

# 汇丰控股有限公司

## 2023财政年度环境、社会及管治便览

我们的宗旨：开拓全球机遇

我们的抱负：成为客户首选的国际金融伙伴

### 我们的策略

#### 专注优势

- ◆ 在具规模的市场维持领导地位
- ◆ 加强国际网络的优势
- ◆ 恪守成本纪律及重整旗下组合

#### 数码服务

- ◆ 提供畅通无阻的客户体验
- ◆ 确保复元力及网络安全
- ◆ 敢于采用颠覆性技术及与创新企业携手合作
- ◆ 大规模自动化及精简程序

#### 增添动力

- ◆ 推动领导层提升表现，争取成绩
- ◆ 发挥优势，迈向成功
- ◆ 提供独一无二的卓越员工体验
- ◆ 装备同事掌握未来技能

#### 改革转型

- ◆ 支援客户
- ◆ 在营运过程中融入净零碳排放元素
- ◆ 携手合作，推动系统性改革
- ◆ 于2030年前令集团本身业务及供应链达至净零碳排放，并于2050年前达至融资项目净零碳排放

### 摘要

环境：我们于2024年1月发布净零碳排放过渡计划，现已为石油及天然气行业和电力及公用事业行业订立合并资产负债表内融资项目及利便融资项目排放目标。

社会：截至2023年底，34.1%高级领导层职位由女性出任，目标是2025年前达致35%。

管治：执行董事的2024年周年奖励评分纪录衡量指标包括按照董事会批准的计划执行可持续发展承诺。

### 环境、社会及管治评级<sup>1</sup>

MSCI 

AA

 SUSTAINALYTICS

24.2

 CDP

A-

# 环境

于2024年1月，我们发布**第一份净零碳排放过渡计划**。这份计划集合了我们为实践净零碳排放抱负而计划采取的行动。我们亦希望阐述集团计划如何在相信能够最适切支援大规模减排的范畴，发挥集团的优势及能力。

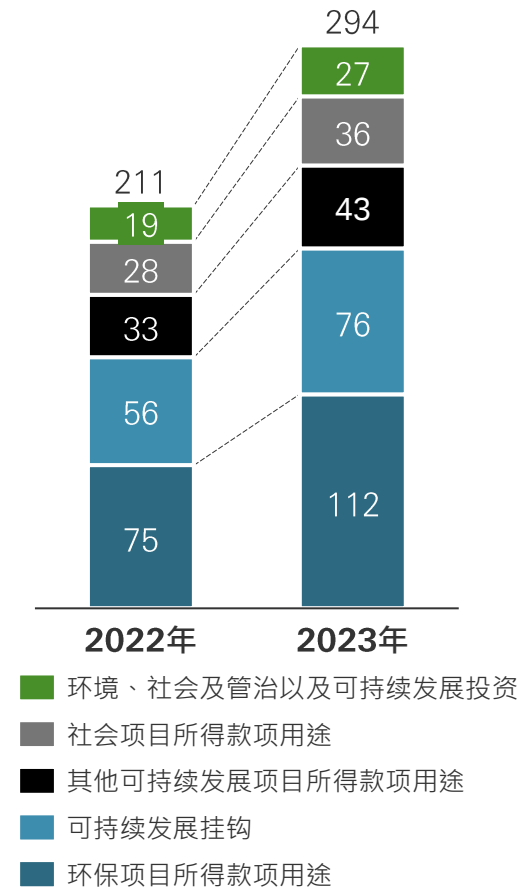
计划分为三个章节：

- 1) **理想及策略方针** – 我们计划如何运用集团优势作出融资、贷款及投资选择，从而对实体经济减碳带来深远影响。
- 2) **行业过渡方针** – 我们概述相关投资组合，并在适当情况下讲述集团的志向及目标，以及我们为支持行业减碳采取的行动。
- 3) **实施计划** – 详细阐释我们如何致力在集团各个主要范畴落实净零碳排放，这有助确保我们能发挥作用，推动所服务的市场过渡至净零碳排放。

## 支持客户过渡至净零碳排放

实践2030年底前提供及促成7,500亿至1万亿美元可持续发展融资及投资的目标

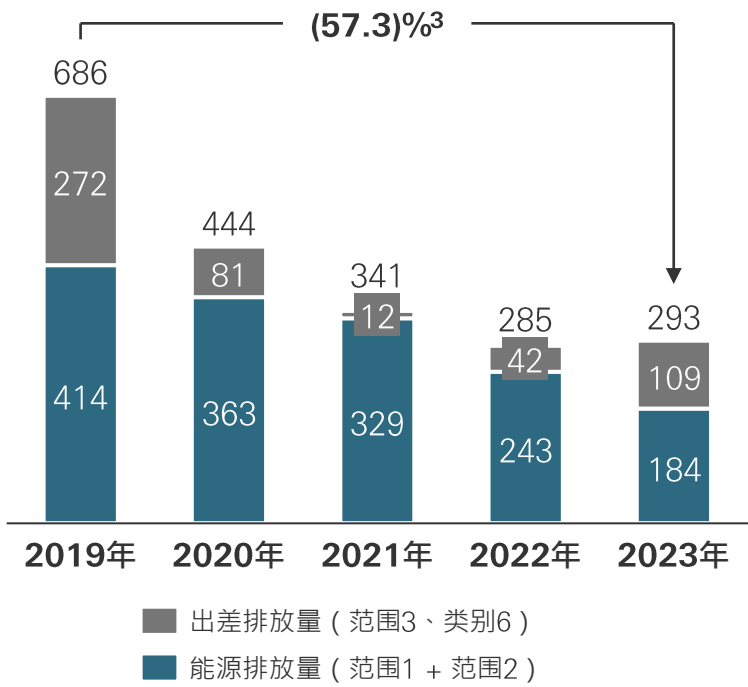
累计贡献总额（十亿美元）<sup>2</sup>



## 成为净零碳排放银行

实践2030年底前达致集团业务及供应链净零碳排放的目标

营运过程中的温室气体排放量  
（千吨二氧化碳当量）



融资项目排放行业目标（资产负债表内及利便融资项目）<sup>4</sup>

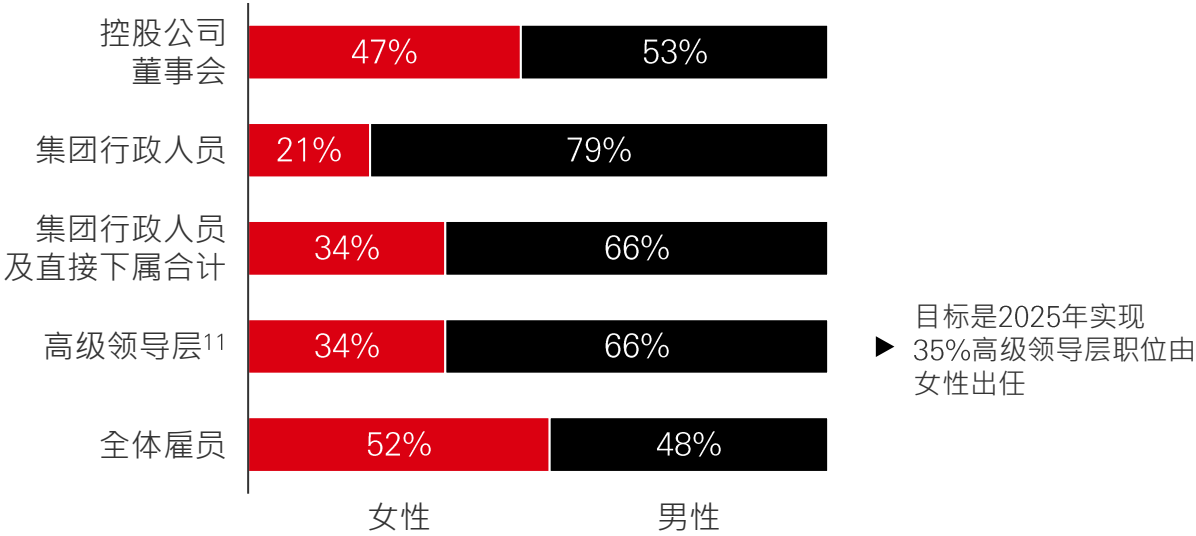
| 下表显示汇丰对七个行业融资项目排放进行分析的范围，包括每个行业的上游、中游和下游活动。将企业编入价值链不同部分的决定甚为取决于专家判断及能否取得企业收入来源的数据。待数据质素提高，编配结果会再行改进。 |                        |                  |                   |                       |         |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|-------------------|-----------------------|---------|--------|
| 行业                                                                                                   | 排放范围                   | 价值链范围            |                   |                       | 涵盖的温室气体 |        |
| 石油及天然气                                                                                               | 1、2及3                  | 上游<br>(例如开采)     | 中游<br>(例如运输)      | 下游<br>(例如燃料使用)        | 综合 / 多元 | 所有温室气体 |
| 电力及公用事业                                                                                              | 1及2                    | 上游<br>(例如发电)     | 中游<br>(例如输电和配电)   | 下游<br>(例如零售)          |         | 所有温室气体 |
| 水泥                                                                                                   | 1及2                    | 上游<br>(例如原材料、开采) | 中游<br>(例如熟料和水泥生产) | 下游<br>(例如建筑)          |         | 所有温室气体 |
| 铁、钢及铝                                                                                                | 1及2                    | 上游<br>(例如原材料、开采) | 中游<br>(例如矿石到钢铁)   | 下游<br>(例如建筑)          |         | 所有温室气体 |
| 航空                                                                                                   | 航空公司属范围1<br>飞机租赁公司属范围3 | 上游<br>(例如零件生产)   | 中游<br>(例如飞机生产)    | 下游<br>(例如航空公司和飞机租赁公司) |         | 所有温室气体 |
| 汽车                                                                                                   | 1、2及3                  | 上游<br>(例如供应商)    | 中游<br>(例如机动车生产)   | 下游<br>(例如零售)          |         | 所有温室气体 |
| 动力煤开采                                                                                                | 1、2及3                  | 上游<br>(例如开采)     | 中游<br>(例如加工)      | 下游<br>(例如零售)          |         | 所有温室气体 |
| 说明： <div>包括于分析中</div>                                                                                |                        |                  |                   |                       |         |        |

| 行业 <sup>5</sup>      | 基准              | 2021年 | 2022年 | 2022年相对于<br>基准的变动百分比 | 2030年目标                  | 单位 <sup>6</sup>    |
|----------------------|-----------------|-------|-------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| 合并资产负债表内融资及利便融资项目排放* |                 |       |       |                      |                          |                    |
| 石油及天然气               | 2019年为<br>42.6  | 37.9  | 31.9  | (25)%                | (34)%                    | 百万吨二氧化碳当量          |
| 电力及公用事业              | 2019年为<br>513.4 | 405.1 | 396.8 | (23)%                | 138.0                    | 吨二氧化碳当量 / 吉瓦时      |
| 资产负债表内融资项目排放         |                 |       |       |                      |                          |                    |
| 水泥                   | 2019年为<br>0.64  | 0.70  | 0.71  | 10%                  | 0.46                     | 吨二氧化碳当量 / 吨水泥      |
| 铁、钢及铝                | 2019年为<br>1.8   | 2.4   | 2.5   | 38%                  | 1.05 (1.43) <sup>7</sup> | 吨二氧化碳当量 / 吨金属      |
| 航空                   | 2019年为<br>84.0  | 85.9  | 86.5  | 3%                   | 63.0 <sup>8</sup>        | 吨二氧化碳当量 / 百万客运收入公里 |
| 汽车                   | 2019年为<br>191.5 | 215.7 | 216.6 | 13%                  | 66.0                     | 吨二氧化碳当量 / 百万车辆行驶公里 |
| 动力煤开采                | 2020年为<br>4.0   | 不适用   | 不适用   | 不适用                  | (70)% <sup>9</sup>       | 百万吨二氧化碳当量          |

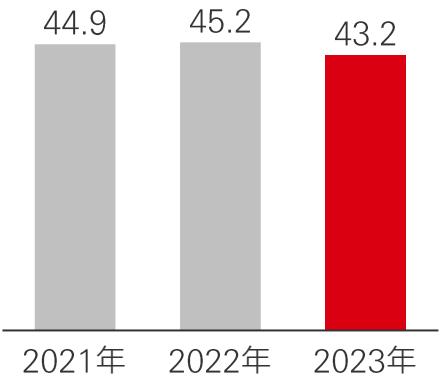
\*根据碳会计金融合作伙伴关系组织的标准，利便融资项目排放的权重为33%。  
为进一步降低利便融资项目排放本身存在的波动，我们根据2019年的数据就目标指标对各项交易采用三年移动平均值。

以上所有目标均参照国际能源署2021年净零碳排放的目标境况<sup>10</sup>

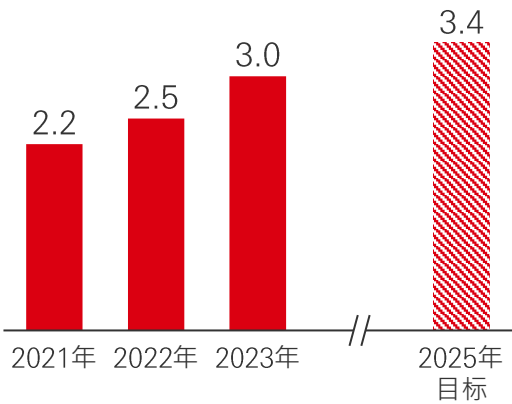
2023财政年度性别多元统计数字



英国性别酬劳差距平均值 (%)

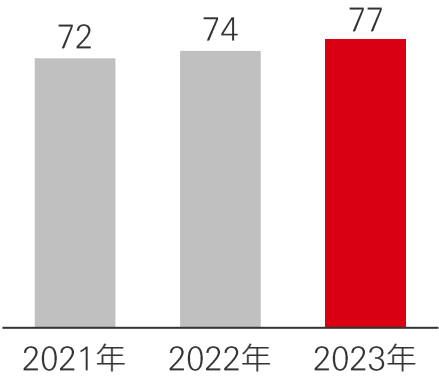


黑人族裔同事在英国和美国 出任高级领导职位<sup>11</sup> (%)

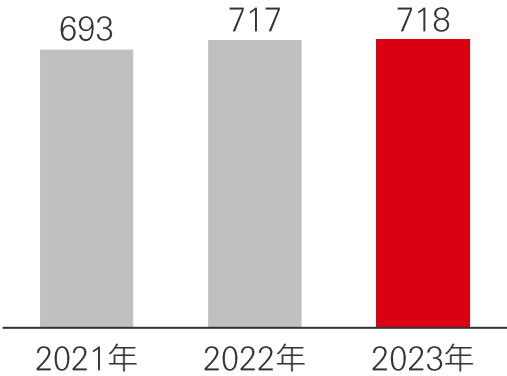


客户共融

员工投入度指数<sup>12</sup> (%)



为客户提供的免费户口数目 ( 千个 ) <sup>13</sup>



# 管治

董事会就环境、社会及管治策略承担整体责任，监察行政管理层制订方针、执行措施及相关汇报事宜。

## 客户满意度<sup>14、15</sup>



6个市场中占3个

财富管理及个人银行业务市场<sup>16</sup>持续位列前三位及 / 或客户满意度有所提升



6个市场中占5个

工商金融业务市场持续位列前三位及 / 或客户满意度有所提升

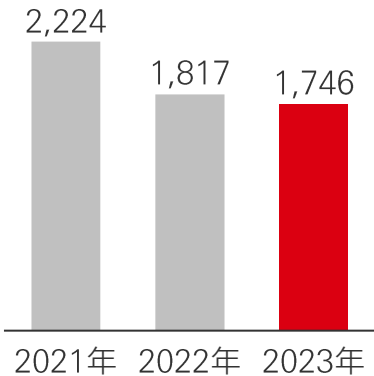
## 人权<sup>17</sup>



集团的人权方针遵守《联合国工商企业与人权指导原则》及《经合组织跨国企业负责任商业行为准则》

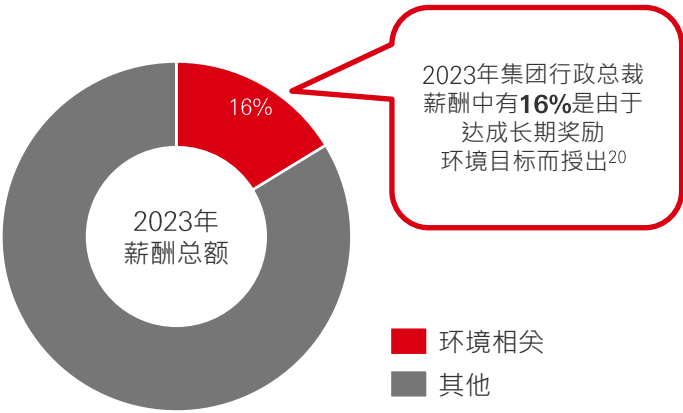
## 举报

(举报个案数目)



## 执行董事薪酬<sup>18</sup>

集团行政总裁薪酬总额 (2023年) <sup>19</sup>



## 2024年周年奖励评分纪录

| 衡量指标                     | 比重  |
|--------------------------|-----|
| 按照董事会批准的计划执行可持续发展承诺      | 5%  |
| 员工体验 - 性别和种族代表性，以及共融指数评分 | 10% |

## 2024至2026年长期奖励评分纪录

| 环境衡量指标       | 比重    |
|--------------|-------|
| 碳排放减幅 (本身排放) | 12.5% |
| 可持续发展融资及投资   | 12.5% |

## 保护金融体系



98%

员工已接受金融犯罪培训，包括反贿赂及贪污培训<sup>21</sup>



13.5亿

每月平均监察的交易数目，以检查有否金融犯罪迹象

# 注释

1. 截至2024年7月9日；Sustainalytics环境、社会及管治风险评级的评分标准为0至100，评分越低越好。汇丰的评分为24.2，列为「中等风险」。最新的环境、社会及管治评级及相关报告载于[www.hsbc.com/who-we-are/esg-and-responsible-business/esg-reporting-centre](http://www.hsbc.com/who-we-are/esg-and-responsible-business/esg-reporting-centre)
2. 2020年10月，我们公布在2030年底前提供并促成7,500亿美元至1万亿美元可持续发展融资和投资的抱负。详情及明细请参阅汇丰控股《2023年报及账目》第49页环境、社会及管治报告，以及2023年环境、社会及管治数据。
3. 此温室气体绝对排放量数字涵盖范围1、范围2及范围3商务出差排放。有关此抱负与评分纪录挂钩的详情，请参阅汇丰控股《2023年报及账目》第284页。
4. 有关融资项目排放的计算方法、剔除项目及局限的详情，请参阅《融资项目排放及动力煤风险方法》（<https://www.hsbc.com/-/files/hsbc/investors/hsbc-results/2023/annual/pdfs/hsbc-holdings-plc/240221-financed-emissions-methodology-update-published-february-2024.pdf?download=1>）。
5. 绝对及强度排放衡量指标及目标乃按每个行业范畴内交易对手的融资取用额计算。就石油及天然气与电力及公用事业行业方面，该项基准、2021年、2022年及目标类别的数字为经修订的合并资产负债表内融资及利便融资项目排放量。就铁、钢及铝；水泥；航空；汽车；以及动力煤开采方面，该项基准、2021年、2022年及目标类别的数字为资产负债表内融资项目排放量（并无应用修订）。
6. 石油及天然气行业的绝对排放量按百万吨二氧化碳当量（「Mt CO<sub>2</sub>e」）计量；电力及公用事业行业的强度按吨二氧化碳当量 / 吉瓦时（「tCO<sub>2</sub>e/GWh」）计量；水泥行业的强度按吨二氧化碳当量 / 吨水泥（「tCO<sub>2</sub>e/t cement」）计量；铁、钢及铝行业的强度按吨二氧化碳当量 / 吨金属（「tCO<sub>2</sub>e/t metal」）计量；航空行业的强度按吨二氧化碳当量 / 百万客运收入公里（「tCO<sub>2</sub>e/million rpk」）计量；汽车行业的强度按吨二氧化碳当量 / 百万行车公里（「tCO<sub>2</sub>e/million vkm」）计量；以及动力煤开采业的绝对排放量按百万吨二氧化碳当量（「Mt CO<sub>2</sub>e」）计量。
7. 铁、钢及铝行业的2030年目标符合国际能源署2021年净零排放的境况，唯我们亦参照Mission Possible Partnership Technology Moratorium境况，2030年参考范围列于括号之内。
8. 我们的航空单位包括客运及货运吨，转化为客运收入公里（「rpk」），与我们的目标路径一致。这个单位可与使用每名乘客100公斤转换因子的吨收益公量(rtk)作比较，因为我们已在生产数字纳入客机或货机运载的货物。该转换因子在先前披露的资料当中为每名乘客95公斤，更改后与行业惯例统一。
9. 动力煤开采的范围与其他行业不同。我们仅纳入动力煤生产及燃煤发电的排放量，而非一个行业内某个交易对手的总排放量，从而反映动力煤开采业目标的绝对融资项目排放量减幅。
10. 载于：<https://www.iea.org/reports/net-zero-by-2050>
11. 在领导层架构中，我们作出以下分类：高级领导层为职级架构三级或以上的员工；中级管理层为环球职级架构四级；初级管理层为环球职级架构五及六级。
12. 我们对雇员投入度的主要衡量标准反映员工对汇丰的感受：他们是否会自豪地表明在汇丰工作，他们是否会推荐在汇丰工作，以及他们有多大动力全力以赴。
13. 为不符合资格开立标准户口或可能需要额外支援的社会弱势社群或贫困客户保留的免费户口数目。
14. 六个市场包括：英国、香港、墨西哥、中国内地、印度和新加坡。排名位置使用透过第三方研究机构收集的数据提供。
15. 我们将净推荐值与主要竞争对手进行比较，以在每个市场建立排名位置。该表以我们位列前三位或排名较去年有所提升的市场数目为基准。
16. 财富管理及个人银行业务于中国内地的净推荐值为2022年成绩。由于数据不全，2023年并无排名。于2024年将会有下一次中国内地的成绩资料。
17. 人权方针的详情请参阅汇丰控股《2023年报及账目》第89至90页「人权」一节。
18. 详尽资料请参阅汇丰控股《2023年报及账目》第279页董事薪酬报告。
19. 行政总裁薪酬总额是2023年「唯一报酬数字」。
20. 16%数字是2023年向集团行政总裁支付520万英镑长期奖励的一部分，同样与2020至2023年长期奖励中的两个环境目标「碳排放减幅（本身排放）」及「可持续发展融资及投资」有关。
21. 所示完成率乃指2023年完成的「打击金融犯罪」培训课程，并涵盖长期及非长期雇员。最新的环球操守培训「操守事宜及承担责任－2023」于2023年12月举行，并将于第一季内持续。

# 联络人

## 伦敦

**辛凯礼**

环球投资者关系主管

[neil.sankoff@hsbc.com](mailto:neil.sankoff@hsbc.com)

+44 (0) 20 7991 5072

**范文政**

股票主管

[mark.j.phin@hsbc.com](mailto:mark.j.phin@hsbc.com)

+44 (0) 20 7992 6923

**Tim Fradin**

分析员和环境、社会及管治主管

[tim.fradin@hsbc.com](mailto:tim.fradin@hsbc.com)

+44 (0) 20 7992 4834

**Greg Case**

定息产品主管

[greg.case@hsbc.com](mailto:greg.case@hsbc.com)

+44 (0) 20 7992 3825

**James Klikis**

高级经理

[james.l.klikis@hsbc.com](mailto:james.l.klikis@hsbc.com)

+44 (0) 20 3268 3539

**Coco Wong**

环境、社会及管治经理

[coco.wong@hsbc.com](mailto:coco.wong@hsbc.com)

+44 (0) 20 3359 1072

## 香港

**田亚非**

亚太区投资者关系主管

[yafei.tian@hsbc.com.hk](mailto:yafei.tian@hsbc.com.hk)

+852 2899 8909

**陈卓轩**

亚洲投资者关系高级经理

[laurencechchan@hsbc.com](mailto:laurencechchan@hsbc.com)

+852 2288 5513

# 免责声明

## 重要提示

本便览所载资料、陈述及意见仅供参考之用，并不构成任何适用法律所指的公开要约，或要约出售任何证券或其他金融工具或招揽购买该等证券或其他金融工具的要约，亦不构成有关该等证券或其他金融工具的任何意见或建议。

本便览无意提供全面资料或作出任何形式的法律、税务、投资、会计、财务或其他建议，乃由汇丰控股有限公司（连同已综合入账附属公司，统称「集团」）提供，亦未经任何人士独立验证。对于任何证券投资的法律、税务、投资、会计、财务或其他相关事宜，应自行咨询顾问。集团或其任何成员公司或它们的任何联属机构或前述各方的任何高级人员、雇员、代理或顾问（各称「指明人士」）概不就本便览（包括其准确性、完整性或充足性）或所提供的任何其他书面或口头资料或当中的任何错误或遗漏承担任何责任、法律责任或义务（不论是侵权、合约或其他方面），并明确表示不会就此承担任何法律责任。

指明人士概不就本便览所载的任何资料、就此提供的任何其他书面或口头资料或该资料产生的任何数据的准确性或完整性作出任何明示或暗示的声明或保证，而任何人士亦不得对此加以倚赖。指明人士概不承诺（亦无义务）向资讯接收者提供查阅任何其他资料的途径，更新、修订或补充本便览或任何其他资料，或修正本便览任何不准确或遗漏之处。往绩未必预示未来业绩。往绩与实际业绩可能存在重大不利差异。

## 前瞻性陈述

本便览可能包含与集团财政状况、经营业绩、资本状况、环境、社会及管治相关事宜、策略及业务相关的预计、估计、预测、目标、承诺、抱负、意见、前景、业绩、回报及其他前瞻性陈述，可以透过所用的「可能」、「将」、「应」、「预料」、「预期」、「预计」、「计划」、「估计」、「寻求」、「拟」、「目标」、「相信」、「潜在」及「合理情况下可能」等前瞻性词汇或其否定词或其他变形或类似词汇加以辨别（统称「前瞻性陈述」），包括其中所述的优先策略和任何财务、投资及资本目标，以及任何环境、社会及管治目标、承诺和抱负。任何此类前瞻性陈述均非未来业绩的可靠指标，原因是它们可能涉及大量列明或隐含的假设及主观判断，而这些假设和判断未必获证实为正确。前瞻性陈述所载的任何事项能否达成、会否真正发生或会否实现或是否完整或正确，均并无保证。这些假设和判断可能证实为不正确，并且涉及已知或未知风险、不明朗因素、突发事件及其他重要因素，当中许多因素非集团所能管控。由于各种风险、不明朗因素和其他因素（包括但不限于关乎整体市况或经济状况、监管变动、利率波动和通胀水平加剧及其他宏观经济风险增加、俄乌战事及以哈战事和战事可能进一步升级等地缘政治紧张局势、中国内地商业房地产行业表现有欠明朗等特定经济发展，或因与环境、社会及管治事宜相关的数据局限性和应用方法改变），实际的成果、业绩、表现或其他未来事件或条件可能与任何前瞻性陈述所陈述、暗示和 / 或反映者截然不同。任何此类前瞻性陈述均以集团于作出有关陈述当日的信念、预期和意见为依据，倘情况或管理层的信念、预期或意见有所改变，集团不承担更新、修订或补充该等陈述的义务或责任，并特此明确表示对前述事项概不负责。基于上述原因，接收者不应倚赖任何前瞻性陈述，并应留意依赖前瞻性陈述的后果。集团或其代表概无就本便览所载任何预计、估计、预测、目标、承诺、抱负、前景或回报的成果或合理性作出任何明示或暗示的声明或保证。

有关可导致实际结果与本便览出现重大差异的重要因素（包括但不限于环境、社会及管治相关因素），详情请参阅于2024年2月22日送呈美国证券交易委员会（「美国证交会」）存档的20-F表格所载汇丰截至2023年12月31日止财政年度《年报及账目》（「2023年20-F表格」），以及于2024年4月30日送呈美国证交会的6-K表格所载汇丰的《2024年第一季度盈利公布》（「2024年第一季度盈利公布」）。

## 替代表现衡量指标

本便览包含管理层内部使用的非IFRS衡量指标，均构成欧洲证券及市场管理局指引下的「替代表现衡量指标」，以及美国证交会的规则及法规所界定，并按照相关规则及法规呈列的「非公认会计原则财务衡量指标」（「替代表现衡量指标」）。我们采用的主要替代表现衡量指标，乃按「固定汇率」基准呈列。其计算方法是，就导致按期比较资料扭曲的货币换算差额之影响，对比较期间的列账基准业绩作出调整。

有关替代表现衡量指标和IFRS下最可直接比较衡量指标的对账，请参阅2023年20-F表格及2024年第一季度盈利公布；有关文件已上载至 [www.hsbc.com](http://www.hsbc.com)。

本便览资料的编制日期为2024年7月9日。