

中国及美国纽约州律师执业资格，曾工作于法国基德律师事务所 (Gide Loyrette Nouel)，是世泽律师事务所的创始合伙人之一。主要从事国际投资与国际商务、公司、知识产权及高度监管行业的事务。

张利宾律师，对外经济贸易大学经济学学士，美国得克萨斯州大学奥斯汀法学院法律博士 (J.D.)，拥有中国及美国纽约州律师执业资格，曾任美国贝克博茨律师事务所 (Baker Botts L.L.P.) 合伙人，现任世泽律师事务所合伙人，清华大学法学院特聘教授，并担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。主要从事外商投资、并购以及中国企业海外投资能源项目的业务。

张欣律师，拥有吉林大学法学院法学学士和法学硕士学位及美国哥伦比亚大学法学院博士学位 (J.D.)。拥有中国及美国纽约州律师执业资格，曾工作于最高人民法院研究室、英国高伟绅 (Clifford Chance) 律师事务所及美国美富 (Morrison & Foerster) 律师事务所，现任世泽律师事务所合伙人。主要擅长境外上市、外商投资和并购、私募股权投资和风险投资及基金组建等方面的法律事务。

目 录

另请参见各章首页详细目录。

译者序	9
中文版序言	13
英文版前言	15
致 谢	17

第 1 章 导论：美国仍对来自海外的投资敞开大门

Elliot J. Feldman

- § 1.01 “9·11 事件”后的世界 / 1-3
- § 1.02 读者注意 / 1-5
- § 1.03 本书的结构 / 1-6
- § 1.04 本书主题 / 1-16
- § 1.05 美国需要你的投资，即使看上去并不总是如此 / 1-17

第一部分 达成协议

第 2 章 收购与合并的种类：程序和参与者

Ronald A. Stepanovic

- § 2.01 概述 / 2-3
- § 2.02 并购的结构 / 2-3
- § 2.03 影响选择交易结构的若干考虑因素 / 2-13
- § 2.04 收购程序 / 2-19
- § 2.05 并购实务建议 / 2-24

- § 2.06 在美国获得交易机会：并购中介机构 / 2-25
- § 2.07 并购顾问和他们在收购程序中的角色 / 2-26
- 附件 2-A 保密协议范本 / 2-33
- 附件 2-B 意向函范本——以股权收购为例 / 2-37
- 附件 2-C 法律尽职调查文件清单范本 / 2-43

第 3 章 收购：文件、批准和诉讼风险

Robert A. Weible

- § 3.01 概述 / 3-3
- § 3.02 文件——文件目的和拟定 / 3-3
- § 3.03 文件形式和业务结构 / 3-4
- § 3.04 收购协议的特征和要点 / 3-6
- § 3.05 附属协议 / 3-24
- § 3.06 交易批准 / 3-27
- § 3.07 诉讼风险 / 3-29

第 4 章 替代纠纷解决条款不是格式化合同条款

Margaret Rosenthal 和 Dawn Kennedy

- § 4.01 概述 / 4-3
- § 4.02 概况 / 4-3
- § 4.03 选择一个替代纠纷解决程序 / 4-4
- § 4.04 替代纠纷解决合同条款 / 4-13
- § 4.05 结论 / 4-17

第 5 章 当收购方来自国外时有何区别？

Christoph Lange

- § 5.01 概述 / 5-3
- § 5.02 结构、程序和执行 / 5-3
- § 5.03 收购协议具体情况 / 5-9
- § 5.04 交易的交割以及交割后事项 / 5-16
- 附件 5-A 获利支付条款示例 / 5-19

第二部分 确定交易结构：税收与协定

第 6 章 美国税法问题

Jeffrey Paravano 和 John R. Lehrer II

- § 6.01 概述 / 6-5
- § 6.02 美国所得税制度概览 / 6-5
- § 6.03 公司存续期限——关键的纳税规定 / 6-18
- § 6.04 合伙企业存续周期——关键纳税条款 / 6-27
- § 6.05 其他关键纳税规定 / 关注点 / 6-32
- 附件 6-A 税务尽职调查清单 / 6-39

第 7 章 美国的国际税收制度

Paul M. Schmidt 和 Michael W. Nydegger

- § 7.01 概述 / 7-5
- § 7.02 美国的国际税收制度：总则 / 7-6
- § 7.03 外国投资者的美国国际税收 / 7-12
- § 7.04 收购拥有外国子公司的美国公司（离岸税收） / 7-24
- § 7.05 美国转移定价制度 / 7-31
- § 7.06 收购时考虑的因素 / 7-36
- 附件 7-A 现行美国所得税率和预提税率 / 7-47

第 8 章 对在美国的外国投资的国际协定保护

Michael S. Snarr

- § 8.01 概述 / 8-3
- § 8.02 引言 / 8-3
- § 8.03 美国双边投资协定和自由贸易协定保护在美国的外国投资 / 8-4
- § 8.04 将双边投资协定适用于美国外国投资委员会的审查 / 8-19
- 附件 8-A 美国双边投资协定范本 / 8-25

第三部分 尽职调查和评估交易

第 9 章 劳动和雇用法：外国投资者须知

Marc A. Antonetti, Terry Connerton 和 David A. Grant

- § 9.01 概述 / 9-5

- § 9.02 雇用法 / 9-5
- § 9.03 有关劳动法的考虑 / 9-17
- § 9.04 外国收购美国公司中出现的雇员福利问题 / 9-27
- § 9.05 结论 / 9-50
- 附件 9-A 劳动及员工福利尽职调查检查清单 / 9-51

第 10 章 知识产权

**Kenneth J. Sheehan, Mark H. Tidman 以及 Stephen S. Fabry,
Phong D. Nguyen, A. Neal Seth 和 Monica S. Verma**

- § 10.01 概述 / 10-5
- § 10.02 知识产权概览 / 10-5
- § 10.03 知识产权尽职调查 / 10-16
- § 10.04 建构知识产权转让条款 / 10-26
- § 10.05 美国与国外专利法的比较分析 / 10-31
- § 10.06 总结: 美国和世界各国 / 10-37

第四部分 在美国进行交易的预期障碍

第 11 章 并购中的反垄断问题

Lee H. Simowitz

- § 11.01 概述 / 11-3
- § 11.02 简介——一般的法律标准和经济标准 / 11-3
- § 11.03 适用于并购的反垄断准则——判断可能存在反垄断问题的标准 / 11-4
- § 11.04 反垄断执法程序 / 11-9
- § 11.05 适用于非美国收购方的并购前申报程序 / 11-12
- § 11.06 并购案件的诉讼程序 / 11-16
- § 11.07 结论——并购规划中的反垄断问题 / 11-17

第 12 章 《萨班斯—奥克斯利法案》: 关于并购美国上市公司的实际问题

Michael G. Oxley 和 Peggy A. Peterson

- § 12.01 概述 / 12-5
- § 12.02 《萨班斯—奥克斯利法案》的目的和成就 / 12-5
- § 12.03 《萨班斯法案》所应对的危机 / 12-6

- § 12.04 问责性和透明度 / 12-11
- § 12.05 《萨班斯—奥克斯利法案》条款对发行人的要求和对并购交易的影响 / 12-12
- § 12.06 《萨班斯法案》——10 年之后 / 12-29

第 13 章 美国司法体系和产品责任法

James V. Etscorn 和 Trevor M. Stanley

- § 13.01 概述 / 13-3
- § 13.02 介绍 / 13-3
- § 13.03 美国法律框架 / 13-4
- § 13.04 产品缺陷责任索赔 / 13-13
- § 13.05 赔偿理论 / 13-17
- § 13.06 产品责任保险 / 13-21
- § 13.07 产品责任改革 / 13-21
- § 13.08 应当从其他国际公司汲取的教训 / 13-22
- § 13.09 结论 / 13-23

第五部分 后“9·11”时期与新的环境

第 14 章 外资并购的国家安全审查

John J. Burke

- § 14.01 概述 / 14-3
- § 14.02 国家安全审查概述 / 14-4
- § 14.03 迪拜环球港务集团争议 / 14-6
- § 14.04 美国涉及国家安全的外国投资法规简史 / 14-7
- § 14.05 受制于国家安全审查的交易 / 14-11
- § 14.06 外国投资委员会审查程序 / 14-33
- § 14.07 公共关系及国会关系活动 / 14-42
- § 14.08 美国对待外资是开放的, 但也要充分考虑美国国家安全方面的顾虑 / 14-42

- 附件 14-A CFIUS 主动申报所需内容 (31 C.F.R. § 800.402) / 14-45

第 15 章 管理对美国投资的审批和政治程序

Michael G. Oxley 和 Peggy A. Peterson

- § 15.01 概述 / 15-3
- § 15.02 外国投资在美国是受欢迎的 / 15-3
- § 15.03 迪拜环球港务集团：哪里出了问题？ / 15-5
- § 15.04 取得投资项目的长期成功 / 15-14
- § 15.05 向 CFIUS 陈述方案 / 15-17
- § 15.06 向国会和其他公共官员陈述方案 / 15-18
- § 15.07 如果根据 FINSA 重新考虑 DPW 案 / 15-25
- § 15.08 对美国直接投资更好的环境 / 15-26
- § 15.09 决议：认可入境投资带来的利益 / 15-26

第 16 章 针对美国公司外国收购者的移民项目

Marcela S. Stras

- § 16.01 概述 / 16-3
- § 16.02 移民——首要问题 / 16-3
- § 16.03 商务访问者 / 16-3
- § 16.04 职业工作签证 / 16-8
- § 16.05 移民法的执法 / 16-19
- § 16.06 复合信号解释 / 16-22

第 17 章 外国在美收购业务的海关法方面的考量

Michael S. Snarr

- § 17.01 概述 / 17-3
- § 17.02 引言 / 17-3
- § 17.03 美国海关法综述 / 17-4
- § 17.04 “合理注意”和“知法守法” / 17-12
- § 17.05 执法 / 17-14
- § 17.06 后“9·11”时代的世界 / 17-19
- § 17.07 后续责任：有关收购的海关法议题 / 17-23
- 附件 17-A 免除标识要求的特定产品 (19 C.F.R. § 134.33) / 17-27
- 附件 17-B 进口商自我评估清单 / 17-31

第 18 章 影响境外买家收购的出口管制、制裁以及反腐败的法律和规定

John J. Burke

- § 18.01 概述 / 18-3
- § 18.02 出口管制、制裁以及反腐败相关法律概述 / 18-3
- § 18.03 国务院出口管制——《国际军品交易条例》 / 18-4
- § 18.04 商务部出口管制——《出口管理条例》 / 18-15
- § 18.05 监管出口的其他部门 / 18-27
- § 18.06 美国国际经济制裁 / 18-29
- § 18.07 反联合抵制法规 / 18-35
- § 18.08 反海外腐败法 / 18-38
- 附录 18-A 《美国军品管制清单》(22 C.F.R. § 121.1)/18-41
- 附录 18-B 《美国国务院注册登记表》(DS-2032 表) / 18-65
- 附录 18-C 美国商务部工业与安全局出口管制分类编号样本 (ECCN 3A001) / 18-69
- 附录 18-D 《美国商务部工业与安全局贸易国别清单》(15 C.F.R. PART 738 SUPP. 1) / 18-77
- 附录 18-E 美国国家税务局国际联合抵制报告 (表格 5713) / 18-87

第 19 章 外国所有权与贸易救济

Elliot J. Feldman

- § 19.01 概述 / 19-3
- § 19.02 美国贸易救济如何适用于外国公司 / 19-3
- § 19.03 外国所有权对反倾销 / 反补贴案件的影响 / 19-6
- § 19.04 外国所有权对其他贸易救济案件的影响 / 19-17
- § 19.05 结论 / 19-23

索 引