

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL LUAR.....	i
HALAMAN JUDUL DALAM	ii
HALAMAN PERNYATAAN.....	iii
HALAMAN PENGESAHAN.....	iv
DAFTAR RIWAYAT HIDUP	v
PERSEMBAHAN.....	vi
MOTTO	viii
ABSTRAK	ix
ABSTRACT	x
KATA PENGANTAR.....	xi
DAFTAR ISI.....	xiii
DAFTAR TABEL.....	xvi
DAFTAR GAMBAR.....	xvii
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Ruang Lingkup Penelitian.....	6
1.3 Rumusan Masalah	6
1.4 Tujuan Penelitian	7
1.5 Manfaat Penelitian	7
1.6 Sistematika Penulisan.....	7
BAB II LANDASAN TEORI	9
2.1 Teori Sinyal (<i>Signalling Theory</i>)	9
2.2 Return Saham	10
2.3 Pengungkapan <i>Sustainability Report</i>	13
2.4 <i>Earning Per Share</i>	23
2.5 <i>Return On Equity</i>	25
2.6 Penelitian Terdahulu	27
2.7 Kerangka Penelitian	29
2.8 Bangunan Hipotesis	29
2.8.1 Pengaruh Pengungkapan <i>Sustainability Report</i> terhadap Return Saham	30
2.8.2 Pengaruh <i>Earning Per Share</i> terhadap Return Saham.....	31
2.8.3 Pengaruh <i>Return On Equity</i> terhadap Return Saham.....	32
BAB III METODE PENELITIAN	34
3.1 Sumber Data.....	34
3.2 Metode Pengumpulan Data	34

3.3	Populasi dan Sampel	34
3.3.1	Populasi.....	34
3.3.2	Sampel.....	35
3.4	Variabel Penelitian dan Definisi Operasional Variabel	35
3.4.1	Variabel Penelitian.....	35
3.4.2	Definisi Operasional Variabel.....	36
3.4.2.1	Return Saham.....	36
3.4.2.2	Pengungkapan <i>Sustainabiliry Report</i>	36
3.4.2.3	<i>Earning Per Share</i>	37
3.4.2.4	<i>Return On Equity</i>	37
3.5	Metode Analisis Data.....	38
3.5.1	Statistik Deskriptif	38
3.5.2	Uji Asumsi Klasik.....	38
3.5.2.1	Uji Normalitas.....	38
3.5.2.2	Uji Multikolinieritas.....	39
3.5.2.3	Uji Autokorelasi.....	39
3.5.2.4	Uji Heteroskedastisitas.....	40
3.6	Uji Regresi	41
3.6.1	Analisis Regresi Linear Berganda.....	41
3.6.2	Uji Koefisien Determinasi (R^2).....	41
3.6.3	Uji Kelayakan Model (Uji f)	41
3.6.4	Uji Hipotesis (Uji t)	42
BAB IV	HASIL DAN PEMBAHASAN.....	43
4.1	Deskripsi Data.....	43
4.1.1	Deskripsi Objek Penelitian	43
4.2	Hasil Analisis Data	44
4.2.1	Analisis Statistik Deskriptif	44
4.2.2	Uji Asumsi Klasik.....	45
4.2.2.1	Uji Normalitas.....	45
4.2.2.2	Uji Multikolinieritas.....	46
4.2.2.3	Uji Autokorelasi.....	47
4.2.2.4	Uji Heterokedastisitas.....	48
4.3	Hasil Uji Regresi	49
4.3.1	Analisis Regresi Linier Berganda	49
4.3.2	Uji Koefisien Determinasi (R^2)	50
4.3.3	Uji Kelayakan Model (Uji f).....	51
4.3.4	Uji Hipotesis (Uji t).....	51
4.4	Pembahasan	52
4.4.1	Pengaruh Pengungkapan <i>Sustainabiliry Report</i> terhadap Return Saham.....	53

4.4.2	Pengaruh <i>Earning Per Share</i> terhadap Return Saham	54
4.4.2	Pengaruh <i>Return On Equity</i> terhadap Return Saham	55
BAB V	SIMPULAN DAN SARAN	57
5.1	Kesimpulan.....	57
5.2	Keterbatasan Penelitian	57
5.3	Saran	58
DAFTAR PUSTAKA		59
LAMPIRAN		64

DAFTAR TABEL

Tabel 2.1	Indikator Pengungkapan <i>Sustainability Report</i>	18
Tabel 2.2	Penelitian Terdahulu	28
Tabel 3.1	Ketentuan Durbin Watson.....	40
Tabel 4.1	Hasil Pemilihan Sampel	43
Tabel 4.2	Analisis Statistik Deskriptif	44
Tabel 4.3	Uji Normalitas <i>Kolmogrov Smirnov</i>	46
Tabel 4.4	Uji Multikolinieritas.....	47
Tabel 4.5	Uji Autokorelasi.....	48
Tabel 4.6	Uji Heteroskedastisitas.....	48
Tabel 4.7	Analisis Regresi Linear Berganda.....	49
Tabel 4.8	Uji Koefisien Determinasi (R^2)	50
Tabel 4.9	Uji Kelayakan Model (Uji f).....	51
Tabel 4.10	Uji Hipotesis (Uji t).....	52

DAFTAR GAMBAR

Gambar 1.1	Grafik Persentase Harga Saham Perusahaan Sektor Energi Tahun 2021 - 2023	2
Gambar 1.2	Grafik Persentase Return Saham Perusahaan Sektor Energi Tahun 2021 – 2023.....	3
Gambar 2.1	Kerangka Penelitian	29