

## به نام خدا

تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۶

شماره: ۹۷/الف/۱۳۴۲

### اطلاعیه بسیار مهم

## اصلاحات دستورالعمل اجرایی نحوه انجام معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران

به اطلاع متقاضیان محترم می‌رساند؛ پیرو مصوبات مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ و مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت‌مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار، برخی مواد مربوط به دستورالعمل اجرایی نحوه انجام معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران به شرح ذیل اصلاح گردید:

۱. تعریف معامله "تحت احتیاط" بشرح زیر به فصل یک (تعاریف و اصطلاحات) اضافه شد:

"معامله تحت احتیاط: معامله در شرایطی است که نقل و انتقال سهام و کلیه اوراق بهادار مرتبط با نمادی که در آن شرایط قرار می‌گیرد، پس از تکمیل فرم اطلاع از ابهام توسط سرمایه‌گذاران صورت می‌پذیرد."

۲. ماده ۱۲ مکرر ۱ بشرح زیر اصلاح شد:

ماده ۱۲ مکرر ۱: "در صورتی که قیمت پایانی سهم طی ۵ روز معاملاتی متوالی در دامنه عادی نوسان قیمت، بیش از ۲۰ درصد افزایش یا کاهش داشته باشد، فرابورس موظف است در اولین زمان ممکن از لحاظ فنی نماد معاملاتی را به مدت ۶۰ دقیقه در وضعیت سفارش‌گیری نگه داشته و سپس انجام معاملات را آغاز نماید."

تبصره ۱: "تغییرات قیمت سهام موضوع این ماده در بازار پایه، برای بیش از ۴۰ درصد نوسان ملاک عمل است."

تبصره ۲: "افشای اطلاعیه شفاف‌سازی در خصوص نوسان قیمت سهام (ن-۲۲) توسط ناشر بصورت اختیاری می‌باشد."

تبصره ۳: "همزمان با وقفه معاملاتی بشرح فوق، معاملات کلیه اوراق بهادار مرتبط با آن نماد (حق تقدم سهام و

اوراق مشتقه) نیز در وضعیت سفارش‌گیری قرار می‌گیرد."



**تبصره ۴:** "تغییرات قیمت و تعداد روزهای معاملاتی موضوع این ماده، توسط هیئت مدیره فرابورس قابل بازنگری است. در صورت بازنگری، حداقل ۵ روز کاری قبل از اجرا توسط فرابورس به بازار اعلام می شود."

**تبصره ۵:** "در صورتیکه در زمان وقفه معاملاتی موضوع این ماده، ناشر اطلاعات با اهمیت منتشر کند، مطابق با ماده ۱۲ مکرر با آن رفتار خواهد شد."

**تبصره ۶:** "در صورت ایجاد وقفه معاملاتی در ۶۰ دقیقه پایانی جلسه معاملاتی، آغاز معاملات نماد در شروع جلسه معاملاتی بعد صورت خواهد گرفت."

**تبصره ۷:** "پس از وقفه معاملاتی، قیمت پایانی مبنای موضوع این ماده به قیمت پایانی در روز وقفه معاملاتی تغییر خواهد یافت."

**تبصره ۸:** "در عرضه اولیه سهام در صورتی که نوسان قیمت، افزایشی باشد تا ۱۰ روز کاری پس از روز عرضه اولیه، وقفه معاملاتی موضوع این ماده اعمال نخواهد شد."

**۳. ماده ۱۲ مکرر ۲ بشرح زیر اصلاح شد:**

**ماده ۱۲ مکرر ۲:** "در صورتی که قیمت پایانی سهم طی ۱۵ روز معاملاتی متوالی در دامنه عادی نوسان قیمت، بیش از ۵۰ درصد افزایش یا کاهش داشته باشد، فرابورس موظف است در اولین زمان ممکن از لحاظ فنی نماد معاملاتی را متوقف کرده و از ناشر درخواست برگزاری کنفرانس اطلاع رسانی نماید. نماد معاملاتی حداکثر ۲ روز کاری پس از توقف نماد معاملاتی با محدودیت دامنه نوسان بازگشایی خواهد شد."

**تبصره ۷:** "تغییرات قیمت و تعداد روزهای معاملاتی موضوع این ماده، توسط هیئت مدیره فرابورس قابل بازنگری است. در صورت بازنگری، حداقل ۵ روز کاری قبل از اجرا توسط فرابورس به بازار اعلام می شود."

**تبصره ۸:** "در صورتی که در زمان توقف موضوع این ماده، ناشر اطلاعات با اهمیت منتشر کند، دامنه نوسان در زمان بازگشایی متناسب با طبقه اطلاعات با اهمیت منتشر شده (گروه الف یا ب) خواهد بود."

**تبصره ۹:** "در صورتی که طی مدت ذکر شده در این ماده، از انجام معاملات نماد به دلیل موضوع ماده ۱۲ مکرر ۱ جلوگیری شود، قیمت پایانی مبنای موضوع این ماده تغییر نخواهد کرد."

**۴. ماده ۱۲ مکرر ۴ بشرح زیر اصلاح شد:**

**ماده ۱۲ مکرر ۴:** "در موارد ذیل سازمان می تواند طبق فرآیند شرح داده شده، راساً یا به پیشنهاد فرابورس نماد معاملاتی را تعلیق نماید."

۱- ناشر اطلاعات با اهمیت موضوع ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان را به موقع افشا نکرده باشد.

۲- ظن تقلب یا دستکاری در اطلاعات منتشره یا صورت‌های مالی ناشر وجود داشته باشد.

۳- نیاز به بررسی وضعیت شفافیت اطلاعاتی ناشر وجود داشته باشد.

الف. در صورت بروز هر یک از موارد فوق، سازمان نماد معاملاتی را حداکثر ۱۰ روز کاری تعلیق نموده و بلافاصله به ناشر اعلام و مراتب را مطابق فرم س-۸ به عموم افشا می‌نماید. در صورتی که ناشر طی این مدت، اطلاعات درخواست شده را ارائه ننماید یا مطابق فرم ن-۲۴ پیشنهادی مبنی بر درخواست مهلت مشخص (حداکثر ۱۰ روز کاری) به سازمان ارائه نکند، سازمان می‌تواند ضمن اعلام بازگشایی نماد به فرا بورس، به ناشر اخطار داده و مکاتبات را مطابق فرم س-۹ به عموم افشا نماید.

ب. در صورت ارسال اطلاعات درخواست شده به سازمان در دوره تعلیق، اطلاعات جدید به بازار اعلام و نماد معاملاتی در روز معاملاتی بعد بازگشایی می‌گردد.

ج. در صورت تأیید یا عدم تأیید مهلت درخواستی ناشر یا نیاز به بررسی بیشتر موارد فوق، سازمان می‌تواند ضمن اطلاع به عموم (فرم س-۱۲) حداکثر مهلت تعلیق نماد را تا دو دوره ۱۰ روزه کاری دیگر تمدید نماید.

د. در صورت عدم رفع دلایل تعلیق نماد معاملاتی پس از اتمام مهلت فوق، هیئت مدیره سازمان نسبت به تداوم تعلیق یا بازگشایی نماد معاملاتی به همراه اقدامات لازم جهت شفاف سازی تصمیم‌گیری خواهد نمود و نتایج مطابق با فرم های س-۱۳ یا س-۱۴ به اطلاع عموم خواهد رسید.

هـ. در صورت موافقت هیئت مدیره سازمان با بازگشایی نماد به صورت "معامله تحت احتیاط"، نماد معاملاتی بازگشایی شده و به کارگزاران اعلام می‌شود که معاملات نماد پس از اخذ فرم "اطلاع از ابهام" (فرم س-۱۱) امکانپذیر است.

تبصره ۱: "مهلت قابل ارایه جهت تداوم تعلیق یا بازگشایی نماد در شرایط "معامله تحت احتیاط" حداکثر ۶ ماه از تاریخ تعلیق نماد معاملاتی خواهد بود."

تبصره ۲: "پس از رفع دلایل بندهای ۱ تا ۳ موضوع این ماده، با اعلام سازمان به عموم مطابق فرم س-۱۴، نماد معاملاتی ناشر از تعلیق خارج می‌شود و یا در صورتی که در شرایط معامله تحت احتیاط قرار داشته باشد، پس از انتشار فرم س-۱۵ معاملات به حالت عادی بازگشته و تکمیل فرم "اطلاع از ابهام" ضرورت نخواهد داشت."

تبصره ۳: "در صورت عدم رفع دلایل بندهای ۱ تا ۳ موضوع این ماده پس از پایان مهلت ارایه شده از سوی هیئت مدیره سازمان، نماد معاملاتی ناشر تعلیق (در صورتی که در شرایط معامله تحت احتیاط قرار داشته باشد) و جهت اعلام لغو پذیرش بر اساس ترتیبات ماده ۴۲ دستورالعمل پذیرش، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در فرا بورس ایران، به فرا بورس اعلام می‌گردد."



**تبصره ۴:** "در صورتی که نماد معاملاتی ناشر در فاصله کمتر از ۲ سال (۲۴ ماه) برای مرتبه دوم در شرایط "معامله تحت احتیاط" قرار گیرد، سازمان پس از پایان حداکثر مهلت مقرر در این ماده (۶ ماه از تاریخ تعلیق)، نماد معاملاتی ناشر را تعلیق و جهت اعلام لغو پذیرش ناشر بر اساس ترتیبات ماده ۴۲ دستورالعمل پذیرش، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در فرا بورس ایران، به فرا بورس اعلام می‌گردد."

**تبصره ۵:** "در صورت عدم افشا یا ارائه اطلاعات در هر کدام از مهلت‌های مقرر در این ماده، سازمان علاوه بر اعلام به عموم، عبات ذیل را در فرم‌های س-۹ و س-۱۱ قید می‌کند. "از این تاریخ به تخلفات احتمالی مدیران و ناشر مطابق قوانین و مقررات مربوطه رسیدگی می‌شود. چنانچه موضوع واجد وصف مجرمانه نیز باشد، مراتب در اجرای ماده ۵۲ قانون بازار اوراق بهادار از طریق مراجع قضایی کیفری پیگیری خواهد شد."

**تبصره ۶:** "فرا بورس موظف است فهرست ناشرانی که نماد آنها توسط سازمان تعلیق شده یا معاملات آن تحت احتیاط است را از طریق سایت رسمی خود به عموم اعلام نماید. این فهرست شامل نام و نماد معاملاتی ناشر، دلیل حضور در فهرست و اسامی اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل است."

**تبصره ۷:** "فرا بورس موظف است نمادهای معاملاتی که با اعلام سازمان تعلیق شده‌اند را پس از اعلام سازمان، مطابق ترتیبات ماده ۱۲ مکرر ۸ بازگشایی نماید."

**تبصره ۸:** "دامنه نوسان نماد معاملاتی که به صورت تحت احتیاط امکان معامله خواهد داشت ۴۰ درصد دامنه نوسان در حالت عادی بوده و در صورتی که به تشخیص فرا بورس داشتن بازارگردان برای گشایش نماد تحت احتیاط الزامی باشد شرایط و نحوه بازارگردانی توسط فرا بورس تعیین می‌گردد."

**تبصره ۹:** "در صورتی که پس از تعلیق نماد معاملاتی، مبنای تصمیم به تعلیق منتفی گردد، سازمان بازگشایی نماد معاملاتی را با محدودیت دامنه نوسان به فرا بورس اعلام می‌نماید."

**۵. ماده ۱۲ مکرر ۷ بشرح زیر اصلاح شد:**

**ماده ۱۲ مکرر ۷:** "بازگشایی نمادهای معاملاتی ورقه بهادار توسط فرا بورس، مطابق ترتیبات ماده ۱۲ مکرر ۸ این دستورالعمل، طبق شرایط زیر انجام می‌شود:

**بند ۱:** حداکثر دو روز کاری پس از افشای تصمیمات مجمع عمومی عادی ناشر پذیرفته شده که تصمیمات آن تصویب صورت‌های مالی یا تقسیم سود باشد، حراج ناپیوسته بدون محدودیت دامنه نوسان؛



**بند ۲:** حداکثر دو روز کاری پس از افشای تصمیمات مجمع عمومی عادی که موضوع آن سایر موارد غیر از بند ۱ باشد، حراج ناپیوسته با محدودیت دامنه نوسان؛

**بند ۳:** حداکثر دو روز کاری پس از افشای تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده‌ای که تصمیمات آن منجر به تغییر سرمایه ناشر پذیرفته شده نگردد، حراج ناپیوسته با محدودیت دامنه نوسان؛

**بند ۴:** حداکثر دو روز کاری پس از افشای تصمیمات مجمع عمومی و یا جلسه هیأت مدیره در خصوص تغییر سرمایه، حراج ناپیوسته بدون محدودیت دامنه نوسان؛

**تبصره ۱:** "مواعد زمانی جهت بازگشایی نمادهای موضوع این ماده، در شرایط خاص و با دستور مدیرعامل فرابورس می‌تواند حداکثر با دو روز کاری تأخیر اعمال گردد."

**تبصره ۲:** "در مواردی که در جلسه مجمع عمومی فوق العاده یا جلسه هیئت مدیره ناشر افزایش سرمایه به میزان ۲۰۰ درصد یا بیشتر صرفاً از محل صدور سهام جایزه تصویب گردد، بازگشایی نماد معاملاتی منوط به ثبت افزایش سرمایه و قابل معامله شدن سهام جدید می‌باشد."

افسانه اروچی  
مدیر عملیات بازار و اعضا