

عنوان مقاله:

بررسی ارتباط بین اقلام ترانزنامه با بازده سهام در بانک های خصوصی پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

محل انتشار:

سومین کنفرانس بین المللی مدیریت، حسابداری و اقتصاد دانش بنیان با تاکید بر اقتصاد مقاومتی (سال: 1396)

تعداد صفحات اصل مقاله: 9

نویسندگان:

محیا ایمانی - دانشجوی کارشناسی ارشد، دانشکده مهندسی صنایع و مدیریت سیستم ها، دانشگاه امیرکبیر (پلی تکنیک تهران)، تهران، ایران

علی محمد کیمیگری - دانشیار گروه سیستم های مالی، دانشکده مهندسی صنایع و مدیریت سیستم ها، دانشگاه امیرکبیر (پلی تکنیک تهران)، تهران، ایران

خلاصه مقاله:

در این تحقیق به بررسی ارتباط بین اقلام ترانزنامه با بازده سهام در مورد بانک های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران پرداخته شده است. به عبارتی به دنبال پاسخ این سوال هستیم که آیا با بررسی اقلام ترانزنامه می توان به تغییرات بازده سهام پی برد به این منظور اطلاعات ترانزنامه جامعه آماری بانک های خصوصی پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران به مدت 5 سال از سال 1390 لغایت 1394 از بخش گزارش صورت های مالی سالیانه هر یک از بانک ها و سامانه جامع اطلاع رسانی کدال جمع آوری شده است. روش آماری مورد استفاده در این تحقیق برای بررسی همبستگی متغیرهای مستقل با متغیر وابسته، آزمون ضریب همبستگی پیرسون می باشد. برای بررسی ارتباط اقلام جمعی ترانزنامه با بازده سهام از روش رگرسیون پنل دیتا به سه حالت برش مقطعی، سری زمانی و ترکیب این دو به کمک نرم افزار اقتصادسنجی eviews9 استفاده شده است. و در مرحله بعد بررسی ارتباط تک تک اقلام ترانزنامه با بازده سهام مورد آزمون قرار گرفته است. نتایج به دست آمده بیانگر آن است که اولاً میان اقلام ترانزنامه با بازده سهام به جز بدهی غیرجاری نوعی همبستگی ضعیف برقرار است. ثانیاً بین اقلام جمعی ترانزنامه با بازده سهام رابطه معناداری وجود ندارد و ثالثاً در میان تک تک اقلام ترانزنامه تنها بین دارایی جاری با بازده سهام رابطه معناداری برقرار است.

کلمات کلیدی:

ترانزنامه، بازده سهام، بانک، شرکت های پذیرفته شده در بورس تهران، پنل دیتا

لینک ثابت مقاله در پایگاه سیویلیکا:

<https://civilica.com/doc/693665>

