

每日結算價與現行指數期貨相同

涂憶君／台北報導

期交所上市的美國道瓊期貨及美國標普500期貨，是芝加哥商業交易所（CME）授權期交所推出，期交所於契約規格設計上，幾乎與美國母市場相同，但因臺灣與美國市場的交易日與交易時段不盡相同，包括結算價相關作業及最後結算日調整，期交所提醒交易人多加注意。

期交所表示，兩項契約的每日結算價訂定方式，與現行指數類期貨契約相同，採取收盤前一分鐘內所有交易的成交量加權平均價格。而契約的最後結算價訂定原則，則是以最後

交易日的標準普爾道瓊指數編製公司（SPDJ）計算的標的指數特別開盤價（SQ）所訂定。

兩項商品的最後交易日部分，原則上為到期月份的第三個星期五，最後結算日為最後交易日的次一期交所營業日，期交所會於最後結算日約上午9時30分公布最後結算價。而此兩項商品的最後結算日為最後交易日的次一營業日，但有其他因素影響結算者，期交所將視狀況調整。

最後結算日除因最後交易日異動而配合調整外，如果遇上最後交易日無異動，但最後結

算日遇颱風來襲或其他特殊狀況，導致國內期貨市場休市，最後結算日將順延至次一營業日。

期交所舉例，原訂美國道瓊期貨9月契約的最後交易日為9月15日（周五），最後結算日為9月18日（周一）。如果臺灣期貨市場於9月18日遇颱風宣布休市一日，最後結算日將順延至9月19日（周二）。由於最後交易日並無異動，最後結算價仍採最後交易日，也就是以9月15日標準普爾道瓊指數編製公司的標的指數特別開盤價訂之。