



Family Office

萬智環球 家族傳承辦公室 小班專題講座

壯志未酬身先死 長使英雄淚滿襟

和信集團辜啟允英年病逝徒留台泥 300 億負債，辜成允接掌 16 年後逆轉成全球第 12 強、總市值翻倍，結果，一夕跌倒不治，意外重挫百年辜家！**英業達**副董事長溫世仁猝死，未及規劃，結果，夫妻遺產稅竟高達 60 億，僅次於王永慶的 119 億！**桂冠圖書**賴阿勝登山失足墜谷身亡，已建立的品牌如何延續，未及規劃，結果，事業頓失方向！

子孫不肖爭家產 兄弟鬩牆為家業

高雄青果大王陳查某因二代子孫爭產，死後停棺四年才下葬！無獨有偶，**三重百億地王**也因大房二房爭家產，死後停棺七年拒絕下葬，社區居民 400 戶知道後均驚嚇不已！

長榮集團 4000 億資產，張榮發遺囑遺產全留二房老四並無用，大房踢走張國煒另創星宇航空之際，大房老二與老三竟聯合起來鬥老大與老臣，兄弟鬩牆爭奪經營權！同一時間，**台塑集團**王永慶海外資產 6000 億，長子王文洋纏鬥三娘李寶珠，誓言追奪海外信託 6000 億！

美麗華集團分支**美福肉品集團**大房因爭產起內鬩，老四槍殺老二、老三後，自盡身亡。全球最大保麗龍廠七百億**見龍集團**，父親驟逝未及規劃，兄弟互告幾十件官司，從英屬維京群島打到台港中，纏訟九年還沒完！**乖乖**老二夥同外人對抗老大，老大也聯合外人變賣家業！

千金難買早知道 家族企業接班傳承、跨境財富資金匯回節稅 需要及早規劃

提醒您！

- 1.遺言並不是遺囑！遺囑是法定要式行為，要親書或請人代筆且符合要件，口頭不能算數！
- 2.遺囑不等於接班！企業經營權並非遺囑指定即可傳承，接班掌舵必須符合公司法始可！
- 3.接班不代表傳承！企業永續傳承並不能單靠指定接班，需要規劃與管理，才能長治久安！

建議您！

- 1.遺囑要提早書寫！兩岸三地繼承法令不同！遺囑要件更複雜繁瑣不一！建議請專家代擬！
- 2.接班要及早確認！眼前兄友弟恭！身後鬩牆 停棺不葬！可設閉鎖公司防聯合外人爭產！
- 3.傳承要預先規劃！德國默克家族、日本龜甲萬 8 家族傳承 350 年！**家族憲法**乃是關鍵！

本家族傳承辦公室設有**專題講座**作詳細說明，有意聽講者請與我們聯繫，以便預作準備！

本講座為核心議題，採取小班預約制（小班人數為五位以上企業主）即可開講。

連絡專線：台北 02-2990-0815 台中 04-2291-7555 高雄 07-586-8855

機構名稱			
姓名		手機	
電話		職稱	
公司地址			
電子信箱	不定期提供稅務相關電子報		



主題	2020年 家族財富傳承與家族企業接班架構規劃
講師	Dennis 法學博士/法律顧問
學經歷	學歷：東海大學 法學博士 經歷：歷任上市櫃集團公司法務主管
講題綱要	<p>一、財產繼承與遺囑規劃</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 全球反避稅、國際反洗錢、世界貿易戰 2. 企業傳承應變：台商境外資金回流、家族企業接班布局 3. 企業傳承應變：家族財富繼承、家族企業傳承、家族二代接班 4. 猝死案例/猝死意外險免賠案例 5. 王永慶繼承案例 說明法定繼承與遺囑繼承的差異/剩餘財產分配請求權與二三房的財產承繼 6. 郭台銘登記分別財產制案例介紹夫妻財產制(法定財產制與分別財產制) 7. 記帳士搞錯法律拋棄繼承導致一毛未得案例 8. 海外華僑拋棄繼承稀釋大法案例 9. 遺囑繼承案例 / 臺灣法定繼承人、應繼分、特留分 10. 台灣與大陸兩岸繼承法主要差異 11. 大陸不動產行政繼承案例/大陸不動產訴訟繼承案例 12. 台商大陸非婚生子女有繼承權 / 台商大陸繼子女經扶養者也可有繼承權 13. 台灣與香港法定繼承人、應繼分之比較 14. 香港銀行帳戶繼承案例 <p>二、家族跨境財富永續傳承</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 家族跨境財富與世界貿易戰 2. 家族跨境財富與全球反避稅 / 國際反洗錢 3. 台商海外所得匯回免稅財政部解釋令 / 海外資金匯回免稅專法 4. 台商企業跨境財富傳承應變 / 隱形冠軍接班危機—富不過三代緣由 5. 家族企業傳承接班傳統法律工具：遺囑、基金會、公益信託、家族控股公司 6. 台灣企業家該上的一堂接班課：案例解析 7. 台商家族企業跨境財富傳承之新工具：保險、信託、閉鎖工具 8. 四大特定贈與類型免贈與稅案例 9. 贈現金、贈房產與買保險的差異案例 10. 買保單 避免被 課贈與稅 遺產稅 案例解析 11. 國稅局認定八大逃漏稅態樣 12. 家族信託四種模式 13. 家族企業傳承接班模式與股權結構分析 / 家族企業傳承接班模式 14. 結語 / 家族財富傳承新工具：閉鎖公司、信託、保險節稅