

HSBC Holdings plc 滙豐控股有限公司

僱員股份計劃 2024年6月30日

僱員股份計劃

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，或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2024年1月1日至2024年6月30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文表內詳述。認股權及股份獎勵僅授予僱員。滙豐控股各董事所持認股權及股份獎勵之詳情，載於《2024年中期業績報告》第142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956,690,538股，於相關期間結束時最少為998,039,197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5.27%。
- 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228,402,984股，於相關期間結束時最少為275,139,157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1.45%。
- 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1,950,244,302股，於相關期間結束時為1,959,562,823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4,103,400,213股，於相關期間結束時為4,112,836,110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。根據股份儲蓄計劃授出的認股權或獎勵概不設表現目標。

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。另外，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。

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					於2024年 6月30日
		由	至	於2024年 1月1日	期內授出	期內行使 ¹	期內失效	期內註銷	
2018年9月21日	5.4490	2023年11月1日	2024年4月30日	81,508	—	66,702	220	—	14,586
2019年9月20日	4.6920	2022年11月1日	2023年4月30日	10,546	—	5,560	4,986	—	—
2019年9月20日	4.6920	2024年11月1日	2025年4月30日	831,549	—	23,658	16,250	—	791,641
2020年9月24日	2.6270	2023年11月1日	2024年4月30日	7,073,031	—	6,531,527	57,387	—	484,117
2020年9月24日	2.6270	2025年11月1日	2026年4月30日	33,274,900	—	600,277	500,969	—	32,173,654
2021年9月22日	3.1460	2024年11月1日	2025年4月30日	9,463,737	—	144,664	202,589	—	9,116,484
2021年9月22日	3.1460	2026年11月1日	2027年4月30日	2,598,947	—	28,965	70,981	—	2,499,001
2022年9月27日	4.2420	2025年11月1日	2026年4月30日	6,156,107	—	35,520	245,249	—	5,875,338
2022年9月27日	4.2420	2027年11月1日	2028年4月28日	1,435,968	—	5,384	62,268	—	1,368,316
2023年9月27日	4.6970	2026年11月1日	2027年4月30日	19,641,456	—	9,931	714,151	—	18,917,374
2023年9月27日	4.6970	2028年11月1日	2029年4月28日	3,425,929	—	1,846	106,813	—	3,317,270
				83,993,678	—	7,454,034	1,981,863	—	74,557,781

1 最接近行使認股權日期前，股份之加權平均收市價為6.2316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。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

獎勵日期	獎勵價 ¹		一般實際授出期	滙豐控股普通股獎勵					於2024年 6月30日
	英鎊	港元		於2024年 1月1日	期內授出	期內 實際授出 ²	期內失效	期內註銷	
2021至2023年	—	—		4,229,968	—	180,670	111,605	—	3,937,693
2024年1月10日 ³	6.345	63.45	2026年9月27日	—	523,985	—	17,171	—	506,814
2024年4月10日 ⁴	6.447	63.90	2026年9月27日	—	494,792	—	9,421	—	485,371
				4,229,968	1,018,777	180,670	138,197	—	4,929,878

1 獎勵價為授出日期前一日的收市價。在所有情況下，購買價均為零。

2 最接近獎勵實際授出日期前，股份之加權平均收市價為5.9577英鎊。

3 授出日期前一日相關交易所的股份收市價為6.345英鎊和63.45港元。按IFRS 2會計準則計算，所授出獎勵的公允值為5.43英鎊。

4 授出日期前一日相關交易所的股份收市價為6.447英鎊和63.9港元。按IFRS 2會計準則計算，所授出獎勵的公允值為5.71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，僱員可能會獲提供夥伴股份、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、四、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年滙豐股份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。

2011年滙豐股份計劃 – 獎勵明細

獎勵日期	獎勵價 (英鎊) ¹	一般實際授出期 由 至		滙豐控股普通股獎勵					
				於2024年 1月1日	期內授出	期內 實際授出 ²	期內失效	期內註銷	於2024年 6月30日
2013至2023年	—	2024年3月1日	2030年3月31日	120,315,670	—	43,864,305	1,388,369	1,088,243	73,974,753
2024年2月26日 ³	5.972	2024年2月26日	2031年3月31日	—	76,514,820	21,998,916	242,820	5,148	54,267,936
2024年3月18日 ⁴	5.980	2024年3月18日	2031年3月31日	—	3,192,738	930,004	—	147	2,262,587
2024年5月8日 ⁵	7.055	2024年5月8日	2028年3月31日	—	1,400,210	471,480	1,992	—	926,738
2024年1月1日 至6月30日 ⁶	—	2024年2月1日	2027年5月31日	—	345,419	259,984	37	—	85,398
				120,315,670	81,453,187	67,524,689	1,633,218	1,093,538	131,517,412

- 1 獎勵價為授出日期前一日的收市價。在所有情況下，購買價均為零。
- 2 最接近獎勵實際授出日期前，股份之加權平均收市價為5.8944英鎊。
- 3 授出日期前一日的收市價為5.972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2.028至5.957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，有關指標詳情載於《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。
- 4 授出日期前一日的收市價為5.98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1.978至6.025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，有關指標詳情載於《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。
- 5 授出日期前一日的收市價為7.055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6.377至7.208英鎊之間。若干獎勵取決於表現條件，包括完成策略性重要項目。
- 6 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 (0)20 7991 8888
www.hsbc.com
英格蘭註冊有限公司
註冊編號 617987