

Dow Jones

S&P 500

台

道瓊、標普500期貨

5月15日上市

道瓊及標普500期貨之結算交割

【記者廖賢龍／台北報導】

台灣期交所上市的美國道瓊期貨及標普500期貨契約，一般交易時段為8時45分至13時45分，盤後交易時段為15時至次日5時，盤後交易時段的成交部位於次一個交易日（T+1日）併入一般交易時段的成交部位。

期交所說明相關結算交割作業為：

部位處理

期交所上市的美國道瓊期貨及標普500期貨，期貨交易人可於一般交易時段及盤後交易時段從事交易。兩項商品的部位處理（包括部位調整及互抵、指定部位組合及沖銷，及價差部位組合等）重點為：

一、一般交易時段的部位處理，與現行股價指數類期

貨契約作法相同，即同一交易帳戶的同一商品、相同到期月份的多空部位，將自動沖銷。

二、盤後交易時段不提供部位處理作業，一般交易時段及盤後交易時段等部位處理，期貨商可一併於一般交易時段開盤前（自7時起）開始透過系統進行處理，至一般交易時段結束後14時30分

系統部位截止為止（美國道瓊期貨與標普500期貨將與盤後交易制度同日上線，上線當日起，部位處理作業起始時間，將由現行7:45提前至7:00）。

結算交割

一、該兩項商品每日結算價訂定時點為13時45分收盤後。於每日結算價公布後進行當日損益計算，損益金額併

入結算會員當日結算保證金計算；盤後交易時段的成交部位於次一個交易日（T+1日）併入一般交易時段的成交部位結算。

二、最後結算日為最後交易日的次一營業日，最後結算價的訂定採最後交易日標準普爾道瓊指數編製公司（SPDJI）計算的特別開盤價（Special Opening Quotation,

SOQ），期交所於最後結算日9時30分公告最後結算價，並於公告後進行到期結算交割。

三、到期結算交割採現金結算方式辦理，依最後結算價的差額，以淨額進行現金的交付或收受。契約到期部位契約價值為契約最後結算價乘以指數每點價值，元以下無條件捨去。（系列九）