

به نام خدا

دستورالعمل اجرایی توقف نماد معاملاتی اوراق بهادار

در راستای اجرای مواد 6، 21 و 24 آیین‌نامه معاملات سازمان کارگزاران بورس اوراق بهادار و با هدف تدوین ضوابط و اختیارات این سازمان درخصوص توقف نماد معاملاتی اوراق بهادار پذیرفته‌شده در بورس، این دستورالعمل در تاریخ 84/07/16 به تصویب هیئت مدیره سازمان رسید.

ماده 1. نماد معاملاتی اوراق بهادار پذیرفته‌شده در بورس، در شرایط زیر متوقف می‌گردد:

الف) قبل از برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده و قبل از برگزاری جلسه هیئت مدیره‌ای که طی آن مقرر است درخصوص اختیارات تفویض‌شده توسط مجمع عمومی فوق‌العاده درخصوص افزایش سرمایه تصمیم‌گیری شود. همچنین قبل از سررسید پرداخت سود علی‌الحساب و سررسید نهایی اوراق مشارکت

ب) در صورتی که اوراق بهادار، مطابق مقررات، مشمول تغییر طبقه‌بندی از تابلو یا تالاری گردد که در آن فعال است.

ج) در صورتی که ناشر اوراق بهادار، مطابق مقررات سازمان، ضوابط اطلاع‌رسانی را رعایت نکرده باشد.

د) در صورتی که حسابرس و بازرس قانونی نسبت به صورت‌های مالی شرکت‌های پذیرفته‌شده یا حساب‌های اوراق بهادار اظهار نظر «مردود» یا «عدم اظهار نظر» ارائه نموده باشد.

ه) در صورتی که معاملات اوراق بهادار مظنون به استفاده از اطلاعات نهانی یا دست‌کاری قیمت توسط برخی از افراد باشد.

تبصره به استثنای بند الف که شرکت موظف به اعلام مراتب مطابق ضوابط مربوطه می‌باشد، سازمان در سایر موارد، اطلاعیه توقف معاملات اوراق بهادار را حداکثر تا پایان همان روز پس از توقف نماد معاملاتی، با ذکر

علل توقف، زمان توقف و شرایط بازگشایی نماد، برای عموم منتشر می‌نماید و حسب مورد به صورت کتبی به اطلاع شرکت رسانده می‌شود.

ماده 2. مدت زمان توقف و باز شدن نماد معاملاتی ورقه بهادار تحت شرایط ذیل می‌باشد:

الف) در صورتی که توقف نماد معاملاتی مطابق بند (الف) ماده یک باشد، مدت زمان توقف نماد، حداکثر دو روز قبل از تشکیل جلسه مجمع یا هیئت‌مدیره و حداکثر پنج روز پس از آن می‌باشد. چنانچه شرکت در مهلت مقرر نسبت به ارائه اطلاعات و تصمیمات جلسات فوق اقدام ننماید، دبیرکل می‌تواند بر اساس اطلاعات مندرج در گزارش نماینده سازمان در جلسه، از نماد معاملاتی ورقه بهادار رفع توقف نماید. مدت زمان توقف نماد اوراق مشارکت، حداکثر سه روز قبل از سررسید پرداخت سود علی‌الحساب و سررسید نهایی اوراق مشارکت می‌باشد.

ب) در صورتی که توقف نماد معاملاتی مطابق بند (ب) ماده یک باشد، مدت زمان توقف حداکثر 48 ساعت می‌باشد.

ج) در صورتی که توقف نماد معاملاتی مطابق بند (ج) ماده یک باشد، مدت زمان توقف حداکثر سه روز معاملاتی می‌باشد، ناشر موظف است طی این مدت نسبت به ارائه اطلاعات مورد نیاز اقدام نماید.

د) در صورتی که توقف نماد معاملاتی مطابق بند (د) ماده یک باشد، این توقف تا رفع مواردی که موجب ارائه اظهارنظر مردود یا عدم اظهارنظر گردیده است، ادامه خواهد یافت.

ه) در صورتی که توقف نماد معاملاتی مطابق بند (ه) ماده یک باشد، سازمان موظف است ظرف 1 تا 72 ساعت بررسی‌های لازم را انجام داده و همزمان با باز کردن نماد معاملاتی، نتایج این بررسی‌ها را حسب مورد برای عموم منتشر کند.

تبصره 1: در صورتی که نماد معاملاتی طی یک جلسه معاملاتی متوقف گردد، مبنای شروع محاسبه روزهای توقف در این ماده، روز معاملاتی بعد از توقف خواهد بود.

تبصره 2: سازمان موظف است هنگام بازکردن نماد معاملاتی، با توجه به علت توقف در مورد ایفا یا عدم ایفای تعهدات توسط ناشر، اطلاعات لازم را منتشر نماید. در صورت عدم ایفای تعهدات توسط ناشر، مسئولیت ضرر و زیان احتمالی ناشی از تصمیم‌گیری نادرست سرمایه‌گذاران، برعهده مدیران آن شرکت بوده و مطابق آیین‌نامه انضباطی اقدام خواهد شد. ضمن اینکه براساس گزارش تخلف تهیه‌شده تصمیم‌گیری در خصوص تغییر تابلو انجام خواهد شد.

تبصره 3: بنا به تشخیص دبیرکل سازمان، مدت توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار قابل تمدید می‌باشد.

ماده 3. در صورتی که "شاخص کل قیمت" در یک جلسه معاملاتی نسبت به روز قبل، بیش از 90 درصد حداکثر نوسان مجاز تعریف‌شده برای کلیه نمادهای معاملاتی تغییر نماید و پیش‌بینی شود این نوسانات در روزهای آتی نیز بوقوع بپیوندد، دبیرکل می‌تواند با تصویب هیئت‌مدیره سازمان، دستور توقف کل معاملات را صادر کند. در این صورت، زمان توقف کل معاملات توسط دبیرکل که بیش از پنج روز نخواهد بود، به اطلاع عموم خواهد رسید.

ماده 4. این دستورالعمل پس از تصویب اصلاحات آیین‌نامه انضباطی و دستورالعمل بازار غیررسمی، لازم الاجرا خواهد بود.