

# HSBC Holdings plc 滙豐控股有限公司

僱員股份計劃2023年12月31日



根據香港聯合交易所於2022年12月30日所授出豁免的條款，僱員股份計劃下認股權及股份獎勵的全部詳情須根據上市規則第17.07條及第17.09條於下文披露。有關披露資料亦可於香港聯合交易所網站www.hkex.com.hk查閱，亦可向集團公司秘書長及管治總監索取，地址為8 Canada Square, London E14 5HQ。

## 概覽

滙豐控股有限公司（「滙豐」或「滙豐控股」）根據滙豐股份計劃授出滙豐0.5美元面值普通股（「股份」）認股權及特別股份獎勵，使僱員利益與股東利益保持一致。

下文載有根據滙豐股份計劃向僱員及前僱員授出之認股權及股份獎勵的詳情，包括根據香港《僱傭條例》界定為「連續性合約」之僱傭合約受聘之僱員所持有之認股權及股份獎勵。授出之認股權及股份獎勵均不收取代價。認股權或股份獎勵並無授予主要股東、貨品或服務供應商，或所持高於各項股份計劃之1%個別上限的僱員。於2023年1月1日至2023年12月31日期間（「相關期間」）授出、實際授出/行使或失效之認股權及股份獎勵於下表詳述。認股權及股份獎勵僅授予僱員或前僱員。滙豐控股各董事所持認股權及股份獎勵之詳情，以及相關計劃之概要，載於《2023年報及賬目》第299頁。

於相關期間開始及結束之時，根據滙豐各股份計劃的上限，就授出認股權或股份獎勵可用的股數為：

- 最接近該日之前，滙豐已發行普通股股本的10%，減之前10年內，為應付滙豐股份計劃的獎勵而已發行或可能發行的股數。根據此上限，可發行股數於相關期間開始時最少為1,038,335,768股，於相關期間結束時最少為956,690,538股。於相關期間結束時可發行股數除以相關期間相關已發行類別加權平均股數為4.78%。
- 最接近該日之前，滙豐已發行普通股股本的5%，減之前10年內，為應付2011年滙豐股份計劃的獎勵而已發行或可能發行的股數。根據此上限，可發行股數於相關期間開始時最少為290,981,959股，於相關期間結束時最少為228,402,984股。於相關期間結束時可發行股數除以相關期間相關已發行類別加權平均股數為1.14%。
- 於股東批准滙豐控股儲蓄優先認股計劃（英國）上限數目之日，已發行股份（不包括庫存股份）的10%（即2,036,512,211股），減全部現時尚未行使的認股權、已就償付股東最後一次批准以來所授出認股權發行的股份。根據此上限，可發行股數於相關期間開始時為1,920,090,088股，於相關期間結束時為1,950,244,302股。
- 於滙豐控股儲蓄優先認股計劃（英國）設立之日，已發行股份（不包括庫存股份）的30%（即4,675,000,000股），減全部現時尚未行使的認股權、已就償付設立以來的認股權發行的股份。根據此上限，可發行股數於相關期間開始時為4,071,722,615股，於相關期間結束時為4,103,400,213股。

## 股份計劃概要

### 股份儲蓄計劃

滙豐控股儲蓄優先認股計劃（英國）（「股份儲蓄計劃」）是一項全體僱員認股計劃。根據此計劃，合資格僱員獲授認股權，可購入滙豐控股普通股。於相關期間，約35,000名僱員獲邀參加此計劃。根據股份儲蓄計劃授出的認股權概不設表現目標。

對於根據股份儲蓄計劃授出的認股權，僱員可於三年或五年期間每月供款最多500英鎊，並在相關儲蓄合約開始後第三或第五周年期滿的六個月內選擇以該等供款行使認股權。僱員亦可選擇以現金方式取回儲蓄及（如適用）任何利息或紅利。如僱員被遣散、因受傷或傷殘、退休、死亡、受僱所屬業務轉讓予另一機構而被終止僱用，或僱用公司之控制權有變，則認股權可於相關儲蓄合約期滿前行使。倘參與者身故，根據全體僱員優先認股計劃所授出認股權的行使期可延長最多六個月，以使遺產的遺囑執行人可行使該等認股權。倘參與者選擇延遲最多12次供款，則正常行使期起始時間將延遲最多12個月。

根據股份儲蓄計劃，認股權行使價乃參考最接近邀約日期前五個營業日之滙豐控股普通股平均市價折讓20%釐定。實際授出期以及認股權可予行使的期間載於下表。滙豐控股儲蓄優先認股計劃（英國）將於2030年4月24日到期（屆時是項計劃經股東批准後可予延期），除非董事議決提早終止是項計劃則另作別論。

## 僱員股份計劃

### 滙豐控股儲蓄優先認股計劃 (英國)

授出日期	行使價 (英鎊)	一般行使期		滙豐控股普通股認股權				
		由	至	於2023年 1月1日	年內授出 <sup>1</sup>	年內行使 <sup>2</sup>	年內失效	於2023年 12月31日
2017年9月21日	5.9640	2020年11月1日	2021年4月30日	3,018	—	0	3,018	0
2017年9月21日	5.9640	2022年11月1日	2023年4月30日	313,743	—	55,467	258,276	0
2018年9月21日	5.4490	2021年11月1日	2022年4月30日	9,872	—	3,962	5,910	0
2018年9月21日	5.4490	2023年11月1日	2024年4月30日	423,920	—	315,299	27,113	81,508
2019年9月20日	4.6920	2022年11月1日	2023年4月30日	2,170,920	—	1,436,210	724,164	10,546
2019年9月20日	4.6920	2024年11月1日	2025年4月30日	913,113	—	20,763	60,801	831,549
2020年9月24日	2.6270	2023年11月1日	2024年4月30日	54,602,153	—	46,191,177	1,337,945	7,073,031
2020年9月24日	2.6270	2025年11月1日	2026年4月30日	35,375,906	—	712,217	1,388,789	33,274,900
2021年9月22日	3.1460	2024年11月1日	2025年4月30日	10,405,760	—	218,122	723,901	9,463,737
2021年9月22日	3.1460	2026年11月1日	2027年4月30日	2,824,207	—	21,206	204,054	2,598,947
2022年9月27日	4.2420	2025年11月1日	2026年4月20日	6,977,715	—	29,275	792,333	6,156,107
2022年9月27日	4.2420	2027年11月1日	2028年4月30日	1,630,396	—	3,608	190,820	1,435,968
2023年9月27日	4.6970	2026年11月1日	2027年4月30日	—	19,903,840	106	262,278	19,641,456
2023年9月27日	4.6970	2028年11月1日	2029年4月28日	—	3,478,619	0	52,690	3,425,929
				115,650,723	23,382,459	49,007,412	6,032,092	83,993,678

1 因應英國滙豐僱員所提出約16,073份申請，而於2023年9月27日授出的可認購滙豐普通股認股權。授出日期前一日股份收市價為6.392英鎊。按IFRS 2會計準則計算，於授出日期2023年9月27日，三年期計劃的獎勵公允值為1.577英鎊，五年期計劃的獎勵公允值為1.482英鎊。

2 緊接行使認股權日期前，股份加權平均收市價為5.9568英鎊。

### 股份配贈計劃

滙豐國際僱員購股計劃(「股份配贈計劃」)於2013年推出，現已涵蓋30個司法管轄區的僱員。此計劃至今未有授出任何認股權，但已授出有條件配贈股份獎勵。於相關期間，約158,000名僱員獲邀參加此計劃。根據股份配贈計劃授出的獎勵不設表現目標，而實際授出期載於下表。

根據股份配贈計劃，集團每季以參加者的資金，代參加者入市購買股份，每名參加者每年購買價值最高為3,000英鎊或所屬地區貨幣等值。股份配贈計劃每季以不收取代價方式向參加者授出有條件配贈股份獎勵，比率為每三股已購股份免費配贈一股。配贈獎勵實際授出的條件是參加者須繼續受聘，而購入股份的禁售期最長為兩年九個月。股份配贈計劃將於2030年4月24日到期(屆時是項計劃經股東批准後可予延期)，除非董事議決提早終止是項計劃則另作別論。

### 滙豐國際僱員購股計劃 – 配贈股份獎勵

授出日期	購買價	一般 實際授出期	滙豐控股普通股獎勵					
			於2023年1月1日	期內授出 <sup>2</sup>	期內 實際授出 <sup>3</sup>	期內失效	期內註銷	於2023年12月31日
2020至2022年	0	2024年9月27日	5,202,288	—	2,662,491	268,451	—	2,271,346
2023年1月11日 <sup>1</sup>	0	2025年9月29日	—	589,943	13,650	41,688	—	534,605
2023年3月14日 <sup>2</sup>	0	2024年9月27日	—	42	—	—	—	42
2023年4月13日 <sup>3</sup>	0	2025年9月29日	—	562,620	8,253	31,650	—	522,717
2023年7月11日 <sup>4</sup>	0	2025年9月29日	—	485,843	3,890	18,950	—	463,003
2023年10月10日 <sup>5</sup>	0	2025年9月29日	—	446,698	—	8,443	—	438,255
			5,202,288	2,085,146	2,688,284	369,182	—	4,229,968

1 授出日期前一日於相關交易所的股份收市價為5.641英鎊及53.3港元。按IFRS 2會計準則計算，所授出獎勵的公允值為5.058英鎊。

2 授出日期前一日的股份收市價為5.681英鎊。按IFRS 2會計準則計算，所授出獎勵的公允值為5.1237英鎊。

3 授出日期前一日於相關交易所的股份收市價為5.616英鎊及54.75港元。按IFRS 2會計準則計算，所授出獎勵的公允值為4.9941英鎊及5.0376英鎊。

4 授出日期前一日於相關交易所的股份收市價為6.069英鎊及60.95港元。按IFRS 2會計準則計算，所授出獎勵的公允值為5.336英鎊。

5 授出日期前一日於相關交易所的股份收市價為6.45英鎊及62港元。按IFRS 2會計準則計算，所授出獎勵的公允值為5.8412英鎊。

## 英國股份獎勵計劃

滙豐控股英國股份獎勵計劃（「英國股份獎勵計劃」）於2001年推出，適用於全體英國居民僱員（包括執行董事）。於相關期間，約33,000名僱員獲邀參加此計劃。

根據英國股份獎勵計劃，僱員可能獲提供夥伴股份、配贈股份、自由股份和股息股份的組合。僱員可從其薪金扣取款項用以購買夥伴股份的最高金額為最高10%薪金或1,800英鎊（每個課稅年度計）的較低者。在任何課稅年度可分配予僱員的自由股份最高價值為3,600英鎊。可再投資於股息股份的股份之股息價值並無上限。自由股份及配贈股份融資並無於相關期間內使用，故是項計劃並無授出股份獎勵。股份獎勵計劃將於2030年4月24日到期（屆時是項計劃經股東批准後可予延期），除非董事議決提早終止是項計劃則另作別論。

## 2011年滙豐股份計劃

2011年滙豐股份計劃（「2011年計劃」）是一項傘子計劃，作為滙豐長期酌情僱員獎勵安排。於相關期間，約8,400名僱員根據此計劃獲授予獎勵。

根據2011年計劃，滙豐可酌情向僱員授出有條件股份獎勵。若有條件獎勵屬遞延股份，獎勵會界定僱員將有權收取的股數，收取時間通常最長為自獎勵之日起三、五或七年，一般以僱員本人維持受僱為條件。於若干情況下，僱員應得獎勵會取決於表現條件能否達成。根據2011年計劃向僱員授出獎勵或認購權的一年價值上限為僱員年薪的600%。就此限額而言，遞延股份獎勵倘於僱員開始受僱之時或不久後作出，或代替僱員本應取得的任何全部或部分花紅，則不會計入限額。參加者無須就獎勵的授出或實際授出支付任何代價。2011年計劃將於2030年4月24日到期（屆時是項計劃經股東批准後可予延期），除非董事議決提早終止是項計劃則另作別論。

《2023年報及賬目》財務報表附註5詳述以股份為基礎支出，包括滙豐股份計劃所授出的酌情獎勵。

集團的長期獎勵及固定酬勞津貼均屬2011年計劃，詳情請參閱《2023年報及賬目》第286頁。

### 2011年滙豐股份計劃 – 獎勵明細

授出日期	購買價 (英鎊)	一般實際授出期		滙豐控股普通股獎勵					於2023年 12月31日
		由	至	於2023年 1月1日	期內授出	期內 實際授出 <sup>1</sup>	期內失效	期內註銷	
2013至2022年	0	2023年3月1日	2030年3月30日	119,879,459	—	44,485,485	2,888,364	—	72,505,610
2023年2月27日 <sup>2</sup>	0	2023年2月27日	2030年3月30日	—	63,635,613	19,632,760	871,591	7,612	43,123,650
2023年3月20日 <sup>3</sup>	0	2023年3月20日	2030年3月30日	—	2,486,251	800,261	80,516	—	1,605,474
2023年5月15日 <sup>4</sup>	0	2023年5月15日	2029年3月30日	—	1,334,867	470,732	8,416	9,191	846,528
2023年8月21日 <sup>5</sup>	0	2023年8月21日	2028年3月30日	—	856,213	247,496	—	—	608,717
2023年11月7日 <sup>6</sup>	0	2023年11月7日	2028年3月30日	—	1,313,594	150,941	—	—	1,162,653
2023年1月1日至 12月31日 <sup>7</sup>	0	2023年3月1日	2027年3月30日	—	834,179	361,441	9,583	117	463,038
				119,879,459	70,460,717	66,149,116	3,858,470	16,920	120,315,670

1 緊接獎勵實際授出日期前，股份加權平均收市價為5.9681英鎊。

2 授出日期前一日的收市價為6.357英鎊。獎勵的公允值按照IFRS 2會計準則計算。公允值根據實際授出期的長短而變化，介乎2.839英鎊至6.318英鎊之間。有關獎勵包括長期獎勵及須符合表現條件的其他獎勵。長期獎勵同時受財務及非財務衡量指標規限，而有關指標的詳情載於《年報及賬目》董事薪酬報告內。獎勵的其他表現條件可包括完成策略性重要項目。

3 授出日期前一日的收市價為5.421英鎊。獎勵的公允值按照IFRS 2會計準則計算。公允值根據實際授出期的長短而變化，介乎4.106英鎊至5.417英鎊之間。

4 授出日期前一日的收市價為5.997英鎊。獎勵的公允值按照IFRS 2會計準則計算。公允值根據實際授出期的長短而變化，介乎5.248英鎊至6.11英鎊之間。包括設有表現條件的獎勵，該等條件可包括完成策略性重要項目。

5 授出日期前一日的收市價為5.839英鎊。獎勵的公允值按照IFRS 2會計準則計算。公允值根據實際授出期的長短而變化，介乎5.01英鎊至5.833英鎊之間。

6 授出日期前一日的收市價為6.093英鎊。獎勵的公允值按照IFRS 2會計準則計算。公允值根據實際授出期的長短而變化，介乎5.445英鎊至6.083英鎊之間。

7 涉及就合資格獎勵分配等同股息的股份。

**HSBC Holdings plc**  
**滙豐控股有限公司**

8 Canada Square  
London E14 5HQ  
United Kingdom  
電話: 44 020 7991 8888  
[www.hsbc.com](http://www.hsbc.com)  
英格蘭註冊有限公司  
註冊編號 617987