPA atau apa-apa masa lanjutan seperti yang dipersetujui antara pihak;

(vi) kelulusan kawal selia tanpa daripada kawalselia atau mana-mana pihak berkuasa berkaitan telah diperoleh untuk urus niaga dipertimbangkan di dalam ini yang memerlukan persetujuan mereka; dan

(vii) mana-mana kelulusan lain/persetujuan diperoleh dari bank, pembiaya dan pemiutang Danum Sinar dan/atau pihak ketiga untuk pelupusan Saham Jualan.

Dalam masa 3 bulan dari tarikh SPA dengan lanjutan automatik selama 3 bulan dan lanjutan masa seperti ini sebagaimana dipersetujui bersama antara pihak secara bertulis ("Tarikh Pemotongan"). Sekiranya mana-mana Syarat Utama tidak dipenuhi Tarikh Pemotongan dan yang sama tidak diketepikan, SPA akan lupus dan tidak mempunyai lebih kuasa mengikut syarat SPA dan Vendor atau peguam cara Vendor akan memulangkan kesemua wang yang diperoleh berserta faedah kepada Pembeli.

Tertakluk kepada syarat SPA, pada tarikh siap, untuk pertukaran dokumen yang disiapkan seperti yang dinyatakan dalam SPA dari peguam cara Vendors kepada Pembeli, Pembeli perlu membayar kepada Vendor Baki Harga Belian, yang sentiasa tertakluk kepada sebarang potongan atau pelarasan menurun yang dipersetujui seperti yang terkandung dalam SPA.

Jika tiada sebarang masalah, Pengambilalihan Dicadangkan dijangka akan siap pada suku kedua tahun 2017.

## 37. LITIGASI PENTING

### (I) KHEC

(i) Prosiding Timbang Tara Pertama

KHEC, sub-kontraktor bagi Projek Augmentasi Bekalan Air Chennai 1 - Pakej III ("Projek Chennai"), pada mulanya telah merujuk pertikaian tuntutan tertentu berjumlah Rs8,44,26,981 (bersamaan dengan lebih kurang RM6.75 juta) terhadap PNHB-LANCO-KHEC JV ("Konsortium"), entiti kawalan bersama Syarikat di India.

Bermula dari prosiding timbang tara yang diambil oleh KHEC, KHEC dan Konsortium masing-masing telah melantik jurutera awam berkelayakan sebagai penimbang tara mereka, dan kedua-dua penimbang tara telah memilih seorang pesara Hakim Mahkamah Tinggi Chennai, India sebagai penimbang tara ketiga yang juga akan bertindak sebagai pengerusi penimbang tara bagi tribunal timbang tara. Tribunal timbang tara telah dibentuk secara rasmi pada 24 September 2005. Pada 28 September 2005, Syarikat telah dimaklumkan bahawa tribunal timbang tara telah menetapkan tarikh berikut untuk memfailkan kertas alasan timbang tara sebagai sebahagian formaliti prosedur permulaan:

(i) tuntutan oleh pihak menuntut, KHEC akan difailkan sebelum 4 Oktober 2005;

(ii) jawapan oleh responden, Konsortium akan difailkan sebelum 18 November 2005; dan

(iii) jawapan balas oleh penuntut, KHEC akan difailkan sebelum 5 Disember 2005.

Pada 2 Januari 2006, Konsortium telah memfailkan tuntutan balasnya berjumlah Rs13,61,61,931 (bersamaan lebih kurang RM10.89 juta) terhadap tuntutan KHEC yang berjumlah Rs8,44,26,981 (bersamaan lebih kurang RM6.75 juta) kepada tribunal timbang tara di India.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 37. LITIGASI PENTING (SAMBUNGAN)

### (I) KHEC (sambungan)

(i) Prosiding Timbang Tara Pertama (sambungan)

Pernyataan Tuntutan yang diserahkan oleh KHEC kemudiannya disemak semula dari Rs8,44,26,981 (bersamaan lebih kurang RM6.75 juta) kepada Rs9,84,58,245 (bersamaan lebih kurang RM7.88 juta) sementara tuntutan balas yang diserahkan oleh Konsortium juga telah disemak semula sepertimana jawapan, dari Rs13,61,61,931 (bersamaan lebih kurang RM10.89 juta) kepada Rs13,63,39,505 (bersamaan lebih kurang RM10.91 juta).

Syarikat telah dimaklumkan pada 4 Mac 2009 oleh peguam cara yang bertindak bagi pihak Konsortium bahawa pada mesyuarat yang diadakan pada 26 Februari 2009, Panel Timbang Tara telah menerima surat penarikan daripada Panel Timbang Tara bertarikh 18 Februari 2009 daripada penimbang tara yang dicalonkan oleh KHEC. Oleh itu, tarikh untuk mesyuarat selanjutnya bagi Panel Timbang Tara adalah untuk memaklumkan pelantikan penimbang tara gantian yang akan dicalonkan oleh KHEC di bawah Seksyen 15(2) Akta Timbang Tara dan Perdamaian, 1996 India.

Syarikat telah dimaklumkan pada 25 Jun 2009 bahawa perbicaraan pertama Panel Timbang Tara yang baharu dibentuk bagi Prosiding Timbang Tara Pertama yang terdiri daripada Pengerusi Penimbang Tara, penimbang tara yang dicalonkan oleh Konsortium dan penimbang tara pengganti yang dicalonkan oleh KHEC telah diadakan pada 20 Jun 2009.

Tarikh bagi Prosiding Timbang Tara Pertama yang akan didengar seterusnya telah ditetapkan pada 31 Ogos 2013, 28 September 2013 dan 29 September 2013, 9 November 2013 serta 10 November 2013.

Semasa perbicaraan yang diadakan pada 10 November 2013, Panel Penimbang Tara telah menetapkan buat sementara waktu sambungan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama pada 4 Januari 2014 dan 5 Januari 2014.

Sambungan perbicaraan yang telah dijadualkan buat sementara waktu pada 4 Januari 2014 dan 5 Januari 2014 tidak berlangsung seperti yang dijadualkan.

Pada 29 Januari 2014, Panel Timbang Tara telah menetapkan sambungan perbicaraan bagi Prosiding Timbang Tara Pertama diadakan, masing-masing pada 8 Februari 2014 dan 9 Februari 2014.

Sambungan perbicaraan berlangsung pada 8 Februari 2014 tetapi tarikh perbicaraan pada 9 Februari 2014 telah dibatal disebabkan ketiadaan Ketua Penimbang Tara. Panel Timbang Tara telah menetapkan tarikh sambungan perbicaraan bagi Prosiding Timbang Tara Pertama pada 29 Mei 2014 dan 30 Mei 2014.

Perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama yang ditetapkan pada 29 Mei 2014 dan 30 Mei 2014 tidak dijalankan seperti yang telah ditetapkan dan telah ditetapkan oleh Panel Timbang Tara pada 4 Julai 2014 ditukarkan kepada 16 Ogos 2014 dan 17 Ogos 2014.

Perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama yang ditetapkan pada 16 Ogos 2014 dan 17 Ogos 2014 berjalan seperti yang dijadualkan.

Panel Timbang Tara telah menetapkan tarikh sambungan perbicaraan seterusnya 24 Oktober 2014 dan 25 Oktober 2014.

Perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama yang ditetapkan pada 24 Oktober 2014 dan 25 Oktober 2014 berjalan seperti yang dijadualkan.

Pada 17 November 2014, Panel Timbang Tara telah menetapkan tarikh sambungan perbicaraan untuk Prosiding Timbang Tara Pertama masing-masing pada 6 dan 7 Disember 2014.

Pada 26 November 2014, Panel Timbang Tara telah menjadualkan semula tarikh sambungan perbicaraan untuk Prosiding Timbang Tara Pertama yang pada awalnya dijadualkan pada 6 Disember 2014 dan 7 Disember 2014 kepada masing-masing 24 Januari 2015 dan 25 Januari 2015.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 37. LITIGASI PENTING (SAMBUNGAN)

### (I) KHEC (sambungan)

(i) Prosiding Timbang Tara Pertama (sambungan)

Pada 7 Januari 2015, Panel Timbang Tara telah menangguhkan tarikh sambungan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama yang pada awalnya dijadualkan pada 24 Januari 2015 dan 25 Januari 2015. Panel masih belum menjadualkan tarikh baru untuk sambungan perbicaraan.

Pada 14 Disember 2015, penasihat Konsortium telah memaklumkan Pengerusi Timbang Tara bahawa Pengerusi yang bertanggungjawab tidak dapat meneruskan sebagai Pengerusi Timbang Tara disebabkan keadaan kesihatannya yang tidak baik. Pengerusi Timbang Tara yang lain akan dilantik dalam masa terdekat.

Pada 3 Mac 2016, nama pengganti Pengerusi Timbang Tara telah diserahkan oleh penasihat Konsortium kepada Panel untuk pertimbangan dan keputusan. Panel masih belum menjadualkan tarikh baru untuk sambungan perbicaraan untuk Prosiding Timbang Tara Pertama.

Pada 20 April 2016, nama pengganti Pengerusi Timbang Tara telah diterima oleh Panel. Panel masih belum menjadualkan tarikh baru untuk sambungan perbicaraan untuk Prosiding Timbang Tara Pertama.

Pada 2 Jun 2016, Penimbang Tara KHEC telah meletak jawatan dan penimbang tara yang baharu telah dilantik untuk pertimbangan dan keputusan Panel sebelum Panel menjadualkan tarikh baharu untuk sambungan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama.

Pada 11 Julai 2016, Panel telah menetapkan 30 Julai 2016 untuk sambungan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama.

Dalam perbicaraan pada 30 Julai 2016, Panel menetapkan 17 September 2016 dan 18 September 2016 untuk sambungan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama.

Pada 19 September 2016, Syarikat telah mengemaskini bahawa perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama akan diteruskan pada 2 Oktober 2016.

Pada 4 Oktober 2016, Syarikat telah mengemaskini bahawa perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama akan diteruskan pada 12 November 2016 dan 13 November 2016.

Pada 11 November 2016, Syarikat telah memberitahu bahawa perbicaraan yang ditetapkan pada 11 November 2016 dan 12 November 2016 telah dibatalkan kerana Ketua Timbang Tara telah meletak jawatan baru-baru ini kerana keadaan kesihatannya yang tidak baik. Panel yang lainnya adalah dalam proses memilih pengganti Ketua Timbang Tara yang bersesuaian sebelum Panel menjadualkan tarikh baharu sambungan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama.

Pada 21 November 2016, Syarikat telah dimaklumkan bahawa Panel telah meluluskan pengganti Ketua Timbang Tara untuk Prosiding Timbang Tara Pertama. Tarikh baharu untuk sambungan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama masih belum dijadualkan oleh Panel.

Pada 4 Januari 2017, Syarikat telah dimaklumkan bahawa Panel telah menetapkan tarikh sambungan perbicaraan baharu Prosiding Timbang Tara Pertama pada 10 Januari 2017.

Pada 11 Januari 2017, Syarikat telah dimaklumkan ketika perbicaraan yang diadakan pada 10 Januari 2017 bahawa Ketua Timbang Tara telah menarik diri daripada Panel dan Panel selebihnya akan mencari pengganti Ketua Timbang Tara sebelum Panel menjadualkan tarikh baharu untuk sambungan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama.

Panel yang baru ditubuhkan telah menetapkan perbicaraan Prosiding Timbang Tara Pertama pada 7 Mac 2017 dan sambungan perbicaraan pada 11April 2017 dan 22 April 2017.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 37. LITIGASI PENTING (SAMBUNGAN)

### (I) KHEC (sambungan)

(ii) Prosiding Timbang Tara Kedua

KHEC telah memulakan prosiding timbang tara kedua terhadap ahli Konsortium PNHB-Lanco ("Timbang Tara Kedua") masing-masing berdasarkan terma JVA bertarikh 13 Februari 2003 dan Perjanjian Tambahan kepada JVA tersebut bertarikh 26 Mac 2003, yang telah dimeterai di antara Syarikat, Lanco Infratech Limited ("Lanco") dan KHEC, di mana KHEC menuntut kehilangan keuntungan (termasuk faedah dan kos lain) berjumlah Rs5,44,32,916 (bersamaan lebih kurang RM4.35 juta) yang mana mereka menyatakan, walaupun mereka merupakan 10% pemilik saham, tetapi hanya menerima 4.31% daripada jumlah nilai kerja kontrak Projek Chennai. KHEC kemudian memfailkan satu tuntutan pindaan bagi ganti rugi dan kehilangan keuntungan daripada Rs5,44,32,916 kepada Rs55,44,32,916 (bersamaan kira-kira RM4.35 juta kepada RM44.3 juta). Peguam PNHB-Lanco telah memfailkan permohonan interim untuk menolak tuntutan sebanyak Rs50,00,00,000 (bersamaan kira-kira RM39.9 juta) bagi pampasan untuk kerugian peluang atas dasar ia tidak masuk akal dan tidak munasabah.

Prosiding Timbang Tara Kedua yang telah dibicarakan oleh seorang penimbang tara telah selesai di mana pihak yang terlibat telah mengemukakan penghujahan bertulis masing-masing pada 1 Disember 2012.

Pada 1 April 2013, ahli Konsortium PNHB-Lanco telah menerima Keputusan Akhir Penimbang Tara bertarikh 29 Mac 2013 di mana ahli Konsortium PNHB-Lanco dikehendaki membayar faedah untuk kelewatan pembayaran kos pengupayaan sebanyak Rs.58 Lakhs yang berjumlah Rs14,62,503 (kira-kira RM83,627.38) sahaja kepada penuntut, KHEC pada atau sebelum 30 April 2013 dan semua tuntutan lain oleh penuntut telah ditolak.

Pada 27 April 2013 ahli Konsortium PNHB-Lanco telah mematuhi Keputusan Akhir Penimbang Tara bertarikh 29 Mac 2013 dengan membayar faedah untuk kelewatan pembayaran kos pengupayaan sebanyak Rs.58 Lakhs yang berjumlah Rs.14,62,503 kepada KHEC.

KHEC telah memaklumkan kepada Syarikat mengenai hasratnya untuk mencabar Keputusan Akhir Penimbang Tara bertarikh 29 Mac 2013. Walau bagaimanapun, sehingga tarikh terkini, tiada dokumen yang dihantar oleh KHEC terhadap ahli Konsortium PNHB-LANCO.

Pihak menuntut, KHEC, pada 4 November 2013 telah menghantar kepada ahli Konsortium PNHB-Lanco sesalinan Petisyen yang difailkan di Mahkamah Tinggi Madras bagi merayu terhadap keputusan Penimbang Tara bertarikh 29 Mac 2013. Mahkamah Tinggi Madras menetapkan perbicaraan Petisyen pada 2 Disember 2013.

Pada 2 Disember 2013, Mahkamah Tinggi Madras telah menangguhkan perbicaraan Petisyen yang difailkan oleh KHEC kepada 3 Disember 2013.

Pada 3 Disember 2013, Mahkamah Tinggi Madras telah menetapkan sambungan perbicaraan petisyen yang difailkan oleh KHEC pada 10 Disember 2013.

Pada 10 Disember 2013, Mahkamah Tinggi Madras telah menangguhkan perbicaraan Petisyen yang difailkan oleh KHEC, di mana tarikh baharu perbicaraan belum lagi ditetapkan oleh Mahkamah Tinggi Madras.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 37. LITIGASI PENTING (SAMBUNGAN)

### (II) PNCSB

**Lima (5) Notis Adjudikasi dikeluarkan di bawah Akta Adjudikasi dan Pembayaran Pembinaan Industri 2012 ("CIPAA") kepada subsidiari milik penuh Syarikat, PNCSB**

**(1) Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016 yang dikeluarkan di bawah CIPAA kepada PNCSB**

Pada 27 Mei 2016, subsidiari milik penuh Syarikat, PNCSB telah menerima Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA daripada sub kontraktornya, Genbina.

Huraian Notis Adjudikasi adalah seperti berikut:

(a) Sub kontraktor PNCSB, Genbina telah mengeluarkan Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA terhadap PNCSB pada 27 Mei 2016 untuk jumlah sebanyak RM6,169,197.67 untuk projek "Pakej D44 - Pembinaan Rangkaian Paip Pembetungan Di Bunus, Kuala Lumpur (Reka Dan Bina)" berserta faedah, kos dan/atau relif lain terhadap PNCSB berhubung dengan tuntutan pembayaran yang didakwa sebagaimana yang bersesuaian.

(b) PNCSB mengarahkan peguam caranya untuk menandingi perkara itu.

Pada 30 Jun 2016, adjudikator telah dilantik oleh Pengarah Pusat Serantau Kuala Lumpur Untuk Timbang Tara ( "KLRCA") berkenaan dengan Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016.

**(2) Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016 dikeluarkan di bawah CIPAA kepada PNCSB**

Pada 27 Mei 2016, subsidiari milik penuh Syarikat, PNCSB telah menerima Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA daripada sub kontraktornya, Genbina.

Huraian Notis Adjudikasi adalah seperti berikut:

(a) Sub kontraktor PNCSB, Genbina telah mengeluarkan Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA terhadap PNCSB pada 27 Mei 2016 untuk jumlah sebanyak RM5,022,336.65 untuk Projek D44 berserta faedah, kos dan/atau relif lain terhadap PNCSB berhubung dengan tuntutan pembayaran yang didakwa sebagaimana yang bersesuaian.

(b) PNCSB mengarahkan peguam caranya untuk menandingi perkara itu.

Pada 30 Jun 2016, adjudikator telah dilantik oleh Pengarah KLRCA berkenaan dengan Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016.

**(3) Notis Adjudikasi bertarikh 14 Jun 2016 dikeluarkan di bawah CIPAA to PNCSB**

Pada 14 Jun 2016, PNCSB telah menerima Notis Adjudikasi bertarikh 14 Jun 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA dari sub kontraktor sebelumnya, Genbina.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 37. LITIGASI PENTING (SAMBUNGAN)

### (II) PNCSB (sambungan)

**Lima (5) Notis Adjudikasi dikeluarkan di bawah Akta Adjudikasi dan Pembayaran Pembinaan Industri 2012 ("CIPAA") kepada subsidiari milik penuh Syarikat, PNCSB (sambungan)**

**(3) Notis Adjudikasi bertarikh 14 Jun 2016 dikeluarkan di bawah CIPAA to PNCSB (sambungan)**

Huraian Notis Adjudikasi adalah seperti berikut:

(a) Genbina telah mengeluarkan Notis Adjudikasi bertarikh 14 Jun 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA terhadap PNCSB pada 14 Jun 2016 untuk jumlah sebanyak RM4,529,523.04 untuk Projek D44 berserta faedah, kos dan/atau relif lain terhadap PNCSB berhubung dengan tuntutan pembayaran yang didakwa sebagaimana yang bersesuaian.

(b) PNCSB mengarahkan peguam caranya untuk menandingi perkara itu.

Pada 27 Julai 2016, adjudikator telah dilantik oleh Pengarah KLRCA berkenaan dengan Notis Adjudikasi bertarikh 14 Jun 2016.

Pada 15 Mac 2017, Syarikat telah mengumumkan seperti berikut:

(a) Bahawa PNCSB telah berjaya mempertahankan sebahagian besar tuntutan Genbina berhubung dengan adjudikasi (untuk dua (2) Notis Adjudikasi bertarikh 27 Mei 2016 dan satu (1) Notis Adjudikasi bertarikh 14 Jun 2016) dimana PNCSB hanya perlu membayar Genbina RM5,906,394.10, (termasuk faedah dan kos) daripada jumlah tuntutan utama sebanyak RM15,721,057.36.

(b) Bahawa pada 8 Mac 2017, PNCSB telah memeterai perintah persetujuan dengan Genbina dan pembiaya yang merangkap bersama plaintif, Malaysia Debt Ventures Berhad ( "MDV") berhubung dengan permohonan Genbina untuk menguatkuasakan Anugerah Adjudikasi di Mahkamah Tinggi Kuala Lumpur Saman Pemula No. WA-24C-155-12/2016 bahawa jumlah wang yang diadjudikasi berjumlah sebanyak RM5,906,394.10 akan dibayar kepada MDV pada atau sebelum 15 Mac 2017 apabila aku janji MDV untuk membayar balik yang sama untuk PNCSB sekiranya PNCSB berjaya dalam timbang tara terhadap Genbina. Jumlah tersebut telah dibayar kepada MDV oleh peguam PNCSB pada 14 Mac 2017.

**(4) Notis Adjudikasi bertarikh 12 Julai 2016 dikeluarkan di bawah CIPAA kepada PNCSB**

Pada 12 Julai 2016, PNCSB telah menerima Notis Adjudikasi bertarikh 12 Julai 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA dari Genbina.

Huraian Notis Adjudikasi adalah seperti berikut:

(a) Genbina telah mengeluarkan Notis Adjudikasi bertarikh 12 Julai 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA terhadap PNCSB pada 12 Julai 2016 untuk jumlah sebanyak RM3,546,977.09 bagi Projek D44 berserta faedah, kos dan/atau relif lain terhadap PNCSB berhubung dengan tuntutan pembayaran yang didakwa sebagaimana yang bersesuaian.

(b) PNCSB mengarahkan peguam caranya untuk menandingi perkara itu.

Pada 2 September 2016, adjudikator telah dilantik oleh Pengarah KLRCA berkenaan dengan Notis Adjudikasi bertarikh 12 Julai 2016.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

**37. LITIGASI PENTING (SAMBUNGAN)**

**(II) PNCSB (sambungan)**

**Lima (5) Notis Adjudikasi dikeluarkan di bawah Akta Adjudikasi dan Pembayaran Pembinaan Industri 2012 ("CIPAA") kepada subsidiari milik penuh Syarikat, PNCSB (sambungan)**

**(5) Notis Adjudikasi bertarikh 16 Ogos 2016 dikeluarkan di bawah CIPAA kepada PNCSB**

Pada 17 Ogos 2016, PNCSB telah menerima Notis Adjudikasi bertarikh 16 Ogos 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA dari Genbina.

Huraian Notis Adjudikasi adalah seperti berikut:

(a) Genbina telah mengeluarkan Notis Adjudikasi bertarikh 16 Ogos 2016 untuk merujuk kepada pertikaian yang timbul daripada tuntutan pembayaran yang didakwa di bawah Seksyen 7 dan 8 CIPAA terhadap PNCSB pada 17 Ogos 2016 untuk jumlah sebanyak RM3,775,805.83 bagi Projek D44 berserta faedah, kos dan/atau relif lain terhadap PNCSB berhubung dengan tuntutan pembayaran yang didakwa sebagaimana yang bersesuaian.

(b) PNCSB mengarahkan peguam caranya untuk menandingi perkara itu.

Pada 19 September 2016, adjudikator telah dilantik oleh Pengarah KLRCA berkenaan dengan Notis Adjudikasi bertarikh 16 Ogos 2016.

Pada 15 Mac 2017, Syarikat telah mengumumkan bahawa baki adjukasi Genbina kepada PNCSB (untuk dua (2) Notis Adjudikasi bertarikh 12 Julai 2016 dan 17 Ogos 2016) di mana Genbina telah mendakwa untuk jumlah tuntutan utama RM7,322,782.92 telah digugurkan secara total dengan kos keseluruhan sebanyak RM158,000.00 dianugerahkan memihak PNCSB.

**(III) Dua (2) Notis Timbang Tara yang dikeluarkan di bawah KLRCA mengikut Akta Timbang Tara 2005 dan Akta Timbang Tara (Pindaan) 2011 kepada PNCSB**

(1) Notis Timbang Tara bertarikh 17 Jun 2016 telah dikeluarkan di bawah KLRCA mengikut Akta Timbang Tara 2005 dan Akta Timbang Tara (Pindaan) 2011 kepada PNCSB.

Pada 20 Jun 2016, PNCSB telah menerima Notis Timbang Tara bertarikh 17 Jun 2016 dari Genbina untuk merujuk kepada pertikaian atau perbezaan yang timbul dari penamatan kontrak yang terdapat di dalam Surat Anugerah dan Addendum ("Kontrak") dan Perjanjian Operasi, Selenggara dan Perkhidmatan di bawah Kontrak ("OMSA") untuk Projek D44 kepada timbang tara di bawah KLRCA mengikut Akta Timbang Tara 2005 dan Akta Timbang Tara (Pindaan) 2011 bagi jumlah wang sebanyak RM119,699,168.11 berserta faedah, kos dan/atau relif lain sebagaimana yang difikirkan penimbang tara patut atau wajar dan PNCSB telah mengarahkan peguam cara untuk menandingi perkara itu.

Pada 18 Julai 2016, PNCSB telah mengeluarkan maklum balas kepada Notis Timbang Tara Genbina bertarikh 17 Jun 2016 melalui peguam caranya. Secara ringkas, maklum balas PNCSB menafikan dakwaan tersebut yang ditegaskan oleh Genbina dalam Notis Timbang Tara bertarikh 17 Jun 2016 dan juga dibangkitkan banyak set-off dan/atau tuntutan balas terhadap tuntutan Genbina dalam Notis Timbang Tara bertarikh 17 Jun 2016.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

**37. LITIGASI PENTING (SAMBUNGAN)**

**(III) Dua (2) Notis Timbang Tara yang dikeluarkan di bawah KLRCA mengikut Akta Timbang Tara 2005 dan Akta Timbang Tara (Pindaan) 2011 kepada PNCSB (sambungan)**

(2) Notis Timbang Tara bertarikh 17 Jun 2016 dikeluarkan di bawah KLRCA mengikut Akta Timbang Tara 2005 dan Akta Timbang Tara (Pindaan) 2011 kepada PNCSB.

Pada 20 Jun 2016, PNCSB telah menerima Notis Timbang Tara bertarikh 17 Jun 2016 dari Genbina untuk merujuk kepada pertikaian atau perbezaan yang timbul dari penamatan kontrak dan OMSA untuk Projek D44 untuk timbang tara di bawah KLRCA mengikut Akta Timbang Tara 2005 dan Akta Timbang Tara (Pindaan) 2011 untuk jumlah wang sebanyak RM24,171,671.43 berserta faedah, kos dan/atau relif lain sebagaimana yang difikirkan penimbang tara patut atau wajar dan PNCSB telah mengarahkan peguam cara untuk manandingi perkara itu.

Pada 18 Julai 2016, PNCSB telah mengeluarkan maklum balas kepada Notis Timbang Tara Genbina bertarikh 17 Jun 2016 melalui peguam caranya. Secara ringkas, maklum balas PNCSB menafikan dakwaan tersebut yang ditegaskan oleh Genbina dalam Notis Timbang Tara bertarikh 17 Jun 2016 dan juga dibangkitkan banyak set-off dan/atau tuntutan balas terhadap tuntutan Genbina dalam Notis Timbang Tara bertarikh 17 Jun 2016.

**(IV) Tiga (3) Notis Timbang Tara yang dikeluarkan di bawah KLRCA mengikut Akta Timbang Tara 2005 dan Akta Timbang Tara (Pindaan) 2011 oleh PNCSB**

PNCSB telah pada 18 Julai 2016 mengeluarkan tiga (3) Notis Timbang Tara berasingan bertarikh 18 Julai 2016 kepada Genbina untuk merujuk kepada pertikaian atau perbezaan yang timbul dari penamatan kontrak dan OMSA dan Perjanjian Pekerja bertarikh 12 Oktober 2015 (“Perjanjian Pekerja”) berkaitan Projek D44 kepada timbang tara.

Huraian Notis Timbang Tara bertarikh 18 Julai 2016 dikeluarkan oleh PNCSB kepada Genbina adalah seperti berikut:

(i) Berkenaan Notis Timbang Tara yang timbul dari Kontrak, PNCSB telah menanggung kerugian dan kerosakan dan terus menanggung kerugian dan kerosakan yang timbul akibat daripada pelanggaran di bawah kontrak oleh Genbina yang membawa kepada penamatan Kontrak PNCSB ini. PNCSB berusaha untuk mendapatkan semula kerugian dan kerosakan yang ditanggung oleh PNCSB dari Genbina dalam timbang tara.

(ii) Berkenaan Notis Timbang Tara yang timbul dari OMSA, PNCSB telah menanggung kerugian dan kerosakan dan terus menanggung kerugian dan kerosakan yang timbul daripada salah laku Genbina di bawah OMSA kerana kegagalan Genbina untuk memulangkan jentera dan kelengkapan milik PNCSB di bawah OMSA, secara haram mengeluarkan jentera dan kelengkapan daripada tapak Projek D44 dan menahan peralatan tersebut secara haram. PNCSB berusaha untuk mendapatkan semula kerugian dan kerosakan yang ditanggung oleh PNCSB dari Genbina dalam timbang tara; dan

(iii) Berkenaan Notis Timbang Tara yang timbul dari Perjanjian Pekerja, PNCSB telah menanggung kerugian dan kerosakan dan terus menanggung kerugian dan kerosakan yang timbul akibat daripada pelanggaran Perjanjian Pekerja oleh Genbina, antara lain kerana kegagalan Genbina dan/atau keengganan untuk membayar gaji pekerja asing serta menanggung semua kos langsung dan sampingan bagi penghantaran balik mereka. PNCSB berusaha untuk mendapatkan semula kerugian dan kerosakan yang dialami dari Genbina dalam timbang tara.

PNCSB telah menegaskan bahawa ia telah mengalami kerugian dan kerosakan yang timbul akibat daripada pelanggaran dan salah laku di bawah Kontrak, OMSA dan Perjanjian Pekerja oleh Genbina dan sedang menyediakan tuntutan balas terhadap Genbina, yang telah dinilai PNCSB dan dianggarkan dalam sekitar sebanyak RM155.6 juta.

# NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

## 38. MAKLUMAT KEWANGAN TAMBAHAN KE ATAS PECAHAN UNTUNG RUGI DIREALISASI DAN TIDAK DIREALISASI

Pecahan pendapatan tertahan Kumpulan dan Syarikat pada 31 Disember, dalam keuntungan Direalisasi dan Tidak Direalisasi, menurut Perenggan 2.06 dan 2.23 Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia, adalah seperti berikut:

| | Kumpulan | | Syarikat | |
|---|---|---|---|---|
| | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 (Dinyatakan semula) | 2016 RM'000 | 2015 RM'000 |
| Jumlah pendapatan tertahan Syarikat dan subsidiarinya | | | | |
| - direalisasi | 398,603 | 808,637 | 863,942 | 1,076,968 |
| - tidak direalisasi | 31,941 | 78,679 | 66,438 | 34,240 |
| | 430,544 | 887,316 | 930,380 | 1,111,208 |
| Tolak: Pelarasan penyatuan | (340,385) | (142,555) | - | - |
| Jumlah perolehan tertahan | 770,929 | 1,029,871 | 930,380 | 1,111,208 |

Penentuan keuntungan Direalisasi dan Tidak Direalisasi adalah berdasarkan Garis Panduan Perkara Khas No 1, *Penentuan Keuntungan atau Kerugian Direalisasi dan Tidak Direalisasi dalam Konteks Pendedahan Menurut Keperluan Penyenaraian Bursa Malaysia Securities Berhad*, seperti yang dikeluarkan oleh Institut Akauntan Malaysia, pada 20 Disember 2010.

# PENYATA PARA PENGARAH

MENURUT SEKSYEN 251(2) AKTA SYARIKAT, 2016

Pada pendapat para Pengarah, penyata kewangan yang dikemukakan pada muka surat 125 hingga 223 telah dirangka menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia, Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa dan keperluan Akta Syarikat, 1965 di Malaysia bagi memberi gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Kumpulan dan Syarikat pada 31 Disember 2016 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut.

Pada pendapat para Pengarah, maklumat yang dibentangkan dalam Nota 38 pada muka surat 224 kepada penyata kewangan telah disediakan menurut Garis Panduan mengenai Perkara Khas No. 1, *Penentuan Keuntungan atau Kerugian Direalisasi dan Tidak Direalisasi dalam Konteks Pendedahan Menurut Keperluan Penyenaraian Bursa Malaysia Securities Berhad*, seperti yang dikeluarkan oleh Institut Akauntan Malaysia, dan dibentang berdasarkan format yang ditentukan oleh Bursa Malaysia Securities Berhad.

Ditandatangani bagi pihak Lembaga Pengarah menurut resolusi para Pengarah:

.....
**Tan Sri Rozali Bin Ismail**
Pengarah

.....
**Azlan Shah Bin Rozali**
Pengarah

Shah Alam

Tarikh: 30 Mac 2017

# AKUAN BERKANUN

MENURUT SEKSYEN 251(1)(B) AKTA SYARIKAT, 2016

Saya, **Wong Ley Chan**, selaku pegawai utama bertanggungjawab terhadap pengurusan kewangan Puncak Niaga Holdings Berhad, mengakui dengan sesungguhnya dan seikhlasnya bahawa penyata kewangan yang dikemukakan pada muka surat 125 hingga 224 pada pendapat dan pengetahuan saya adalah betul, dan saya membuat pengakuan ini dengan penuh kepercayaan bahawa ia adalah benar, dan menurut peruntukan Akta Akuan Berkanun, 1960.

Ditandatangani dan diperakui dengan sesungguhnya oleh penama di atas, Wong Ley Chan di Shah Alam, dalam Negeri Selangor pada 30 Mac 2017.

.....
**Wong Ley Chan**

Di hadapan saya:

# LAPORAN JURUAUDIT BEBAS

KEPADA AHLI PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD (DIPERBADANKAN DI MALAYSIA)

## LAPORAN AUDIT MENGENAI PENYATA KEWANGAN

### Pendapat

Kami telah mengaudit penyata kewangan Puncak Niaga Holdings Berhad, yang merangkumi penyata kedudukan kewangan pada 31 Disember 2016 bagi Kumpulan dan Syarikat, dan penyata untung rugi, penyata pendapatan komprehensif lain, penyata perubahan ekuiti dan penyata aliran tunai bagi Kumpulan dan Syarikat bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut, serta nota penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat, termasuk ringkasan dasar perakaunan penting, seperti yang dibentangkan pada muka surat 125 hingga 223.

Pada pendapat kami, penyata kewangan ini memberi pandangan yang benar dan saksama tentang kedudukan kewangan Kumpulan dan Syarikat pada 31 Disember 2016 dan prestasi kewangan serta aliran tunai bagi tahun yang berakhir pada tarikh tesebut, selaras dengan Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia, Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa dan keperluan Akta Syarikat, 1965 di Malaysia.

### Asas pendapat

Kami telah menjalankan audit kami mengikut piawaian pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Tanggungjawab kami di bawah piawaian dihuraikan dengan lanjut dalam seksyen *Tanggungjawab Juruaudit bagi Audit Penyata Kewangan* laporan juruaudit. Kami percaya bahawa bukti audit yang kami perolehi adalah memadai dan sesuai untuk menjadi asas kepada pendapat audit kami.

### Kebebasan dan Tanggungjawab Etika yang lain

Kami adalah bebas daripada Kumpulan dan Syarikat selaras dengan Undang-Undang Kecil (*Etika Profesional, Kelakuan dan Amalan*) Institut Akauntan Malaysia ("Undang-undang Kecil") dan Lembaga Piawaian Etika Antarabangsa untuk *Kod Etika Akauntan untuk Akauntan Profesional* ("Kod IESBA"), dan kami telah memenuhi tanggungjawab etika kami yang lain mengikut undang-undang kecil dan Kod IESBA.

### Perkara Utama Audit

Perkara utama audit adalah perkara yang, mengikut penilaian profesional kami, adalah yang paling penting dalam audit penyata kewangan Kumpulan dan daripada Syarikat untuk tahun semasa. Perkara ini dinyatakan dalam konteks audit penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat secara menyeluruh, dan dalam membentuk pendapat kami mengenainya, dan kami tidak memberikan pendapat yang berasingan mengenai perkara-perkara ini.

| **Penilaian penjejasan aset konsesi perkhidmatan** | |
|---|---|
| ***Rujuk Nota 2(f), Nota 2(l), Nota 2(y) dan Nota 6 penyata kewangan.*** | |
| **Perkara Audit Utama** | **Bagaimana perkara ini ditangani dalam audit kami** |
| Keputusan kewangan operasi air dan air sisa Kumpulan di China tidak menggalakkan akibat kelewatan penguatkuasaan kerajaan tempatan akan penutupan telaga persendirian dan menggantung yang berkaitan dengan entiti pembuatan di kawasan berkenaan di mana konsesi beroperasi. Kumpulan juga sedang berunding untuk melupuskan operasi kepada kerajaan tempatan atau perniagaan milik kerajaan. Sementara Kumpulan telah memeterai Perjanjian Pemindahan Ekuiti dan Perjanjian Rangka Kerja untuk memulakan jualan, terdapat risiko bahawa perjanjian tidak dapat diselesaikan.<br><br>Dalam melaksanakan ujian kejejasan untuk operasi ini, Kumpulan menentukan nilai saksama ditolak kos pelupusan berdasarkan maklumat yang terdapat dalam perjanjian yang disebut di atas.<br><br>Ini adalah salah satu perkara audit utama kami kerana kepentingan aset perkhidmatan konsesi dan kerumitan yang merangkumi perjanjian seperti yang disebut di atas. | Dalam perkara ini prosedur audit kami termasuk, antara lain:<br><br>- membaca perjanjian, resolusi dan minit mesyuarat berkaitan pelupusan yang dicadangkan;<br><br>- menilai ujian kejejasan dengan membandingkan kiraan dengan maklumat dari perjanjian dan melakukan kiraan semula kerugian kejejasan; dan<br><br>- mempertimbangkan kecukupan pendedahan kepada penilaian kejejasan. |

# LAPORAN JURUAUDIT BEBAS

KEPADA AHLI PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD (DIPERBADANKAN DI MALAYSIA)

**Perkara-perkara Utama Audit (sambungan)**

| **Penilaian penjejasan ke atas hartanah, loji dan kelengkapan** | |
|---|---|
| ***Rujuk Nota 2(d), Nota 2(l), Nota 2(y) dan Nota 4 penyata kewangan.*** | |
| **Perkara Audit Utama** | **Bagaimana perkara ini ditangani dalam audit kami** |
| Aset bukan semasa segmen operasi minyak dan gas Kumpulan mempunyai risiko kejejasan lebih tinggi berkenaan kemerosotan harga kasar minyak dan ketidakupayaan Kumpulan untuk mendapatkan projek sepanjang tahun kewangan 2016. Aset utama segmen ini adalah Vesel.<br><br>Kumpulan menentukan amaun boleh diperoleh Vesel dengan merujuk kepada nilai saksama ditolak kos pelupusan.<br><br>Ini adalah salah satu perkara audit utama kami kerana kepentingan nilai bawaan Vesel dan ia memerlukan pertimbangan penting untuk menilai nilai saksama ditolak kos pelupusan. | Dalam perkara ini prosedur audit kami termasuk, antara lain:<br><br>- menilai model ujian kejejasan dengan membandingkannya dengan keperluan piawaian perakaunan yang relevan;<br><br>- memperoleh dan membaca laporan penilaian yang dibuat oleh penilai bebas dan membandingkan nilai saksama yang diperoleh oleh penilai dengan amaun yang boleh diperolehi semula;<br><br>- menemu bual penilai dan menilai kecekapan dan objektiviti penilai dengan menyokong maklumat sumber dalam dan luaran; dan<br><br>- mempertimbangkan kecukupan pendedahan ke atas penilaian kejejasan. |

| **Penilaian aset cukai tertunda** | |
|---|---|
| ***Rujuk kepada Nota 2 (t), Nota 11 dan Nota 25 penyata kewangan.*** | |
| **Perkara utama audit** | **Bagaimana perkara itu ditangani dalam audit kami** |
| Aset cukai tertunda diiktiraf oleh Kumpulan pada tahun sebelumnya yang merangkumi manfaat cukai yang timbul terutamanya daripada kerugian cukai yang tidak digunakan. Keseluruhan Kumpulan dan anak-anak syarikat yang signifikan telah melaporkan kerugian, dan dengan itu, meningkatkan amaun kerugian cukai yang tidak digunakan.<br><br>Aset cukai tertunda boleh diiktiraf di dalam kerugian cukai hanya setakat mana terdapat kemungkinan bahawa anak-anak syarikat di mana manfaat berkaitan akan mempunyai keuntungan boleh cukai yang mencukupi pada tahun berikutnya yang mana kerugian cukai yang tidak digunakan atau kredit cukai tidak digunakan boleh digunakan oleh entiti tersebut.<br><br>Ini adalah salah satu perkara audit utama kami kerana adanya kerugian cukai yang tidak digunakan dan ia memerlukan kami untuk melaksanakan pertimbangan penting untuk menilai keuntungan boleh cukai masa depan yang diramalkan disebabkan oleh ketidakpastian yang wujud berkenaan dengan anggaran. | Dalam perkara ini prosedur audit kami termasuk, antara lain:<br><br>- membaca minit mesyuarat dan menemuramah pihak pengurusan untuk mendapatkan pemahaman tentang rancangan perniagaan anak-anak syarikat dengan fokus tambahan pada anak-anak syarikat yang mempunyai kerugian cukai tidak digunakan dan pada masa yang sama melaporkan keputusan tidak menguntungkan;<br><br>- mencabar penilaian pihak pengurusan terhadap keuntungan bercukai masa hadapan untuk mengiktiraf aset cukai tertunda dengan membandingkan andaian dengan maklumat dalaman dan luaran; dan<br><br>- mempertimbangkan kecukupan pendedahan berhubung dengan aset cukai tertunda. |

# LAPORAN JURUAUDIT BEBAS

KEPADA AHLI PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD (DIPERBADANKAN DI MALAYSIA)

**Perkara-perkara Utama Audit (sambungan)**

| **Pengiktirafan hasil** | |
|---|---|
| ***Rujuk kepada Nota 2 (r) dan Nota 20 penyata kewangan.*** | |
| **Perkara utama audit** | **Bagaimana perkara itu ditangani dalam audit kami** |
| Salah satu aliran pendapatan Kumpulan adalah hasil kontrak pembinaan. Hasil kontrak pembinaan diambilkira berdasarkan peratusan siap setiap kontrak individu. Peratusan siap dikira berdasarkan kepada nisbah amaun kos yang ditanggung pada tarikh laporan berbanding anggaran amaun kos kontrak.<br><br>Ini adalah salah satu perkara utama audit kami kerana kita perlu menjalankan pertimbangan penting untuk menilai anggaran amaun kos yang akan ditanggung, yang wujud tidak pasti. | Dalam perkara ini prosedur audit kami termasuk, antara lain:<br><br>- menilai kemantapan proses kajian semula pengurusan, dan menguji reka bentuk dan pelaksanaan kawalan ke atas kelulusan daripada amaun kos anggaran;<br><br>- ujian diperiksakan terhadap anggaran amaun kos untuk sub-kontrak atau surat anugerah;<br><br>- membentangkan pengiraan semula peratusan siap dan hasil kontrak diiktiraf; dan<br><br>- menentukan bahawa elaun kerugian yang dijangka diiktiraf selaras dengan keperluan piawaian perakaunan. |

| **Penilaian kejejasan nilai kos pelaburan dalam syarikat subsidiari dan jumlah terhutang daripada anak syarikat** | |
|---|---|
| ***Rujuk kepada Nota 2 (l), Nota 7 dan Nota 13 penyata kewangan.*** | |
| **Perkara utama audit** | **Bagaimana perkara itu ditangani dalam audit kami** |
| Kos pelaburan dan pendahuluan Syarikat yang diberikan kepada anak-anak syarikat untuk membiayai operasi mereka adalah penting. Sebahagian daripada anak-anak syarikat melaporkan keputusan tidak menguntungkan dan oleh itu, mereka memerlukan penilaian kejejasan nilai.<br><br>Ini adalah salah satu perkara utama audit kami kerana penilaian kejejasan nilai kos pelaburan dan pendahuluan kepada anak-anak syarikat yang kompleks dan memerlukan pertimbangan penting dari kami untuk menilai keterangan. | Dalam perkara ini prosedur audit kami termasuk, antara lain:<br><br>- membuat penilaian Syarikat pada tanda-tanda kejejasan nilai dengan mengambil kira sama ada ia telah difaktorkan atau dianggap berkaitan dengan maklumat dalaman dan luaran;<br><br>- membuat perbandingan model ujian kejejasan nilai dengan keperluan piawaian perakaunan; dan<br><br>- mempertimbangkan kecukupan pendedahan berhubung dengan ujian kejejasan nilai. |

**Maklumat lain daripada Penyata Kewangan dan Laporan Juruaudit yang berkaitan dengannya**

Para Pengarah Syarikat bertanggungjawab ke atas maklumat lain. Maklumat lain yang dimaksudkan terdiri daripada maklumat yang terdapat di dalam Laporan Para Pengarah dan Penyata Pengurusan Risiko dan Kawalan Dalaman (tetapi tidak termasuk penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat serta laporan juruaudit kami mengenainya), yang kami perolehi sebelum tarikh laporan juruaudit ini, dan bahagian yang terdapat di dalam laporan tahunan ini, yang dijangka akan disediakan kepada kami selepas tarikh tersebut.

Pendapat kami terhadap penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat tidak meliputi maklumat lain dan kami tidak akan memberi sebarang bentuk jaminan kesimpulan mengenainya.

Berkaitan dengan audit kami terhadap penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat, tanggungjawab kami adalah untuk membaca maklumat lain yang dikenalpasti di atas dan dengan berbuat demikian, pertimbangan sama ada maklumat lain itu tidak selaras secara material dengan penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat atau pengetahuan yang diperolehi dalam audit, atau jika tidak, wujud kesilapan salah nyata material. Jika berdasarkan kerja yang telah kami lakukan pada maklumat lain yang kami diperolehi sebelum tarikh laporan juruaudit ini, kami membuat kesimpulan bahawa terdapat salah nyata yang ketara mengenai maklumat lain ini, kami dikehendaki untuk melaporkan kenyataan tersebut. Kami tidak mempunyai sebarang maklumat untuk melaporkan dalam hal ini.

# LAPORAN JURUAUDIT BEBAS

KEPADA AHLI PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD (DIPERBADANKAN DI MALAYSIA)

**Tanggungjawab para Pengarah terhadap Penyata Kewangan**

Para Pengarah Syarikat bertanggungjawab terhadap penyediaan penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat yang memberi gambaran yang benar dan saksama menurut Piawaian Pelaporan Kewangan Malaysia, Piawaian Pelaporan Kewangan Antarabangsa dan keperluan Akta Syarikat, 1965 di Malaysia . Para Pengarah juga bertanggungjawab terhadap kawalan dalaman tertentu sebagaimana yang ditentukan oleh para Pengarah adalah perlu untuk membolehkan penyediaan penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat yang bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan.

Dalam menyediakan penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat, para Pengarah juga bertanggungjawab untuk menilai keupayaan Kumpulan dan Syarikat untuk terus sebagai satu usaha berterusan, mendedahkan, seperti yang berkenaan, perkara-perkara yang berkaitan dengan usaha berterusan dan menggunakan usaha berterusan dasar perakaunan kecuali jika para Pengarah berhasrat untuk membubarkan Kumpulan atau Syarikat bagi menghentikan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik tetapi untuk berbuat demikian.

**Tanggungjawab juruaudit bagi Audit Penyata Kewangan**

Objektif kami adalah untuk memperolehi keyakinan yang munasabah terhadap penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat secara keseluruhannya adalah bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, dan mengeluarkan laporan juruaudit yang merangkumi pendapat kami. Jaminan yang munasabah adalah jaminan pada tahap yang tinggi, tetapi bukan satu jaminan bahawa audit yang dijalankan mengikut piawaian pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa akan sentiasa mengesan salah nyata yang ketara apabila ia wujud. Salah nyata berkaitan dengan penipuan atau kesilapan yang wujud dianggap penting jika, jangkaan yang dijangkakan akan mempengaruhi keputusan ekonomi pengguna secara individu atau dalam agregat yang diambil berdasarkan penyata kewangan ini.

Sebagai sebahagian daripada audit yang mengikut piawaian pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa, kami menggunakan pertimbangan profesional dan mengekalkan keraguan profesional di seluruh audit. Kami juga:

- Mengenalpasti dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat, yang mengandungi penipuan atau kesilapan, mereka bentuk dan melaksanakan prosedur audit responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan sesuai untuk menyediakan asas terhadap pendapat kami. Risiko apabila tidak dapat mengesan salah nyata yang ketara berkaitan penipuan adalah lebih tinggi daripada risiko tidak dapat mengesan kesilapan, kerana penipuan boleh melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.

- Mendapatkan pemahaman kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Kumpulan dan Syarikat.

- Membuat penilaian yang bersesuaian dengan dasar perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan pendedahan yang berkaitan yang dibuat oleh para Pengarah.

- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian penggunaan Pengarah mengenai asas usaha berterusan perakaunan dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, sama ada ketidakpastian material wujud yang berkaitan dengan peristiwa-peristiwa atau keadaan yang boleh menimbulkan keraguan yang besar ke atas keupayaan Kumpulan atau syarikat untuk terus sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa ketidakpastian material wujud, kami dikehendaki untuk mengemukakan perkara tersebut di dalam laporan juruaudit kami berikutan pendedahan yang berkaitan di dalam penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi, bagi mengubah pendapat kami. Kesimpulan kami adalah berdasarkan pada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan yang boleh menyebabkan Kumpulan atau Syarikat pada masa akan datang untuk berhenti untuk terus sebagai satu usaha berterusan.

- Membuat penilaian pembentangan keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat, termasuk pendedahan, dan sama ada penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat mewakili urus niaga asas dan peristiwa yang benar dan saksama.

- Mendapatkan bukti audit yang mencukupi mengenai maklumat kewangan aktiviti perniagaan entiti atau dalam Kumpulan untuk menyatakan pendapat ke atas penyata kewangan Kumpulan. Kami bertanggungjawab terhadap arahan, penyeliaan dan pelaksanaan audit kumpulan. Kami tetap bertanggungjawab sepenuhnya terhadap pendapat audit kami.

# LAPORAN JURUAUDIT BEBAS

KEPADA AHLI PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD (DIPERBADANKAN DI MALAYSIA)

**Tanggungjawab juruaudit bagi Audit Penyata Kewangan (sambungan)**

Kami berkomunikasi dengan para Pengarah mengenai, antara skop yang dirancang dan penetepan masa audit dan penemuan penting, termasuk sebarang kekurangan yang ketara dalam kawalan dalaman yang dapat kami kenalpasti semasa proses pengauditan dijalankan.

Kami juga menyediakan kenyataan untuk para Pengarah bahawa kami telah mematuhi keperluan etika yang berkaitan mengenai kebebasan dimana kami tidak dipengaruhi oleh mana-mana pihak, dan untuk berhubung dengan mereka dan perkara-perkara lain yang boleh semunasabahnya dianggap membincangkan mengenai kebebasan kami semasa proses pengauditan dijalankan, dan di mana berkenaan dengan penyelesaian yang berkaitan.

Dari perkara-perkara yang telah disuarakan bersama para Pengarah, kami menentukan perkara-perkara yang paling penting dalam pengauditan penyata kewangan Kumpulan dan Syarikat bagi tahun semasa dan perkara tersebut merupakan perkara utama audit. Kami menerangkan perkara-perkara ini dalam laporan juruaudit kami kecuali undang-undang atau peraturan yang menghalang pendedahan awam tentang perkara atau dalam keadaan yang amat jarang berlaku, kami menentukan bahawa sesuatu perkara tidak boleh disampaikan di dalam laporan juruaudit berikutan kesan buruk berbuat demikian akan munasabahnya dijangka melebihi manfaat terhadap kepentingan awam komunikasi sedemikian.

**LAPORAN MENGENAI KEPERLUAN PERUNDANGAN DAN PENGUATKUASAAN**

Selaras dengan keperluan Akta Syarikat, 2016 di Malaysia, kami juga melaporkan bahawa anak-anak syarikat yang kami tidak bertindak sebagai juruaudit dinyatakan dalam Nota 7 kepada penyata kewangan.

**TANGGUNGJAWAB LAPORAN LAIN**

Maklumat tambahan yang dinyatakan dalam Nota 38 didedahkan untuk memenuhi keperluan Bursa Malaysia Securities Berhad dan bukan sebahagian daripada penyata kewangan. Para Pengarah bertanggungjawab untuk penyediaan maklumat tambahan menurut Panduan Perkara Khas No. 1, Penentuan Keuntungan atau Kerugian dalam Konteks Pendedahan Menurut Bursa Malaysia Securities Berhad Keperluan Penyenaraian Direalisasikan, seperti yang dikeluarkan oleh Institut Akauntan ("Panduan MIA") dan arahan Bursa Malaysia Securities Berhad. Pada pendapat kami, maklumat tambahan tersebut disediakan, dalam semua aspek penting, menurut Panduan MIA dan arahan Bursa Malaysia Securities Berhad.

**PERKARA-PERKARA LAIN**

Laporan ini disediakan hanya untuk ahli Syarikat, sebagai sebuah badan, menurut Seksyen 266 Akta Syarikat, 2016 di Malaysia dan bukan untuk tujuan lain. Kami tidak bertanggungjawab kepada mana-mana orang lain bagi kandungan laporan ini.

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

**Thong Foo Vung**
Nombor kelulusan: 02867/08/2018 J
Akauntan Berkanun

Petaling Jaya,

Tarikh: 30 Mac 2017

# ANALISIS SEKURITI SYARIKAT

SETAKAT 22 MAC 2017

## ANALISIS PEGANGAN SAHAM

Modal Saham yang Diterbitkan dan Berbayar : RM449,283,784.00
Kelas Saham : Saham biasa
Hak Mengundi : Satu undi bagi setiap saham biasa
Bilangan Pemegang Saham : 10,990

## AGIHAN PEGANGAN SAHAM

| Saiz Pegangan Saham | Bilangan Para Pemegang Saham | | | | | | Bilangan Saham Dipegang | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Warganegara Malaysia | | Warganegara Asing | | Jumlah | | Warganegara Malaysia | | Warganegara Asing | | Jumlah | |
| | Bil. | % | Bil. | % | Bil. | % | Bil. | %# | Bil. | %# | Bil. | %# |
| Kurang dari 100 | 510 | 4.64 | 7 | 0.06 | 517 | 4.70 | 12,217 | * | 154 | * | 12,371 | * |
| 100-1,000 | 1,580 | 14.38 | 18 | 0.16 | 1,598 | 14.54 | 1,209,534 | 0.27 | 10,225 | * | 1,219,759 | 0.27 |
| 1,001-10,000 | 6,416 | 58.38 | 88 | 0.80 | 6,504 | 59.18 | 27,237,936 | 6.09 | 399,887 | 0.09 | 27,637,823 | 6.18 |
| 10,001-100,000 | 2,000 | 18.20 | 55 | 0.50 | 2,055 | 18.70 | 60,969,565 | 13.63 | 1,957,030 | 0.44 | 62,926,595 | 14.07 |
| 100,001-22,362,348 (kurang daripada 5% modal saham yang diterbitkan) | 290 | 2.64 | 23 | 0.21 | 313 | 2.85 | 142,924,687 | 31.96 | 16,823,400 | 3.76 | 159,748,087 | 35.72 |
| 22,362,349 (5% daripada modal saham diterbitkan) dan ke atas | 3 | 0.03 | 0 | 0 | 3 | 0.03 | 195,702,349 | 43.76 | 0 | 0 | 195,702,349 | 43.76 |
| **JUMLAH** | **10,799** | **98.27** | **191** | **1.73** | **10,990** | **100.00** | **428,056,288** | **95.71** | **19,190,696** | **4.29** | **447,246,984** | **100.00** |

**Nota:**

* Boleh diabaikan

\# Tidak termasuk sejumlah 2,036,800 Saham PNHB yang dibeli balik oleh PNHB dan dikekalkan sebagai saham perbendaharaan pada 22 Mac 2017.

## ANALISIS PEGANGAN WARAN

Waran Belum Ditukarkan : 5,269,720
Kelas Sekuriti : Waran
Hak mengundi : Tiada
Bilangan Pemegang Waran : 4,179

## AGIHAN PEGANGAN WARAN

| Saiz Pegangan Waran | Bilangan Para Pemegang Waran | | | | | | Bilangan Waran Dipegang | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Warganegara Malaysia | | Warganegara Asing | | Jumlah | | Warganegara Malaysia | | Warganegara Asing | | Jumlah | |
| | Bil. | % | Bil. | % | Bil. | % | Bil. | % | Bil. | % | Bil. | % |
| Kurang dari 100 | 1,027 | 24.57 | 10 | 0.25 | 1,037 | 24.82 | 38,194 | 0.72 | 222 | 0.01 | 38,416 | 0.73 |
| 100-1,000 | 2,692 | 64.42 | 29 | 0.69 | 2,721 | 65.11 | 696,667 | 13.22 | 11,988 | 0.23 | 708,655 | 13.45 |
| 1,001-10,000 | 316 | 7.56 | 14 | 0.34 | 330 | 7.90 | 1,209,870 | 22.96 | 52,849 | 1.00 | 1,262,719 | 23.96 |
| 10,001-100,000 | 82 | 1.96 | 3 | 0.07 | 85 | 2.03 | 2,169,920 | 41.18 | 88,500 | 1.68 | 2,258,420 | 42.86 |
| 100,001-263,485 (kurang daripada 5% waran) | 4 | 0.10 | 1 | 0.02 | 5 | 0.12 | 572,900 | 10.87 | 111,330 | 2.11 | 684,230 | 12.98 |
| 263,486 (5% daripada waran) dan ke atas | 0 | 0 | 1 | 0.02 | 1 | 0.02 | 0 | 0 | 317,280 | 6.02 | 317,280 | 6.02 |
| **JUMLAH** | **4,121** | **98.61** | **58** | **1.39** | **4,179** | **100.00** | **4,687,551** | **88.95** | **582,169** | **11.05** | **5,269,720** | **100.00** |

# ANALISIS SEKURITI SYARIKAT

SETAKAT 22 MAC 2017

**SENARAI TIGA PULUH PEMEGANG-PEMEGANG AKAUN SEKURITI PALING BESAR MENURUT REKOD PENDEPOSIT (SAHAM BIASA)**
**(Tanpa menjumlahkan sekuriti dari setiap akaun sekuriti berlainan yang dimiliki oleh Pendeposit yang sama)**

| Bil. | Nama Pemegang Saham | Bilangan Saham Dipegang | % Modal Saham Diterbitkan Dan Berbayar# |
|---|---|---|---|
| 1. | **Central Plus (M) Sdn Bhd** | 103,798,260 | 23.21 |
| 2. | **Corporate Line (M) Sdn Bhd** | 47,830,489 | 10.69 |
| 3. | **Lembaga Tabung Haji** | 44,073,600 | 9.85 |
| 4. | **HLIB Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Corporate Line (M) Sdn Bhd | 15,000,000 | 3.35 |
| 5. | **Nusmakmur Development Sdn Bhd** | 8,600,000 | 1.92 |
| 6. | **Corporate Line (M) Sdn Bhd** | 6,600,000 | 1.47 |
| 7. | **HSBC Nominees (Asing) Sdn Bhd**<br>Exempt An For Credit Suisse (SG BR-TST-ASING) | 4,909,070 | 1.10 |
| 8. | **Citigroup Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Employees Provident Fund Board (Amundi) | 4,500,000 | 1.01 |
| 9. | **CIMB Group Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>CIMB Islamic Trustee Berhad For Pacific Dana Aman (3717 TRO1) | 4,074,700 | 0.91 |
| 10. | **Citigroup Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Employees Provident Fund Board (KIB) | 2,718,200 | 0.61 |
| 11. | **Maybank Securities Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Ong Siok Wan (Margin) | 2,469,200 | 0.55 |
| 12. | **Alliancegroup Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Shanmugam A/L Thoppalan (8069535) | 2,400,000 | 0.54 |
| 13. | **Amsec Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Goh Tai Siang | 2,362,600 | 0.53 |
| 14. | **HSBC Nominees (Asing) Sdn Bhd**<br>Exempt An For JPMorgan Chase Bank, National Association (U.S.A.) | 2,268,000 | 0.51 |
| 15. | **Kenanga Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Goh Tai Siang | 2,155,300 | 0.48 |
| 16. | **Public Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Wong Sui Yuing (E-BTL) | 2,151,200 | 0.48 |
| 17. | **Maybank Securities Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Zulkifli Bin Ismail (Margin) | 2,000,000 | 0.45 |
| 18. | **Lock Kai Sang** | 1,964,800 | 0.44 |
| 19. | **Citigroup Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Kumpulan Wang Persaraan (Diperbadankan) (KNGA SML CAP FD) | 1,937,800 | 0.43 |
| 20. | **Central Plus (M) Sdn Bhd** | 1,912,075 | 0.43 |

**Nota:**

# Tidak termasuk sejumlah 2,036,800 Saham PNHB yang dibeli balik oleh PNHB dan dikekalkan sebagai saham perbendaharaan pada 22 Mac 2017.

# ANALISIS SEKURITI SYARIKAT

SETAKAT 22 MAC 2017

**SENARAI TIGA PULUH PEMEGANG-PEMEGANG AKAUN SEKURITI PALING BESAR MENURUT REKOD PENDEPOSIT (SAHAM BIASA)**
**(Tanpa menjumlahkan sekuriti dari setiap akaun sekuriti berlainan yang dimiliki oleh Pendeposit yang sama)**

| Bil. | Nama Pemegang Saham | Bilangan Saham Dipegang | % Modal Saham Diterbitkan Dan Berbayar# |
|---|---|---|---|
| 21. | **Rozali Bin Ismail** | 1,901,900 | 0.43 |
| 22. | **Amsec Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>MTrustee Berhad For Pacific Pearl Fund (UT-PM-PPF) | 1,815,300 | 0.41 |
| 23. | **HSBC Nominees (Asing) Sdn Bhd**<br>BBH And Co Boston For Vanguard Emerging Markets Stock Index Fund | 1,686,100 | 0.38 |
| 24. | **Lin Thean Fatt** | 1,518,000 | 0.34 |
| 25. | **Lim Teik Hoe** | 1,479,000 | 0.33 |
| 26. | **Lim Kian Huat** | 1,372,000 | 0.31 |
| 27. | **Kenanga Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Koay Ley Hee | 1,281,800 | 0.29 |
| 28. | **Koh Yong Ming** | 1,239,900 | 0.28 |
| 29. | **Public Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Tee Kim Hew (E-KLG/BTG) | 1,228,900 | 0.27 |
| 30. | **Amsec Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>MTrustee Berhad For Great Eastern Life Assurance (Malaysia) Berhad (Par 1) | 1,189,200 | 0.26 |
| | **JUMLAH** | **278,437,394** | **62.26** |

**Nota:**

# Tidak termasuk sejumlah 2,036,800 Saham PNHB yang dibeli balik oleh PNHB dan dikekalkan sebagai saham perbendaharaan pada 22 Mac 2017.

**SENARAI TIGA PULUH PEMEGANG-PEMEGANG AKAUN SEKURITI PALING BESAR MENURUT REKOD PENDEPOSIT (WARAN)**
**(Tanpa menjumlahkan sekuriti dari setiap akaun sekuriti berlainan yang dimiliki oleh Pendeposit yang sama)**

| Bil. | Nama Pemegang Waran | Bilangan Waran Dipegang | % Waran |
|---|---|---|---|
| 1. | **Citigroup Nominees (Asing) Sdn Bhd**<br>Exempt An For Citibank New York (Norges Bank 1) | 317,280 | 6.02 |
| 2. | **Ng Yim Hoo** | 205,000 | 3.89 |
| 3. | **Lim Chee Meng** | 135,000 | 2.56 |
| 4. | **Public Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Toh Dee Kong (E-JCL) | 130,000 | 2.47 |
| 5. | **HSBC Nominees (Asing) Sdn Bhd**<br>Exempt An For JPMorgan Chase Bank, National Association (U.S.A.) | 111,330 | 2.11 |
| 6. | **Goh Nan Kioh** | 102,900 | 1.95 |
| 7. | **Poh Kah Weng** | 93,000 | 1.76 |
| 8. | **Poh Tak Kiau @ Poo Tak Kiau** | 73,860 | 1.40 |
| 9. | **Ng Chew Geik** | 67,000 | 1.27 |
| 10. | **Chan Thye Thian** | 61,300 | 1.16 |

# ANALISIS SEKURITI SYARIKAT

SETAKAT 22 MAC 2017

**SENARAI TIGA PULUH PEMEGANG-PEMEGANG AKAUN SEKURITI PALING BESAR MENURUT REKOD PENDEPOSIT (WARAN)**
**(Tanpa menjumlahkan sekuriti dari setiap akaun sekuriti berlainan yang dimiliki oleh Pendeposit yang sama)**

| Bil. | Nama Pemegang Waran | Bilangan Waran Dipegang | % Waran |
|---|---|---|---|
| 11. | **Kenanga Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Koay Ley Hee | 52,670 | 1.00 |
| 12. | **Maybank Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Ong Yoke Wan | 50,000 | 0.95 |
| 13. | **Tay Chin Kuan** | 49,500 | 0.94 |
| 14. | **Lee Kong Hian** | 46,630 | 0.88 |
| 15. | **Ng Ser Peng** | 45,000 | 0.85 |
| 16. | **Cimsec Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Chng Keng Soon (B Tinggi – CL) | 43,000 | 0.82 |
| 17. | **Abdul Aziz Bin Hashim** | 40,000 | 0.76 |
| 18. | **Cheong Wong Sang** | 40,000 | 0.76 |
| 19. | **Maybank Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Theivanai A/P Rajoo | 40,000 | 0.76 |
| 20. | **Tan Tcheow Woei** | 40,000 | 0.76 |
| 21. | **Maybank Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Kenneth Hee Kang Koon | 39,900 | 0.76 |
| 22. | **Lim Lai Sam** | 39,700 | 0.75 |
| 23. | **Teh Soon Hoh** | 39,200 | 0.74 |
| 24. | **Cimsec Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>CIMB Bank For Teng U Heng (PBCL-OG0181) | 37,000 | 0.70 |
| 25. | **Yeong Ah Sung** | 35,800 | 0.68 |
| 26. | **Low Han Seng** | 35,000 | 0.67 |
| 27. | **Maybank Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Chin Fui Boon | 35,000 | 0.67 |
| 28. | **Vimala Sgulboonrasi** | 35,000 | 0.67 |
| 29. | **Maybank Nominees (Tempatan) Sdn Bhd**<br>Pledged Securities Account For Syarikat Lui Kim Chock Sdn Bhd | 33,110 | 0.63 |
| 30. | **Cheah Keat Heng** | 31,400 | 0.60 |
| | **JUMLAH** | **2,104,580** | **39.94** |

# ANALISIS SEKURITI SYARIKAT

SETAKAT 22 MAC 2017

## KEPENTINGAN PENGARAH-PENGARAH DALAM SAHAM BIASA DAN WARAN MENURUT DAFTAR PENGARAH BAGI PEGANGAN SAHAM DAN PEGANGAN WARAN

| Bil. | Nama Pengarah | Bilangan Saham Dipegang Dalam Syarikat | | | | Bilangan Waran Yang Dipegang Dalam Syarikat | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Kepentingan Langsung | %# | Kepenting Tidak Langsung | %# | Kepentingan Langsung | % | Kepenting Tidak Langsung | % |
| 1. | YBhg Tan Sri Rozali Bin Ismail | 1,901,900 | 0.43 | 175,140,824+ | 39.16+ | - | - | - | - |
| 2. | Encik Azlan Shah Bin Rozali | 389,400 | 0.09 | - | - | - | - | - | - |
| 3. | YBhg Dato' Ruslan Bin Hassan | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | YBhg Dato' Ir Lee Miang Koi | 11,000 | * | - | - | - | - | - | - |
| 5. | YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. | YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh | - | - | 46,200^ | 0.01^ | - | - | - | - |
| 7. | YAM Tengku Dato' Rahimah Binti Almarhum Sultan Mahmud | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8. | YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Bin Haji Abdul Razak | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9. | Encik Ng Wah Tar | - | - | - | - | - | - | - | - |

**Nota:**

+ Dianggap mempunyai kepentingan dalam saham melalui kepentingan pegangan saham 100% dalam Central Plus (M) Sdn Bhd (No. Syarikat 183535-W) dan Corporate Line (M) Sdn Bhd (No. Syarikat 172689-H) di mana 55% dipegang atas nama sendiri dan 45% dipegang atas nama isteri dan anak-anaknya masing-masing.

^ Dianggap mempunyai kepentingan melalui saham yang dipegang oleh isterinya, Tay Boon Ling menurut Seksyen 59 Akta Syarikat, 2016.

# Tidak termasuk sejumlah 2,036,800 Saham PNHB yang dibeli balik oleh PNHB dan dikekalkan sebagai saham perbendaharaan pada 22 Mac 2017.

* Boleh diabaikan.

## PEMEGANG-PEMEGANG SAHAM UTAMA MENURUT DAFTAR PEMEGANG SAHAM UTAMA (Tidak Termasuk Pemegang Amanah)

| Bil. | Nama Pemegang Saham Utama | Bilangan Saham Yang Dipegang Dalam Syarikat | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Kepentingan Langsung | %# | Kepentingan Tidak Langsung | %# |
| 1. | Tan Sri Rozali Bin Ismail | 1,901,900 | 0.43 | 175,140,824+ | 39.16+ |
| 2. | Central Plus (M) Sdn Bhd | 105,710,335 | 23.64 | - | - |
| 3. | Corporate Line (M) Sdn Bhd | 54,430,489 | 12.17 | 15,000,000* | 3.35* |
| 4. | Lembaga Tabung Haji | 44,310,900 | 9.91 | - | - |

**Nota:**

+ Dianggap mempunyai kepentingan dalam saham melalui kepentingan pegangan saham 100% dalam Central Plus (M) Sdn Bhd (No. Syarikat 183535-W) dan Corporate Line (M) Sdn Bhd (No. Syarikat 172689-H) di mana 55% dipegang atas nama sendiri dan 45% dipegang atas nama isteri dan anak-anaknya masing-masing.

* Dipegang menerusi penama.

# Tidak termasuk sejumlah 2,036,800 Saham PNHB yang dibeli balik oleh PNHB dan dikekalkan sebagai saham perbendaharaan pada 22 Mac 2017.

# SENARAI HARTANAH

SETAKAT 31 DISEMBER 2016

| Keterangan & Lokasi | Tarikh Pemerolehan Tarikh Penilaian (P) | Keluasan Tanah/ Keluasan Binaan | Nilai Buku Bersih (RM'000) 31.12.2016 | Tempoh | Baki Tempoh Pajakan (Tarikh Luput) | Kegunaan Semasa |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **HARTANAH, LOJI DAN KELENGKAPAN** | | | | | | |
| **Bangunan & Tanah Bersebelahan** | | | | | | |
| Wisma Rozali<br>No. 4 & 6, Persiaran Sukan<br>Seksyen 13, 40100 Shah Alam<br>Selangor Darul Ehsan | 01/08/2005<br>31/12/2011 (P)<br>31/12/2014 (P) | 12,952 m.persegi | 57,166 | Pegangan pajakan 99 tahun | 86 tahun berakhir pada 22/01/2102 | Premis Pejabat dan Tanah |
| **Lot Pejabat** | | | | | | |
| No. 8 Eu Tong Sen Street<br># 22-85, The Central<br>Singapore 059818 | 03/10/2008<br>31/12/2014 (P) | 86 m.persegi | 10,741 | Pegangan pajakan 99 tahun | 84 tahun berakhir pada 01/01/2100 | Premis Pejabat |
| No. 8 Eu Tong Sen Street<br># 22-86, The Central<br>Singapore 059818 | 26/09/2008<br>31/12/2014 (P) | 60 m.persegi | | Pegangan pajakan 99 tahun | 84 tahun berakhir pada 01/01/2100 | Premis Pejabat |
| **Rumah Kedai 5 Tingkat** | | | | | | |
| No. 32, Blok 4<br>Laman Seri Business Park<br>Persiaran Sukan, Seksyen 13<br>Shah Alam, Selangor Darul Ehsan | 7/6/2011<br>31/12/2014 (P) | 1,014 m.persegi | 4,992 | Pegangan pajakan 99 tahun | 93 tahun berakhir pada 21/3/2109 | Premis Pejabat |
| **Bangunan** | | | | | | |
| No. 12B, Jalan PJS 8/11<br>Dataran Mentari<br>Bandar Sunway<br>46150 Petaling Jaya<br>Selangor Darul Ehsan | 19/10/2011<br>31/12/2014 (P) | 331 m.persegi | 4,983 | Pegangan pajakan 99 tahun | 86 tahun berakhir pada 6/11/2102 | Premis Pejabat |
| **Bangunan 3 Tingkat**<br>No.31, Jalan Temoleh 8/7<br>Presint 8<br>62250 Putrajaya | 09/11/2016 | 387 m.persegi | 4,126 | Pegangan bebas | Tidak Berkaitan | Kosong |
| **Bangunan**<br>PT 2034, Mukim Jeram<br>Kuala Selangor<br>Selangor Darul Ehsan | 02/11/2016 | 810 m.persegi | 4,954 | 50 tahun | Tidak Berkaitan | Kemudahan rekreasi kakitangan |
| **Rumah Kedai 3 Tingkat**<br>Sublot 8 (Survey Lot 9306)<br>Lot 1541 Block 6<br>Seduan Land District<br>Sibu Sarawak | 17/08/2016 | 140 m.persegi | 1,285 | Pegangan pajakan 99 tahun | 22 tahun berakhir pada 31/12/2039 | Premis Pejabat |

# SENARAI HARTANAH

SETAKAT 31 DISEMBER 2016

| Keterangan & Lokasi | Tarikh Pemerolehan Tarikh Penilaian (P) | Keluasan Tanah/ Keluasan Binaan | Nilai Buku Bersih (RM'000) 31.12.2016 | Tempoh | Baki Tempoh Pajakan (Tarikh Luput) | Kegunaan Semasa |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **PELABURAN HARTANAH** | | | | | | |
| **Tanah Pegangan Bebas** | | | | | | |
| No. 8, Jalan Sultan Mahmud<br>21080 Kuala Terengganu<br>Terengganu<br>(Lot 2119, Mukim Batu Buruk, Daerah<br>Kuala Terengganu<br>Terengganu Darul Iman) | 02/07/2008<br>31/12/2011 (P)<br>31/12/2014 (P)<br>31/12/2015 (P)<br>31/12/2016 (P) | 2,058 m.persegi | 1,400 | Pegangan bebas | Tidak Berkaitan | Kosong |
| **Tanah Pegangan Bebas dan Bangunan** | | | | | | |
| No. 20, Jalan Presiden U1/F<br>Accentra Business Park<br>Glenmarie, Seksyen U1<br>40150 Shah Alam | 01/02/2008<br>31/12/2011 (P)<br>31/12/2014 (P)<br>31/12/2015 (P)<br>31/12/2016 (P) | 164 m.persegi | 2,200 | Pegangan bebas | Tidak Berkaitan | Premis Pejabat |
| **Tanah Pajakan** | | | | | | |
| H.S.(D) 142037, Lot No. PT 32<br>Seksyen 14, Bandar Shah Alam<br>Daerah Petaling, Selangor Darul Ehsan | 14/02/1998<br>31/12/2011 (P)<br>31/12/2014 (P)<br>31/12/2015 (P)<br>31/12/2016 (P) | 10,364 m.persegi | 26,770 | Pegangan pajakan 99 tahun | 83 tahun berakhir pada 17/12/2099 | Disewakan |
| **Tanah Pajakan** | | | | | | |
| H.S. (D) 2605, PT 1563<br>Mukim Jeram<br>Daerah Kuala Selangor<br>Selangor Darul Ehsan | 01/08/2010<br>31/12/2011 (P)<br>31/12/2014 (P)<br>31/12/2015 (P)<br>31/12/2016 (P) | 159,996 m.persegi | 19,580 | Pegangan pajakan 99 tahun | 79 tahun berakhir pada 01/12/2095 | Kosong |
| **Tanah dan Bangunan** | | | | | | |
| H.S.(D) 6163, PN 77569 (Lot No. 7092)<br>H.S.(D) 6164, PN 77570 (Lot No. 7093)<br>H.S.(D) 6165, PN 77571 (Lot No. 7094) #<br>H.S.(D) 6166, PN 77572 (Lot No. 7095)<br>Mukim Ijok<br>Daerah Kuala Selangor<br>Selangor Darul Ehsan | 16/02/2007<br>31/12/2011 (P)<br>31/12/2014 (P)<br>31/12/2015 (P)<br>31/12/2016 (P) | 331,438 m.persegi<br>213,092 m.persegi<br>229,299 m.persegi<br>229,733 m.persegi | 158,180 | Pegangan pajakan 99 tahun | 85 tahun berakhir pada 24/10/2101 | Kosong<br>Kosong<br>Disewakan<br>Kosong |
| *# Termasuk sebuah bangunan satu tingkat lengkap dengan kemudahan letak kereta* | | | | | | |
| **Rumah Kedai 4 Tingkat** | | | | | | |
| No. 12, Jalan Todak 5<br>Pusat Bandar Seberang Jaya<br>13700 Perai, Pulau Pinang | 21/03/2007<br>31/12/2011 (P)<br>31/12/2014 (P)<br>31/12/2015 (P)<br>31/12/2016 (P) | 238 m.persegi | 2,500 | Pegangan pajakan 99 tahun | 76 tahun berakhir pada 21/10/2092 | Premis Pejabat |

# KANDUNGAN INDEKS GRI G4

'MENGIKUT' OPSYEN-TERAS

| Pendedahan Piawaian Umum | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **PENDEDAHAN PIAWAIAN UMUM** | **HURAIAN** | **TINGGALAN** | **RUJUKAN** | **HALAMAN** |
| **STRATEGI DAN ANALISIS** | | | | |
| G4-1 | Penyataan dari pembuat keputusan paling kanan organisasi | - | Perutusan Pengerusi Kepada Para Pemegang Saham | MS10-MS13 |
| G4-2 | Huraian berkenaan impak, risiko dan peluang utama | - | Perutusan Pengerusi Kepada Para Pemegang Saham, Perbincangan Dan Analisis Pihak Pengurusan | MS10-MS13, MS14-MS25 |
| **PROFIL ORGANISASI** | | | | |
| G4-3 | Nama Organisasi | - | Profil Korporat | MS26-MS27 |
| G4-4 | Jenama, produk dan perkhidmatan utama | - | Perbincangan Dan Analisis Pihak Pengurusan, Profil Korporat | MS14-MS25, MS26-MS27 |
| G4-5 | Lokasi ibu pejabat organisasi | - | Maklumat Korporat | MS28 |
| G4-6 | Bilangan negara di mana organisasi beroperasi | - | Profil Korporat, Struktur Korporat | MS26-MS27, MS30-MS31 |
| G4-7 | Jenis pemilikan dan bentuk perundangan | - | Profil Korporat, Struktur Korporat | MS26-MS27, MS30-MS31 |
| G4-8 | Pasaran yang diberikan khidmat | - | Profil Korporat, Struktur Korporat | MS26-MS27, MS30-MS31 |
| G4-9 | Skala organisasi | - | Sorotan Penting Kewangan Bagi Tempoh Lima Tahun, Profil Korporat, Struktur Korporat | MS6, MS26-MS27, MS30-MS31 |
| G4-10 | Profil tenaga kerja organisasi | - | Kepelbagaian Di Tempat Kerja | MS71-MS72 |
| G4-11 | Peratusan jumlah pekerja yang dilindungi oleh perjanjian tawar-menawar kolektif | - | Tiada Kesatuan Pekerja | Tidak Berkaitan |
| G4-12 | Rantaian bekalan organisasi | - | Rantaian Bekalan | MS67 |
| G4-13 | Perubahan penting semasa tempoh pelaporan berkenaan saiz, struktur, pemilikan, atau rantaian nilai organisasi | - | Perutusan Pengerusi Kepada Para Pemegang Saham, Perbincangan Dan Analisis Pihak Pengurusan | MS10-MS13, MS14-MS25 |
| G4-14 | Prinsip atau pendekatan berjaga-jaga | - | Penyata Pengurusan Risiko Dan Kawalan Dalaman | MS98-MS104 |
| G4-15 | Pembangunan ekonomi luaran, piagam alam sekitar dan sosial prinsip-prinsip atau inisitif lain yang dilanggan atau disokong organisasi | - | Polisi Awam, Perkongsian Pintar PSIS | MS63, MS79 |
| G4-16 | Keahlian persatuan-persatuan (seperti persatuan-persatuan industri) dan organisasi advokasi kebangsaan atau antarabangsa | - | Lampiran Fakta Kumpulan PNHB | Lampiran Fakta Kumpulan PNHB |
| **ASPEK PENTING DAN BATAS YANG DIKENALPASTI** | | | | |
| G4-17 | Entiti yang terkandung dalam gabungan penyata kewangan organisasi | - | Tentang Laporan Ini | MS5 |
| G4-18 | Proses bagi menentukan kandungan laporan dan aspek batas | - | Penglibatan Pemegang Kepentingan | MS64-MS65 |
| G4-19 | Aspek-aspek bahan dikenal pasti ketika proses menentukan kandungan laporan | - | Kepentingan | MS65 |
| G4-20 | Batas Aspek dalam organisasi | - | Tentang Laporan Ini, Penglibatan Pemegang Kepentingan | MS5, MS64-MS65 |
| G4-21 | Batas Aspek luar organisasi | - | Tentang Laporan Ini, Penglibatan Pemegang Kepentingan | MS5, MS64-MS65 |
| G4-22 | Kesan kenyataan semula berkenaan maklumat yang telah disediakan dalam laporan terdahulu dan sebab-sebab penyataan semula maklumat tersebut. | - | - | Tidak Berkaitan |
| G4-23 | Perubahan ketara tempoh pelaporan terdahulu dalam Batas skop dan aspek | - | Tentang Laporan Ini | MS5 |

# KANDUNGAN INDEKS GRI G4

'MENGIKUT' OPSYEN-TERAS

| Pendedahan Piawaian Umum | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **PENDEDAHAN PIAWAIAN UMUM** | **HURAIAN** | **TINGGALAN** | **RUJUKAN** | **HALAMAN** |
| **PENGLIBATAN PIHAK BERKEPENTINGAN** | | | | |
| G4-24 | Senarai kumpulan pihak berkepentingan yang terlibat dengan organisasi | - | Penglibatan Pemegang Kepentingan | MS64-MS65 |
| G4-25 | Dasar pengenal pastian dan pemilihan pihak berkepentingan untuk dillibatkan | - | Penglibatan Pemegang Kepentingan | MS64-MS65 |
| G4-26 | Pendekatan organisasi dalam penglibatan pihak berkepentingan | - | Penglibatan Pemegang Kepentingan | MS64-MS65 |
| G4-27 | Topik utama dan kebimbangan yang dibangkitkan melalui penglibatan pihak berkepentingan, serta cara organisasi memberi maklum balas terhadap topik utama dan kebimbangan yang dibangkitkan | - | Penglibatan Pemegang Kepentingan | MS64-MS65 |
| **PROFIL LAPORAN** | | | | |
| G4-28 | Tempoh pelaporan | - | Tentang Laporan Ini | MS5 |
| G4-29 | Tarikh laporan terdahulu yang terbaharu | - | Tentang Laporan Ini | MS5 |
| G4-30 | Kitaran pelaporan | - | Tentang Laporan Ini | MS5 |
| G4-31 | Titik sentuh untuk persoalan-persoalan berkenaan laporan atau kandungan laporan | - | Tentang Laporan Ini | MS5 |
| G4-32 | Mengikut opsyen yang dipilih oleh organisasi | - | Tentang Laporan Ini | MS5 |
| G4-33 | Polisi organisasi dan amalan semasa yang berkaitan dengan pencarian jaminan luar untuk laporan | - | Kebertanggungjawaban Dan Audit, Kajian Juruaudit Luar Terhadap Penyata | MS95-MS96, MS104 |
| **TADBIR URUS** | | | | |
| G4-34 | Struktur tadbir urus organisasi | - | Struktur Organisasi, Penyata Tadbir Urus Korporat | MS32, MS82-MS96 |
| **INTEGRITI DAN ETIKA** | | | | |
| G4-56 | Nilai, prinsip, piawaian dan norma perilaku organisasi | - | Mengenai Kami, Polisi Awam | MS4, MS63 |

**Pendedahan Piawaian Khusus – Opsyen Teras**

| Pendedahan Piawaian Khusus | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ASPEK PENTING** | **HURAIAN** | **TINGGALAN** | **RUJUKAN** | **DMA DAN PENUNJUK** |
| **KATEGORI: EKONOMI** | | | | |
| Impak Ekonomi Secara Tak Langsung | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Mewujudkan Nilai Ekonomi<br>Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Komuniti Kami | G4-DMA: Impak Ekonomi Secara Tak Langsung: MS66, MS78 |
| | Pembangunan dan impak pelaburan infrastruktur dan perkhidmatan sokongan | - | Pembinaan-PNCSB, Sistem Penulenan Air Mudah Alih Jernih ("Jernih") | G4-EC7: MS67, MS79 |
| | Kepentingan impak ekonomi secara tidak langsung, termasuk takat impak | - | Pembinaan - PNCSB | G4-EC8: MS67 |
| Amalan Perolehan | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Rantaian Bekalan | G4-DMA: Amalan Perolehan: MS67 |
| | Kadar perbelanjaan ke atas pembekal tempatan di lokasi-lokasi penting operasi | - | Rantaian Bekalan | G4-EC9: MS67 |

# KANDUNGAN INDEKS GRI G4

'MENGIKUT' OPSYEN-TERAS

| Pendedahan Piawaian Khusus | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ASPEK PENTING** | **HURAIAN** | **TINGGALAN** | **RUJUKAN** | **DMA DAN PENUNJUK** |
| **KATEGORI: ALAM SEKITAR** | | | | |
| Tenaga | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Alam Sekitar | G4-DMA: Tenaga: MS68 |
| | Penggunaan tenaga dalam organisasi | - | Jejak Alam Sekitar Dalaman Kami - Tempat Kerja | G4-EN3: MS69 |
| Air | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Alam Sekitar | G4-DMA: Air: MS68 |
| | Jumlah pengeluaran oleh sumber | - | Pengurusan Air | G4-EN8: MS69 |
| | Sumber-sumber air yang terjejas dengan ketara oleh pengeluaran air | - | LPA Kg Lawa Gadong | G4-EN9: MS67 |
| Sisa dan Kumbahan | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Alam Sekitar | G4-DMA: Sisa dan Kumbahan: MS68 |
| | Jumlah berat keseluruhan sisa mengikut jenis dan kaedah pelupusan | Jumlah berat sisa berbahaya yang terhasil melalui kaedah pelupusan pada masa ini masih tidak sedia, ianya akan didapati pada 2019 | Amalan Pengurusan Sisa | G4-EN23: MS69 |
| **KATEGORI: SOSIAL** | | | | |
| **SUB-KATEGORI: AMALAN BURUH DAN KERJA BERSESUAIAN** | | | | |
| Penggajian | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Penggajian: MS70 |
| | Kadar dan keseluruhan jumlah pekerja baharu dan pekerja pusing ganti mengikut kumpulan umur, jantina dan kawasan | - | Komitmen Terhadap Latihan | G4-LA1: MS73 |
| | Faedah yang diberikan kepada pekerja sepenuh masa yang mana tidak diberikan kepada pekerja separuh masa, mengikut lokasi penting operasi | - | Faedah dan Pampasan | G4-LA2: MS77 |
| Kesihatan dan Keselamatan Pekerjaan | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Kesihatan dan Keselamatan Pekerjaan: MS70 |
| | Jenis-jenis dan kadar kecederaan, penyakit pekerjaan, kehilangan hari, ketidakhadiran dan jumlah kematian berkait dengan kerja, mengikut kawasan dan jantina | - | Kesihatan dan Keselamatan Pekerjaan | G4-LA6: MS75-MS76 |
| Latihan dan Pendidikan | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Latihan dan Pendidikan: MS70 |
| | Purata jam latihan setahun setiap pekerja mengikut jantina dan kategori pekerja | Purata jam latihan setahun bagi setiap pekerja mengikut kategori pekerja pada masa ini masih tidak sedia, ianya akan didapati pada 2019 | Komitmen Terhadap Latihan | G4-LA9: MS73 |
| Kepelbagaian dan Peluang yang Sama Rata | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Kepelbagaian dan Peluang yang Sama Rata: MS70 |
| | Komposisi badan tadbir urus dan pecahan pekerja mengikut kategori pekerja berdasarkan jantina, umur, keahlian kumpulan minoriti dan lain-lain kepelbagaian | - | Kepelbagaian Di Tempat Kerja | G4-LA12: MS71-MS72 |

# KANDUNGAN INDEKS GRI G4

'MENGIKUT' OPSYEN-TERAS

| Pendedahan Piawaian Khusus | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ASPEK PENTING** | **HURAIAN** | **TINGGALAN** | **RUJUKAN** | **DMA DAN PENUNJUK** |
| **KATEGORI: SOSIAL** | | | | |
| **SUB-KATEGORI: AMALAN BURUH DAN KERJA BERSESUAIAN** | | | | |
| Amalan Buruh dan Mekanisme Aduan | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Amalan Buruh dan Mekanisme Aduan: MS70 |
| | Jumlah aduan berkaitan amalan buruh yang difailkan, diajukan dan diselesaikan melalui mekanisme aduan formal | - | Mekanisme Aduan | G4-LA16: MS71 |
| **SUB-KATEGORI: HAK ASASI MANUSIA** | | | | |
| Buruh Kanak-Kanak | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Buruh Kanak-Kanak: MS70 |
| | Operasi dan pembekal yang dikenal pasti mempunyai risiko penting kejadian-kejadian buruh kanak-kanak dan langkah-langkah yang diambil bagi penghapusan buruh kanak-kanak secara efektif | - | Hak Asasi Manusia | G4-HR5: MS77 |
| Buruh Paksa | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Buruh Paksa atau Wajid: MS70 |
| | Operasi dan pembekal yang dikenal pasti mempunyai risiko penting kejadian-kejadian buruh paksa serta langkah-langkah yang menyumbang kepada penghapusan semua bentuk buruh paksa | - | Hak Asasi Manusia | G4-HR6: MS77 |
| Amalan Keselamatan | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Amalan Keselamatan: MS70 |
| | Peratusan Pegawai Keselamatan yang dilatih mengikut polisi Hak Asasi Manusia organisasi atau mengikut prosedur yang berkaitan dengan operasi | - | Polis Bantuan | G4-HR7: MS76 |
| Hak-Hak Orang Asli | Pendedahan Pendekatan Pengurusan | - | Prestasi Kemampanan Berkenaan Isu Penting - Nilai Kepada Kakitangan Kami | G4-DMA: Hak-Hak Orang Asli: MS70 |
| | Jumlah keseluruhan kejadian yang melibatkan pelanggaran hak-hak orang asli dan tindakan yang diambil | - | Hak Asasi Manusia | G4-HR8: MS77 |

# NOTIS MESYUARAT AGUNG TAHUNAN

**DENGAN INI DIMAKLUMKAN BAHAWA Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh Puncak Niaga Holdings Berhad (416087-U) akan diadakan di Concorde I, Concorde Hotel Shah Alam, Aras 2, No. 3, Jalan Tengku Ampuan Zabedah C9/C, 40100 Shah Alam, Selangor Darul Ehsan pada hari Selasa, 23 Mei 2017 pada pukul 10.00 pagi untuk tujuan-tujuan berikut:-**

**SEBAGAI URUSAN BIASA**

1. Untuk menerima Penyata Kewangan Beraudit Kumpulan dan Syarikat bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016 berserta Laporan Pengarah dan Juruaudit berkenaan dengannya.

2. Untuk memilih semula para Pengarah Syarikat berikut yang bersara mengikut giliran menurut Artikel 98 Tataurusan Pertubuhan Syarikat:-

   (a) YBhg Dato' Ruslan Bin Hassan **Resolusi 1**
   (b) YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh **Resolusi 2**
   (c) YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Bin Haji Abdul Razak **Resolusi 3**

3. Untuk memilih semula Pengarah Syarikat berikut yang bersara menurut Artikel 103 Tataurusan Pertubuhan Syarikat:-

   (a) Encik Azlan Shah Bin Rozali **Resolusi 4**

4. Untuk meluluskan ganjaran kepada Pengarah Bebas Bukan Eksekutif/Pengarah Bukan Eksekutif berkuatkuasa 31 Januari 2017 sehingga Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang akan datang. **Resolusi 5**

5. Untuk melantik semula KPMG PLT sebagai Juruaudit Syarikat bagi tahun berikutnya dan memberi kelulusan kepada para Pengarah Syarikat untuk menetapkan ganjaran mereka. **Resolusi 6**

**SEBAGAI URUSAN KHAS**

Untuk mempertimbangkan dan, jika difikirkan sesuai, meluluskan Resolusi Biasa berikut:-

6. **Resolusi Biasa 1**

   **Pemberian Kuasa Kepada Para Pengarah Menerbitkan Saham**

   "**BAHAWA** sentiasa tertakluk kepada Akta Syarikat, 2016, Tataurusan Pertubuhan Syarikat dan kelulusan pihak berkuasa kerajaan/kawal selia yang berkaitan, para Pengarah Syarikat, adalah dan dengan ini diberi kuasa, menurut Sekyen 75 Akta Syarikat, 2016, untuk menerbitkan dan mengumpukkan saham dalam Syarikat, dari semasa ke semasa, dan menurut terma dan syarat serta untuk tujuan sebagaimana yang dianggap sesuai oleh para Pengarah Syarikat dengan syarat agregat bilangan saham yang akan diterbitkan menurut resolusi ini tidak melebihi sepuluh peratus (10%) daripada modal saham terbitan Syarikat pada masa tersebut, **DAN BAHAWA**, para Pengarah Syarikat, adalah dan dengan ini turut diberi kuasa untuk mendapatkan kelulusan bagi penyenaraian dan sebut harga saham tambahan untuk diterbitkan di Bursa Malaysia Securities Berhad, **DAN SETERUSNYA BAHAWA**, kuasa sedemikian akan terus berkuatkuasa sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang akan datang." **Resolusi 7**

7. **Resolusi Biasa 2**

   **Penerusan Dalam Penyandangan Jawatan Sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif**

   "**BAHAWA** kuasa adalah dan dengan ini diberikan kepada YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh yang telah berkhidmat sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat bagi tempoh terkumpul melebihi sembilan tahun, untuk terus menjadi Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dan memegang jawatan sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang akan datang." **Resolusi 8**

# NOTIS MESYUARAT AGUNG TAHUNAN

8. **Resolusi Biasa 3**

**Penerusan Dalam Penyandangan Jawatan Sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif**

"**BAHAWA** kuasa adalah dan dengan ini diberikan kepada YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy yang telah berkhidmat sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat bagi tempoh terkumpul melebihi sembilan tahun, untuk terus menjadi Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dan memegang jawatan sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang akan datang." **Resolusi 9**

9. Untuk melaksanakan sebarang urusan biasa lain yang mana notis sewajarnya telah diberikan.

**DENGAN PERINTAH LEMBAGA PENGARAH**

**TAN BEE LIAN (MAICSA 7006285)**
**LIM SHOOK NYEE (MAICSA 7007640)**
**LEE SIEW YOKE (MAICSA 7053733)**
**Setiausaha-Setiausaha**

Shah Alam
26 April 2017

**Nota:-**

1. Berhubung dengan sekuriti yang didepositkan, hanya Ahli yang namanya tertera dalam Rekod Pendeposit pada 16 Mei 2017 (Rekod Depositori Mesyuarat Agung) adalah berhak untuk hadir, bersuara dan mengundi pada Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh ini.

2. Seseorang Ahli yang berhak hadir dan mengundi pada Mesyuarat berhak melantik seorang individu lain untuk hadir dan mengundi bagi pihaknya.

3. Seseorang proksi tidak semestinya seorang Ahli Syarikat. Tiada sebarang sekatan berkenaan kelayakan seseorang proksi.

4. Seseorang Ahli tidak berhak melantik lebih daripada dua (2) orang proksi untuk hadir dan mengundi pada Mesyuarat bagi pihaknya, kecuali jika,

   (a) seseorang Ahli adalah penama diberi kuasa seperti yang ditakrifkan dalam Akta Depositori Pusat, ia boleh melantik sehingga dua (2) orang proksi bagi setiap Akaun Sekuriti yang dipegangnya dengan saham biasa Syarikat yang berada dalam keadaan kredit bagi Akaun Sekuriti tersebut.

   (b) seseorang Ahli adalah penama diberi kuasa berkecuali yang memegang saham biasa dalam Syarikat untuk berbilang pemilik benefisiari dalam satu akaun sekuriti, iaitu, Akaun Sekuriti Omnibus, tiada had bagi bilangan proksi yang boleh dilantik oleh penama yang diberi kuasa berkecuali tersebut berhubung dengan setiap Akaun Sekuriti Omnibus yang dipegangnya dengan saham biasa Syarikat yang berada dalam keadaan kredit bagi Akaun Sekuriti Omnibus tersebut.

   Jika seseorang Ahli melantik dua (2) atau lebih proksi (mengikut keadaan), pelantikan tersebut adalah tidak sah melainkan beliau menyatakan bahagian pegangan sahamnya yang akan diwakili oleh setiap proksi berkenaan.

5. Surat cara pelantikan seseorang proksi hendaklah dibuat secara bertulis oleh pelantik atau wakilnya yang dilantik di bawah surat kuasa wakil atau jika pelantik adalah sebuah perbadanan, surat cara itu hendaklah di bawah meterai rasmi atau disempurnakan oleh pegawai atau wakil yang dilantik di bawah surat kuasa wakil. Jika Borang Proksi ini ditandatangani oleh pegawai yang diberi kuasa, ia haruslah diiringi dengan kenyataan yang berbunyi "ditandatangani oleh pegawai yang berkuasa di bawah Dokumen Pemberikuasaan yang masih berkuatkuasa, yang mana tiada notis pembatalan diterima." Jika Borang Proksi ini ditandatangani oleh wakil yang dilantik di bawah surat kuasa wakil, ia haruslah diiringi dengan kenyataan yang berbunyi "ditandatangani di bawah surat kuasa wakil yang masih berkuatkuasa, dengan tiada notis pembatalan diterima." Sesalinan Dokumen Pemberikuasaan atau surat kuasa wakil yang sah mengikut undang-undang di mana ia dibuat dan dilaksanakan, hendaklah dilampirkan bersama-sama Borang Proksi ini.

6. Mana-mana perbadanan yang merupakan Ahli Syarikat boleh melalui resolusi para Pengarahnya atau badan pentadbiran yang lain, memberikan kuasa kepada sesiapa yang difikirkan layak untuk bertindak sebagai wakilnya pada Mesyuarat ini selaras dengan Artikel 82 Tataurusan Pertubuhan Syarikat.

7. Surat cara pelantikan proksi perlu diserahkan ke Pejabat Pendaftar Saham Syarikat, Tricor Investor & Issuing House Services Sdn Bhd di Unit 32-01, Aras 32, Tower A, Vertical Business Suite, Avenue 3, Bangsar South, No. 8, Jalan Kerinchi, 59200 Kuala Lumpur, atau alternatifnya, Tricor Customer Service Centre, Unit G-3, Aras Bawah, Vertical Podium, Avenue 3, Bangsar South, No. 8, Jalan Kerinchi, 59200 Kuala Lumpur, tidak kurang daripada 48 jam sebelum masa yang ditetapkan untuk mengadakan Mesyuarat atau sebarang penangguhannya.

8. Menurut Perenggan 8.29A(1) Syarat-Syarat Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad, semua resolusi yang dinyatakan dalam Notis Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh akan diletakkan untuk pengundian secara "poll".

9. **Penyata Kewangan Beraudit Kumpulan dan Syarikat bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2016**

   Penyata Kewangan Beraudit adalah untuk perbincangan sahaja di bawah Agenda 1, kerana ia tidak memerlukan kelulusan pemegang-pemegang saham di bawah peruntukan Seksyen 340(1)(a) Akta Syarikat, 2016. Oleh itu, ia tidak akan diletakkan sebagai pengundian.

10. **Resolusi 5: Agenda 4 – Kelulusan ganjaran Pengarah Bebas Bukan Eksekutif/Pengarah Bukan Eksekutif**

    Sekyen 230(1) of Akta Syarikat, 2016 menyediakan antara lain, "yuran pengarah dan sebarang manfaat boleh dibayar kepada pengarah" bagi syarikat yang disenaraikan dan subsidiarinya, perlu mendapat kelulusan semasa mesyuarat agung tahunan.

# NOTIS MESYUARAT AGUNG TAHUNAN

Syarikat memohon kelulusan pemegang saham bagi meluluskan bayaran ganjaran kepada Pengarah Bebas Bukan Eksekutif ("INEDs")/Pengarah Bukan Eksekutif ("NEDs") sehingga Mesyuarat Agung Tahunan pada tahun 2018.

Maklumat lanjut mengenai cadangan pembayaran ganjaran di bawah Resolusi 5 ditetapkan seperti di bawah:-

| PNHB | | Elaun Bulanan* (RM) | Elaun Tahunan Pengerusi* (RM) | Elaun Mesyuarat* (RM) |
|---|---|---|---|---|
| **Lembaga** | INEDs | 5,000 | Tiada | 2,000 untuk setiap kehadiran dalam Mesyuarat Lembaga Pengarah, Jawatankuasa Lembaga/ Mesyuarat Am dan mesyuarat tertunda Syarikat |
| | NEDs | 3,000 | Tiada | |
| **Jawatankuasa Lembaga** | **Jawatankuasa Audit** | | | |
| | Pengerusi | Tiada | 24,000 | |
| | Ahli | Tiada | Tiada | |
| | **Jawatankuasa Ganjaran, Jawatankuasa Pencalonan dan Jawatankuasa Pematuhan, Kawalan Dalaman & Dasar Risiko** | | | |
| | Pengerusi | Tiada | 8,000 untuk setiap Jawatankuasa | |
| | Ahli | Tiada | Tiada | |

*Nota:-*

* *Tiada sebarang perubahan dalam bayaran ganjaran kepada INEDs dan NEDs sejak tahun 2013.*

- *Tiada INEDs dan NEDs menerima sebarang ganjaran daripada subsidiari yang mana kedudukan mereka sebagai Pengarah Syarikat.*
- *Jika diluluskan oleh pemegang saham, rangka kerja ganjaran akan menunjukkan ganjaran INEDs'/NEDs' sebanyak RM830,000.00 untuk tempoh daripada 31 Januari 2017 hingga Mesyuarat Agung Tahunan ("AGM") pada tahun 2018 berdasarkan jangkaan jumlah Mesyuarat Lembaga dan Jawatankuasa pada tahun 2017 hingga Mesyuarat Agung Tahunan yang akan datang dan pelantikan tambahan seorang (1) INED pada separuh tahun kedua 2017.*

11. **Resolusi 6: Agenda 5 – Pelantikan semula KPMG PLT sebagai Juruaudit Syarikat**

Menurut Cadangan 5.2 Prinsip 5 (Menegakkan Integriti dalam Laporan Kewangan) Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia 2012, Jawatankuasa Audit dengan bantuan Bahagian Kewangan Syarikat telah menilai kesesuaian dan kebebasan KPMG PLT sebagai Juruaudit Syarikat. Jawatankuasa Audit dan Lembaga Pengarah telah mengesyorkan pelantikan semula KPMG PLT, yang akan bersara sebagai Juruaudit Syarikat pada Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh Syarikat dan telah menyatakan kesanggupan untuk meneruskan perkhidmatan, untuk memegang jawatan sebagai Juruaudit Syarikat sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan seterusnya dengan ganjaran yang akan ditentukan oleh Lembaga Pengarah Syarikat.

**Urusan Khas**

12. **Resolusi 7: Resolusi Biasa 1 – Pemberian Kuasa Kepada Para Pengarah Menerbitkan Saham**

Resolusi Biasa yang dicadangkan di bawah Agenda 6 Notis Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh bertarikh 26 April 2017 adalah bertujuan untuk mendapatkan pembaharuan terhadap mandat am bagi memberi kuasa kepada Pengarah Syarikat menurut Seksyen 75 Akta Syarikat 2016 dari tarikh Mesyuarat di atas, untuk menerbit dan mengumpukkan saham biasa daripada modal saham Syarikat yang belum diterbitkan untuk tujuan sebagaimana para Pengarah Syarikat pertimbangkan adalah demi kepentingan Syarikat. Kuasa ini, kecuali dibatal atau diubah pada Mesyuarat Agung, akan luput pada Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang akan datang.

Kuasa ini akan memberi fleksibiliti kepada Syarikat untuk mengumpukkan saham bagi sebarang kemungkinan kegiatan mengumpulkan dana, termasuk tetapi tidak terhad kepada penempatan saham, pendanaan pelaburan pada masa hadapan, projek-projek, modal kerja dan/atau pengambilalihan.

Sehingga tarikh Notis ini, Syarikat tidak melaksanakan cadangannya untuk mengumpukkan saham baharu di bawah mandat am yang diberikan kepada Pengarah dalam Mesyuarat Agung Tahunan Kesembilan Belas Syarikat yang berlangsung pada 25 Mei 2016.

13. **Resolusi 8 & 9: Resolusi Biasa 2 & 3 - Penerusan Dalam Penyandangan Jawatan Sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif**

Jawatankuasa Pencalonan Syarikat dan Lembaga Pengarah Syarikat telah menilai kebebasan YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy yang telah berkhidmat sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat untuk tempoh terkumpul masing-masing selama tujuh belas (17) tahun dan lapan belas (18) tahun, dan dengan persetujuan mereka, dan percaya bahawa mereka boleh terus menyumbangkan pertimbangan bebas dan objektif kepada perbincangan Lembaga Pengarah/Jawatankuasa, telah mengesyorkan agar kedua-dua mereka terus berperanan sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat berdasarkan justifikasi berikut:-

(a) Mereka memenuhi kriteria takrifan Pengarah Bebas seperti yang dinyatakan dalam Keperluan Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad dan telah menyatakan kesanggupan mereka untuk terus memegang jawatan sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dan mereka tidak menyandang jawatan eksekutif dalam Syarikat/Kumpulan, juga bukan pegawai Syarikat/Kumpulan, juga bukan penasihat atau perunding, atau sebagainya, sebelum pelantikan mereka sebagai Pengarah, dan mereka juga bukan pemegang saham utama, bukan ahli keluarga dengan mana-mana Pengarah Eksekutif, pegawai atau pemegang saham utama Syarikat/Kumpulan seperti yang digariskan dalam Perenggan 5.4 Piagam Lembaga.

(b) Pengalaman mereka yang luas akan membolehkan mereka menyumbang pelbagai pengalaman, kepakaran dan pertimbangan bebas kepada Lembaga Pengarah bagi membolehkan mereka mengurus dan mengendalikan Kumpulan dengan lebih baik.

(c) Walaupun mereka telah berkhidmat dengan Syarikat sebagai Pengarah Bebas untuk tempoh terkumpul melebihi sembilan (9) tahun yang mana sepanjang jangkamasa tersebut mereka telah berkhidmat dengan penuh ikhlas dan demi kepentingan Syarikat, melaksanakan pertimbangan bebas mereka semasa proses perbincangan dan membuat keputusan pada Mesyuarat Lembaga Pengarah Syarikat, Mesyuarat Lembaga Jawatankuasa serta Mesyuarat Agung dan mereka memahami operasi perniagaan Syarikat.

(d) Kedua-dua YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy telah terbukti sebagai Pengarah Bebas yang boleh dipercayai dengan memiliki profesionalisme, kemahiran serta sudut pandangan terhadap perniagaan yang luas, telah menumpukan masa dan perhatian yang secukupnya bagi melunaskan kewajipan profesional mereka terhadap proses membuat keputusan termaklum dan seimbang disamping menampilkan keprihatinan yang sewajarnya sepanjang tempoh mereka memegang jawatan demi kepentingan Syarikat dan para pemegang saham.

(e) Kedua-dua YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy dapat menumpukan masa yang mencukupi untuk melaksanakan tugas dan tanggungjawab fidusiari mereka sebagai Pengarah Bebas Syarikat.

# PENYATA MENGIRINGI NOTIS MESYUARAT AGUNG TAHUNAN

**BUTIR-BUTIR PARA LEMBAGA PENGARAH YANG MENAWARKAN DIRI UNTUK PEMILIHAN SEMULA DI MESYUARAT AGUNG TAHUNAN KEDUA PULUH:-**

| Nama Pengarah Yang Bersara | YBhg Dato' Ruslan Bin Hassan | YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh | YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Bin Haji Abdul Razak | Encik Azlan Shah Bin Rozali | YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy |
|---|---|---|---|---|---|
| **Pemilihan Semula** | Mengikut Giliran (Artikel 98 Tataurusan Pertubuhan Syarikat)<br>(Resolusi 1) | Mengikut Giliran (Artikel 98 Tataurusan Pertubuhan Syarikat) & Menurut MCCG 2012 (berkhidmat lebih dari sembilan tahun sebagai Pengarah Bebas)<br>(Resolusi 2 & 8) | Mengikut Giliran (Artikel 98 Tataurusan Pertubuhan Syarikat)<br>(Resolusi 3) | Menurut Artikel 103 Tataurusan Pertubuhan Syarikat<br>(Resolusi 4) | Menurut MCCG 2012 (berkhidmat lebih dari sembilan tahun sebagai Pengarah Bebas)<br>(Resolusi 9) |
| **Umur** | 61 | 74 | 68 | 31 | 67 |
| **Kewarganegaraan** | Malaysia | Malaysia | Malaysia | Malaysia | Malaysia |
| **Kelulusan** | Ijazah Sarjana Muda Undang-undang | Ijazah Sarjana Muda Sastera dan Ijazah Sarjana Sains<br>Doktor Dalam Falsafah | Ijazah Sarjana Muda Sastera (Kepujian) dan Sijil Diplomasi (Kursus Perkhidmatan Luar Negara) | Ijazah Sarjana Muda Sastera Dalam Perniagaan dan Pemasaran | Ijazah Sarjana Muda Kejuruteraan Elektrik dan Elektronik |
| **Jawatan dalam PNHB** | Pengarah Bukan Bebas Bukan Eksekutif | Pengarah Bebas Bukan Eksekutif | Pengarah Bebas Bukan Eksekutif | Pemangku Pengarah Urusan | Pengarah Bebas Bukan Eksekutif |
| **Pengalaman Kerja & Pekerjaan** | Untuk butiran mengenai profil YBhg Dato' Ruslan Bin Hassan, sila rujuk profil beliau di muka surat 44 dalam Laporan Tahunan | Untuk butiran mengenai profil YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh, sila rujuk profil beliau di muka surat 39 dalam Laporan Tahunan | Untuk butiran mengenai profil YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Bin Haji Abdul Razak, sila rujuk profil beliau di muka surat 40 dalam Laporan Tahunan | Untuk butiran mengenai profil Encik Azlan Shah Bin Rozali, sila rujuk profil beliau di muka surat 38 dalam Laporan Tahunan | Untuk butiran mengenai profil YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy, sila rujuk profil beliau di muka surat 41 dalam Laporan Tahunan |
| **Jawatan Pengarah dalam syarikat-syarikat awam** | Tiada | 1. Hua Yang Berhad<br>2. Johan Holdings Berhad<br>3. UTAR Education Foundation<br>4. Sycal Ventures Berhad | 1. Seremban Engineering Berhad<br>2. Syarikat Takaful Malaysia Berhad | Tiada | Tiada |
| **Kepentingan sekuriti dalam PNHB dan subsidiari-subsidiarinya** | Tiada | Untuk butiran mengenai kepentingan YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh dalam PNHB dan Kumpulan, sila rujuk muka surat 236 dalam Laporan Tahunan | Tiada | Untuk butiran mengenai kepentingan Encik Azlan Shah Bin Rozali dalam PNHB dan Kumpulan, sila rujuk muka surat 236 dalam Laporan Tahunan | Tiada |
| **Hubungan kekeluargaan dengan mana-mana pengarah dan/atau pemegang saham utama PNHB** | Tiada | Tiada | Tiada | Encik Azlan Shah Bin Rozali adalah anak sulong kepada YBhg Tan Sri Rozali Bin Ismail, Pengerusi Eksekutif dan pemegang saham utama Syarikat | Tiada |
| **Konflik kepentingan dengan PNHB** | Tiada | Tiada | Tiada | Tiada | Tiada |
| **Senarai kesabitan kesalahan (selain daripada kesalahan lalu lintas, jika ada) dalam tempoh 5 tahun yang lepas** | Tiada | Tiada | Tiada | Tiada | Tiada |

**Nota:**
MCCG 2012 singkatan bagi Kod Tadbir Urus Korporat Malaysia 2012.

**MAKLUMAT UNTUK MANDAT AM BAGI TERBITAN SEKURITI**

Mandat am menurut Seksyen 75 Akta Syarikat, 2016 di bawah Resolusi 7 (Resolusi Biasa 1 bagi Urusan Khas) Notis Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh adalah mandat pembaharuan. Mandat yang sama telah dimohon dan diberikan pada Mesyuarat Agung Tahunan Kesembilan Belas Syarikat yang diadakan pada 25 Mei 2016.

Pada tarikh Notis Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh yang bertarikh 26 April 2017, Syarikat tidak melaksanakan cadangannya untuk peruntukan saham baharu seperti yang diluluskan pada Mesyuarat Agung Tahunan Kesembilan Belas.

PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD
(416087-U)

| Bilangan Saham yang Dipegang | Nombor Akaun CDS |
|---|---|
| | - - |

# BORANG PROKSI

Saya/Kami_____

No. Kad Pengenalan/No. Pasport/No. Syarikat:_____No. Tel/Telefon Mudah Alih:_____

Alamat:_____

_____

sebagai Ahli/Ahli-ahli Puncak Niaga Holdings Berhad, dengan ini melantik:-

1) Nama Proksi:_____No. Kad Pengenalan/No. Pasport:_____

Alamat:_____

_____Bilangan Saham Yang Diwakili:_____

dan/atau:

2) Nama Proksi:_____No. Kad Pengenalan/No. Pasport:_____

Alamat:_____

_____Bilangan Saham Yang Diwakili:_____

atau jika beliau gagal hadir, Pengerusi Mesyuarat, sebagai proksi saya/kami untuk hadir dan mengundi bagi pihak saya/kami pada Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh Puncak Niaga Holdings Berhad yang akan diadakan pada hari Selasa, 23 Mei 2017 pada pukul 10.00 pagi di Concorde I, Concorde Hotel Shah Alam, Level 2, No. 3, Jalan Tengku Ampuan Zabedah C9/C, 40100 Shah Alam, Selangor Darul Ehsan dan sebarang penangguhannya, seperti yang dinyatakan di bawah:

| NO. | RESOLUSI | MENYOKONG | MENENTANG |
|---|---|---|---|
| | **URUSAN BIASA** | | |
| 1. | Untuk memilih semula YBhg Dato' Ruslan Bin Hassan sebagai Pengarah Syarikat. | | |
| 2. | Untuk memilih semula YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh sebagai Pengarah Syarikat. | | |
| 3. | Untuk memilih semula YBhg Tan Sri Dato' Ahmad Fuzi Bin Haji Abdul Razak sebagai Pengarah Syarikat. | | |
| 4. | Untuk memilih semula Encik Azlan Shah Bin Rozali sebagai Pengarah Syarikat. | | |
| 5. | Untuk meluluskan ganjaran bagi Pengarah Bebas Bukan Eksekutif/Pengarah Bukan Eksekutif berkuatkuasa dari 31 Januari 2017 sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang akan datang. | | |
| 6. | Untuk melantik KPMG PLT sebagai Juruaudit Syarikat untuk tahun berikutnya dan memberi kuasa kepada Pengarah Syarikat untuk menetapkan ganjaran mereka. | | |
| | **URUSAN KHAS** | | |
| 7. | Resolusi Biasa 1: Untuk memberi kuasa kepada para Pengarah untuk menerbitkan saham menurut Seksyen 75 Akta Syarikat, 2016. | | |
| 8. | Resolusi Biasa 2: Untuk meluluskan YBhg Tan Sri Dato' Seri Dr Ting Chew Peh meneruskan perkhidmatannya sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dan memegang jawatan tersebut sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang akan datang. | | |
| 9. | Resolusi Biasa 3: Untuk meluluskan YBhg Tan Sri Dato' Hari Narayanan A/L Govindasamy meneruskan perkhidmatannya sebagai Pengarah Bebas Bukan Eksekutif Syarikat dan memegang jawatan tersebut sehingga tamatnya Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang akan datang. | | |

Sila tandakan dengan pangkah (X) bagaimana anda ingin undi anda dibuat bagi setiap Resolusi. Jika tiada sebarang arahan khusus, proksi anda akan mengundi atau mengecualikan diri daripada mengundi sebagaimana yang beliau fikirkan sesuai.

Ditandatangani pada _____hari bulan_____2017

_____

Tandatangan/Meterai Rasmi Pemegang Saham

**Nota:-**

1. Berhubung dengan sekuriti yang didepositkan, hanya Ahli yang namanya tertera dalam Rekod Pendeposit pada 16 Mei 2017 (Rekod Depositori Mesyuarat Agung) adalah berhak untuk hadir, bersuara dan mengundi pada Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh ini.
2. Seseorang Ahli yang berhak hadir dan mengundi pada Mesyuarat berhak untuk melantik seorang individu lain untuk hadir dan mengundi bagi pihaknya.
3. Seseorang proksi tidak semestinya seorang Ahli Syarikat. Tiada sebarang sekatan berkenaan kelayakan seseorang proksi.
4. Seseorang Ahli tidak berhak melantik lebih daripada dua (2) orang proksi untuk hadir dan mengundi pada Mesyuarat bagi pihaknya, kecuali jika,
   (a) seseorang Ahli adalah penama yang diberi kuasa seperti yang ditakrifkan dalam Akta Depositori Pusat, ia boleh melantik sehingga dua (2) orang proksi bagi setiap Akaun Sekuriti yang dipegangnya dengan saham biasa Syarikat yang berada dalam keadaan kredit bagi Akaun Sekuriti tersebut.
   (b) seseorang Ahli adalah penama yang diberi kuasa berkecuali yang memegang saham biasa dalam Syarikat untuk berbilang pemilik benefisiari dalam satu akaun sekuriti iaitu, Akaun Sekuriti Omnibus, tiada had bagi bilangan proksi yang boleh dilantik oleh penama yang diberi kuasa berkecuali tersebut berhubung dengan setiap Akaun Sekuriti Omnibus yang dipegangnya dengan saham biasa Syarikat yang berada dalam keadaan kredit bagi Akaun Sekuriti Omnibus tersebut.

   Jika seseorang Ahli melantik dua (2) atau lebih proksi (mengikut keadaan), pelantikan tersebut adalah tidak sah melainkan beliau menyatakan bahagian pegangan sahamnya yang akan diwakili oleh setiap proksi berkenaan.
5. Surat cara pelantikan seseorang proksi hendaklah dibuat secara bertulis oleh pelantik atau wakilnya yang dilantik di bawah surat kuasa wakil atau jika pelantik adalah sebuah perbadanan, surat cara itu hendaklah di bawah meterai rasmi atau disempurnakan oleh pegawai atau wakil yang dilantik di bawah surat kuasa wakil. Jika Borang Proksi ini ditandatangani oleh pegawai yang diberi kuasa, ia haruslah diiringi dengan kenyataan yang berbunyi "ditandatangani oleh pegawai yang berkuasa di bawah Dokumen Pemberikuasaan yang masih berkuatkuasa, yang mana tiada notis pembatalan diterima." Jika Borang Proksi ini ditandatangani oleh wakil yang dilantik di bawah surat kuasa wakil, ia haruslah diiringi dengan kenyataan yang berbunyi "ditandatangani di bawah surat kuasa wakil yang masih berkuatkuasa, dengan tiada notis pembatalan diterima." Sesalinan Dokumen Pemberikuasaan atau surat kuasa wakil yang sah mengikut undang-undang di mana ia dibuat dan dilaksanakan, hendakah dilampirkan bersama-sama Borang Proksi ini.
6. Mana-mana perbadanan yang merupakan Ahli Syarikat boleh melalui resolusi para Pengarahnya atau badan pentadbiran yang lain, memberikan kuasa kepada sesiapa yang difikirkan layak untuk bertindak sebagai wakilnya pada Mesyuarat ini selaras dengan Artikel 82 Tataurusan Pertubuhan Syarikat.
7. Surat cara pelantikan proksi perlu diserahkan ke Pejabat Pendaftar Saham Syarikat, Tricor Investor & Issuing House Services Sdn Bhd di Unit 32-01, Aras 32, Tower A, Vertical Business Suite, Avenue 3, Bangsar South, No. 8 Jalan Kerinchi, 59200 Kuala Lumpur atau alternatifnya, Tricor Customer Service Centre, Unit G-3, Aras Bawah, Vertical Podium, Avenue 3, Bangsar South, No. 8, Jalan Kerinchi, 59200 Kuala Lumpur, tidak kurang dari 48 jam sebelum masa yang ditetapkan untuk mengadakan Mesyuarat atau sebarang penangguhannya.
8. Menurut Perenggan 8.29A(1) Syarat-syarat Penyenaraian Pasaran Utama Bursa Malaysia Securities Berhad, semua resolusi yang dinyatakan dalam Notis Mesyuarat Agung Tahunan Kedua Puluh akan diletakkan untuk pengundian secara "poll".

SILA LIPAT DI SINI

**SETEM**

**Pendaftar Saham untuk**
**Puncak Niaga Holdings Berhad** (416087-U)
Tricor Investor & Issuing House Services Sdn Bhd (11324-H)
Unit 32-01, Aras 32, Tower A
Vertical Business Suite
Avenue 3, Bangsar South
No. 8 Jalan Kerinchi
59200 Kuala Lumpur
Malaysia

SILA LIPAT DI SINI

PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD
(416087-U)

**NOTIS DATA PERIBADI**

Akta Perlindungan Data Peribadi 2010 ("Akta") mengawal selia pemprosesan dan penggunaan data peribadi dalam transaksi komersil dan diaplikasikan kepada Puncak Niaga Holdings Berhad ("Syarikat").

Data peribadi termasuk tetapi tidak terhad kepada nama, nombor NRIC atau nombor pasport, nombor akaun CDS, butiran perhubungan, alamat surat-menyurat dan apa-apa data peribadi lain anda (atau proksi anda, jika dilantik) yang diberikan atau tersedia kepada Syarikat akan digunakan atau didedahkan oleh Syarikat atau kakitangan Syarikat untuk tujuan Mesyuarat Agung Tahunan Syarikat yang Kedua Puluh dan juga untuk keperluan pendedahan yang dikerah oleh undang-undang atau mana-mana pihak berkuasa yang berkaitan dari masa ke semasa termasuk tetapi tidak terhad kepada bursa saham, suruhanjaya syarikat dan suruhanjaya sekuriti ("Tujuan"). Syarikat akan menyimpan data peribadi selagi perlu untuk memenuhi Tujuan atau bagi pematuhan mana-mana undang-undang atau obligasi undang-undang.

Sekiranya anda ingin membuat sebarang pertanyaan mengenai Notis ini atau mana-mana data peribadi anda yang didedahkan kepada Syarikat, sila hubungi Syarikat di:-

| | | |
|---|---|---|
| Alamat Surat-menyurat | : | **Puncak Niaga Holdings Berhad**<br>Tingkat 10, Wisma Rozali<br>No. 4, Persiaran Sukan<br>Seksyen 13, 40100 Shah Alam<br>Selangor Darul Ehsan<br>Untuk Perhatian: Jabatan Kesetiausahaan |
| No. Telefon | : | +603 5522 8589 |
| No. Faks | : | +603 5512 0220 |

Sila pastikan proksi anda bersetuju dengan pendedahan data peribadi mereka untuk Tujuan tersebut.

**PERSONAL DATA NOTICE**

The Personal Data Protection Act 2010 ("Act") regulates the processing and use of personal data in commercial transactions and applies to Puncak Niaga Holdings Berhad ("the Company").

Personal data including but not limited to your (or your proxy/proxies, if appointed) name, NRIC number or passport number, CDS account number, contact details, mailing address and any other personal data furnished or made available to the Company will be used or disclosed by the Company and the Company's personnel for the purpose of the Twentieth Annual General Meeting of the Company as well as for disclosure requirements imposed by law or any other regulatory authorities from time to time including but not limited to the stock exchange, companies commission and securities commission ("Purpose"). The Company shall retain the personal data for so long as it is necessary for the fulfilment of the Purpose or for compliance with any law or legal obligations.

If you wish to make any enquiries regarding this Personal Data Notice or any personal data disclosed to the Company, please contact the Company at:-

| | | |
|---|---|---|
| Mailing Address | : | **Puncak Niaga Holdings Berhad**<br>10th Floor, Wisma Rozali<br>No. 4, Persiaran Sukan<br>Seksyen 13, 40100 Shah Alam<br>Selangor Darul Ehsan<br>Attention: Secretarial Department |
| Telephone No. | : | +603 5522 8589 |
| Fax No. | : | +603 5512 0220 |

Please ensure that your proxy/proxies consent to the disclosure of their personal data for the Purpose.

PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD
(416087-U)

**PUNCAK NIAGA HOLDINGS BERHAD (416087-U)**
Wisma Rozali, No. 4, Persiaran Sukan, Seksyen 13,
40100 Shah Alam, Selangor Darul Ehsan, Malaysia

**T** +603 5522 8589
**F** +603 5522 8598

**E** pelabur: investors@puncakniaga.com.my
am: pr@puncakniaga.com.my

**www.puncakniaga.com.my**