

我國開放外資投資國內證券簡史

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
72/05/26	證券投資信託事業(SITE)於國外發行募集投資國內之信託基金	未限制	10%	未限制	未限制	未限制	募集基金滿一年始得匯出本金及利得	
80/01/02	外國專業投資機構(QFII)	10%	5%	25 億美元	0.05~0.5 億美元	未限制	1. 於核准後三個月內匯入本金 2. 匯入本金滿三個月始得匯出本金 3. 利得每年結匯一次	1. 銀行：總資產排名世界銀行前 500 名，持有證券資產金額 3 億美元以上 2. 保險公司：經營保險業務 10 年以上，持有證券資產金額 5 億美元以上 3. 基金管理機構：成立滿五年，經理證券投資基金資產額 5 億美元以上
80/11/01	QFII						本金匯入期限延為六個月	
80/12/23	QFII					得以匯入投資國內證券資金 10%開設三個月期新台幣定期存款戶		
81/02/24	QFII					得以匯入投資國內證券資金 10%投資於距到期日 90 天以		

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
						內之貨幣市場工具		
82/01/16	QFII				調為 1 億美元			1. 銀行：總資產排名世界銀行前 1000 名，且具國際金融證券信託經驗 2. 保險公司：經營保險業務 5 年以上，持有證券資產金額 5 億美元以上 3. 基金管理機構：成立滿 3 年，經營投資基金資產額 3 億美元以上 4. 證券商： (1) 一般證券商：公司淨值在 1 億 5 千萬美元以上且具國際證券投資業務經驗者 (2) 本國證券商於海外轉投資百分之五十以上股權之證券子公司
82/08/19	QFII			調為 50 億美元				
82/11/08	QFII						匯出本金後三個月內得再行匯入	
82/11/19	QFII				調為 2 億美元			
83/04/19	QFII			調為 75 億美元				

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
83/09/13	QFII					新台幣定期存款帳戶於三個月期滿時得續存三個月，但以一次為限		
84/02/08	SITE 及 QFII					得以附條件買賣方式投資債券，其金額應與投資貨幣市場工具-距到期日 90 天以內之票券合計，總額度上限為匯入資金之 10%	本金匯入期限修改為四個月	
84/07/08	SITE 及 QFII	調為 12%	調為 6%					
84/07/10	QFII							1. 銀行：同前 2. 保險公司：同前 3. 基金管理機構： (1) 一般基金經理公司：同前 (2) 本國證券投資信託事業於海外轉投資百分之五十以上股權之基金管理子公司 4. 證券商： (1) 一般證券商：同前 (2) 本國證券商於海外轉投資百分之五十以上股權之證券商

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
								公司或其再轉投資百分之百之證券公司(擇一) (3)本國證券商直接投資百分之百之海外證券子公司，或其再轉投資百分之五十一以上之證券公司(擇一)
84/07/19	QFII					1. 新台幣定期存款帳戶於三個月期滿時得續存三個月但以一次為限 2. 投資貨幣市場工具、定期存款及公債總額不得逾匯入資金之30%		
84/08/15	QFII							1. 銀行：同前 2. 保險公司：經營保險業務達三年且持有證券資產金額在 3 億美元以上 3. 基金管理機構： (1)一般基金經理公司：成立滿三年,經理基金資產總額在 2 億美元以上

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
								(2)同前 (3)同前 4. 證券商： (1)一般證券商：公司淨值在 1 億美元以上具國際證券投資業務經驗者 (2)同前 (3)同前 5. 其他投資機構： (1)外國政府投資機構 (2)成立滿二年退休金
84/08/24	SITE 及 QFII						本金匯入期限修改為六個月	
84/09/13	SITE 及 QFII	調為 15%	調為 7.5%					
84/12/29	QFII				調為 4 億美元且符合特殊情形標準者，每年得申請追加額度一次			
85/01/13	SITE 及 QFII						取消匯出期間限制	
85/02/27	SITE 及 QFII							增加成立滿三年基金資產金額達二億美元之共同基金，單位信託或投資信託
85/03/03	QFII				取消最低投資額度限制			
85/03/03	一般外國人(GFII)				1. 境內外國人無限制 2. 境外外國人：	境外外國人投資貨幣市場工具、定期存款及公	1. 匯入資金淨額不得逾規定投資證券之限額	

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
					自然人 USD 五百萬元 法人 USD 二千萬元	債總額不得逾匯入資金之 30%	2. 無期間限制	
85/03/03	SITE、QFII 及一般外國人	調為 20%						
85/11/20	SITE、QFII 及一般外國人	調為 25%	調為 10%					
85/12/19	QFII				額度調為 6 億美元		循環匯入延長為半年	
86/06/02	一般外國人				境外法人 USD 五千萬元			
86/06/03	QFII 及一般外國人					現金結算型認購權證不逾上市權證單位 10%		
86/10/08	QFII							每案申請未逾 USD50M 免經央行外匯局同意
86/10/08	QFII						循環匯入延長為一年	
87/01/07	SITE、QFII 及一般外國人	調為 30%	調為 15%					
87/07/20	避險性期貨交易					以期貨市值計算併入貨幣市場工具上限為度		
88/03/30	SITE、QFII 及一般外國人	調為 50%	調為 50%					
88/10/30	避險性期貨交易					以期貨原始保證金為計		

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
						算基礎		
88/11/20	QFII				額度由六億美元調高為十二億美元			
89/03/08	全體僑外資	得投資國內發行公司發行之國內可轉換公司債						
89/03/08								簡化僑外資申請驗證程序
89/03/23						僑外人得買賣次順位金融債券		
89/10/20	QFII				額度由十二億美元調高為十五億美元			
89/11/21					額度由十五億美元調高為二十億美元			
89/12/30		除特殊產業外，解除單一及全體外資投資國內上市(櫃)公司持股限制						
90/3/7							1. 放寬外國專業投資機構資金匯入出期限由一年改為二年。 2. 取消循環額度，改以申請核准之總額度控管，以簡化額度計算。 3. 自九十年五月一日起實	

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
90/05/18							施。	<p>一、銀行業：</p> <p>成立滿一完整會計年度，其持有證券資產總額達二億美元以上，且具有證券、資產之保管、經管及國際金融或信託業務經驗者。</p> <p>二、保險公司：</p> <p>1．經營保險業務達一完整會計年度以上。</p> <p>2．持有證券資產總金額在二億美元以上。</p> <p>三、基金管理公司：</p> <p>1．基金管理機構成立滿一完整會計年度。</p> <p>2．經理投資基金資產總金額在二億美元以上者。</p> <p>3．本國證券投資信託事業於海外轉投資百分之五十以上股權之基金管理子公司。惟其申請直接投資國內證券之資金來源不得為：</p> <p>(1) 國內資金；(2) 海外基金管理子公司之自有資金及</p> <p>(3) 中國大陸地區來源之資金。</p> <p>四、證券商：</p> <p>1．一般證券商(1) 公司淨值在一億美</p>

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
								<p>元以上者；(2)具有國際證券投資業務經驗者。</p> <p>2·本國證券商於海外轉投資百分之五十以上股權之證券子公司，或其再轉投資百分之百之證券公司。</p> <p>3·本國證券商直接投資百分之百之海外證券子公司，或其再轉投資持股百分之五十一以上之證券公司。</p> <p>五、其他投資機構：</p> <p>1·外國政府投資機構：資金來源全為政府所有者。</p> <p>2·成立滿一完整會計年度之退休基金。</p> <p>3·成立滿一完整會計年度，基金資產金額達二億美元之共同基金、單位信託、投資信託，惟應以基金受託人名義附註基金名稱提出申請。</p> <p>4·信託公司：成立滿一完整會計年度，所受信託證券資產達二億美元以上，且具有證券、資產之保管、經管及國際金融或信託業務經驗者。</p> <p>5·其他設立滿一完整會計年度，持有證</p>

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
								券資產總金額在二億美元以上之專業投資機構。
90/09/28								取消現行外國專業投資機構之成立年限「須滿一完整會計年度」之限制。
90/11/13					額度由二十億美元調高為三十億美元			取消外資投資國內證券申請書件檢附中文譯本之規定，惟所附文件以英文版本為限。
90/11/19								簡化外國專業投資機構再次投資申請應檢附之書件，以落實「一次審查，永久登記有效」之管理措施。比如首次申請時各項聲明書如仍有效，再次申請時則無須再聲明。
90/12/14						外資得從事台指選擇權契約交易		
90/12/27						外資得投資興櫃股票		
91/09/03	GFII							上市櫃公司發行員工認股權憑證之對象如包括海外外籍員工，則其海外子公司得向證交所提出申請開立境外法人投資專戶
91/9/11	全體僑外資	得以「特定人」身分參與認購上市櫃公司及興櫃股票公司現金增資發行而公司員工未承購與原有股東未認購之股份						

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
91/10/1	全體僑外資	得投資國內上市櫃公司及興櫃股票公司私募之有價證券						
91/12/12	全體僑外資	得投資受託機構公開招募受益證券、特殊目的公司公開招募資產基礎證券，暨依「金融資產證券化條例」規定私募之受益證券、資產基礎證券						
91/12/20	全體僑外資	得受讓上市櫃公司及興櫃股票公司原有股東轉讓之新股認購權利						
92/1/7	QFII 及境內外華僑及外國人					得從事新台幣利率衍生性金融商品交易（包括新台幣遠期利率協定、利率交換及利率選擇權等三項），惟以其持有公債、定期存款及貨幣市場工具現貨部位為限。		<p>一、資格條件：</p> <p>（一） 銀行業：持有證券資產總額達一億美元以上者</p> <p>（二） 保險業：持有證券資產總額達一億美元以上者</p> <p>（三） 基金管理公司：</p> <p>1. 經理投資資金資產總額達一億美元以上者。</p> <p>2. 本國證券投資信託事業於海外轉投資百分之五十以上股權之基金管理子公司。惟其申請直接投資國內證券之資金來源不得為：</p> <p>(1)國內資金；(2)海外基金管理子公司之自有資金及(3)中國大陸地區來源之資金。</p> <p>（四） 證券商：</p> <p>1. 一般證券商其公司淨值在五千萬美元以上者。</p> <p>2. 本國證券商於海外轉投資百分之</p>

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
								<p>五十以上股權之證券子公司，或其再轉投資百分之百之證券公司。</p> <p>3. 本國證券商直接投資百分之百之海外證券子公司，或其再轉投資持股百分之五十一以上之證券公司。</p> <p>（五） 其他投資機構：</p> <p>1. 外國政府投資機構：資金來源全為政府所有者。</p> <p>2. 退休基金</p> <p>3. 基金資產金額達一億美元之共同基金、單位信託、投資信託，惟應以基金受託人名義附註基金名稱提出申請。</p> <p>4. 信託公司：所受信託證券資產達一億美元以上者。</p> <p>5. 學術或慈善機構：其章程若載明所屬內部基金得用於投資，且委託外部經理人操作者。</p> <p>6. 其他持有證券資產總金額在一億美元以上之專業投資機構。</p> <p>二、資格證明文件：得免辦理驗證，惟應具結所提供書件無虛偽不實，如違反規定願接主管機構處分之聲明。</p>

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
92/1/7	全體僑外資					從事期貨交易者，持有各交割月份未平倉部位之期貨契約所需原始保證金、賣出選擇權契約所需原始保證金與買入選擇權契約所需權利金，併入其投資貨幣市場工具等之總額，不得超過其匯入資金餘額之百分之三十。		
92/2/26	全體僑外資					得從事轉換公司債所衍生之選擇權交易		
92/2/26	全體僑外資	得公開收購上市櫃公司及興櫃股票公司發行之有價證券						
92/6/27	修正「華僑及外國人投資證券管理辦法」	1. 得投資國內發行公司在國外私募之有價證券。 2. 明定得投資之有價證券範圍： (1)上市櫃公司及興櫃股票公司發行或私募之股票、債券換股權利證書及台灣存託憑證。 (2)證券投資信託基金受益憑證。 (3)政府債券、金融債券、普通公司債、轉換公司債及附認股權公司債。 (4)受託機構公開招募或私募受益證券、特殊目的公司公開招募或私募資產基礎證券。						1. 修正 QFII 申請投資國內證券之程序及核准投資額度之計算方式。 2. 增訂 QFII 或其分戶應申請註銷投資專戶之情形。 3. 刪除在臺僅限開設一戶新臺幣帳戶。 4. QFII 提供之委託紀錄不以書面為限。 5. 取消 QFII 應申報

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
		(5)認購（售）權證。 (6)其他經證券主管機構核定之有價證券。 3. 增訂禁止僑外投資行為之除外規定。						年度財務報告之規定。 6. 將海外存託憑證兌回專戶、海外可轉換公司債轉換專戶及海外股票出售專戶與一般投資專戶合併。
92/6/27	QFII	得為策略性交易需求借入股票，並得出借其所持有之有價證券。						
92/7/9	QFII				取消投資國內證券之限額規定		取消於核准投資後應於二年內匯入資金之限制	(一) 銀行業： (二) 保險公司： (三) 證券商： 1.一般證券商 2.本國證券商於海外轉投資百分之五十以上股權之證券子公司，或其再轉投資百分之百之證券公司。 3.本國證券商直接投資百分之百之海外證券子公司，或其再轉投資持股百分之五十一以上之證券公司。 (四) 基金管理機構： 1. 一般基金管理機構。 2.本國證券投資信託事業於海外轉投資百分之五十以上股權之基金管理子公司。惟其申請直接投資國內證券之資金來源不得為： (1)國內資金；(2)海

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
								<p>外基金管理子公司之自有資金及（3）中國大陸地區來源之資金。</p> <p>（五）其他投資機構：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 外國政府投資機構：資金來源全為政府所有者。 2. 退休基金 3. 共同基金、單位信託、投資信託，惟應以基金受託人名義附註基金名稱提出申請。 4. 信託公司 5. 學術或慈善機構：其章程若載明所屬內部基金得用於投資，且委託外部經理人操作者。 6. 其他專業投資機構。

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
92/9/30	修正「華僑及外國人投資證券管理辦法」	1. 許可制改採登記制：所有華僑及外國人均逕向證券交易所辦理登記，即可取得投資國內證券之資格。 2. 簡化外資投資程序及文件：外資辦理證券投資登記程序簡化為「一次登記，永久有效」。 3. 降低成本：為減少外資不必要之納稅作業成本，增訂於證券交易所停止課徵所得稅期間，華僑及外國人之代理人或代表人如出具其投資證券之收益為免稅、已就源扣繳或已依規定繳納稅款之證明文件，則華僑及外國人得免檢附經稽徵機關核准委託代理申報及繳納稅捐之證明文件，而得逕依外匯相關法令規定辦理結匯 4. 法規鬆綁：增訂境外華僑及外國人得以所持有之有價證券申請作為國內發行公司參與發行海外存託憑證，或於現有海外存託憑證兌回之額度內再發行海外存託憑證 5. 操作便捷化：「外國專業投資機構」制度取消後，華僑及外國人以受益所有權人名義辦理登記投資之程序將更為簡便，爰刪除開立投資分戶之規定。					取消「外國專業投資機構」之許可制度，改採「一次登記，永久有效」制度，以簡化外資投資國內證券之作業程序，並將華僑及外國人按其境內、境外及其屬自然人或法人分為四類。	
93/1/5	特定境外外國機構投資人	得參與我國債券借貸市場進行債券出借						
93/3/12	境外外國機構投資人 (FINI)	持有公開發行公司股份未達三十萬股者，得不指派人員出席股東會						
93/5/14		簡化上市（櫃）公司海外子公司為處理海外外籍員工認股權憑證開立境外法人投資專戶之規定並取消投資額度之限制						

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
93/6/15	修正「華僑及外國人投資證券管理辦法」	1.放寬外資參與期貨市場，除空頭避險外，增加多頭避險 2.簡化外資投資國內證券市場程序，放寬境外外國機構投資人申請辦理登記，無須再取得中央銀行外匯局之同意 3.允許外資參與有價證券借貸市場借券賣出之價金可予匯出						
93/6/30	外國機構投資人	基於避險需要從事期貨交易應開立避險帳戶，並應符合多、空頭期貨避險額度規定。						
93/7/20	境外華僑及外國人	投資國內證券得指定國內代理人以保管機構受託保管專戶名義在國內金融機構開設外匯存款帳戶						
93/9/22	特定之境外外國機構投資人	ETF 得作為特定境外外國機構投資人策略性交易之借券標的						
93/12/21	特定之境外外國機構投資人	放寬特定之境外外國機構投資人參與我國有價證券借貸市場之策略性交易借券四種項目						
94/3/15	境外華僑及外國人	得投資「公開招募」或「私募」之不動產投資信託及資產信託受益證券						
94/3/31	境外華僑及外國人							簡化外資登記制度
94/5/4	境外華僑及外國人							實施遲延交割機制
94/5/13	境外華僑及外國人	放寬外資借券借款需符合策略性投資目的之要求						
94/7/22	境外華僑及外國人							開放外資得從事場外交易
94/7/29	境外華僑及外國人							開放在最終受益人相同之前提下，外資資產得在不同帳戶間移轉
95/2/24	境外華僑及外國人							境外華僑及外國人得投資初次上市前承銷之認購（售）權證

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
95/3/27	境外華僑及外國人							外國投資人可基於非避險性之需求，透過綜合帳戶從事期貨交易
95/5/16	境外華僑及外國人							核定證券投資信託事業私募證券投資信託基金為境外華僑及外國人得投資之證券範圍
95/6/20	境外華僑及外國人							境外華僑及外國人得因購買上市或上櫃有價證券交割之需，向證券商辦理資金融通
95/8/4	境外華僑及外國人							核定證券投資信託事業發行之外幣計價基金為境外華僑及外國人得投資之證券範圍
95/8/16	境外華僑及外國人							核定外幣計價國際債券為境外華僑及外國人得投資之證券範圍
95/8/18	境外華僑及外國人							開放外資得向證券商辦理借券
95/9/13	境外華僑及外國人							開放境外華僑及外國人得因購買上市或上櫃有價證券交割之需，向證券金融事業辦理資金融通
95/11/15	境外華僑及外國人							開放境外華僑及外國人投資國內有價證券得向國內金融機構辦理新臺幣借款

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
95/12/15	境外華僑及外國人							開放證券投資信託事業私募外幣計價之證券投資信託基金為境外華僑及外國人得投資之證券範圍
96/3/21	特定之境外外國機構投資人							開放外國銀行、保險公司、證券商、基金管理機構、外國政府投資機構、退休基金、共同基金、單位信託、投資信託、信託公司、學術或慈善機構身分及私募型態之共同基金及單位信託參與有價證券借貸制度
96/6/15	境外華僑及外國人							開放境外華僑及外國人得向證券金融事業借入有價證券
96/7/30	華僑及外國人							開放外國機構投資人得以全權委託管理方式委託國內全權委託管理機構進行有價證券之投資
96/8/16	境外華僑及外國人							外國投資人於交易所完成登記時，將同時取得扣繳單位核發之稅籍編號，並將透過電子郵件方式寄送給外資保管銀行。

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
96/8/1	境外華僑及外國人							外資如因全球保管機構變更其國內保管機構，並將客戶整批移轉至另家保管機構時，得由獲得該等境外外資之授權代理人或代表人統一簽署
96/11/15	境外華僑及外國人							簡化外資被動持有下市櫃股票之出售處理程序
97/1/24	境外華僑及外國人							境外華僑及外國人以所持有股份參與發行海外存託憑證得先將該股份匯撥至海外存託憑證之暫存專戶
97/1/29	境外華僑及外國人							放寬外資資產移轉條件
97/3/4	境外華僑及外國人							開放境外華僑及外國人得與國內證券商及銀行從事結構型商品交易
97/3/6	境外華僑及外國人							開放境外華僑及外國人得與國內證券商及銀行從事股權衍生性商品交易
97/5/22								外國發行人募集與發行有價證券處理準則所規範之第一上市(櫃)公司、第二上市(櫃)公司及興櫃公司所發行之有價證券為境外華僑及外國人得投資之證券範圍

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
97/6/27	基金型態之外國機構投資人							基金型態之外國機構投資人免出具資金非來自大陸地區之聲明書。
97/10/8								開放上市、上櫃及興櫃股票公司海外子公司或分公司以境外外國機構投資人身分開立之投資專戶處理海外外籍員工分紅股票、現金增資及庫藏股認購股份等之保管及轉讓事宜
97/10/20	境外華僑及外國人	取消境外華僑及外國自然人投資國內證券之限額規定						
97/10/30							開放海外企業股東於我國市場掛牌交易後處分其持股之資金，可透過直接申辦外國投資人專戶身分，將資金留存於國內交割帳戶作後續投資之用	
98/6/9	境外華僑及外國人							開放境外華僑及外國人得投資期貨信託基金受益憑證

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
98/7/14								規範上市、上櫃及興櫃股票公司之海外子公司或分公司所開立海外外籍員工集合投資專戶亦得為其海外外籍員工處理以往年度配發之員工分紅股票。
98/9/21	境外華僑及外國人							開放境外華僑及外國人得投資上市、上櫃公司及興櫃股票公司募集發行國內附可分離認股權公司債及附可分離認股權特別股之分離認股權憑證。
98/11/4	境外華僑及外國人							境外華僑及外國人因所投資之上市（櫃）、興櫃公司辦理分割減資致持有未上市（櫃）公司股票，自分割基準日起一年內之持股轉讓，得免向經濟部投審會申請核准。
98/11/10	境外華僑及外國人					境外華僑及外國人匯入資金不得存放定期存款，已存放之定期存款得持有至到期日，期滿不得續存。		

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
99/1/13								外國發行人募集與發行有價證券處理準則所規範之第一上市（櫃）及興櫃公司開立員工集合投資專戶相關應遵循事項
99/5/7								訂定已參與發行海外存託憑證之上市（櫃）公司因辦理分割減資致海外存託憑證持有人取得國內公司股票之處理程序
99/10/4	境外華僑及外國人							核定外國發行人募集與發行有價證券處理準則所規定之第一上市（櫃）公司及第二上市（櫃）公司上市（櫃）前承銷之股票或臺灣存託憑證，以及前揭公司現金增資承銷股票或再次發行之臺灣存託憑證，為境外華僑及外國人得投資之證券範圍。
99/11/11	境外華僑及外國人					境外華僑及外國人匯入資金投資買賣斷公債金額，均計入匯入資金30%限額控管。		該規定發布前持有剩餘年限逾一年之公債，計入後如有超逾前揭限制者，該公債得繼續持有至到期日止，惟不得再新增部位。

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
100/10/20	境外華僑及外國人							第一上市(櫃)公司之外籍原股東因承銷商辦理過額配售所得之價款或於我國證券交易市場處分持股所得之資金，得於辦理外資登記後，將資金留存於交割帳戶內作後續投資之用
101/11/16	境外華僑及外國人							核定境外基金管理辦法所規定之境外指數股票型基金，為境外華僑及外國人得投資之證券範圍。
102/9/6	境外華僑及外國人							境外華僑及外國人投資外國發行人募集與發行有價證券處理準則所規範之第一上市（櫃）、興櫃公司所發行之股份，得以公開收購方式為之。
103/02/11	修正「華僑及外國人投資證券管理辦法」	1. 境外外資投資外幣計價債券或外幣計價基金得免辦理外資登記及指定保管機構 2. 開放證券商得擔任境外外資之保管機構 3. 刪除投信事業於國外發行募集之投信基金得投資發行公司之限制。						

期間	開放類別	總持股比例	個別持股比例	投資總額	個別投資額度	貨幣市場工具等	資金匯出入限制	QFII 資格條件及其他
104/3/16	境外華僑及外國人							境外華僑及外國人以投資發行公司之海外可轉換公司債或海外存託憑證向國內金融機構國際金融業務分行或海外分支機構辦理外幣借款者，得繼續以該海外可轉換公司債轉換或該海外存託憑證兌回之國內有價證券向國內金融機構國際金融業務分行或海外分支機構辦理外幣借款
104/4/22	境外華僑及外國人					境外華僑及外國人匯入資金投資公司債及金融債，計入匯入資金 30 %限額控管。		
106/3/13	境外華僑及外國人					境外華僑及外國人投資私募轉換公司債不計入匯入資金 30%限額		
106/3/15	境外華僑及外國人							修正境外外國機構人參與借券之規定，不限於特定機構投資人始得參與。