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 Systems

(Date of submission) / /

(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 Authorized Signatory： |  | |
| 代表者氏名 /  Name of the Authorized Signatory： |  | |
|  | Signature |  |
| 代表者役職名 /  Name of the Title of the Authorized Signatory： |  | |
| 代表者氏名 /  Name of the Authorized Signatory： |  | |
|  | Signature |  |

※上位機関がTarget保振サイトで御提出される場合、署名は不要です。 /

In the case where the document is submitted by Upper-Tier Account Management Institution in Japan with the use of "Target Hofuri Website", you don't need to sign here.

【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、事実に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 Systems (hereinafter referred to as "FIAMI") based on the Act on Book-Entry Transfer of Company Bonds and 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 ]

本資料には、「審査事項」についての記入欄に続けて、【外国間接口座管理機関の承認基準】を記載しております。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。

In this document, the section of “Information Necessary for Review” is followed by JASDEC's [Requirements for approval as FIAMI]. 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 set forth in Article 44, Paragraph 1, Item 13 of the Act."

( ) 該当している / I am an entity set forth in Article 44, Paragraph 1, Item 13 of the Act.

( ) 該当していない / I am not an entity set forth in Article 44, Paragraph 1, Item 13 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って、主務大臣が指定する者

(For your information) [Article 44, Paragraph 1, Item 13 of the Act]

(Opening of Accounts of an Account Management Institution)

Article 44 (1) A person as set forth below may open an account for another person in which book entries can be made for Bonds and Other Securities at the request of that person, in accordance with the provisions of this Act and the operational rules of the Book-Entry Transfer Institution. (The rest is omitted.)

(Items 1 to 12 omitted.)

Item 13: a person licensed or registered or subject to a similar disposition in a foreign state pursuant to foreign laws and regulations, to manage another person's Bonds or Other Securities or rights similar to Bonds or Other Securities in that foreign state, as designated by the competent minister.

■「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。以下「バーゼルⅠ」という。）、「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。以下「バーゼルⅡ」という。）又は「バーゼルⅢ：より強靭な銀行及び銀行システムのための世界的な規制の枠組み」（平成22年12月バーゼル銀行監督委員会。以下「バーゼルⅢ」という。）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.」、「３.」又は「４．」の設問に御回答ください。

Is the applicant subject to the home-country statutory regulations based on *International Convergence of Capital Measurement and Capital Standards* published by the Basel Committee on Banking Supervision in July 1988 (hereinafter referred to as “Basel I”) , *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 “Basel II”) or *Basel III: A global regulatory framework for more resilient banks and banking systems* published by the Basel Committee on Banking Supervision in December 2010 (hereinafter referred to as “Basel III”)? Please choose one and answer further questions in 2. , 3. or 4. below.

（注）承認基準では、①申請者が母国において、「バーゼルⅠ」、「バーゼルⅡ」又は「バーゼルⅢ」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を受けている者」（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。

(Note)The Requirements stipulate that JASDEC reviews the applicant's financial condition by: (i) applicant's capital adequacy ratios, if the applicant is subject to the home-country statutory regulations based on Basel I, Basel II or Basel III; or (ii) requirements on financial condition applied to "a person licensed or registered or subject to a similar disposition" prescribed in Article 44, Paragraph 1, Item 13 of the Act, if the applicant is not subject to the home-country statutory regulations based on Basel I, Basel II or Basel III.

( ) バーゼルⅠ又はバーゼルⅡに基づき定められた法令による規制の適用を受けている（→２.の設問に御回答ください。）

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

( ) バーゼルⅢに基づき定められた法令による規制の適用を受けている（→３.の設問に御回答ください。）

Yes, the applicant is subject to the home-country statutory regulations based on Basel III (please answer questions in 3.).

( ) 受けていない（→４.の設問に御回答ください。）

No, the applicant is not subject to the home-country statutory regulations based on Basel I, Basel II or Basel III (please answer questions in 4.).

２．１．で「バーゼルⅠ又はバーゼルⅡに基づき定められた法令による規制の適用を受けている」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, the applicant is subject to the home-country statutory regulations based on Basel I or Basel II" in question 1.

（１）以下に当該規制の適用を受けた直前の決算期末を記載してください（注１）。

Please provide the end of the most recent accounting period that the applicant is subject to the home-country statutory regulations based on Basel I or Basel II (Note1).

|  |
| --- |
| 年　　　月期 Year/Month |

（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年間の決算期末の見込み自己資本比率（注２）を記載してください。

(Note1) Applicants that have not yet closed their books at the end of the first accounting period (including entities planning to start business) should provide the estimated capital adequacy ratios (Note2) for the first three years after the start of business.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 見込み自己資本比率( %) The estimated 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２）申請者の母国において「バーゼルⅠ」又は「バーゼルⅡ」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します。あてはまらないものには「N/A」と記載してください。

(Note2) The ratio should be calculated pursuant to the statutory regulation prescribed in the applicant’s home-country based on Basel I or Basel II and to which the applicant is subject. For those items not required under the home‑country statutory regulations, please indicate "N/A."

（２）上記（１）で記載した期において、自己資本比率は、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していますか。

Does the capital adequacy ratio at the end of the most recent accounting period stated in （１） meet the standard required by home-country statutory regulations?

　　（　）満たしています。Yes.

　　（　）満たしていません。No.

３．１．で「バーゼルⅢに基づき定められた法令による規制の適用を受けている」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, the applicant is subject to the home-country statutory regulations based on Basel III" in question 1.

（１）以下に当該規制の適用を受けた直前の決算期末を記載してください（注１）。

Please provide the end of the most recent accounting period that the applicant is subject to the home-country statutory regulations based on Basel III (Note1).

|  |
| --- |
| 年　　　月期 Year/Month |

（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年間の決算期末の見込み自己資本比率（注２）を記載してください。

(Note1) Applicants that have not yet closed their books at the end of the first accounting period (including entities planning to start business) should provide the estimated capital adequacy ratios (Note2) for the first three years after the start of business.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 見込み自己資本比率( %)  The estimated 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 | 普通株式等Tier1比率 Common Equity Tier 1 ratio |  |  |  |
| Tier1比率 Tier 1 Capital ratio |  |  |  |
| 総自己資本比率 Total Capital ratio |  |  |  |
| 連結ベースConsolidated Basis | 普通株式等Tier1比率 Common Equity Tier 1 ratio |  |  |  |
| Tier1比率 Tier 1 Capital ratio |  |  |  |
| 総自己資本比率 Total Capital ratio |  |  |  |

（注２）申請者の母国において「バーゼルⅢ」に基づき定められた法令による規制により算出されたものとします。あてはまらないものには「N/A」と記載してください。

(Note2) The ratio should be calculated pursuant to the statutory regulation prescribed in the applicant’s home-country based on Basel III. For those items not required under the home‑country statutory regulations, please indicate "N/A."

（２）上記（１）で記載した期において、自己資本比率は、普通株式等Tier1比率、Tier1比率及び総自己資本比率（ただし、申請者の母国において申請者に適用される法令の規制により算出が求められているものに限る。）の区分に応じ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していますか。

Does the capital adequacy ratio at the end of the most recent accounting period stated in （１） meet the standard required by home-country statutory regulations, according to the categories of Common Equity Tier 1 ratio, Tier 1 Capital ratio and Total Capital ratio (limited to those which the applicants are required to calculate by their home-country statutory regulations)?

（　）満たしています。Yes.

（　）満たしていません。No.

４. 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を受けている者」（法第44条第1項第13号に規定するもの）に対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 "a person licensed or registered or subject to a similar disposition" prescribed in Article 44, Paragraph 1, Item 13 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 of the following item, 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 and/or Regulation |  |
| 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。

(Note) 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/or regulation referred to 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) required under the laws and/or regulations referred to 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）以下に直前の決算期末の当該健全性基準の対象となっている事項（４(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 at the end of the most recent accounting period regarding the requirements on financial soundness, which the applicant answered in question 4(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。

(Note 1)　Please calculate the figures based on the method set out in the accounting rules of the applicant's home country.

（注２）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。

(Note2)　Applicants that have not yet closed their books at the end of the first accounting period (including entities planning to start business) 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 (the relevant part of) Annual Accounts with which JASDEC can confirm the figures referred to in (2).

【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 following table. However, even in cases where an applicant satisfies these requirements, this shall not apply if JASDEC does not deem the applicant capable of maintaining the requirements, based on the applicant's financial situation at the time of application, (including changes in the applicant's situation after the end of the most recent accounting 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金融機関である場合には、申請者が、当該外国金融機関の在日拠点の事業の全部を承継する場合を含む。）であって、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 an existing Account Management Institution that can establish a Customer's Account (if the existing Account Management Institution is a foreign financial institution, it includes the case where the applicant acquires the whole business of Japanese branches of the foreign financial institution), if JASDEC considers that the admission of the applicant as an Account Management Institution is equivalent to succession to the position of the existing Account Management Institution, the financial condition of the applicant shall be deemed sound and the requirements in the table shall not apply.

Organizational restructuring shall be one or a combination of the cases set forth in the following items.

(1) Merger

(2) Corporate split

(3) Acquisition of the whole business

【表】 / [ Table ]

|  |  |
| --- | --- |
| 申請者 / Applicants | 基準 / Criteria |
| 母国において「バーゼルⅠ」又は「バーゼルⅡ」に基づき定められた法令による規制の適用を受ける者  Entities subject to home-country statutory regulations based on Basel I or Basel II. | 直前の決算期末の自己資本比率（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。  The capital adequacy ratio (Note 3)at the end of the most recent accounting period must meet the standard required by home-country statutory regulations. |
| 母国において「バーゼルⅢ」に基づき定められた法令による規制の適用を受ける者  Entities subject to home-country statutory regulations based on Basel III. | 直前の決算期末の自己資本比率（注４）が、普通株式等Tier1比率、Tier1比率及び総自己資本比率（ただし、申請者の母国において申請者に適用される法令の規制により算出が求められているものに限る。）の区分に応じ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。  The capital adequacy ratio (Note 4)at the end of the most recent accounting period must meet the standard required by home-country statutory regulations, according to the categories of Common Equity Tier 1 ratio, Tier 1 Capital ratio and Total Capital ratio (limited to those which the applicants are required to calculate by their home-country statutory regulations). |
| 母国において「バーゼルⅠ」、「バーゼルⅡ」又は「バーゼルⅢ」に基づき定められた法令による規制の適用を受けない者（注２）  Entities not subject to home-country statutory regulations based on Basel I, Basel II or Basel III. (Note 2) | 直前の決算期末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を受ける者に対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。  The financial condition at the end of the most recent accounting period must satisfy the requirements on financial soundness as applied to "a person licensed or registered or subject to a similar disposition" prescribed in Article 44, Paragraph 1, Item 13 of the Act. |

（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 that have not yet closed their books at the end of the first accounting period (including entities planning to start business) 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)　Cases where applicants' home countries do not have such regulations are included.

（注３）申請者の母国において「バーゼルⅠ」又は「バーゼルⅡ」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)　The ratio should be calculated pursuant to the statutory regulation prescribed in the applicant’s home-country based on Basel I or Basel II and to which the applicant is subject.

（注４）申請者の母国において「バーゼルⅢ」に基づき定められた法令による規制により算出されたものとする。

(Note 4)　The ratio should be calculated pursuant to the statutory regulation prescribed in the applicant’s home-country based on Basel III.

以上

・株式会社証券保管振替機構（以下「当機構」という。）は、本書類及び本書類の添付書類に記載された個人情報を、「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など、当機構の業務を円滑に遂行するため、利用させていただきます。

Please note that JASDEC will use personal information entered in this document and attachments to facilitate our business such as business approved by the authorized minister under the Act on Book-Entry Transfer of Corporate Bonds and Shares, etc.

・当機構の個人情報保護に関する事項は、ホームページに掲載されておりますので、適宜御参照ください。

For our Policy on Personal Information Protection, please refer to our website.