

# 省级分局和计划单列市分局办理的境内个人参与境外上市公司股权激励计划登记

## 【000171107004】

### 一、基本要素

#### 1.行政许可事项名称及编码

跨境证券、衍生产品外汇业务核准【00017110700Y】

#### 2.行政许可事项子项名称及编码

省级分局和计划单列市分局办理的境内个人参与境外上市公司股权激励计划登记【000171107004】

#### 3.行政许可事项业务办理项名称及编码

1.省级分局和计划单列市分局办理的境内个人参与境外上市公司股权激励计划新办登记(00017110700401)

2.省级分局和计划单列市分局办理的境内个人参与境外上市公司股权激励计划变更登记(00017110700402)

3.省级分局和计划单列市分局办理的境内个人参与境外上市公司股权激励计划注销登记(00017110700403)

#### 4.设定依据：《中华人民共和国外汇管理条例》第十七条

#### 5.实施依据

(1)《国家外汇管理局关于境内个人参与境外上市公司股权激励计划外汇管理有关问题的通知》(汇发〔2012〕7号)第二条、第三条、第八条、第九条

(2)《国家外汇管理局行政许可实施办法》(国家外汇管理局公

告 2021 年第 1 号 )

6.监管依据:《中华人民共和国外汇管理条例》

7.实施机关:国家外汇局省级分局和计划单列市分局

8.审批层级:国家级

9.行使层级:省级/直属

10.是否由审批机关受理:是

11.受理层级:省级

12.是否存在初审环节:否

13.初审层级:无

14.对应政务服务事项国家级基本目录名称:境内个人参与境外上市公司股权激励计划外汇登记及变更、注销登记

15.要素统一情况:全部要素全国统一

二、行政许可事项类型

条件型

三、行政许可条件

1.准予行政许可的条件

**境内个人参与境外上市公司股权激励计划新办登记:**

(1)“股权激励计划”是指境外上市公司以本公司股票为标的,对境内公司的董事、监事、高级管理人员、其他员工等与公司具有雇佣或劳务关系的个人进行权益激励的计划,包括员工持股计划、股票期权计划等法律、法规允许的股权激励方式。“境内公司”是在境内注册的境外上市公司、境外上市公司在境内的分支机构(含代表处)以及与境外上市公司有控股关系或实际控制关系的境内各级母、子公

司或合伙企业等境内机构。“境内个人”（以下简称个人）是指符合《中华人民共和国外汇管理条例》第五十二条规定的境内公司董事、监事、高级管理人员及其他员工，包括中国公民（含港澳台籍）及外籍个人。

（2）参与同一项境外上市公司股权激励计划的个人，应通过所属境内公司集中委托一家境内代理机构（以下简称境内代理机构）统一办理外汇登记、账户开立及资金划转与汇兑等有关事项，并由一家境外机构统一负责办理个人行权、购买与出售对应股票或权益以及相应资金划转等事项。境内代理机构应是参与该股权激励计划的一家境内公司或由境内公司依法选定的可办理资产托管业务的其他境内机构。

#### **境内个人参与境外上市公司股权激励计划变更登记：**

境外上市公司股权激励计划发生重大变更（如原计划关键条款的修订及增加新计划，境外上市公司或境内公司并购重组等重大事项导致原计划发生变化等）、境内代理机构或境外受托机构变更等情况。

#### **境内个人参与境外上市公司股权激励计划注销登记：**

因股权激励计划到期，或因境外上市公司在境外证券市场退市、境内公司并购重组等重大事项导致股权激励计划终止。

#### **2.规定行政许可条件的依据**

《国家外汇管理局关于境内个人参与境外上市公司股权激励计划外汇管理有关问题的通知》（汇发〔2012〕7号）第一条、第二条、第八条、第九条本通知所称“境外上市公司”是指在境外（含港、澳、台）证券交易场所上市的公司。“股权激励计划”是指境外上市公司

以本公司股票为标的，对境内公司的董事、监事、高级管理人员、其他员工等与公司具有雇佣或劳务关系的个人进行权益激励的计划，包括员工持股计划、股票期权计划等法律、法规允许的股权激励方式。“境内公司”是在境内注册的境外上市公司、境外上市公司在境内的分支机构（含代表处）以及与境外上市公司有控股关系或实际控制关系的境内各级母、子公司或合伙企业等境内机构。“境内个人”（以下简称个人）是指符合《中华人民共和国外汇管理条例》第五十二条规定的境内公司董事、监事、高级管理人员及其他员工，包括中国公民（含港澳台籍）及外籍个人。

参与同一项境外上市公司股权激励计划的个人，应通过所属境内公司集中委托一家境内代理机构（以下简称境内代理机构）统一办理外汇登记、账户开立及资金划转与汇兑等有关事项，并应由一家境外机构（以下简称境外受托机构）统一负责办理个人行权、购买与出售对应股票或权益以及相应资金划转等事项。境内代理机构应是参与该股权激励计划的一家境内公司或由境内公司依法选定的可办理资产托管业务的其他境内机构。

境内代理机构应在境外上市公司股权激励计划发生重大变更（如原计划关键条款的修订及增加新计划，境外上市公司或境内公司并购重组等重大事项导致原计划发生变化等）、境内代理机构或境外受托机构变更等情况发生后的三个月内，持书面申请、原股权激励计划外汇登记证明、最新填写的《外汇登记表》及相关交易真实性证明材料，到所在地外汇局办理变更登记。

因股权激励计划到期，或因境外上市公司在境外证券市场退市、

境内公司并购重组等重大事项导致股权激励计划终止的,境内代理机构应在计划终止后的 20 个工作日内,持书面申请、原股权激励计划登记证明和其他相关证明材料到所在地外汇局办理股权激励计划外汇登记注销。

#### 四、行政许可服务对象类型与改革举措

- 1.服务对象类型：企业法人
- 2.是否为涉企许可事项：否
- 3.涉企经营许可事项名称：无
- 4.许可证件名称：无
- 5.改革方式：无
- 6.具体改革举措：无
- 7.加强事中事后监管措施

(1)开展“双随机、一公开”监管,依法查处违规行为,适时公开相关案例。(2)依法及时处理投诉举报。(3)开展数据统计与监测,掌握外汇业务情况。

#### 五、申请材料

- 1.申请材料名称

##### **境内个人参与境外上市公司股权激励计划新办登记：**

(1)加盖公章的书面申请原件 1 份,并附《境内个人参与境外上市公司股权激励计划登记表》。

(2)股权激励计划真实性证明材料。

(3)加盖公章的境内公司授权境内代理机构统一办理个人参与股权激励计划的授权书或协议原件。

(4) 参与公司(含境内代理机构)的营业执照(或统一社会信用代码证)原件及加盖公章的复印件各1份。

(5) 加盖公章的境内公司出具的个人与其雇佣或劳务关系属实的承诺函原件1份。

#### **境内个人参与境外上市公司股权激励计划变更登记：**

(1) 营业执照(或统一社会信用代码证)原件或加盖印章的复印件1份。

(2) 加盖公章的书面申请原件1份(附《境内个人参与境外上市公司股权激励计划登记表》)

(3) 变更事项相关真实性证明材料原件及加盖公章的复印件各1份(验原件,留存复印件)。

#### **境内个人参与境外上市公司股权激励计划注销登记：**

(1) 营业执照(或统一社会信用代码证)原件或加盖印章的复印件1份。

(2) 加盖公章的书面申请原件1份。

(3) 股权激励计划终止相关真实性证明材料原件及加盖公章的复印件各1份(验原件,留存复印件)。

#### **2.规定申请材料的依据**

(1) 《国家外汇管理局关于境内个人参与境外上市公司股权激励计划外汇管理有关问题的通知》(汇发〔2012〕7号)第三条、第八条、第九条境内代理机构应持下列材料,到国家外汇管理局所在地分局或外汇管理部(以下简称所在地外汇局)统一办理个人参与股权激励计划的外汇登记：

(一) 书面申请，并附《境内个人参与境外上市公司股权激励计划外汇登记表》；

(二) 境外上市公司相关公告等能够证明股权激励计划真实性的证明材料(涉及国有企业等需经主管部门批准的，另需出具有关主管部门的认可文件)；

(三) 境内公司授权境内代理机构统一办理个人参与股权激励计划的授权书或协议；

(四) 境内公司出具的个人与其雇佣或劳务关系属实的承诺函(附个人名单、身份证件号码、所涉股权激励类型等)；

(五) 前述材料内容不一致或不能说明交易真实性时，要求提供的补充材料。

境内代理机构应在境外上市公司股权激励计划发生重大变更(如原计划关键条款的修订及增加新计划，境外上市公司或境内公司并购重组等重大事项导致原计划发生变化等)、境内代理机构或境外受托机构变更等情况发生后的三个月内，持书面申请、原股权激励计划外汇登记证明、最新填写的《外汇登记表》及相关交易真实性证明材料，到所在地外汇局办理变更登记。

因股权激励计划到期，或因境外上市公司在境外证券市场退市、境内公司并购重组等重大事项导致股权激励计划终止的，境内代理机构应在计划终止后的 20 个工作日内，持书面申请、原股权激励计划登记证明和其他相关证明材料到所在地外汇局办理股权激励计划外汇登记注销。

(2) 《国家外汇管理局行政许可实施办法》 国家外汇管理局公

告 2021 年第 1 号) 第八条.....申请人为机构的, 应出示统一社会信用代码证或营业执照原件, 或加盖公章的上述证件复印件.....。

### 3. 申请接受

申请人可通过窗口、邮寄、国家外汇管理局政务服务网上办理系统 ( [zwfw.safe.gov.cn/asone](http://zwfw.safe.gov.cn/asone) ) 等方式向其注册所在地国家外汇管理局分支局提交申请材料。

#### ( 1 ) 国家外汇管理局四川省分局

窗口接收 : 成都市武侯区二环路南二段 15 号 3002 办公室, 联系电话 ( 028 ) 85261002。

邮寄接收 : 国家外汇管理局四川省分局经常项目处, 成都市武侯区二环路南二段 15 号, 邮政编码 610041。

( 2 ) 四川省各市 ( 州 ) 分局、派出机构接收方式间见省分局互联网站“联系我们”栏目。

## 六、中介服务

1. 有无法定中介服务事项: 无

2. 中介服务事项名称: 无

3. 设定中介服务事项的依据: 无

4. 提供中介服务的机构: 无

5. 中介服务事项的收费性质: 无

## 七、审批程序

1. 办理行政许可的程序环节

( 1 ) 申请人申请 ;

( 2 ) 审批机构受理/不予受理 ;



(3) 审批机构审查；

(4) 决定作出许可决定书/不予许可决定书

## 2. 规定行政许可程序的依据

(1) 《国家外汇管理局行政许可实施办法》(国家外汇管理局公告 2021 年第 1 号) 第十条 外汇局收到行政许可申请后，应区分下列情况分别作出处理：

(一) 申请事项属于本局职责范围，但依法不需要取得行政许可的，应即时告知申请人不受理，出具不予受理行政许可通知书；

(二) 申请事项不属于本局职责范围，应即时作出不予受理的决定，出具不予受理行政许可通知书，并告知申请人向有关行政机关申请；

(三) 申请事项属于本局职责范围，但申请材料不齐全或不符法定形式的，应当场或在收到申请材料之日起 5 个工作日内作出要求申请人补正材料的决定，出具补正告知书，一次性告知申请人需要补正的全部内容；逾期不告知的，自收到申请材料之日起即为受理；

申请人拒不补正，或者自补正告知书送达之日起 30 日内未能提交全部且符合法定形式的补正材料的，应不予受理，出具不予受理行政许可通知书；

申请材料存在文字笔误等可当场更正的错误的，应允许申请人当场更正，并告知其在修改处签字或盖章确认；

(四) 申请事项属于本局职责范围，申请材料齐全、符合法定形式，或者申请人按照要求提交全部补正申请材料的，应受理行政许可申请，出具行政许可受理通知书。

(2)《国家外汇管理局行政许可实施办法》(国家外汇管理局公告2021年第1号)第十四条 外汇局对行政许可申请审查后,应区分下列情况分别作出处理:

(一)申请符合法定条件、拟准予行政许可的,应出具准予行政许可的书面决定。准予行政许可的书面决定应载明名称、出具单位、被许可人姓名或名称、行政许可事项、颁发日期、有效期(如有)等;

(二)申请不符合法定条件、拟不予行政许可的,应出具不予行政许可决定书,并说明不予行政许可的理由,告知申请人享有依法申请行政复议的权利。

3.是否需要现场勘验:否

4.是否需要组织听证:否

5.是否需要招标、拍卖、挂牌交易:否

6.是否需要检验、检测、检疫:否

7.是否需要鉴定:否

8.是否需要专家评审:否

9.是否需要向社会公示:否

10.是否实行告知承诺办理:否

11.审批机关是否委托服务机构开展技术性服务:否

## 八、受理和审批时限

1.承诺受理时限:5个工作日

2.法定审批时限:20个工作日

3.规定法定审批时限依据

《国家外汇管理局行政许可实施办法》(国家外汇管理局公告

2021 年第 1 号) 第十五条外汇局应根据以下要求确保行政许可依法按时完成：

(一) 能当场作出决定的，应当场作出行政许可决定。当场作出行政许可决定的，可不出具行政许可受理通知书；

(二) 不能当场作出决定的，应自受理之日起 20 个工作日内作出决定；20 个工作日内不能作出决定的，经本级外汇局局长或者主管副局长批准，可延长 10 个工作日，并向申请人出具延长行政许可办理期限通知书，说明延长期限的理由。行政许可办理期限只能延长一次。

外汇局征求其他部门意见的时间计算在以上办理时限内；依法需要听证、检验、检测、鉴定、专家评审等的时间，不计算在上述办理时限内。

各级外汇局对行政许可办理时限具有对外承诺的，应按照其承诺的时限完成；对外承诺的时限应短于 20 个工作日。

4. 承诺审批时限：20 个工作日

## 九、收费

1. 办理行政许可是否收费：否

2. 收费项目的名称、收费项目的标准、设定收费项目的依据、规定收费标准的依据：无

## 十、行政许可证件

1. 审批结果类型：批文

2. 审批结果名称：《业务登记凭证》

3. 审批结果的有效期限：当次

- 4.规定审批结果有效期限的依据：无
- 5.是否需要办理审批结果变更手续：否
- 6.办理审批结果变更手续的要求：无
- 7.是否需要办理审批结果延续手续：否
- 8.办理审批结果延续手续的要求：无
- 9.审批结果的有效地域范围：全国
- 10.规定审批结果有效地域范围的依据：无

#### 十一、行政许可数量限制

- 1.有无行政许可数量限制：无
- 2.公布数量限制的方式：无
- 3.公布数量限制的周期：无
- 4.在数量限制条件下实施行政许可的方式：无
- 5.规定在数量限制条件下实施行政许可方式的依据：无

#### 十二、行政许可后年检

- 1.有无年检要求：无
- 2.设定年检要求的依据：无
- 3.年检周期：无
- 4.年检是否要求报送材料：无
- 5.年检报送材料名称：无
- 6.年检是否收费：无
- 7.年检收费项目的名称、年检收费项目的标准、设定年检收费项目的依据、规定年检项目收费标准的依据：无
- 8.通过年检的证明或者标志：无

#### 十三、行政许可后年报

- 1.有无年报要求：无
- 2.年报报送材料名称：无
- 3.设定年报要求的依据：无
- 4.年报周期：无

#### 十四、监管主体

国家外汇管理局四川省分局及其市（州）分局

#### 十五、办公地址和时间

省分局办公地址：四川省成都市武侯区二环路南二段 15 号

省分局办公时间：法定工作日 上午 8:30-11:30，下午  
14:00-17:30

联系电话：028-85261002

四川省各市（州）分局、派出机构办公地址和办公时间见省分局互联  
网站“联系我们”栏目。

#### 十六、备注

## 附件 1

### 境内个人参与境外上市公司股权激励计划登记表

登记类别： 登记     变更登记                      编号（外汇局填写）：

境外上市公司基本情况				
境外上市公司名称				
注册资本		注册地		
上市地及证券交易所		上市时间		
股票名称		股票代码		
境内代理机构基本情况				
境内代理机构名称		统一社会信用代码		
职责摘要				
联系人		联系电话		
境外受托机构基本情况				
受托管理机构名称				
注册地		机构类别		
职责摘要				
参与股权激励计划的境内公司情况				
公司名称	统一社会信用代码	注册地	与境外上市公司股权（或实际控制）关系	参与计划的个人数量

<b>股权激励计划基本情况（按计划分别填写，可添加）</b>				
计划名称				
计划类别	<input type="checkbox"/> 员工持股计划 <input type="checkbox"/> 股票期权 <input type="checkbox"/> 股票增值权 <input type="checkbox"/> 限制性股票（单位） <input type="checkbox"/> 业绩股票（单位） <input type="checkbox"/> 虚拟股票 <input type="checkbox"/> 员工购股权计划 <input type="checkbox"/> 其他			
计划起止时间			锁定期	
授予方式	<input type="checkbox"/> 现金认购/行权 <input type="checkbox"/> 非现金认购/行权			
参与计划人员条件				
参与计划人员 离职后所持权益的 处理方法				
授予价格及 价格确定方式				
出售/行权的条件及 时间安排				
收益计算方法				
最早出售/行权日				
资金汇划路径概述				
付汇额度 测算方法及金额				
参与计划的资金来源 （单位：万美元）	<input type="checkbox"/> 购汇：金额_____，所占比例_____ <input type="checkbox"/> 自有外汇：金额_____，所占比例_____ <input type="checkbox"/> 其他：金额_____，所占比例_____			
<b>批准的付汇额度（外汇局填写）</b>				

年度	付汇额度（单位：万美元）	登记日期	备注
外汇局 盖章	（资本项目外汇业务专用章） 年 月 日		
<p>             本公司承诺对此登记表中由本公司填写内容的真实性负责，并承诺按照外汇管理有关规定及报经国家外汇管理部门登记确认的股权激励计划办理相关业务，接受国家外汇管理部门相应的监督、管理和检查。           </p> <p style="text-align: center;">             境内代理机构（名称及公章）： 年 月 日           </p>			

**填表说明：**

- 1、境内代理机构填报本登记表时一式两份，外汇局审核无误后在表中填写对应信息，并将加盖业务印章的登记表一份作为股权激励计划外汇登记证明退还境内代理机构。
- 2、若本登记表中已经外汇局登记确认的相关事项发生变更，境内代理机构申请办理变更登记时，应当按照变更后的内容重新填写本登记表一式两份报外汇局，并对变更内容进行标注。
- 3、境内代理机构向外汇局申请新一年的付汇额度时，应当对本登记表中已经外汇局登记确认的内容（特别是“付汇额度测算方法及金额”、“参与计划的资金来源”等）进行核实更新，按照更新后的内容重新填写本登记表一式两份报外汇局。



## 附件 2

