

|               |                                                                      |
|---------------|----------------------------------------------------------------------|
| 【表紙】          |                                                                      |
| 【提出書類】        | 有価証券報告書の訂正報告書                                                        |
| 【根拠条文】        | 金融商品取引法第24条の2第1項                                                     |
| 【提出先】         | 関東財務局長                                                               |
| 【提出日】         | 平成30年8月10日                                                           |
| 【事業年度】        | 自平成29年1月1日 至平成29年12月31日                                              |
| 【会社名】         | エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシー<br>(HSBC Bank plc)                              |
| 【代表者の役職氏名】    | 最高財務責任者 ジャック・フルーラン<br>(Jacques Fleurant, Chief Financial Officer)    |
| 【本店の所在の場所】    | 連合王国E14 5HQロンドン市カナダ・スクエア8<br>(8 Canada Square, London E14 5HQ, U.K.) |
| 【代理人の氏名又は名称】  | 弁護士 神 田 英 一                                                          |
| 【代理人の住所又は所在地】 | 東京都千代田区丸の内1丁目1番1号 パレスビル3階<br>クリフォードチャンス法律事務所外国法共同事業                  |
| 【電話番号】        | 03-6632-6600                                                         |
| 【事務連絡者氏名】     | 弁護士 芦 澤 千 尋<br>弁護士 土 手 康 瑛                                           |
| 【連絡場所】        | 東京都千代田区丸の内1丁目1番1号 パレスビル3階<br>クリフォードチャンス法律事務所外国法共同事業                  |
| 【電話番号】        | 03-6632-6600                                                         |
| 【縦覧に供する場所】    | 該当なし                                                                 |

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成30年4月27日付で提出いたしました有価証券報告書の一部を訂正するため、本訂正報告書を提出いたします。

2【訂正事項】

(1) 第一部 企業情報

第3 事業の状況

3 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等

(2) 第一部 企業情報

第6 経理の状況

1 財務書類

3【訂正箇所】

訂正箇所は、下線で示しております。

第一部 企業情報

第3 事業の状況

3 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等

<訂正前>

資本

自己資本の概要

レバレッジ比率

当行グループの段階的適用完了ベースのCRD レバレッジ比率は、2017年12月31日において4.0%であり、2016年12月31日と比べ3.9%上昇した。Tier 1 資本の増加は、バランスシート・エクスポージャーの増加を主因としたレバレッジ・エクスポージャー測定値の上昇により、一部相殺された。

<訂正後>

資本

自己資本の概要

レバレッジ比率

当行グループの段階的適用完了ベースのCRD レバレッジ比率は、2017年12月31日において4.0%であり、2016年12月31日における3.9%と比べ上昇した。Tier 1 資本の増加は、バランスシート・エクスポージャーの増加を主因としたレバレッジ・エクスポージャー測定値の上昇により、一部相殺された。

第一部 企業情報

第6 経理の状況

1 財務書類

<訂正前>

<前略>

連結株主資本変動計算書

< 中略 >

- 1 2017年1月1日現在、自己信用リスクの変化に起因する公正価値評価の指定を受けた金融負債の公正価値の累積変動額は、127百万ボンドの損失であった。
- 2 エイチエスピーシー・バンク・エーエスの現物分配は、留保利益643百万ボンドおよびキャッシュ・フロー・ヘッジ準備金(2)百万ボンドの分配、ならびに為替準備金から利益剰余金への533百万ボンドの振替から構成されている。分配された純資産には、のれんの配賦額77百万ボンドが含まれている。
- 3 2017年3月15日に、高等法院は、資本減額により資本剰余金を分配可能準備金へ全額転換することを承認した。
- 4 HSBCホールディングス・ピーエルシーは、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーが1.45十億ボンドの既存のTier 2 劣後借入金を返済しCET 1 に転換することと引き換えに、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーに1,081百万ボンドを提供した。エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーは、過年度にHSBCホールディングス・ピーエルシーが保有していたミッドコープの150百万ボンドの非累積償還可能優先株式をエイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーが購入することと引き換えに、HSBCホールディングス・ピーエルシーから150百万ボンドを受け取った。
- 5 当期の資本はすべてHSBCホールディングス・ピーエルシー向けに発行された。詳細は注記27を参照のこと。
- 6 HSBCホールディングス・ピーエルシーは、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーに1,229百万ボンドのCET 1 資本を投入した。株式資本の新規発行はなかった。

< 中略 >

当行株主資本変動計算書

< 中略 >

- 1 2017年1月1日現在、自己信用リスクの変化に起因する公正価値評価の指定を受けた金融負債の公正価値の累積変動額は、43百万ボンドの損失であった。
- 2 エイチエスピーシー・バンク・エーエスの現物分配は、エイチエスピーシー・バンク・エーエスへの投資コストのリターンから構成されている。
- 3 2017年3月15日に、高等法院は、資本減額により資本剰余金を分配可能準備金へ全額転換することを承認した。
- 4 HSBCホールディングス・ピーエルシーは、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーが1.45十億ボンドの既存のTier 2 劣後借入金を返済しCET 1 に転換することと引き換えに、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーに1,081百万ボンドを提供した。エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーは、過年度にHSBCホールディングス・ピーエルシーが保有していたミッドコープの150百万ボンドの非累積償還可能優先株式をエイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーが購入することと引き換えに、HSBCホールディングス・ピーエルシーから150百万ボンドを受け取った。
- 5 当期の資本はすべてHSBCホールディングス・ピーエルシー向けに発行された。詳細は注記27を参照のこと。
- 6 HSBCホールディングス・ピーエルシーは、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーに1,229百万ボンドのCET 1 資本を投入した。株式資本の新規発行はなかった。

< 中略 >

財務諸表注記

< 中略 >

9 公正価値で計上された金融商品の公正価値

< 中略 >

公正価値で計上された金融商品および評価基準

| 当行グループ | 2017年 |      |      |    | 2016年 |      |      |    |
|--------|-------|------|------|----|-------|------|------|----|
|        | レベル1  | レベル2 | レベル3 | 合計 | レベル1  | レベル2 | レベル3 | 合計 |

|                      | 百万ポンド        |              |              |           | 百万ポンド        |              |              |           |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| <b>12月31日現在</b>      |              |              |              |           |              |              |              |           |
| <b>継続的な公正価値の測定資産</b> |              |              |              |           |              |              |              |           |
| トレーディング資産            | 92,032       | 51,409       | 2,284        | 145,725   | 72,327       | 50,021       | 2,721        | 125,069   |
| 公正価値評価の指定を受けた金融資産    | 8,936        | 276          | 54           | 9,266     | 8,048        | 276          | 21           | 8,345     |
| デリバティブ               | 234          | 141,337      | 1,764        | 143,335   | 242          | 197,026      | 2,151        | 199,419   |
| 金融投資：売却可能            | 46,967       | 9,598        | 1,435        | 58,000    | 69,288       | 12,865       | 982          | 83,135    |
| <b>負債</b>            |              |              |              |           |              |              |              |           |
| トレーディング負債            | 31,396       | 74,096       | 1,004        | 106,496   | 22,165       | 71,007       | 762          | 93,934    |
| 公正価値評価の指定を受けた金融負債    | 3,082        | 15,167       | -            | 18,249    | 3,446        | 15,035       | 5            | 18,486    |
| デリバティブ               | 597          | 138,140      | 1,333        | 140,070   | 763          | 187,452      | 1,877        | 190,092   |
|                      | 2017年        |              |              |           | 2016年        |              |              |           |
| <b>当行</b>            | <b>レベル 1</b> | <b>レベル 2</b> | <b>レベル 3</b> | <b>合計</b> | <b>レベル 1</b> | <b>レベル 2</b> | <b>レベル 3</b> | <b>合計</b> |
|                      | 百万ポンド        |              |              |           | 百万ポンド        |              |              |           |

|                      |        |         |       |         |        |         |       |         |
|----------------------|--------|---------|-------|---------|--------|---------|-------|---------|
| <b>12月31日現在</b>      |        |         |       |         |        |         |       |         |
| <b>継続的な公正価値の測定資産</b> |        |         |       |         |        |         |       |         |
| トレーディング資産            | 74,535 | 47,200  | 2,359 | 124,094 | 55,375 | 44,310  | 2,722 | 102,407 |
| 公正価値評価の指定を受けた金融資産    | -      | -       | -     | -       | -      | -       | -     | -       |
| デリバティブ               | 69     | 133,359 | 1,808 | 135,236 | 19     | 183,518 | 2,242 | 185,779 |
| 金融投資：売却可能            | 27,493 | 2,817   | 1,072 | 31,382  | 44,657 | 3,389   | 1,426 | 49,472  |
| <b>負債</b>            |        |         |       |         |        |         |       |         |
| トレーディング負債            | 10,529 | 66,042  | 732   | 77,303  | 9,781  | 61,859  | 499   | 72,139  |
| 公正価値評価の指定を受けた金融負債    | -      | 11,006  | -     | 11,006  | -      | 10,175  | -     | 10,175  |
| デリバティブ               | 425    | 131,003 | 1,607 | 133,035 | 390    | 176,976 | 2,115 | 179,481 |

&lt; 後略 &gt;

&lt; 訂正後 &gt;

&lt; 前略 &gt;

連結株主資本変動計算書

&lt; 中略 &gt;

- 1 2017年1月1日現在、自己信用リスクの変化に起因する公正価値評価の指定を受けた金融負債の公正価値の累積変動額は、127百万ポンドの損失であった。
- 2 エイチエスピーシー・バンク・エーエスの現物分配は、留保利益643百万ポンドおよびキャッシュ・フロー・ヘッジ準備金(2)百万ポンドの分配、ならびに為替準備金から利益剰余金への533百万ポンドの振替から構成されている。分配された純資産には、のれんの配賦額77百万ポンドが含まれている。
- 3 2017年3月15日に、高等法院は、資本減額により資本剰余金を分配可能準備金へ全額転換することを承認した。
- 4 HSBCホールディングス・ピーエルシーは、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーが1.45十億米ドルの既存のTier 2 劣後借入金を返済しCET 1に転換することと引き換えに、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーに1,081百万ポンドを提供した。エイチエスピーシー・

バンク・ピーエルシーは、過年度にHSBCホールディングス・ピーエルシーが保有していたミッドコープの150百万ポンドの非累積償還可能優先株式をエイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーが購入することと引き換えに、HSBCホールディングス・ピーエルシーから150百万ポンドを受け取った。

5 当期の資本はすべてHSBCホールディングス・ピーエルシー向けに発行された。詳細は注記27を参照のこと。

6 HSBCホールディングス・ピーエルシーは、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーに1,229百万ポンドのCET 1 資本を投入した。株式資本の新規発行はなかった。

< 中略 >

#### 当行株主資本変動計算書

< 中略 >

1 2017年1月1日現在、自己信用リスクの変化に起因する公正価値評価の指定を受けた金融負債の公正価値の累積変動額は、43百万ポンドの損失であった。

2 エイチエスピーシー・バンク・エーエスの現物分配は、エイチエスピーシー・バンク・エーエスへの投資コストのリターンから構成されている。

3 2017年3月15日に、高等法院は、資本減額により資本剰余金を分配可能準備金へ全額転換することを承認した。

4 HSBCホールディングス・ピーエルシーは、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーが1.45十億米ドルの既存のTier 2 劣後借入金を返済しCET 1 に転換することと引き換えに、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーに1,081百万ポンドを提供した。エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーは、過年度にHSBCホールディングス・ピーエルシーが保有していたミッドコープの150百万ポンドの非累積償還可能優先株式をエイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーが購入することと引き換えに、HSBCホールディングス・ピーエルシーから150百万ポンドを受け取った。

5 当期の資本はすべてHSBCホールディングス・ピーエルシー向けに発行された。詳細は注記27を参照のこと。

6 HSBCホールディングス・ピーエルシーは、エイチエスピーシー・バンク・ピーエルシーに1,229百万ポンドのCET 1 資本を投入した。株式資本の新規発行はなかった。

< 中略 >

#### 財務諸表注記

< 中略 >

### 9 公正価値で計上された金融商品の公正価値

< 中略 >

#### 公正価値で計上された金融商品および評価基準

| 当行グループ            | 2017年  |         |       |         | 2016年  |         |       |         |
|-------------------|--------|---------|-------|---------|--------|---------|-------|---------|
|                   | レベル1   | レベル2    | レベル3  | 合計      | レベル1   | レベル2    | レベル3  | 合計      |
|                   | 百万ポンド  |         |       |         | 百万ポンド  |         |       |         |
| 12月31日現在          |        |         |       |         |        |         |       |         |
| 継続的な公正価値の測定       |        |         |       |         |        |         |       |         |
| 資産                |        |         |       |         |        |         |       |         |
| トレーディング資産         | 92,032 | 51,409  | 2,284 | 145,725 | 72,327 | 50,021  | 2,721 | 125,069 |
| 公正価値評価の指定を受けた金融資産 | 8,936  | 276     | 54    | 9,266   | 8,048  | 276     | 21    | 8,345   |
| デリバティブ            | 234    | 141,337 | 1,764 | 143,335 | 242    | 197,026 | 2,151 | 199,419 |
| 金融投資：売却可能         | 46,967 | 9,598   | 1,435 | 58,000  | 69,288 | 12,865  | 982   | 83,135  |
| 負債                |        |         |       |         |        |         |       |         |

|                   |        |         |       |         |        |         |       |         |
|-------------------|--------|---------|-------|---------|--------|---------|-------|---------|
| トレーディング負債         | 31,396 | 74,096  | 1,004 | 106,496 | 22,165 | 71,007  | 762   | 93,934  |
| 公正価値評価の指定を受けた金融負債 | 3,082  | 15,167  | -     | 18,249  | 3,446  | 15,035  | 5     | 18,486  |
| デリバティブ            | 597    | 138,140 | 1,333 | 140,070 | 763    | 187,452 | 1,877 | 190,092 |

| 当行 | 2017年 |      |      |    | 2016年 |      |      |    |
|----|-------|------|------|----|-------|------|------|----|
|    | レベル1  | レベル2 | レベル3 | 合計 | レベル1  | レベル2 | レベル3 | 合計 |
|    | 百万ポンド |      |      |    | 百万ポンド |      |      |    |

12月31日現在

継続的な公正価値の測定

**資産**

|                   |        |         |       |         |        |         |       |         |
|-------------------|--------|---------|-------|---------|--------|---------|-------|---------|
| トレーディング資産         | 74,535 | 47,200  | 2,359 | 124,094 | 55,375 | 44,310  | 2,722 | 102,407 |
| 公正価値評価の指定を受けた金融資産 | -      | -       | -     | -       | -      | -       | -     | -       |
| デリバティブ            | 69     | 133,359 | 1,808 | 135,236 | 19     | 183,518 | 2,242 | 185,779 |
| 金融投資：売却可能         | 27,493 | 2,817   | 1,072 | 31,382  | 44,657 | 3,389   | 1,426 | 49,472  |

**負債**

|                   |        |         |       |         |       |         |       |         |
|-------------------|--------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|
| トレーディング負債         | 10,529 | 66,042  | 732   | 77,303  | 9,781 | 61,859  | 499   | 72,139  |
| 公正価値評価の指定を受けた金融負債 | -      | 11,006  | -     | 11,006  | -     | 10,175  | -     | 10,175  |
| デリバティブ            | 425    | 131,003 | 1,607 | 133,035 | 390   | 176,976 | 2,115 | 179,481 |

&lt; 後略 &gt;