



# 联系我们

浩华资产管理顾问有限公司

北京办公室：  
北京市朝阳区建国门外大街  
2号银泰中心C座2201室  
100022

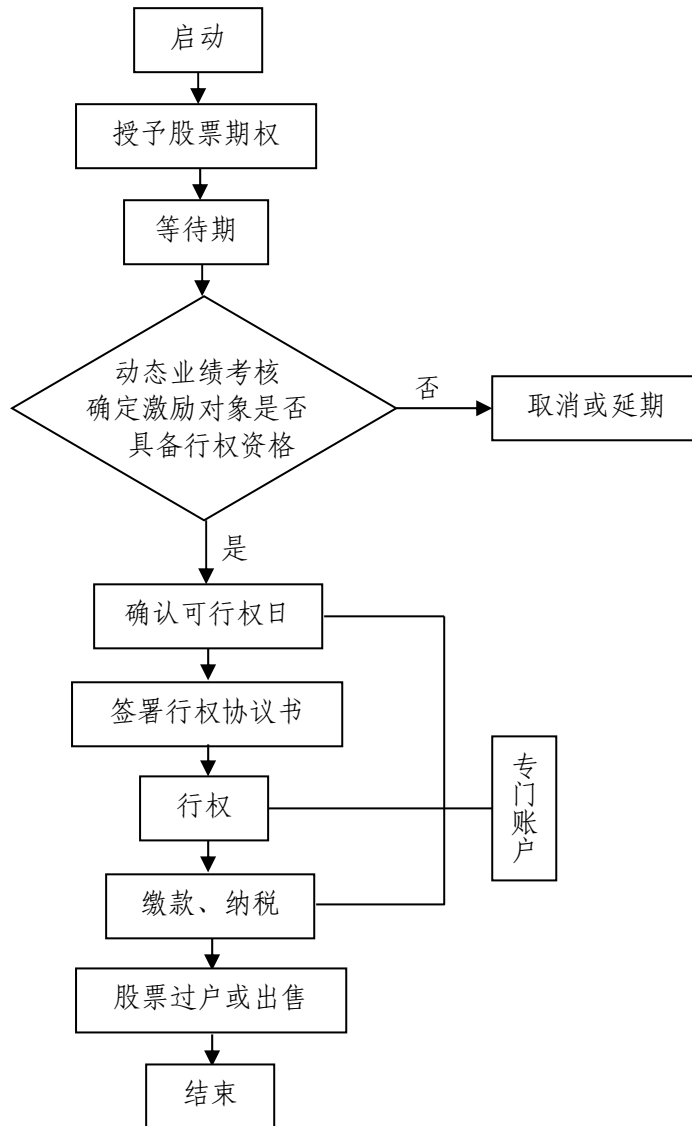
上海办公室：  
上海市黄浦区福州路318号  
浦汇大厦2305室  
200001

电话: +86 400 610 2588  
电邮: [hq@horwathcapital.com.cn](mailto:hq@horwathcapital.com.cn)



## 股票期权计划服务（二）： 方案实施与日常管理

本文中所涉及的浩华“股票期权计划”（下可简称“SOP”）服务，系指员工动态股权激励方案的总称，不仅仅包括上市公司与非上市公司的股票期权计划，还包括员工持股计划、期股、限制性股票计划、业绩股票、虚拟股票、股票增值权、管理层收购等。



示例：股票期权计划实施流程

## 联系我们

### 浩华资产管理顾问有限公司

北京办公室：  
北京市朝阳区建国门外大街  
2号银泰中心C座2201室  
100022

上海办公室：  
上海市黄浦区福州路318号  
浦汇大厦2305室  
200001

电话: +86 400 610 2588  
电邮: [hq@horwathcapital.com.cn](mailto:hq@horwathcapital.com.cn)



## 股票期权计划的实施、日常工作要点：

从某种意义上来说，股票期权计划的实施流程与日常工作，在整个股票期权计划工作中占据了相当重要的地位。实施过程与日常工作不仅可以落实预定的股票期权计划，而且可以起到对现有股票期权计划的保障、反馈、调节作用。相反，一个粗糙、不专业的实施与日常工作，不仅使股票期权计划应有的激励作用大打折扣，有时还会引起内部纠纷与法律纷争。特别是对于上市公司、境外上市公司而言，股票期权计划的实施与日常工作更为复杂，还牵涉到大量的政府机构监管与申报工作。

- 股票期权计划的具体受益人确定；
- 确定授权工具包：
  - ✓ 授予协议书；
  - ✓ 股票期权计划副本；
  - ✓ 股票期权计划说明书；
  - ✓ 常见问题解答；
  - ✓ 行权表格与文件范本；
  - ✓ 员工薪酬与考核标准；
  - ✓ 其他相关文件。
- 与人力资源部门就薪酬、考核等方面的工作协调；
- 行权通知书的发放、通知、签收、复核、确认工作；
- 行权价款的计算与收取；
- 境内外应交税款的缴纳；
- 股票交割与过户；
- 实施流程管理、数据库建立与管理
- 上市公司信息披露程序；
- 证监机关、外汇管理机关、税务机关等政府监管机构的备案与备查；
- 其他相关环节。

## 浩华服务：方案实施与日常管理外包

- 全球范围内股票期权计划的实施与日常工作全流程外包；
- 全球范围内股票期权计划的会计处理；
- 全球范围内股票期权计划税务处理；
- 全球范围内股票期权计划的法律顾问；
- 境内外上市公司股票期权计划的中国备案：外汇、税务、证监机构等；
- 不同会计准则下股票期权计划的估价与调整；
- 其他相关外包服务。

欲了解更多中国区服务详情请联系：

于洋博士 - 北京

电话: +86 400 610 2588

[hq@horwathcapital.com.cn](mailto:hq@horwathcapital.com.cn)