

外国間接口座管理機関の承認における財務審査資料
Financial Information for the Application for the Approval for Foreign Indirect Account Management Institution
Regarding Book-Entry Transfer System for “Stocks, etc.”

____ / ____ / ____
(DD) / (MM) / (YYYY)

株式会社 証券保管振替機構 御中
To: Japan Securities Depository Center, Inc.

会社名/Name of the company _____

代表者役職名/Name of the Title of the Representative _____

氏 名/Name _____

Signature _____

【注意】 本書に記載された内容は、申請者が株式会社証券保管振替機構（以下「機構」という。）に対し、社債、株式等の振替に関する法律（平成 13 年法律第 75 号。以下「法」という。）に基づく株式等振替制度の外国間接口座管理機関の承認申請をする場合に、機構が、下記承認基準に照らしてその申請を承認するか否かの判断の資料とするものです。本書に記載された内容が、事実と反することが判明した場合には、申請者の不利益に斟酌されることがあります。

Japan Securities Depository Center, Inc. (hereinafter referred to as “JASDEC”) intends to use information provided by the applicant in this form to decide whether to grant approval as a Foreign Indirect Account Management Institution in Book-Entry Transfer System for “Stocks, etc.” (hereinafter referred to as “FIAMI”) based on the Act on Book-Entry Transfer of Company Bonds, Shares, etc. (Act No. 75 of 2001; hereinafter referred to as the “Act”). JASDEC reviews this Application Form to determine whether the applicant satisfies the requirements set out in the following Requirements for approval as an FIAMI. If any item on this form is found to be untrue, this fact may be counted against the applicant’s interests.

審査事項

Information Necessary for Review of an Applicant to be Approved as FIAMI

機構では、外国間接口座管理機関の承認基準を下記に示しております。以下の確認事項は、当該承認基準に則したものですので、あらかじめ、当該承認基準を御一読くださいますようお願いいたします。

JASDEC’s Requirements for approval as FIAMI are available in the list below. Please read them thoroughly beforehand, since applicants are asked to provide information on the following questions in accordance with such requirements.

■ 「申請者が法第 44 条第 1 項第 13 号に掲げるものであること」について

A requirement to be approved as a FIAMI: “the applicant is an entity described in Item 13 of Paragraph 1, Article 44 of the Act. ”

() 該当している

I am an entity described in Item 13 of Paragraph 1, Article 44 of the Act.

() 該当していない

I am not an entity described in Item 13 of Paragraph 1, Article 44 of the Act.

(参考) 【社債、株式等の振替に関する法律 第44条第1項第13号】

(口座管理機関の口座の開設)

第44条 次に掲げる者は、この法律及び振替機関の業務規程の定めるところにより、他の者のために、その申出により社債等の振替を行うための口座を開設することができる。(後略)

(1号～12号(省略))

13号 外国において他人の社債等又は社債等に類する権利の管理を行うことにつき、当該外国の法令の規定により当該外国において免許又は登録その他これに類する処分を受けている者であつて、主務大臣が指定する者

【Item 13 of Paragraph 1, Article 44 of the Act】

Article 44: Establishment of Account by Account Management Institution

Paragraph 1: The persons mentioned in each of the Items below may establish an account for providing book-entry transfer of corporate bonds, etc. for others upon their proposal pursuant to the provisions of this Act and the Business Regulations of book-entry transfer institution. …

(Items 1 to 12 omitted.)

Item 13: The person designated by the competent ministers who has received a license or registration or other disposition similar to these for managing corporate bonds, etc. or rights similar to corporate bonds, etc. of others in foreign countries pursuant to the provisions of laws and ordinances in the foreign countries.

■ 「財産の状況に問題がないこと」について

A Requirement to be approved as FIAMI: soundness of the applicant's financial condition.

I. 財務指標に関する法令上の定め

The provisions of laws and/or regulations in the applicant's home country concerning financial soundness

1. 母国において「自己資本の測定と基準に関する国際的統一化」(昭和63年7月バーゼル銀行監督委員会)又は「自己資本の測定と基準に関する国際的統一化:改定された枠組み」(平成16年6月バーゼル銀行監督委員会)に基づき定められた法令による規制の適用を受けていますか。以下から該当するもの一つを選択し、その選択内容に応じ、2.または3.の設問に御回答ください。

Is the applicant subject to home-country regulations laid down in line with *International Convergence of Capital Measurement and Capital Standards* published by the Basel Committee on Banking Supervision in July 1988 or *International Convergence of Capital Measurement and Capital Standards: a Revised Framework* published by the Basel Committee on Banking Supervision in June 2004 (hereinafter referred to as "the home-country regulations based on the Basel Accord")? Please choose one and answer further questions in 2. or 3. below.

(注) 承認基準では、①申請者が母国において、「自己資本の測定と基準に関する国際的統一化」又は「自己資本の測定と基準に関する国際的統一化:改定された枠組み」に基づき定められた法令による規制の適用を受ける場合には、申請者の自己資本比率により、②適用を受けない場合には、申請者の母国において「免許又は登録その他これに類する処分」(法第44条第1項第13号)に関して適用される財務の健全性基準により、審査を行うこととしています。

The Requirements stipulate that JASDEC reviews the applicant's financial condition by: ① applicant's capital adequacy ratios, if the applicant is subject to the home-country regulations based on the Basel Accord; or ② requirements on financial condition applied to an entity who has received a "license or registration or other disposition similar to these" as prescribed in Item 13 of Paragraph 1, Article 44 of the Act, if the applicant is not subject to the home-country regulations based on the Basel Accord.

() 受けている (→2.の設問に御回答ください。)

Yes, the applicant is subject to home-country regulations based on the Basel Accord (please answer questions in 2.).

() 受けていない (→3.の設問に御回答ください。)

No, the applicant is not subject to home-country regulations based on the Basel Accord (please answer questions in 3.).

2. 1で「受けている」と回答された申請者にお伺いします。

The following questions are for applicants who answered “Yes” in question 1.

(1) 当該規制について、以下の事項を記載してください。

Please provide the following details of the home-country regulations based on the Basel Accord.

(a) 以下の各項目を確認できる当該規制の具体的な法令名および該当する条文番号

For each item below, please provide the names and the relevant article numbers of the laws and/or regulations, with which JASDEC can confirm the actual description of each requirement in the regulations.

法令名 (Name of Law)	
条文番号 (Number of Article)	

(注) 該当条文については、所管の監督当局等が作成した英語訳を添付してください。当該英語訳の入手が困難な場合には、申請者等において該当箇所の英語訳又は日本語訳を作成してください。

Please attach an official English translation of the relevant articles issued by the competent authority. If such translation is unavailable, JASDEC accepts English or Japanese translation of those articles made or approved by the applicant etc.

(b) (a)の法令で要求されている具体的な自己資本比率の値

The level of capital adequacy ratio required under the home-country regulations based on the Basel Accord mentioned in (a) above.

自己資本比率 (Capital adequacy ratio)	
---------------------------------	--

(c) (a)の法令で算出を要求されているベース (単体/連結)

What is the basis (i.e. non-consolidated, consolidated, or both) for calculating the ratio stipulated in the home-country regulations based on the Basel Accord mentioned in (a) above? Please choose one.

- () 単体のみ / Only non-consolidated basis.
 () 連結のみ / Only consolidated basis.
 () 単体および連結 / Both consolidated and non-consolidated bases.

(2) 以下に過去3年間の自己資本比率 (2(1)(C)で御回答いただいたもの) を記載してください。

Please provide the applicant's capital adequacy ratios for the past three years, which the applicant answered in question 2(1)(c).

(%)

自己資本比率 Capital Adequacy Ratios	年 月 期 Year/Month	年 月 期 Year/Month	年 月 期 Year/Month
単 体 ベ ー ス Non-consolidated Basis			
連 結 ベ ー ス Consolidated Basis			

(注1) 申請者の母国における会計基準に基づいて記載してください。2(1)(c)で御回答いただいた、申請者の母国で算出を要求されているベースに基づいて記載してください。あてはまらないものには「N/A」と記載してください。

Please calculate the capital adequacy ratios based on the method set out in the accounting rules of the applicant's home country based on the Basel Accord, which the applicant is subject to. Please calculate the ratios in accordance with the basis/bases required under the home-country regulations based on the Basel Accord, as the applicant answered in 2(1)(c). For those items not required under the home-country regulations, please indicate “N/A.”

(注2) 直前の決算期末 (中間期末を含む。) を含む過去3年分の自己資本比率を記載してください。申請者が初回の決算を行っていない場合 (申請者が新たに営業を開始しようとする場合を含む。) には、申請者が申告する開業後3年間の決算期末の見込み計数を記載してください。

Please provide the capital adequacy ratios for the past three years including the ratios at the end of the most recent accounting period. Applicants (including entities planning to start business) that have not yet closed their books at the end of the first accounting period should provide the estimated capital adequacy ratios for the first three years after the start of business.

(3) (2)で御回答いただいた計数を確認できる Annual Accounts 等を添付してください。

Please attach documents such as Annual Accounts with which JASDEC can confirm the actual capital adequacy ratios mentioned in (2)

3.1. で「受けていない」と回答された申請者にお伺いします。

The following questions are for applicants who answered “No” in question 1.

(1) 申請者が母国において、「免許又は登録その他これに類する処分」(法第44条第1項第13号に規定するもの) に関して適用される財務の健全性基準について、以下の事項を記載してください。

Please provide the following details of the requirements on financial soundness, which the applicant is subject to. The requirements on financial soundness are the conditions imposed in the applicant's home country on an entity who has received a “license, registration or other disposition similar to these” as prescribed in Item 13 of Paragraph 1, Article 44 of the Act.

(a) 以下の各項目を確認できる当該規制の具体的な法令名および該当する条文番号

For each item below, please provide the names and the relevant article numbers of the laws and/or regulations, with which JASDEC can confirm the actual description of each requirement in the regulations.

法令名 (Name of Law)	
条文番号 (Number of the Article)	

(注) 該当条文については、所轄の監督当局等が作成した英語訳を添付してください。当該英語訳の入手が困難な場合には、申請者等において当該箇所の英語訳又は日本語訳を作成してください。

Please attach an official English translation of the relevant articles issued by the competent authority. If such translation is unavailable, JASDEC accepts English or Japanese translation of those articles made or approved by the applicant etc.

(b) (a)の法令で、対象とされる財務項目

Items the applicant is required to provide under the laws and regulation mentioned in (a) above, for example, net tangible assets and own funds.

財務項目 (Name of the Items)	
--------------------------	--

(c) (a)の法令で要求されている具体的な(b)の値

The specific level the applicant is required to meet for items in (b) above.

値 (Specific Level)	
--------------------	--

(d) (a)の法令で算出を要求されているベース (単体/連結)

What is the basis (i.e., non-consolidated, consolidated, or both) for calculating items in (b) stipulated in the laws and regulations mentioned in (a) above? Please choose one.

- () 単体のみ/Only non-consolidated basis.
- () 連結のみ/Only consolidated basis.
- () 単体および連結/Both consolidated and non-consolidated bases.

(2) 以下に過去3年間の当該健全性基準の対象となっている事項(3(1)(b)で御回答いただいたもの)の申請者の計数を記載してください。

Please provide the applicant's figures for the past three years regarding the requirements on financial soundness, which the applicant answered in question 3(1)(b).

(単位/Unit:)

	年 月期 Year/Month	年 月期 Year/Month	年 月期 Year/Month
対象となる財務項目 Name of the item			
上記に係る申請者の計数 Applicant's figures of the item			

(注1) 申請者の母国における会計基準に基づいて記載してください。

Please calculate the figures based on the method set out in the accounting rules of the applicant's home country. Please calculate the figures on the basis/bases required under such rules.

(注2) 直前の決算期末(中間期末を含む。)を含む過去3年分の当該健全性基準の対象となっている事項の申請者の計数を記載してください。申請者が初回の決算を行っていない場合(申請者が新たに営業を開始しようとする場合を含む。)には、申請者が申告する開業後3年間の決算期末の見込み計数を記載してください。

Please provide the figures for the past three years including the figures at the end of the most recent accounting period. Applicants (including entities planning to start business) that have not yet closed their books at the end of the first accounting period should provide the estimated figures for the first three years after the start of business.

- (3) (2) で御回答いただいた計数を確認できる Annual Accounts 等 (の該当箇所) を添付してください。

Please attach documents such as Annual Accounts with which JASDEC can confirm the actual capital adequacy ratios mentioned in (2)

II. 経営指標 / Financial Data

(単位/Unit :)

	年 月期 Year/Month	年 月期 Year/Month	年 月期 Year/Month
総資産 Total assets			
貸出金 Loans			
預金 Total deposits			
経常収益 Current income			
業務純益 Net operating profits			
経常利益 Current profits			
当期利益 Net income			

- (注1) 申請者の母国における会計基準に基づいて記載してください。あてはまらないものには「N/A」と記載してください。

Please calculate these items based on the method set out in the accounting rules of the applicant's home country. For those items not required under the home-country regulations, please indicate "N/A."

- (注2) 直前の決算期末(中間期末を含む。)を含む過去3年分の経営指標を記載してください。申請者が初回の決算を行っていない場合(申請者が新たに営業を開始しようとする場合を含む。)には、申請者が申告する開業後3年間の決算期末の見込み計数を記載してください。

Please provide the applicant's financial data for the past three years including the figures at the end of the most recent accounting period. Applicants (including entities planning to start business) that have not yet closed their books at the end of the first accounting period should provide the estimated data for the first three years after the start of business.

III. グループ企業が存在する場合には、属するグループの企業間の資本関係について記載してください。

If the applicant belongs to a financial/corporate group, please describe the capital relationships within the group.

記

【外国間接口座管理機関の承認基準】

【Requirements for approval as FIAMI】

I. 外国間接口座管理機関の承認に関する基準の細目は以下のとおりとする。

1. 申請者が、下表の基準を満たす場合には、申請者の財産の状況に問題がないものとして取り扱う。ただし、申請者が下表の基準を満たす場合であっても、申請者の経営の内容（直前の決算期末以後の状況変化を含む。）に照らして、下表の基準を満たす状態を維持することが困難であると機構が認めるときは、この限りではない。

The financial condition of an applicant shall be deemed sound if it satisfies the requirements in the table. Even in cases where an applicant satisfies these requirements, the applicant's financial condition shall not be deemed sound if JASDEC considers that, based on the applicant's situation at the time of application,* the applicant would not be capable of fulfilling the requirements after joining the system.

* Including changes in the applicant's situation after the end of the most recent accounting period (if the most recent accounting period is semiannual, the end of such semiannual period).

2. 申請者が、組織再編により現に口座管理機関である者の事業を全部承継する場合（現に口座管理機関である者が外国証券会社である場合には、申請者が、当該外国証券会社の在日拠点の事業の全部を承継する場合を含む。）であつて、申請者が口座管理機関になることが、当該現に口座管理機関である者の口座管理機関たる地位の存続と同視しうると機構が認めるときは、下表の基準を適用することなく、申請書の財産の状況に問題がないものとして取り扱う。組織再編とは、次に掲げる行為又はその組合せをいう。

- (1) 合併
- (2) 会社分割
- (3) 事業の全部譲渡

In the case where the applicant acquires the whole business of a current Direct Participant that can establish a Customer's Account, an Indirect Participant, or a Foreign Indirect Participant (hereafter collectively referred to as a "Participant") due to organizational restructuring (in the case where the predecessor is a foreign corporation providing the first financial instruments business pursuant to Article 28, Paragraph 1 of the Financial Instruments and Exchange Act, it includes the case where the applicant acquires the whole business of its Japanese branches), and if the Bank considers that the admission of the applicant as a Participant is equivalent to succession to the position of the current Participant, the financial condition of the applicant shall be deemed sound and the requirements in the table shall not apply.

Organizational restructuring refers to one of the cases described below or a combination of these cases.

- (1) Merger
- (2) Corporate split
- (3) Acquisition of the whole business

【表】

申請者 Applicants	基準 Criteria
<p>母国において「自己資本の測定と基準に関する国際的統一化」(昭和63年7月バーゼル銀行監督委員会)又は「自己資本の測定と基準に関する国際的統一化：改訂された枠組」(平成16年6月バーゼル銀行監督委員会)に基づき定められた法令による規制の適用を受ける者</p> <p>Entities subject to home-country statutory regulations laid down in line with <i>International Convergence of Capital Measurement and Capital Standards</i> (July 1988) or <i>International Convergence of Capital Measurement and Capital Standards: a Revised Framework</i> (June 2004) published by the Basel Committee on Banking Supervision.</p>	<p>直前の決算期末(中間期末を含む)の自己資本比率(注3)が、申請者の母国において申請者に適用される法令の基準を満たすこと。</p> <p>The capital adequacy ratio (Note 3) at the end of the most recent accounting period (if the most recent accounting period is semiannual, the end of such semiannual period) must meet the standard required by home-country statutory regulations.</p>
<p>上記以外のもの(注2)</p> <p>Except above (Note 2)</p>	<p>直前の決算期末(中間期末を含む)における財産の状況が、法第44条第1項第13号に規定する免許又は登録その他これに類する処分に関して申請者に適用される財務の健全性基準を満たすこと。</p> <p>The financial condition at the end of the most recent accounting period (if the most recent accounting period is semiannual, the end of such semiannual period) must satisfy the requirements on financial soundness as applied to an entity who has received a "license or registration or other disposition similar to these" as prescribed in Article 44, Paragraph 1, Item 13 of the Act.</p>

(注1) 申請者が、初回の決算を行っていない場合(申請者が新たに営業を開始しようとする場合を含む)には、申請者が申告する開業後3年間の決算期末の財産見込み数値にて判定を行う。

(Note 1) Applicants (including entities planning to start business) that have not yet closed their books at the end of the first accounting period should provide the estimated data for the first three years after the start of business.

(注2) 申請者の母国において当該法令による規制が存在しない場合も含む。

(Note 2) Include cases where applicants' home countries do not have such regulations.

(注3) 申請者の母国において「自己資本の測定と基準に関する国際的統一化」(昭和63年7月バーゼル銀行監督委員会)又は「自己資本の測定と基準に関する国際的統一化：改訂された枠組」(平成16年6月バーゼル銀行監督委員会)に基づき定められた法令による規制であって、申請者が現に適用を受けるものにより算出されたものとする。

(Note 3) Calculated based on the method set out in the home-country statutory regulations laid down in line with *International Convergence of Capital Measurement and Capital Standards* (July 1988) or *International Convergence of Capital Measurement and Capital Standards: a Revised Framework* (June 2004) published by the Basel Committee on Banking Supervision and to which the applicant is subject.

以上

- 当機構は、本届出書に記載された個人情報、「社債、株式等の振替に関する法律」に基づき主務大臣から認可された業務を円滑に遂行するため、利用させていただきます。
- 当機構の取り扱う個人情報、当機構の個人情報保護方針など当機構の個人情報保護に関する事項は、当機構ホームページ(<http://www.jasdec.com/>)に掲載されておりますので、適宜ご参照ください。
- Please note that JASDEC will use personal information described in this Notice in order to conduct, in a smooth manner, the businesses approved by the authorized minister under the Act on Book-Entry Transfer of Company Bonds, Shares, etc.
- Please refer to JASDEC's website (<http://www.jasdec.com/>) for information regarding protection by JASDEC of personal information such as the personal information handled by JASDEC and the personal information protection policy taken by JASDEC.