

عنوان مقاله:

تاثیر شوک های قیمت نفت خام بر بازده سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

محل انتشار:

فصلنامه چشم انداز حسابداری و مدیریت، دوره 1، شماره 3 (سال: 1397)

تعداد صفحات اصل مقاله: 17

نویسندگان:

اله کرم صالحی - استادیار گروه حسابداری، واحد مسجد سلیمان، دانشگاه آزاد اسلامی، مسجد سلیمان، ایران

مریم حموله علی پور - دانشجوی کارشناسی ارشد حسابداری، واحد مسجد سلیمان، دانشگاه آزاد اسلامی، مسجد سلیمان، ایران

خلاصه مقاله:

با توجه به وابستگی اقتصاد ایران به درآمدهای نفتی و تاثیرپذیری بخش های مختلف اقتصادی من جمله بورس اوراق بهادار تهران از نوسانات قیمت نفت، هدف از پژوهش حاضر بررسی تاثیر شوک های قیمت نفت خام بر بازده سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران طی دوره زمانی 1391 تا 1395 می باشد. برای اندازه گیری شوک های قیمت نفت به پیروی از پژوهش خلیل جبران، چن، سعید و زب (2017) از سه عامل قیمت نفت، تکانه های قیمت نفت و تکانه های فروش نفت استفاده شده است. به همین منظور سه فرضیه تدوین گردید. تجزیه و تحلیل و آزمون فرضیه ها به روش رگرسیون حداقل مربعات تعمیم یافته (EGLS) و با رویکرد داده های تابلویی انجام شده است. نتایج پژوهش نشان می دهد که بین قیمت نفت و بازده سهام در بازار سرمایه ایران رابطه معنی داری وجود ندارد. در حالی که بین تکانه های قیمت نفت و بازده سهام رابطه منفی و معنی دار و بین تکانه های فروش نفت و بازده سهام شرکت های بورسی رابطه مثبت و معنی داری وجود دارد.

کلمات کلیدی:

نفت خام، قیمت نفت، تکانه های قیمت نفت، تکانه های فروش نفت، بازده سهام

لینک ثابت مقاله در پایگاه سیویلیکا:

<https://civilica.com/doc/820819>

