

Joy Chang 張正怡

合夥人 | 舊金山



JOY.CHANG@WITHERSWORLDWIDE.COM



+1 415 872 3208

SECRETARY REGINA FITZGERALD



REGINA.FITZGERALD@WITHERSWORLDWIDE.COM



+1 415 872 3203



Joy為蘭喬聖菲辦事處私人客戶法律顧問團隊的合夥人。

她曾代表家族和個人進行具稅務效益的財富轉移。她的執業範圍主要包括為本地和國際客戶提供資產和饋贈規劃、處理慈善捐贈以及遺囑認證和信託管理。她為家族和個人客戶的人生各個階段提供協助：由初步的遺產計劃、落實終身贈予和慈善規劃，就減輕遺產及饋贈稅項的獨特方式給予建議和諮詢，並協助受託人管理離世者的信託和遺囑認證。

Joy為本地和跨國家族的跨境問題提供法律諮詢，並為資產分佈多個司法管轄區、或涉及跨國利益或受益人的客戶提供建議。同時，她亦為計劃移居或離開美國的私人客戶提供諮詢。Joy亦為擁有外國信託、外國銀行賬戶或其他外國資產和實體的人士提供稅務合規諮詢服務，包括海外自願披露或簡化披露計劃的相關事宜。

她還協助客戶建立公共慈善機構和私人基金會，取得免稅地位，並為非營利組織的持續營運提供諮詢服務。

獲獎表彰

公開活動

- 講者 (2017年9月15日) 。 Current Trends in Representing Clients from Greater China (代理大中華地區客戶的現行趨勢) 。加州聖地牙哥：摩根士丹利國際客戶顧問研討會。
- 講者 (2017年9月7日) 。 Tax Planning Considerations for Non-US Persons with US Assets。 (擁有美國資產之非美國人士的稅務規劃注意事項) 。加州聖塔克拉拉: Jerry A. Kasner 。
- 講者 (2017年6月) 。 Traps for the Unwary: Issues to Consider in Cross-Border Fiduciary Litigation and Trust or Probate Administrations -Topics in International Estate Planning (國際遺產規劃專題:跨境信託訴訟和信託或遺產管理問題。 2017 SFEPC & GGU Law Morning Symposium (舊金山遺產規劃委員會和金門大學法學院主辦的研討會) · 加州舊金山： 2017 SFEPC & GGU Law Morning Symposium。
- 專家小組成員 (2017年5月) 。 Understanding the Real Needs of Wealth Owning Families Connected to Asia : Focus on Greater China and Links with US (了解與亞洲有聯繫的富裕家庭的真正需求：重點關注大中華區和與美國的關連) 。加州拉古納海灘：STEP 國際稅務和資產規劃論壇2017。
- 主講者 (2016年9月) 。 Yours, Mine, Ours: California Marital Property, Characterization and Consequences (你的、我的、我們的：加州婚姻財產的評定和意義) 。加州聖地亞哥市：North County Inland CalCPA。
- 演講者。 Allied Professionals Summit : Tax and Estate Planning for Non-resident Aliens and Immigrant 。加州紐波特海灘：奧蘭治縣財政規劃協會。
- 演講者之一 (2016年5月) 。 Estate Planning for Foreign Assets (外國資產的產業規劃) 。加州聖地亞哥市：San Diego County Bar Association (聖地亞哥律師公會) 。
- 主講者 (2015年9月) 。 San Diego Chapter meeting :Planning Considerations for US Persons Investing in Foreign Real Property' (聖地亞哥分會會議:美國人投資外國房地產計劃的注意事項) 。加州聖地亞哥市：Society of Trust and Estate Practitioners (信託和產業從業人員協會) 。
- 主講者 (2013年9月) 。 Strategies for Wealth Transfer to the Next Generation (財富轉移到下一代的策略) 。加州工業市：Taiwanese-American Chamber of Commerce - Los Angeles Business Expo (台美商會——洛杉磯商業博覽會) 。
- 演講者之一 (2013年7月) 。 San Diego Chapter meeting :Gift and Estate Planning for the Mainland Chinese Client (聖地亞哥分會會議：中國內地客戶的禮贈及資產規劃) 。加州聖地亞哥市：信託與產業從業員協會。
- 演講者之一(2013年5月)。How Much is "Almost All?":The Case for Keeping the 'Math' in the Otherwise Mathematical Public Support Equation 。華盛頓特區：California State Bar Taxation Section Washington, DC Delegation加州律師協會稅務範疇華盛頓特區代表團。
- 主講者 (2012年10月) 。 Trustee Duties and Trust Administration (受託人責任與信託管理) 。加州聖地亞哥市：Women's Financial Workshop (女性金融研討會) 。
- 主講者 (2011年10月) 。 Nuts and Bolts of Drafting: Statutory Requirements and Elements of a Good Dispositive Document' (加州起草和設計可撤銷信託，法律起草導師課程——起草的具體細節：法定要求和良好表達文件的要素) 。加州聖地亞哥市：城市國民銀行和聖地亞哥基金會。
- 專家小組成員 (2011年7月) 。 Current Trends on International Tax Planning (國際稅務規劃的現時趨勢) ； Current Trends in International Cross Border Planning (國際跨境規劃的現時趨勢) ； Investing in a Transparent World (投資於透明世界) 。加州聖地亞哥市：Amicorp。
- 主講者 (2010年3月) 。 How to Manage the Estate Planning Process (如何管理資產規劃過程) ； Healthy, Wealthy, and Wise (健康、富裕和明智) ，加州聖地亞哥市：Scripps Health Foundation& Luce Forward。

更多資料

合著者 (2013年7月) 。 How Much is "Almost All?": The Case for Keeping the 'Math' in the Otherwise Mathematical Public Support Equation Proposed Guidance Under Treasury Regulation §1.170(A)-9(f)(7)(iii) 。美國：今日稅法筆記。

作者 (2011年) 。 How Deductible Is That Kitty In the Window? The Deductibility Of A Volunteer's Unreimbursed Animal-Care Expenses 。美國：ABA 動物法律委員會簡訊。

合著者 (2007年3/4月) 。 Warren Buffett's \$37 Billion Surprise 。美國：聖地亞哥律師。

執業資格

加洲 · 2005 年

學歷背景

喬治城大學理學士 (外交服務) 優等畢業

里昂第三大學Jean Moulin法國大學學習文憑 (DEUF)

國立政治大學外交學研究院研究員

加州大學哈斯汀法學院法律博士優等畢業

Languages

粵語

英文

法文

普通話

會員身份

San Diego County Bar Association - Estate Planning, Trust and Probate Law Section and International Law Section (聖地亞哥律師協會 – 資產規劃、信託和遺囑法律範疇和國際法律分部)

Society of Trust and Estate Planning Practitioners –Registered Trust and Estate Practitioner (信託與產業規劃從業員協會 - 註冊信託和產業從業員)

Alumni Association Board of Governors - U.C. Hastings College of the Law (美國加州大學哈斯汀法學院校友會理事會) ——2007 年至 2010 年, 2016 年至今

California State Bar Taxation Section Washington, D.C. Delegation- 2013 Delegate (加州律師協會稅務範疇 —— 2013 年華盛頓特區代表團)

Law Library Justice Foundation——董事會成員 · 2007 年至 2010 年

California State Bar - Tax-Exempt Organizations Committee (加州律師協會 —— 免稅組織委員會)

Scripps Health Foundation Gift Planning Advisory Board會員

KPBS Planned Giving Committee會員

UC Hastings College of the Law (加州大學哈斯汀法學院) Planned Giving Advisory Board會員

Key dates

Year joined: 2015

[View full profile online](#)