

經濟部公告

中華民國 107 年 8 月 20 日

經審字第 10704604200 號

主 旨：預告修正「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」。

依 據：行政程序法第一百五十一條第二項準用第一百五十四條第一項。

公告事項：

一、修正機關：經濟部。

二、修正依據：臺灣地區與大陸地區人民關係條例第三十五條第一項。

三、「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」修正草案如附件。本案另載於經濟部投資審議委員會全球資訊網站（網址：<http://www.moeaic.gov.tw>），及經濟部主管法規查詢系統／草案預告論壇（網址：<https://law.moea.gov.tw/DraftForum.aspx>）（或由「經濟部全球資訊網首頁／資訊與服務／法規服務」可連結本網頁）。

四、對公告內容有任何意見或修正建議者，請於本公告刊登公報隔日起 60 日內陳述意見或洽詢：

（一）承辦單位：經濟部投資審議委員會。

（二）地址：臺北市羅斯福路一段 7 號 8 樓。

（三）電話：02-33435700 轉 734 分機。

（四）傳真：02-23964207。

（五）電子郵件：serve@moeaic.gov.tw。

部 長 沈榮津

在大陸地區從事投資或技術合作審查原則修正草案對照表

修正規定	現行規定	說明
二、本審查原則係依臺灣地區與大陸地區人民關係條例（以下簡稱本條例）第三十五條第一項規定訂定。	壹、本審查原則係依臺灣地區與大陸地區人民關係條例（以下簡稱本條例）第三十五條第一項規定訂定。	法制格式修正。
<p>二、在大陸地區從事投資或技術合作之產品或經營之項目，分禁止類及一般類：</p> <p><u>（一）</u>禁止類：基於國際公約、國防、國家安全需要、重大基礎建設及產業發展考量，禁止前往大陸投資之產品或經營項目。</p> <p><u>（二）</u>一般類：凡不屬禁止類之產品或經營項目，歸屬為一般類。</p> <p>主管機關基於產業發展之考量，召集產、官、學界組成之專案小組，就前述產品或經營項目之分類，進行每年一次之定期檢討及不定期之專案檢討，並研提建議清單，由主管機關審查彙整，報請行政院核定後公告之。其檢討分類之原則如下：</p> <p><u>（一）</u>凡有助於提高國內產業競爭力、提</p>	<p>貳、在大陸地區從事投資或技術合作之產品或經營之項目，分禁止類及一般類：</p> <p>一、禁止類：基於國際公約、國防、國家安全需要、重大基礎建設及產業發展考量，禁止前往大陸投資之產品或經營項目。</p> <p>二、一般類：凡不屬禁止類之產品或經營項目，歸屬為一般類。</p> <p>主管機關基於產業發展之考量，召集產、官、學界組成之專案小組，就前述產品或經營項目之分類，進行每年一次之定期檢討及不定期之專案檢討，並研提建議清單，由主管機關審查彙整，報請行政院核定後公告之。其檢討分類之原則如左：</p> <p>一、凡有助於提高國內產業競爭力、提升</p>	<p>一、法制格式修正。</p> <p>二、第二項酌為文字修正。</p>

<p>升企業全球運籌管理能力者，應積極開放。</p> <p>(二)國內已無發展空間，須赴大陸投資方能維繫生存發展者，不予限制。</p> <p>(三)赴大陸投資可能導致少數核心技術移轉或流失者，應審慎評估。</p>	<p>企業全球運籌管理能力者，應積極開放。</p> <p>二、國內已無發展空間，須赴大陸投資方能維繫生存發展者，不予限制。</p> <p>三、赴大陸投資可能導致少數核心技術移轉或流失者，應審慎評估。</p>	
<p>三、投資人對大陸投資累計金額不得超過下列投資金額或比例上限：</p> <p>(一)個人：每年五百萬美元。</p> <p>(二)中小企業：新臺幣八千萬元，或淨值或合併淨值之百分之六十，其較高者。</p> <p>(三)其他企業：淨值或合併淨值之百分之六十，其較高者。</p> <p><u>有下列情形之一者，不受前項投資金額或比例上限之限制：</u></p> <p>(一)經濟部核發符合營運總部營運範圍證明文件之企業。</p> <p>(二)跨國企業在臺子公司。該跨國企業以申請前一年於全世界營業收入達一億美元以上，並在二個以上</p>	<p>參、投資人對大陸投資累計金額不得超過下列投資金額或比例上限。<u>但經經濟部工業局核發符合營運總部營運範圍證明文件之企業或跨國企業在臺子公司，不在此限：</u></p> <p>一、個人：每年五百萬美元。</p> <p>二、中小企業：新臺幣八千萬元，或淨值或合併淨值之百分之六十，其較高者。</p> <p>三、其他企業：淨值或合併淨值之百分之六十，其較高者。</p> <p><u>前項但書之跨國企業</u>，指申請前一年於全世界營業收入達一億美元以上，並在二個以上國家建立子公司或分公司，由母公司或本公司進行有效之控制及統籌決策，以從事跨</p>	<p>一、法制格式修正。</p> <p>二、為使文義明確，俾利閱讀，爰將現行規定第一項但書部分移列為修正規定第二項第一款，現行規定第二項對跨國企業之定義併入修正規定第二項第二款並酌為文字修正，其餘項次遞延。</p> <p>三、修正規定第二項第三款部分：</p> <p>(一)金融監督管理委員會為積極推動海外優質臺商回臺掛牌，前經行政院於九十七年三月五日通過「推動海外企業來臺掛牌一二三計畫」，迄今已有一百一十二家第一上市（櫃）及興櫃公司來臺掛牌（以下稱 F 公司）。</p> <p>(二)惟查上開一百一十二家已在臺掛牌之 F 公司中，主要營運據點位於大陸地區者計有八十五家，F 公司反映屢有</p>

<p>國家建立子公司或分公司，由母公司或本公司進行有效之控制及統籌決策，以從事跨越國界生產經營行為，其母公司或本公司在國外者為限。</p> <p><u>(三)投資人持有外國公司在臺灣地區上市、上櫃或登錄興櫃公司之股份超過百分之十，或擔任該外國公司董事、監察人、經理人，且該外國公司有在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法第四條第一項各款行為之一。</u></p> <p>依違法在大陸地區從事投資或技術合作案件裁罰基準第十一點規定向主管機關主動陳報時之投資累計金額，不受第一項規定之限制。</p> <p>大陸投資事業盈餘轉增（投）資之金額，不計入其投資累計金額。投資人將大陸投資事業之股本或盈餘匯回臺灣地區者，得扣減其投資累計金額。</p>	<p>越國界生產經營行為，其母公司或本公司在國外，<u>且在臺灣地區設有子公司或分公司之經濟實體。</u></p> <p>依違法在大陸地區從事投資或技術合作案件裁罰基準第十一點規定向主管機關主動陳報時之投資累計金額，不受第一項規定之限制。</p> <p>大陸投資事業盈餘轉增（投）資之金額，不計入其投資累計金額。投資人將大陸投資事業之股本或盈餘匯回臺灣地區者，得扣減其投資累計金額。</p>	<p>辦理籌資以因應大陸地區業務發展之需求，惟因現行規定第三點設有大陸投資限額之規定，造成其籌資上之困難，並影響部分臺商回臺掛牌之意願。</p> <p>(三)為避免直接影響海外臺商回臺掛牌後 F 公司再籌資能力與業務發展，爰參酌在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法第四條第三項反面解釋，增訂第二項第三款明文當 F 公司在大陸地區從事投資之活動時，該 F 公司之內部人得不受第一項投資金額與上限之限制。</p>
<p><u>四、申報或申請在大陸地區從事一般類項目之投</u></p>	<p><u>肆、申報或申請在大陸地區從事一般類項目之投</u></p>	<p>一、法制格式修正。 二、第二款第一目及第三目</p>

<p>資或技術合作案件，相關主管機關應按下列方式辦理：</p> <p><u>(一)申報案件：</u></p> <p>投資人個案累計投資金額在一百萬美元以下者，得以申報方式為之，並應於投資實行後六個月內，備齊在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法第九條第一項規定之文件，向主管機關申報。</p> <p><u>(二)簡易審查案件：</u></p> <p>1. 簡易審查案件指投資人個案累計投資金額符合下列規定之一者：</p> <p><u>(1)五千萬美元以下。</u></p> <p><u>(2)逾五千萬美元，但非屬第三款專案審查案件。</u></p> <p>2. 簡易審查方式應針對投資人財務狀況、技術移轉之影響及勞工法律義務履行情況及其他相關因素進行審查，並由主管機關會商各相關機關意見</p>	<p>資或技術合作案件，相關主管機關應按下列方式辦理：</p> <p>一、申報案件：</p> <p>投資人個案累計投資金額在一百萬美元以下者，得以申報方式為之，並應於投資實行後六個月內，備齊在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法第九條第一項規定之文件，向主管機關申報。</p> <p>二、簡易審查案件：</p> <p><u>(一)簡易審查案件指個案累計投資金額符合下列規定之一者：</u></p> <p>1. 五千萬美元以下。</p> <p>2. 逾五千萬美元，但非屬第三款專案審查案件。</p> <p><u>(二)簡易審查方式應針對投資人財務狀況、技術移轉之影響及勞工法律義務履行情況及其他相關因素進行審查，並由主管機關會商各相關機關意見後，逕予准駁。</u></p> <p><u>(三)有特殊必要時，得</u></p>	<p>酌為文字修正。</p> <p>三、現行規定第三款有關「專案審查案件」之規定，係以「大陸地區投資事業」之個案累計投資金額逾五千萬美元者作為審查門檻，惟因現行實務對於「個案累計投資金額」之解釋，係以「單一投資人對同一大陸地區投資事業之出資累計」作為認定標準，因此，為避免現行規定第三款所使用之文字使投資人誤解，並統一本點各款之文字，而為一致性之解釋與適用，爰為文字修正使之明確化。</p> <p>四、考量實務上適用本點規定之投資人除自然人外，亦包括法人在內，為避免法人債臺高築，卻仍對大陸地區鉅額投資，而有審查該法人事業經營考量、技術移轉或設備輸出狀況、勞工事項等需求，爰維持第三款專案審查事項之內容，如投資人為自然人者，自毋庸審酌該等事項，併予敘明。</p>
--	--	---

<p>後，逕予准駁。</p> <p>3. 有特殊必要時，得提經濟部投資審議委員會<u>委員會</u>會議審查或改採專案審查。</p> <p>4. 主管機關於投資人備齊完整文件後一個月內未作成決定，則該申請案自動許可生效，主管機關並應發給證明。</p> <p>(三) 專案審查案件：<u>投資人</u>個案累計投資金額每逾五千萬元者，由主管機關會商相關機關後，提報經濟部投資審議委員會委員會會議審查，其審查項目如下：</p> <p>1. 事業經營考量因素：包括國內相對投資情形、全球化布局、國內經營情況改變及其他相關因素。</p> <p>2. 財務狀況：包括負債餘額、負債比例、財務穩定性、其集團企業之財務關聯性及其他相關因素。</p>	<p>提經濟部投資審議委員會審查或改採專案審查。</p> <p>(四) 主管機關於投資人備齊完整文件後一個月內未作成決定，則該申請案自動許可生效，主管機關並應發給證明。</p> <p>三、專案審查案件：</p> <p><u>大陸地區投資事業</u>個案累計投資金額每逾五千萬元者，由主管機關會商相關機關後，提報經濟部投資審議委員會委員會會議審查，其審查項目如下：</p> <p>(一) 事業經營考量因素：包括國內相對投資情形、全球化布局、國內經營情況改變及其他相關因素。</p> <p>(二) 財務狀況：包括負債餘額、負債比例、財務穩定性、其集團企業之財務關聯性及其他相關因素。</p> <p>(三) 技術移轉及設備輸出情況：包括對國內業者核心競爭力之影響、研發創新佈局、侵害別家廠商智慧財產權之情形及其他相關因素。</p>	
---	--	--

<p>3. 技術移轉及設備輸出情況：包括對國內業者核心競爭力之影響、研發創新佈局、侵害別家廠商智慧財產權之情形及其他相關因素。</p> <p>4. 資金取得及運用情形：包括資金來源多元化、資金匯出計畫、大陸投資資金匯回情形及其他相關因素。</p> <p>5. 勞工事項：包括對就業之影響、對勞工法律義務之履行情況及其他相關因素。</p> <p>6. 安全及策略事項：包括對國家安全之可能影響、經濟發展策略考量、兩岸關係及其他相關因素。</p>	<p>(四) 資金取得及運用情形：包括資金來源多元化、資金匯出計畫、大陸投資資金匯回情形及其他相關因素。</p> <p>(五) 勞工事項：包括對就業之影響、對勞工法律義務之履行情況及其他相關因素。</p> <p>(六) 安全及策略事項：包括對國家安全之可能影響、經濟發展策略考量、兩岸關係及其他相關因素。</p>	
<p>五、主管機關應每年定期或視需要邀集<u>大陸委員會</u>、<u>中央銀行</u>、<u>財政部</u>、<u>國家發展委員會</u>、<u>勞動部</u>、<u>行政院農業委員會</u>及<u>金融監督管理委員會</u>等部會首長參酌下列各款因素，調整前二點之個案累計投</p>	<p>伍、主管機關應每年定期或視需要邀集陸委會、中央銀行、財政部、經建會、勞委會、農委會等部會首長參酌左列各項因素，調整前述採簡易許可程序之個案累計投資金額上限及個別企業累計投資金額</p>	<p>一、法制格式修正。</p> <p>二、配合政府組織改造酌為文字修正，並增列金融監督管理委員會為邀集機關。</p>

<p>資金額上限及個別企業累計投資金額比例上限，或採取其他必要之措施，以降低赴大陸投資對整體經濟之可能風險。</p> <p><u>(一)</u>國內超額儲蓄率。</p> <p><u>(二)</u>赴大陸投資占 GDP 之比重。</p> <p><u>(三)</u>赴大陸投資占國內投資之比重。</p> <p><u>(四)</u>赴大陸投資占整體對外投資之比重。</p> <p><u>(五)</u>赴大陸投資廠商資金回流情形。</p> <p><u>(六)</u>外匯存底變動情形。</p> <p><u>(七)</u>兩岸關係之狀況。</p> <p><u>(八)</u>國內就業情形。</p> <p><u>(九)</u>其他影響總體經濟之因素。</p>	<p>比例上限，或採取其他必要之措施，以降低大陸投資對整體經濟之可能風險。</p> <p>一、國內超額儲蓄率。</p> <p>二、赴大陸投資占 GDP 之比重。</p> <p>三、赴大陸投資占國內投資之比重。</p> <p>四、赴大陸投資占整體對外投資之比重。</p> <p>五、赴大陸投資廠商資金回流情形。</p> <p>六、外匯存底變動情形。</p> <p>七、兩岸關係之狀況。</p> <p>八、國內就業情形。</p> <p>九、其他影響總體經濟之因素。</p>	
---	--	--