

ABSTRAK

Inayatin Fitriyah, 2022, Pengaruh *Return On Equity* (ROE), *Earning Per Share* (EPS), *Debt to Equity Ratio* (DER) dan Nilai Tukar Rupiah Terhadap *Return Saham Syariah* Pada Perusahaan Sektor Industri Barang Konsumsi yang Terdaftar di Indeks Saham Syariah Indonesia (ISSI), Skripsi, Akuntansi Syariah, Ekonomi dan Bisnis Islam, Pembimbing: Fahrurrozi, M.E.I

Kata Kunci : *Return On Equity, Earning Per Share, Debt to Equity Ratio, Nilai Tukar Rupiah, Return Saham.*

Return saham digunakan sebagai salah satu pengukur kinerja perusahaan yang dapat meningkatkan minat investor untuk menginvestasikan dananya. Adapun faktor yang memengaruhi *return* saham diantaranya yaitu faktor mikroekonomi berupa pengumuman laporan keuangan perusahaan seperti ROE, EPS, DER dan juga faktor makroekonomi seperti nilai tukar rupiah. Terdapat fenomena *gap* antara teori yang ada dengan data empiris pada hubungan ROE, EPS, DER dan nilai tukar rupiah terhadap *return* saham syariah pada perusahaan sektor industri barang konsumsi yang terdaftar di ISSI pada tahun 2018-2020.

Penelitian ini bertujuan untuk menguji dan menganalisis pengaruh ROE, EPS, DER dan nilai tukar rupiah terhadap *return* saham baik secara parsial maupun simultan. Penelitian ini menggunakan pendekatan kuantitatif dengan jenis kausal. Data yang digunakan adalah data sekunder. Adapun populasi dalam penelitian ini berjumlah 47 perusahaan dengan 32 perusahaan yang dijadikan sampel. Variabel independen yang digunakan adalah ROE, EPS, DER dan nilai tukar rupiah sedangkan variabel dependen adalah *return* saham. Pengumpulan data menggunakan dokumentasi laporan keuangan tahunan. Analisis data menggunakan statistik deskriptif, uji asumsi klasik dan uji hipotesis.

Hasil penelitian ini menunjukkan bahwa: *Pertama*, *Return on equity* berpengaruh signifikan terhadap *return* saham syariah dengan nilai t_{hitung} sebesar 3,460 dan t_{tabel} 1,998 serta tingkat signifikansi 0,001. *Kedua*, *Earning per share* tidak berpengaruh signifikan terhadap *return* saham syariah dengan nilai t_{hitung} sebesar -0,611 dan t_{tabel} 1,998 serta tingkat signifikansi 0,544. *Ketiga*, *Debt to equity ratio* tidak berpengaruh signifikan terhadap *return* saham syariah dengan nilai t_{hitung} sebesar -0,230 dan t_{tabel} 1,998 serta tingkat signifikansi 0,819. *Keempat*, Nilai tukar rupiah tidak berpengaruh signifikan terhadap *return* saham syariah dengan nilai t_{hitung} sebesar 1,761 dan t_{tabel} 1,998 serta tingkat signifikansi 0,083. *Kelima*, ROE, EPS, DER dan nilai tukar rupiah secara simultan berpengaruh terhadap *return* saham syariah dengan nilai F_{hitung} 5,007 dan F_{tabel} 2,52 serta tingkat signifikansi 0,001.