

## 第2章 一般債に係る発行手続

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>1. 発行者による制度参加手続</p> <p>一般債振替制度に参加して、一般債を発行しようとする発行者は、機構に対し、振替法第13条第1項に基づく同意手続等を行わなければならない。</p> <p>(1) 同意の手続</p> <p>a 発行体コードを有する発行者の手続</p> <p>(a) 同意書の提出</p> <p>発行体コードを有する発行者が、一般債振替制度に参加しようとする場合には、「同意書」を機構に提出し、振替法に基づき発行する一般債の銘柄のすべてについて、機構が取り扱うことに同意しなければならない。</p>	<p>※ 発行者は、機構の定める制度参加手続の日程を遵守して同意手続等を行わなければならない。当該日程を遵守した同意手続等を行わない場合には、一般債の発行条件の決定日に銘柄情報の登録が行えないことに留意する。</p> <p>※ 発行者による制度参加手続の詳細事務及び日程については、別途、機構ホームページを参照。</p> <p>※ 社債的受益権の場合には、特定目的信託の受託者が、発行者として制度参加手続を行う。</p> <p>※ 発行体コードとは、発行者を特定するコードであり、証券コード協議会より地方公共団体、公開会社等に付番されている。</p> <p>※ 一般債振替制度において、公募債を発行する場合には、事前に発行体コードを取得しておく必要があることに留意する。</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>(b) 発行代理人及び支払代理人の選任</p> <p>発行体コードを有する発行者は、「参加形態別事項届出書」を機構に提出し、少なくとも1社を発行代理人及び支払代理人（1.において「代理人」という。）として選任しなければならない。</p>	<p>※ 「同意書」は、機構ホームページに掲載の書式（SB0-A01）をいう。</p> <p>※ 当該同意については、将来、一般債振替制度において、発行するすべての一般債の銘柄に係る包括的な同意であり、一般債の銘柄の発行の都度、機構に「同意書」を提出する必要はない。</p>
<p>b 発行体コードを有しない発行者の手続</p> <p>発行体コードを有しない発行者は、発行代理人を通じて機構に対し、「同意書兼発行代理人及び支払代理人選任届出書」を提出し、当該届出書により、届け出た一般債の銘柄について、機構が取</p>	<p>※ 「参加形態別事項届出書」は、機構ホームページに掲載の書式（SB0-B01）をいう。</p> <p>※ 発行代理人と支払代理人を別々に選任することはできない。</p> <p>※ 銘柄ごとに異なる代理人を選任することができる。</p> <p>※ 機構は、発行者による代理人ごとの選任状況を代理人に対し、Target 保振サイトの一般債振替制度代理人専用 WEB において通知する。当該選任状況について、機構は、原則、毎週金曜日の午前中に更新する。</p> <p>※ 「同意書兼発行代理人及び支払代理人選任届出書」は、機構ホームページに掲載の書式</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>り扱うことに同意するとともに、利用する代理人を選任しなければならない。</p> <p>(2) 代理人の追加選任手続</p> <p>発行体コードを有している発行者が、代理人を追加で選任する場合には、機構に対し、「参加形態別事項届出書」に必要事項を記入のうえ、提出しなければならない。</p>	<p>(SB_S14) をいう。</p> <p>※ 「同意書兼発行代理人及び支払代理人選任届出書」は、一般債の銘柄の発行の都度、提出しなければならない。</p> <p>※ 発行代理人は、一般債の銘柄の発行までに、発行者から「同意書兼発行代理人及び支払代理人選任届出書」を受領し、受領日の属する月の翌月 15 日までに、他の「同意書兼発行代理人及び支払代理人選任届出書」と合わせて、機構に提出しなければならない。</p> <p>※ 発行体コードを有する発行者が、本手続により一般債を発行することは認めない。</p> <p>※ 「参加形態別事項届出書」は、機構ホームページに掲載の書式 (SB0-B01) をいう。</p> <p>※ 発行者は、「参加形態別事項届出書」を提出し、変更を届け出る。</p> <p>※ 発行者は、代理人を追加で選任し、当該代理人を利用して新たな一般債を発行する場合には、発行条件の決定日の 5 営業日前の日までに、機構に対する代理人の追加選任手続を終えている必要がある。当該手続が完了していない場合には、追加で選任された代理人</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>2. 銘柄情報の登録</p> <p>(1) 発行代理人による銘柄情報の登録</p> <p>発行代理人は、発行者が一般債の銘柄に係る発行条件を決定した場合には、速やかに、当該一般債の銘柄に係る銘柄情報の登録を行い、次に掲げる事項を機構に通知しなければならない。</p> <p>① 一般債の銘柄名称等に係る事項</p> <p>② 発行総額</p> <p>③ 各社債の金額</p> <p>④ 払込日</p> <p>⑤ 利払の有無</p> <p>⑥ 利率等の利払に係る事項</p> <p>⑦ 償還に係る事項</p> <p>⑧ 繰上償還に係る事項</p> <p>⑨ その他必要な事項</p>	<p>は、発行条件の決定日に銘柄情報の登録が行えないことに留意する。</p> <p>※ 銘柄情報の登録の詳細については、別途、接続仕様書及び当該仕様書の付録6「一般債及び社債的受益権の銘柄情報登録に係る入力方法（参考）」を参照。</p> <p>※ 発行代理人は、銘柄情報の登録時に一般債の銘柄の発行者が発行体コードを有しているか否かの確認を行い、同コードを有している場合には、同コード有銘柄として、銘柄情報の登録を行わなければならない。</p> <p>※ 銘柄情報の登録は、統合 Web 端末（CSV ファイル）又はファイル伝送により行う。</p> <p>※ 公募事業債（私募の取扱者が存在する私募事業債を含む。以下同じ。）については、払込日の4営業日前の日までに発行条件の決定を行い、速やかに銘柄情報の登録を行う。</p> <p>※ 私募事業債（私募の取扱者が存在しないものに限る。）については、払込日の前営業日までに銘柄情報の登録を行う。</p> <p>※ 発行代理人は、銘柄情報の登録について、</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
	<p>銘柄情報の登録時に入力が必要の項目と払込日の前営業日までに入力が必要の項目があることに留意する。詳細については、接続仕様書及び当該仕様書の付録6「一般債及び社債的受益権の銘柄情報登録に係る入力方法（参考）」を参照。</p> <p>※ 機構は、発行代理人が登録した銘柄情報について、払込日の2営業日前の日までに必要な項目が、すべて登録されていない場合には、払込日の前営業日に発行代理人に対し、「銘柄情報登録警告ファイル」を通知する。当該ファイルは、統合 Web 端末（CSV ファイル）及びファイル伝送により通知する。</p> <p>※ 発行代理人は、「銘柄情報登録警告ファイル」を取得又は受信した発行代理人は、直ちに、機構に対し、未入力項目の通知を行わなければならない。詳細については、接続仕様書を参照。</p> <p>※ 主幹事引受証券会社等の関係者は、発行代理人に対し、銘柄情報の登録を速やかに行うことができるように、発行要項等の発行条件に関する資料や情報を提供する。</p> <p>※ ⑤について、利付割引区分を Z（割引債）と入力した場合は、定時償還、コールオプション</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>(2) 銘柄情報の登録に係る留意点</p> <p>発行代理人は(1)の銘柄情報の登録について、次のaからcに掲げる点に留意するものとする。</p> <p>a 資産担保証券等の定時償還銘柄であり、満期償還期日以前の定時償還日にファクターがゼロとなる可能性がある銘柄の場合</p> <p>① 満期償還期日は、発行時に想定される最も遅い元本完済期日を登録する。</p> <p>② コールオプション(全額償還)が付されている銘柄として登録する。</p> <p>③ ①において登録した満期償還期日以前に元本を完済する(ファクターがゼロになる状態をいう。)場合には、当該元本完済期日をコールオプション(全額償還)の繰上償還期日として、後日、銘柄情報の変更を行う。</p> <p>b 物価連動社債の残高に対して一定の指数を乗じた想定元本に基づき、元利払を行う銘柄の場合</p> <p>① 変動利率の銘柄として登録する。</p> <p>② 各利払期日に係る利金額の計算に適用される連動係数が決定した場合には、それを織り込んだ「1通貨あたりの利子額」を算出し、利払期日に合わせて、銘柄情報の変更を行う。</p> <p>③ 満期償還期日に係る償還額の計算に適用される連動係数が決定した場合には、それを織り込んだ「償還プレミアム」を通知する。</p>	<p>ョン(一部償還)及びプットオプションを設定することはできない。</p> <p>※ 発行代理人は、銘柄情報の登録に際し、不明点等がある場合には、必要に応じて、事前に機構と登録内容の相談を行うものとする。</p> <p>※ 発行代理人は、期中に一部繰上償還を行う可能性のある銘柄については、必要に応じて、コールオプション(一部償還)が付されている銘柄として登録する。</p> <p>※ 一定の指数とは、連動係数等を指す。</p> <p>※ ②について、例えば、連動係数が1.005、利率が0.5%、年2回利払の場合には、1通貨あたりの利子額<math>=1.005 \times 0.005 \times 1/2 = 0.0025125</math>となる。</p> <p>※ ③について、例えば、連動係数が1.005、各社債の金額が1億円の場合には、償還プレミアム<math>=1 \text{億円} \times (1.005 - 1) = 500,000 \text{円}</math>となる。</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>c 私募事業債の場合</p> <p>① 私募事業債については、募集区分として「適格機関投資家譲渡限定私募」、「特定投資家向け私募」、「一括譲渡限定少数私募」又は「分割制限少数私募」のいずれかを選択する。</p> <p>② 「分割制限少数私募」又は「一括譲渡限定少数私募」の場合には、「適格機関投資家取得総額（少数私募カウント除外分）」も登録する。ただし、人数カウントから除外できる適格機関投資家の取得がない場合には、「ゼロ」と登録する。</p>	<p>※ 機構は、「分割制限少数私募」について、社債の総額から「適格機関投資家取得総額」を差し引いた金額を各社債の金額で割った口数が50未満であることをチェックする。</p> <p>※ 機構は、「一括譲渡限定少数私募」について、各新規記録の金額が各社債の金額と等しく、口数が50未満であることをチェックする。</p> <p>※ 私募事業債(私募の取扱者が存在するものに限る。)について、私募の取扱者は発行代理人に対し、自ら勧誘等を行った「適格機関投資家取得総額（少数私募カウント除外分）」を通知する。「適格機関投資家取得総額（少数私募カウント除外分）」がない場合には、その旨を通知する。</p>
<p>(3) ISIN コードの付番について</p> <p>機構は、発行代理人が発行体コードを有する発行者の一般債の銘柄に係る銘柄情報の登録を行った場合には、一定の時間までに登録された銘柄を取りまとめ、証券コード協議会に対し、ISIN コードの付番申請を行う。</p> <p>機構は、同協議会の承認を受けたうえで、発行代理人に対し、「銘柄情報登録受付通知兼 ISIN コー</p>	<p>※ 一定の時間とは、午前10時30分、午後0時30分、午後1時30分、午後2時30分及び午後4時30分となる。</p> <p>※ 発行体コードを有しない発行者の一般債</p>



## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>ド付番通知」(以下「ISIN コード付番通知」という。)を通知するとともに、機構加入者に対し、「ISIN コード付番速報」を通知する。</p> <p>(4) 銘柄情報の提供</p> <p>機構は、機構加入者及び発行代理人に対し、(1)において、発行代理人が登録した銘柄情報を「銘柄情報提供ファイル」により、当該銘柄の銘柄情報の登録日の翌営業日から通知する。</p>	<p>の銘柄については、銘柄情報の登録時に ISIN コードの付番を行い、「ISIN コード付番通知」及び「ISIN コード付番速報」を通知する。</p> <p>※ 「ISIN コード付番速報」が通知された時点から、新規記録申請及び振替申請を入力することができる。ただし、銘柄情報の登録において、募集開始日が銘柄情報の登録日より後に設定された場合には、当該募集開始日まで、新規記録申請を入力することはできない。</p> <p>※ 「ISIN コード付番速報」は、統合 Web 端末(画面及び CSV ファイル)により通知する。</p> <p>※ 「ISIN コード付番通知」は、統合 Web 端末(CSV ファイル)及びファイル伝送により通知する。</p> <p>※ 「銘柄情報提供ファイル」は、統合 Web 端末(CSV ファイル)及びファイル伝送により通知する。</p> <p>※ 機構非関与銘柄に係る「銘柄情報提供ファイル(非関与)」については、当該銘柄の払込日の翌営業日から、当該銘柄の残高を有す</p>

## 第 2 章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>(5) 発行要項及びその他情報の提出手続について</p> <p style="margin-left: 20px;">a 発行要項の提出について</p> <p style="margin-left: 40px;">発行代理人は、機構関与銘柄に係る銘柄情報の登録を行った場合には、銘柄情報の登録日の翌営業日の午後 5 時まで、Target 保振サイトにログインのうえ、一般債振替制度代理人専用 WEB より、機構に対し、発行要項を提出しなければならない。</p> <p style="margin-left: 20px;">b その他情報の通知について</p> <p style="margin-left: 40px;">発行代理人は、銘柄情報の登録後、当該銘柄にコールオプション等が付されている場合には、機構が定める銘柄に関する情報（以下「その他情報」という。）を払込日の前営業日の正午までに、Target 保振サイトにログインのうえ、一般債振替制度代理人専用 WEB により、機構に対し、通知しなければならない。</p> <p>(6) 国際機関債以外の外債の取扱いについて</p> <p style="margin-left: 20px;">a 発行者の本国税制等の確認及び調整</p>	<p>る機構加入者のみへ提供する。</p> <p>※ 統合 Web 端末においては、ISIN コードを指定することにより、指定した銘柄の銘柄情報を、機構関与銘柄か機構非関与銘柄かの別にかかわらず、銘柄情報の登録日当日から、CSV ファイルにより取得することができる。</p> <p>※ 機構は、機構関与銘柄に係る銘柄情報を東京証券取引所の Tokyo Market Information (TMI) サービスに提供する。</p> <p>※ 発行要項の提出についての詳細は、「発行要項及びその他情報の提出手続（別紙 2-1）」を参照。</p> <p>※ その他情報の通知についての詳細は、「発行要項及びその他情報の提出手続（別紙 2-1）」を参照。</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>国際機関債以外の外債については、発行者の本国税制等との関係により、一般債振替制度において、各種確認及び調整が必要となる場合がある。銘柄情報の登録は、当該確認及び調整が完了した銘柄についてのみ行うものとする。</p> <p>b グロスアップ銘柄の取扱い</p> <p>グロスアップ銘柄の発行代理人は、銘柄情報の登録後、直ちに、「グロスアップ銘柄に係る通知書」を機構に提出し、次に掲げる事項を通知するものとする。</p> <p>① グロスアップ銘柄の ISIN コード</p> <p>② グロスアップ銘柄の正式名称</p> <p>③ 利払日</p> <p>④ 適用利払期日</p> <p>⑤ 本邦国税率</p> <p>⑥ 本邦地方税率</p> <p>⑦ 発行者の所在地国における源泉徴収税率</p>	<p>※ 本国税制等の確認及び調整については、原則として、発行者が行うものとする。また、必要に応じて、機構と対応を協議するものとする。</p> <p>※ 「グロスアップ銘柄に係る通知書」は、機構ホームページに掲載の書式 (SB_02-1) をいう。</p> <p>※ 発行代理人は、Target 保振サイト接続により、「グロスアップ銘柄に係る通知書」を提出する。</p> <p>※ ⑤から⑦が「未定」となっている「グロスアップ銘柄に係る通知書」を提出した場合には、⑤から⑦を確定させたうえで、初回の適用利払期日の8営業日前の日までに、改めて「グロスアップ銘柄に係る通知書」を機構に提出し、通知しなければならない。</p> <p>※ 機構は、①から⑦の事項について通知を受けた場合には、Target 保振サイトにおいて公表する。</p>
<p>3. 新規記録手続</p> <p>2. (3) の「ISIN コード付番通知」及び「ISIN コード付番速報」の通知後、発行代理人、引受証券会</p>	<p>※ 3. 「新規記録手続」は、事業債の新規記</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>社及び私募の取扱者は、DVP 決済又は非 DVP 決済による方法で、一般債の新規記録手続を行う。なお、引受証券会社及び私募の取扱者が存在せず、口座管理機関以外の加入者である投資家（以下「投資家」という。）が直接、引受や買取等を行う場合には、新規記録を受ける予定の直接口座管理機関等と調整を行うものとする。</p> <p>（1）DVP 決済に係る新規記録手続</p> <p>    公募事業債の新規記録については、原則として、DVP 決済を利用するものとし、引受証券会社は、直近上位機関の備える振替口座簿に開設されている、引受証券会社自身の自己口に新規記録を行う。また、投資家は、原則として、引受証券会社から振替を受けることにより、一般債に係る権利を取得する。</p>	<p>録手続について定めたものである。事業債以外の一般債については、3.「新規記録手続」に準ずるものとするが、必要に応じて、当事者間で調整を行うものとする。</p> <p>※ DVP 決済を行うため、引受証券会社と発行代理人は、決済照合システムを利用して、新規記録手続を行う。</p> <p>※ 発行代理人は、DVP 決済用にファンドコードを1つ用意し、引受証券会社との間で SSI 登録を行っておくものとする。</p> <p>※ 複数の引受証券会社が存在する場合には、主幹事引受証券会社等の特定の引受証券会社の自己口に新規記録を行った後に、他の引受証券会社へ振替を行うことにより、一般債を引き渡すものとする。</p> <p>※ 引受証券会社が複数の口座管理機関に口座を開設している場合であっても、新規記録に利用する口座は原則、1つの口座とする。なお、複数の口座を利用せざるを得ない場合には、事前に発行代理人と調整し、ファンドコードを用意してもらう必要がある。</p> <p>※ 資金決済については、日銀ネットにおいて行う。</p> <p>※ 日銀ネットにおける資金決済の受方資金</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>a 新規記録情報の通知</p> <p>引受証券会社は、原則として、募集開始日に決済照合システムを利用して、機構に対し、「新規記録情報」の通知により、次に掲げる事項を通知する。</p> <p>① 取引種別コード</p> <p>② 払込日</p> <p>③ 一般債の銘柄の ISIN コード</p> <p>④ 引受金額</p> <p>⑤ 発行代理人コード</p> <p>⑥ 新規記録先の口座の機構加入者コード</p> <p>⑦ その他必要な事項</p> <p>b 新規記録情報の承認に必要な情報の通知</p> <p>(a) 社債申込書が存在せず、単独の引受証券会社名義で発行総額の全額を新規記録する場合の対応</p> <p>引受証券会社は、「新規記録情報」の通知とは別に、発行代理人に対し、「新規記録情報」の承認に必要な次に掲げる事項を通知する。</p> <p>① 発行が予定される一般債の銘柄の情報</p> <p>② 発行に際しては、社債申込書が存在しない旨</p>	<p>決済会社と渡方資金決済会社が同一であるときは、DVP 決済を利用することはできない。この場合には、3.(2)「非 DVP 決済に係る新規記録手続」の方法により新規記録手続を行う。</p> <p>※ 引受証券会社が機構加入者でない場合には、その上位の直接口座管理機関に対し、「新規記録情報」の通知の代行を依頼する。</p> <p>※ 引受証券会社が複数存在する場合には、それぞれの引受証券会社が「新規記録情報」の通知を行う。</p> <p>※ 本ケースは、具体的には、総額買取引受契約が締結されているケースを想定している。</p> <p>※ 「新規記録情報」の承認に必要な情報の通知は、決済照合システムを利用せず、引受証券会社が直接、発行代理人に通知する。</p> <p>※ ①から③については、発行条件の決定日以</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>③ 引受証券会社1社の名義で発行総額の全額を新規記録申請する旨</p> <p>④ 一般債の銘柄の ISIN コード</p> <p>⑤ 一般債の銘柄の銘柄略称</p> <p>⑥ 引受金額</p> <p>⑦ 約定金額</p> <p>⑧ 受渡金額</p> <p>⑨ その他必要な事項</p>	<p>前に通知する。</p> <p>※ ④から⑨については、発行条件の決定日の翌営業日までに通知する。</p> <p>※ 発行条件の決定は、払込日の4営業日前の日までに行うものとする。</p> <p>※ ⑧について、手数料を差し引く場合には、約定金額より手数料を差し引いた金額とする。</p>
<p>(b) 社債申込書が存在し、複数の引受証券会社の名義で新規記録する場合の対応</p> <p>主幹事引受証券会社は、発行代理人が「社債申込書」を受領した際に、速やかに「新規記録情報」の承認が行えるように、発行条件の決定日の翌営業日までに、「新規記録情報」の通知とは別に、発行代理人に対し、「新規記録情報」の承認に必要な次に掲げる事項を通知する。</p> <p>① 一般債の銘柄の ISIN コード</p> <p>② 一般債の銘柄の銘柄略称</p> <p>③ 各引受証券会社の名称</p> <p>④ 各引受証券会社の引受金額</p> <p>⑤ 約定金額</p> <p>⑥ 受渡金額</p> <p>⑦ 新規記録先の口座の機構加入者コード</p> <p>⑧ ファンドコード</p> <p>⑨ その他必要な事項</p>	<p>※ 「新規記録情報」の承認に必要な情報の通知は、決済照合システムを利用せず、主幹事引受証券会社が直接、発行代理人に通知する。</p> <p>※ 主幹事引受証券会社は、払込日の3営業日前の日までに、発行代理人に「社債申込書」を提出する。</p> <p>※ 発行条件の決定は、通常の事業債に即した引受形態であり、かつ、発行代理人、引受証券会社等の関係者間における「社債申込書」の授受に支障が生じない日程であることなどを前提に、払込日の4営業日前の日までになされることとする。</p> <p>※ ③について、投資家名義の場合には、投資</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>c 新規記録情報の承認</p> <p>発行代理人は、決済照合システムにおいて通知された「新規記録情報」について、bにおいて通知された新規記録情報の承認に必要な情報と内容が合致しているかどうかを確認し、問題がなければ、払込日の2営業日前の日までに「新規記録情報」の承認を行わなければならない。なお、問題がある場合には、速やかにその旨を引受証券会社に連絡し、「新規記録情報」の訂正等の対応を行うように依頼しなければならない。</p> <p>「新規記録情報」の訂正等の対応が必要となった引受証券会社は、払込日の前営業日までに「新規記録情報」の訂正を行わなければならない。</p> <p>d 新規記録情報の承認後の機構の処理</p> <p>(a) 決済照合結果の通知</p> <p>機構は、発行代理人が新規記録情報の承認を行った場合には、直ちに発行代理人及び引受証券会社に「決済照合結果通知」を通知する。また、「決済照合結果通知」の通知後、直ちに、一般債振替システムへ「連動新規記録申請データ」を連動させる。</p>	<p>家の氏名等を通知する。</p> <p>※ ⑥について、手数料を差し引く場合には、約定金額より手数料を差し引いた金額とする。</p> <p>※ 「新規記録情報」の承認は、決済照合システムにより行う。</p> <p>※ 発行代理人が「新規記録情報」を非承認とした場合には、「新規記録情報」は取消しとなる。この場合には、引受証券会社は、直ちに、正しい「新規記録情報」を再度、通知しなければならない。</p> <p>※ 発行代理人は、訂正等の内容を確認のうえ、問題がなければ、払込日の前営業日までに「新規記録情報」の承認を行わなければならない。</p> <p>※ 「決済照合結果通知」の通知は、決済照合システム上で行う。</p>

## 第 2 章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>(b) 発行口への記録</p> <p>ア 発行代理人及び引受証券会社への通知</p> <p>機構は、発行代理人による「新規記録情報」の承認を受け、「決済照合一致」となった場合には、当該「新規記録情報」を発行口に記録し、発行代理人及び引受証券会社に「発行口記録情報・決済番号通知」の通知により、次に掲げる事項を通知する。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>① 払込日</li> <li>② 一般債の銘柄の ISIN コード</li> <li>③ 発行代理人コード</li> <li>④ 新規記録先の口座の機構加入者コード</li> <li>⑤ 引受金額</li> <li>⑥ 受方資金決済会社コード</li> <li>⑦ 渡方資金決済会社コード</li> <li>⑧ 資金決済金額</li> <li>⑨ 決済番号</li> <li>⑩ その他必要な事項</li> </ol> <p>イ 資金決済会社への通知</p> <p>発行代理人又は引受証券会社自身が資金決済会社とならない場合には、機構は、当該発行者又は引受証券会社の資金決済会社に対し、「資金決済情報通知」の通知により、次に掲げる事項を通知する。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>① 払込日</li> <li>② 発行代理人コード</li> <li>③ 新規記録先の口座の機構加入者コード</li> <li>④ 引受金額</li> </ol>	<p>※ 「発行口記録情報・決済番号通知」は、統合 Web 端末 (画面及び CSV ファイル) 及びオンライン・リアルタイム接続により通知する。</p> <p>※ 発行口は、新規記録内容を一時的に記録する便宜的な口座であり、発行口への記録によって、有価証券としての効力は生じない。</p> <p>※ 「資金決済情報通知」は、統合 Web 端末 (画面及び CSV ファイル) 及びオンライン・リアルタイム接続により通知する。</p> <p>※ 発行代理人又は引受証券会社自らが資金決済会社である場合には、発行代理人又は引受証券会社に対し、「資金決済情報通知」を通知する。</p>



## 第 2 章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>⑤ 受方資金決済会社コード</p> <p>⑥ 渡方資金決済会社コード</p> <p>⑦ 資金決済金額</p> <p>⑧ 決済番号</p> <p>⑨ その他必要な事項</p> <p>e 日本銀行に対する入金依頼</p> <p>機構は、払込日に日本銀行に対し、「入金依頼（振替社債等）」を通知し、引受証券会社又はその資金決済会社の当座勘定からの払込金額の引落とし及び発行代理人又は発行者の資金決済会社への当該払込金額の入金の依頼を行う。機構から「入金依頼（振替社債等）」の通知を受けた日本銀行は、引受証券会社又はその資金決済会社に対し、「当座勘定引落対象通知（振替社債等）」を、発行代理人又は発行者の資金決済会社に対し、「当座勘定入金対象通知（振替社債等）」を、それぞれ通知する。</p> <p>f 引受証券会社による払込み</p> <p>引受証券会社又はその資金決済会社は、払込日の午前 10 時 30 分までに日本銀行に対し、「払込依頼（振替社債等）」を通知し、払込みの依頼を行う。引受証券会社又はその資金決済会社から「払込依頼（振替社債等）」の通知を受けた日本銀行は、引受証券会社又はその資金決済会社の当座勘定から払込金額の引落としを行い、発行代理人又は発行者の資金決済会社の当座勘定に当該払込金額を入金する。</p> <p>なお、日本銀行は、発行代理人又は発行者の資金決済会社の当座勘定への入金後、発行代理人又は発行者の資金決済会社に対し、「当座勘定入金通知（振替社債等）」を、引受証券会社又はその資金決済会社に対し、「当座勘定引落通知（振替社債等）」をそれぞれ通知するとともに、機構に対し、「当座勘定入金済通知（振替社債等）」を通知する。</p>	<p>※ 「当座勘定引落対象通知（振替社債等）」及び「当座勘定入金対象通知（振替社債等）」は、日銀ネット上で通知される。</p> <p>※ 「払込依頼（振替社債等）」の通知は、日銀ネット上で行う。</p> <p>※ 機構は、「当座勘定入金済通知（振替社債等）」の受信をもって、発行代理人による払込確認の通知とみなす。</p> <p>※ 「当座勘定入金通知（振替社債等）」及び「当座勘定引落通知（振替社債等）」は、日銀ネット上で通知される。</p>

## 第 2 章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>g 機構による新規記録</p> <p>機構は、日本銀行から f の「当座勘定入金済通知（振替社債等）」の通知を受けた場合には、直ちに新規記録を行い、発行代理人及び引受証券会社に対し、「新規記録済通知」により、次に掲げる事項を通知する。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>① 一般債の銘柄の ISIN コード</li> <li>② 払込日</li> <li>③ 発行代理人コード</li> <li>④ 受方資金決済会社コード</li> <li>⑤ 渡方資金決済会社コード</li> <li>⑥ 新規記録先の口座の機構加入者コード</li> <li>⑦ 引受金額</li> <li>⑧ 資金決済金額</li> <li>⑨ 一般債の銘柄の新規記録の金額</li> <li>⑩ その他必要な事項</li> </ol> <p>(2) 非 DVP 決済に係る新規記録手続</p> <p>公募事業債の新規記録について、発行代理人と引受証券会社が合意している場合や、やむを得ない事情により引受証券会社ではなく、口座管理機関以外の投資家が直接、引受や買取等を行う場合には、非 DVP 決済により、新規記録手続を行う。</p> <p>また、金銭以外の財産や外貨での払込みによる一般債の発行については、非 DVP 決済により新規記録を行う。</p>	<p>※ 機構から「新規記録済通知」を受けた直接口座管理機関は、必要に応じて、直ちに、その直近下位機関に対し、必要な事項を通知するものとする。当該直近下位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。</p> <p>※ 「新規記録済通知」は、統合 Web 端末（画面及び CSV ファイル）及びオンライン・リアルタイム接続により通知する。</p> <p>※ ⑨については、新規記録を受けた機構加入者にのみに通知する。</p> <p>※ 非 DVP 決済により、新規記録を行う場合には、原則として、決済照合システムを利用せず、発行代理人による一般債振替システム直接入力の方法により行う。</p> <p>※ 社債的受益権の場合には、一律、非 DVP 決済を利用し、発行代理人による一般債振替システム直接入力の方法により、オリジネー</p>

第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>a 新規記録申請に必要な情報の通知</p> <p>引受証券会社は、発行代理人が適正に、新規記録申請を行えるように、次に掲げる事項を発行代理人に通知する。</p> <p>① 引受証券会社の名称</p> <p>② 新規記録先の口座の機構加入者コード</p> <p>③ 一般債の銘柄の ISIN コード</p> <p>④ 一般債の銘柄の銘柄略称</p> <p>⑤ 引受金額</p> <p>⑥ 約定金額</p> <p>⑦ 受渡金額</p> <p>⑧ 資金決済の方法</p> <p>⑨ その他必要な事項</p>	<p>ター（対象資産を受託者に信託し、社債的受益権の発行を受けて、当該社債的受益権を投資家に販売することで資金調達を行う原委託者をいう。以下同じ。）の口座に新規記録を行う。</p> <p>※ 新規記録申請に必要な情報の通知は、一般債振替システムを利用せず、引受証券会社が直接、発行代理人に通知する。</p> <p>※ ①について、投資家名義の場合には、投資家の氏名等を通知する。</p> <p>※ ②について、引受証券会社が機構加入者でない場合には、当該引受証券会社が新規記録を受ける直接口座管理機関の口座の機構加入者コードを通知する。</p> <p>※ ②について、社債的受益権の場合には、オリジネーターが口座を開設している口座管理機関の口座の機構加入者コード（当該口座管理機関が機構加入者でない場合には、その上位機関である機構加入者の口座の機構加入者コード）とする。</p> <p>※ ⑦について、手数料を差し引く場合には、約定金額より手数料を差し引いた金額とす</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>b 発行代理人による新規記録申請</p> <p>発行代理人は、a の新規記録申請に必要な情報の通知に基づき、一般債振替システムにおいて、機構に対し、新規記録申請を行い、次に掲げる事項を通知する。</p> <p>① 一般債の銘柄の ISIN コード</p> <p>② 発行代理人コード</p> <p>③ 新規記録先の口座の機構加入者コード</p> <p>④ 引受金額</p> <p>⑤ その他必要な事項</p>	<p>る。</p> <p>※ 発行代理人は、新規記録申請を統合 Web 端末（画面又は CSV ファイル）又はオンライン・リアルタイム接続により行う。</p> <p>※ 新規記録申請は、ISIN コード付番日から払込日までの午前 9 時から午後 5 時までの間に通知する。</p> <p>※ ③について、引受証券会社が機構加入者でない場合には、上位機関である直接口座管理機関の口座の機構加入者コードを通知する。</p> <p>※ ③について、社債的受益権の場合には、オリジネーターが口座を開設している口座管理機関の口座の機構加入者コード（当該口座管理機関が機構加入者でない場合には、その上位機関である直接口座管理機関の口座の機構加入者コード）とする。</p>
<p>c 発行口への記録</p> <p>機構は、発行代理人が新規記録申請を行った場合には、新規記録情報を発行口に記録し、発行代理人及び引受証券会社に「発行口記録情報通知」の通知により、次に掲げる事項を通知する。</p> <p>① 払込日</p> <p>② 一般債の銘柄の ISIN コード</p>	<p>※ 「発行口記録情報通知」は、統合 Web 端末（画面及び CSV ファイル）及びオンライン・リアルタイム接続により通知する。</p> <p>※ 発行口は、新規記録内容を一時的に記録す</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>③ 発行代理人コード</p> <p>④ 新規記録先の口座の機構加入者コード</p> <p>⑤ 引受金額</p> <p>⑥ その他必要な事項</p> <p>d 引受証券会社による払込み 引受証券会社は、払込日の午前10時30分までに発行代理人に対し、払込金の払込みを行うものとする。</p> <p>e 発行代理人による払込確認 発行代理人は、払込日に引受証券会社から払込金の払込みが行われたことを確認した場合には、速やかに、一般債振替システムにおいて、機構に対し、「資金振替済通知（新規記録）」を通知する。</p>	<p>る便宜的な口座であり、発行口への記録によって、有価証券としての効力は生じない。</p> <p>※ 払込金の払込み及び金銭以外の財産や外貨での払込みについては、事前に発行代理人と引受証券会社との間で決済方法等の調整を行うものとする。</p> <p>※ 社債的受益権の場合には、資金決済は伴わない。</p> <p>※ 「資金振替済通知（新規記録）」は、統合Web端末（画面又はCSVファイル）又はオンライン・リアルタイム接続により行う。当該通知は、払込日の午前9時から午後5時までの間に通知することができる。</p> <p>※ 社債的受益権の場合には、受託者から対象資産に係る信託の設定が完了した旨の連絡を受けた後、「資金振替済通知（新規記録）」を機構に対し、通知する。</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>f 機構による新規記録</p> <p>機構は、発行代理人から e の「資金振替済通知（新規記録）」の通知を受けた場合には、直ちに新規記録を行い、発行代理人及び引受証券会社に対し、「新規記録済通知」により、次に掲げる事項を通知する。</p> <p>① 一般債の銘柄の ISIN コード</p> <p>② 払込日</p> <p>③ 発行代理人コード</p> <p>④ 新規記録先の口座の機構加入者コード</p> <p>⑤ 引受金額</p> <p>⑥ 一般債の銘柄の新規記録の金額</p> <p>⑦ その他必要な事項</p> <p>(3) 銘柄情報の公示</p> <p>機構は、原則、新規記録が行われた一般債の銘柄の払込日の午後7時に、2.「銘柄情報の登録」において、発行代理人が登録した銘柄情報を機構ホームページにおいて、公示する。</p> <p>4. 一般債の発行中止に係る対応</p> <p>2.「銘柄情報の登録」において、銘柄情報の登録が行われた一般債の銘柄について、発行中止の事実が発生した場合には、次に掲げるところにより対応する。</p> <p>(1) 発行中止の連絡</p> <p>発行代理人は、一般債の銘柄について発行を中止する場合には、直ちに機構に対し、連絡を行い、機構と調整を行う。</p>	<p>※ 「新規記録済通知」は、統合 Web 端末（画面及び CSV ファイル）及びオンライン・リアルタイム接続により通知する。</p> <p>※ 機構から「新規記録済通知」を受けた直接口座管理機関は、必要に応じて、直ちにその直近下位機関に対し、必要な事項を通知するものとする。当該直近下位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。</p> <p>※ ⑥については、新規記録を受けた機構加入者にのみに通知する。</p> <p>※ 機構は、銘柄情報の公示について、当該銘柄が償還等により、すべての残高が抹消されるまでの間、継続する。</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>(2) 払込日の前営業日までに発行の中止を行う場合</p> <p>a 発行中止の周知 発行代理人は(1)において、機構と調整した後、引受証券会社等に対し、次に係る事項について周知を行うものとする。</p> <p>① 新たな新規記録申請及び振替申請を入力しないこと。 ② 既に入力した新規記録申請及び振替申請について、機構がすべて取消しを行うこと。</p> <p>b 銘柄情報削除申請書の提出 発行代理人は、発行中止に係る一般債の銘柄について、機構に対し、「銘柄情報削除申請書」を提出し、銘柄情報の削除申請を行わなければならない。</p> <p>c 新規記録申請及び振替申請の取消し並びに銘柄情報の削除 機構は、発行代理人から銘柄情報の削除申請を受けた場合には、当該銘柄に係る新規記録申請及び振替申請の取消し並びに当該銘柄情報の削除を行う。</p>	<p>※ 機構は、機構関与銘柄について、必要に応じて、発行中止の事実に係る周知を Target 保振サイトにおいて行う。</p> <p>※ 「銘柄情報削除申請書」は、機構ホームページに掲載の書式(SB_02-2)をいう。</p>
<p>(3) 払込日当日に発行の中止を行う場合</p> <p>a 発行中止の周知 発行代理人は(1)において、機構と調整した後、引受証券会社等に対し、次に係る事項について周知を行うものとする。</p> <p>① 新たな新規記録申請及び振替申請を入力しないこと。 ② 既に入力したすべての振替申請について、機構における業務終了時限に機構が取消しを行うこと。</p> <p>b 新規記録申請の取消し 発行代理人又は引受証券会社等は、発行中止に係る一般債の銘柄の新規記録申請の取消しを行わ</p>	<p>※ 機構は、機構関与銘柄について、必要に応じて、発行中止の事実に係る周知を Target 保振サイトにおいて行う。</p> <p>※ 業務終了時限は、午後5時とする。</p> <p>※ DVP 決済に係る新規記録申請を取消す場</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>なければならない。</p> <p>c 銘柄情報削除申請書の提出 発行代理人は、発行中止に係る一般債の銘柄について、機構に対し、「銘柄情報削除申請書」を提出し、銘柄情報の削除申請を行わなければならない。</p> <p>d 振替申請の取消し 当該銘柄に係る新規記録申請が業務終了時限までに取り消された場合又は未了となった場合には、機構は、機構の業務終了時限において当該銘柄に係るすべての振替申請について取消しを行う。</p> <p>e 銘柄情報の削除 機構は、発行代理人から銘柄情報の削除申請を受けた場合には、払込日当日の夜間バッチ処理により当該銘柄情報の削除を行う。</p>	<p>合には、引受証券会社等又はその資金決済会社が日銀ネットにおいて、「払込依頼（振替社債等）不実行」を通知することにより、取消処理を行う。</p> <p>※ 非 DVP 決済に係る新規記録申請については、発行代理人が一般債振替システムにおいて、新規記録申請の取消しを行う。</p> <p>※ 当該銘柄に係る新規記録申請が業務終了時限までに取り消されなかった場合には、当該新規記録申請は未了となり、発行代理人及び機構加入者に対し、「決済未了処理手数料」が課金される。</p> <p>※ 「銘柄情報削除申請書」は、機構ホームページに掲載の書式（SB_02-2）をいう。</p> <p>※ 業務終了時限は、午後5時とする。</p>



## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>5. 銘柄情報の変更の取扱い</p> <p>支払代理人は、一般債の発行後に、2.「銘柄情報の登録」において、登録した銘柄情報の変更を行う必要が生じた場合には、機構に対し、(1)のとおり、銘柄情報の変更に係る申請を行わなければならない。なお、次に掲げる銘柄情報項目は、変更することができない。</p> <p>① 発行体コード                  ② 一般債の銘柄の ISIN コード                  ③ 払込日                  ④ 各社債の金額                  ⑤ 社債の総額                  ⑥ 適格機関投資家取得総額（少人数私募カウント除外分）                  ⑦ 利付割引区分</p> <p>(1) 支払代理人による銘柄情報の変更申請</p> <p>支払代理人は、一般債の発行後に、2.「銘柄情報の登録」において、登録した銘柄情報の変更を行う必要が生じた場合には、次に掲げる銘柄情報項目を除いて、速やかに、機構に対し、「銘柄情報変更申請書」を提出し、銘柄情報の変更に係る申請を行わなければならない。</p> <p>① その他海外参照フラグ（ロンドン、ニューヨーク以外）が「参照する」と設定されている場合における元利金の実支払日                  ② 機構非関与銘柄から機構関与銘柄への変更                  ③ 元利払における個別承認の採用に係る有無                  ④ 変動利付債に係る利率及び1通貨あたりの利子額                  ⑤ コールオプション（全額償還）を行使する場合の繰上償還期日及び償還プレミアム等                  ⑥ 定時償還銘柄の定時償還額等</p>	<p>※ 支払代理人は、銘柄情報の変更の際に、不明点等がある場合には、必要に応じて、事前に機構と変更内容の相談を行うものとする。</p> <p>※ 「銘柄情報変更申請書」は、機構ホームページに掲載の書式（SB_02-3）をいう。</p> <p>※ 支払代理人は、Target 保振サイト接続により、「銘柄情報変更申請書」を提出する。なお、機構は、必要に応じて、変更後の発行要項等の銘柄情報の変更の事実が確認できる書類の提出を併せて、求めることができる。</p> <p>※ ①から⑨までの項目は、支払代理人が、統合 Web 端末（画面又は CSV ファイル）又はオ</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>⑦ コールオプション（一部償還）を行使する場合の繰上償還期日及び一部繰上償還プレミアム等</p> <p>⑧ プットオプションを行使する場合の行使期間、繰上償還期日及び償還プレミアム等</p> <p>⑨ 満期償還の際の償還プレミアム</p>	<p>オンライン・リアルタイム接続により機構に通知する。詳細については、第4章2.（1）「銘柄情報の変更等」を参照。</p> <p>※ ④について、TIBOR等の基準金利に利率が連動する等により、利率がマイナスとなる場合であっても、利率及び1通貨あたりの利子額はゼロとして通知する。</p>
<p>（2）機構による銘柄情報の変更</p> <p>機構は、支払代理人から「銘柄情報変更申請書」の提出を受けた場合には、銘柄情報の変更を行う。</p>	
<p>（3）発行要項及びその他情報の差替えについて</p> <p>a 発行要項の差替え</p> <p>支払代理人は、機構関与銘柄に係る銘柄情報の変更等により、発行要項の内容に変更が生じた場合には、発行要項の記載内容を変更した日の翌営業日の午後5時までに、Target 保振サイト接続により、既に機構に提出している発行要項の差替えを行う。</p>	<p>※ 発行要項の差替えに係る詳細については、「発行要項及びその他情報の提出手続（別紙2-1）」を参照。</p>
<p>b その他情報の変更</p> <p>支払代理人は、銘柄情報の変更等により、2.（5）b「その他情報の通知について」において、機構に提出したその他情報の内容に変更が生じた場合又は新たにその他情報の通知を行う必要が生じた場合には、その他情報の内容を変更した日の翌営業日の正午までに、Target 保振サイト接続により、その他情報の変更を機構に通知する。</p>	<p>※ その他情報の変更の詳細については、「発行要項及びその他情報の提出手続（別紙2-1）」を参照。</p>

## 第2章 一般債に係る発行手続

内 容	備 考
<p>(4) 銘柄情報の公示</p> <p>機構は、原則、(2)の銘柄情報の変更を行った日の午後7時に、機構ホームページにおいて、銘柄情報の公示に係る更新を行う。</p>	<p>※ 銘柄情報の公示におけるその他情報については、当該その他情報の変更の通知に係る期限が銘柄情報の変更日の翌営業日であることから、更新の日は、銘柄情報の公示の更新と一致しないことがある。</p>
<p>(5) 銘柄情報の変更に係る銘柄情報の提供</p> <p>機構は、(2)において、銘柄情報の変更を行った場合には、機構加入者及び支払代理人に対し、当該銘柄の変更情報について、銘柄情報の変更日の翌営業日に、「銘柄情報提供ファイル」により、提供する。</p>	<p>※ 銘柄情報が変更された場合には、変更項目のみを提供するのではなく、変更時点での銘柄情報項目の全量を提供する。</p> <p>※ 機構非関与銘柄に係る「銘柄情報提供ファイル(非関与)」については、当該銘柄の残高を有する機構加入者のみに提供される。</p> <p>※ 統合 Web 端末においては、ISIN コードを指定することにより、指定した銘柄の銘柄情報を、機構関与銘柄か機構非関与銘柄かの別にかかわらず、銘柄情報の変更日当日から、CSV ファイルにより取得することができる。</p>

以 上

内 容	備 考
<p>1. 発行要項及びその他情報の取扱いの概要</p> <p>発行代理人及び支払代理人（以下「代理人」という。）は、一般債の銘柄に係る銘柄情報の登録を行った場合又は、既に機構に提出済みの「発行要項」の記載内容に変更が生じた場合には、機構に対し、「発行要項」の提出又は差替え（以下この別紙 2 - 1 において「提出」という。）を行わなければならない。また、一定の条件に該当する場合には、銘柄情報の公示を行うための詳細情報（以下「その他情報」という。）を提出しなければならない。</p> <p>2. 発行要項の提出について</p> <p>代理人は、次のとおり、機構に対し、「発行要項」を提出しなければならない。</p> <p>(1) 発行要項の提出の対象銘柄</p> <p>「発行要項」の提出を必要とする銘柄は、機構関与銘柄とする。</p> <p>(2) 発行要項の提出時の分類</p> <p>代理人は、次の a から c の分類に応じて、「発行要項」を提出する。</p> <p>a 分類 1</p> <p>特例社債等（一般債振替制度が施行される前に発行された銘柄のうち、発行者が振替法の適用を受ける旨の決定を行った銘柄であり、かつ、機構が振替法に基づき、当該銘柄の取扱いに係る発行者の同意を得た銘柄をいう。以下同じ。）を除く銘柄（以下「特例社債等以外に係る銘柄」という。）（分類 2 の場合を除く。）であり、かつ、次に掲げる銘柄のいずれかに該当する場合</p> <p>① 特例社債等以外に係る銘柄の発行時に、機構関与銘柄として銘柄情報の登録を行った銘柄</p>	<p>※ 機構は、機構関与銘柄に係る「発行要項」を日本銀行に提供する。</p> <p>※ 機構非関与銘柄については、「発行要項」を提出する必要はない。</p>

内 容	備 考
<p>② 特例社債等以外に係る銘柄の「発行要項」の提出後に、「発行要項」の記載内容に変更が生じた銘柄</p> <p>b 分類2 特例社債等以外に係る銘柄か、特例社債等に係る銘柄かの別にかかわらず、機構非関与銘柄から機構関与銘柄に変更した銘柄</p> <p>c 分類3 特例社債等に係る銘柄（分類2の場合を除く。）であり、かつ「発行要項」の記載内容に変更が生じた銘柄</p> <p>(3) 発行要項の提出方法 代理人は、Target保振サイトにログインのうえ、一般債振替制度代理人専用WEBの発行要項アップ</p>	<p>※ 機構関与銘柄から機構非関与銘柄への変更の場合には、「発行要項」の提出を行う必要はない。</p> <p>※ 銘柄情報の変更を伴わない場合においても、「発行要項」の記載内容の変更が生じた場合には、提出を行う。</p> <p>※ 分類2に該当したことに伴う「発行要項」の提出後に、別途、「発行要項」の記載内容に変更が生じた場合には、特例社債等以外に係る銘柄は分類1として、特例社債等に係る銘柄は分類3として、それぞれ提出する。</p> <p>※ 銘柄情報の変更を伴わない場合においても、「発行要項」の記載内容の変更が生じた場合には、提出を行う。</p> <p>※ 機構関与銘柄から機構非関与銘柄への変更の場合には、「発行要項」の提出を行う必要はない。</p> <p>※ 機構に提出する「発行要項」のファイル形</p>

内 容	備 考
<p>ロード画面より、「発行要項」を提出する。</p> <p>(4) 発行要項の提出期限</p> <p>代理人は、次の a から c の分類に応じて、それぞれの期限までに機構に対し、「発行要項」を提出しなければならない。</p> <p>a 分類 1</p> <p>(a) 特例社債等以外に係る銘柄の発行時に機構関与銘柄として銘柄情報の登録を行う場合 銘柄情報の登録日の翌営業日の午後 5 時まで</p> <p>(b) 特例社債等以外に係る銘柄の「発行要項」の提出後に、「発行要項」の記載内容に変更が生じた場合 「発行要項」の記載内容を変更した日の翌営業日の午後 5 時まで</p> <p>b 分類 2</p> <p>銘柄情報を機構関与銘柄に変更した日から起算して 8 日目の午後 5 時まで</p>	<p>式は、Word ファイル又は PDF ファイルとする。</p> <p>※ 「発行要項」は、1 銘柄 1 ファイルとして提出し、パスワードは付さないものとする。</p> <p>※ ファイル名は ISIN コード (半角 12 桁) とする。</p> <p>※ 代理人は、「発行要項」の提出前に、機構に対し、当該「発行要項」に係る銘柄の正式名称及び ISIN コード並びに変更内容等の連絡を行う。</p> <p>※ 機構関与銘柄に変更した銘柄で、速やかに機構非関与銘柄に戻す予定の銘柄については、機構へ事前に連絡するものとする。当該銘柄については、発行要項を提出する必要は</p>

内 容	備 考
<p>c 分類3 特例社債等に係る銘柄の「発行要項」の記載内容を変更した日の翌営業日の午後5時まで</p> <p>(5) 発行要項の提出時の留意事項 機構は、提出された「発行要項」について、同一日に同一分類（分類1から分類3）かつ同一名のファイルが複数提出された場合には、直近に提出されたファイルのみを受領する。</p> <p>3. その他情報の提出について 代理人は、次のとおり、機構に対し、「その他情報」を提出しなければならない。</p> <p>(1) その他情報の提出の対象銘柄 「その他情報」の提出を必要とする銘柄は、機構関与銘柄か機構非関与銘柄かの別にかかわらず、次のaからcに掲げる銘柄とする。</p> <p>a 次に掲げる要件（以下「5要件」という。）のいずれかに該当する銘柄</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>① 利率が変動であること。</li> <li>② コールオプションが付されていること。</li> <li>③ プットオプションが付されていること。</li> <li>④ 合同発行であること。</li> <li>⑤ 分割発行であること。</li> </ol>	<p>ない。</p> <p>※ 代理人は、「発行要項」の提出前に、機構に対し、当該「発行要項」に係る銘柄の正式名称及び ISIN コード並びに変更内容等の連絡を行う。</p>

内 容	備 考
<p>b 会社法施行規則第2条第3項第17号に規定する信託社債（以下「信託社債」という。）に該当する銘柄</p> <p>c 資産流動化法第230条第1項第2号に規定する社債的受益権（以下「社債的受益権」という。）に該当する銘柄</p> <p>(2) その他情報の提出事項  代理人は、自らが代理人を務める一般債の銘柄が、(1)のその他情報の提出の対象銘柄に該当した場合には、機構に対し、「その他情報」を提出し、次のaからcに掲げる事項をそれぞれ通知する。</p> <p>a 5要件のいずれかに該当する銘柄  5要件のうち該当した事項に係る詳細情報</p> <p>b 信託社債に該当する銘柄  信託を特定するために必要な事項として、次に掲げる事項</p> <p>① 信託契約の年月日  ② 信託の受託者の商号（共同受託の場合には全ての受託者）  ③ 信託社債の発行者である信託の受託者の商号  ④ 信託財産に属する財産のみをもって信託社債に係る債務を負担する信託の受託者の商号  ⑤ 5要件のいずれかに該当する銘柄の場合には、5要件のうち該当した事項に係る詳細情報</p> <p>c 社債的受益権に該当する銘柄</p>	<p>※ (1) a ①について、TIBOR等の基準金利に利率が連動する等、利率がマイナスとなった場合には、必要に応じて具体的な値を通知するものとする。</p>



内 容	備 考
<p>① 原委託者及び受託信託会社等の氏名又は名称及び住所</p> <p>② 社債的受益権の元本持分若しくは利益持分又は元本持分若しくは利益持分の計算に係る特定目的信託契約の定め</p> <p>③ ②に掲げるもの以外の社債的受益権の内容</p> <p>④ 特定目的信託契約の期間</p> <p>⑤ 受託信託会社等に対する費用の償還及び損害の補償に関する特定目的信託契約の定め</p> <p>⑥ 信託報酬の計算方法並びにその支払の方法及び時期</p> <p>⑦ 権利の行使に関する特定目的信託契約の定め（資産流動化法第2条第17項に規定する代表権利者及び同条第18項に規定する特定信託管理者に係る事項を含む。）</p> <p>⑧ 社債的受益権の元本の額</p> <p>⑨ 社債的受益権に係る特定資産（資産流動化法第4条第3項第3号に規定する従たる特定資産を除く。）の内容</p> <p>⑩ 5要件のいずれかに該当する銘柄の場合には、5要件のうち該当した事項に係る詳細情報</p> <p>(3) その他情報の提出時の分類                  代理人は、次のaからbの分類に応じて、機構に対し、「その他情報」を提出する。</p> <p>a 分類4                  特例社債等以外に係る銘柄であり、かつ、次のいずれかに該当する場合</p> <p>① (1) のその他情報の提出の対象銘柄に該当する銘柄を新たに発行する場合</p> <p>② 「その他情報」の提出後に「その他情報」の変更が生じた場合</p> <p>③ 特例社債等以外に係る銘柄の発行後に銘柄情報の変更があり、5要件のいずれかに該当することとなった場合</p> <p>b 分類5</p>	

内 容	備 考
<p>特例社債等に係る銘柄であり、かつ、次のいずれかに該当する場合</p> <p>① 「その他情報」の提出後に、「その他情報」の変更が生じた場合</p> <p>② 特例社債等に係る銘柄情報の変更があり、5要件のいずれかに該当することとなった場合</p> <p>(4) その他情報の提出方法</p> <p>代理人は、Target保振サイトにログインのうえ、一般債振替制度代理人専用WEBのその他情報CSVファイルアップロード画面より、「その他情報」を提出する。</p> <p>(5) その他情報の提出期限</p> <p>代理人は、次のa及びbの分類に応じて、それぞれの期限までに機構に対し、「その他情報」を提出する。</p> <p>a 分類4</p> <p>(a) (1) のその他情報の提出の対象銘柄に該当する特例社債等以外に係る銘柄を新たに発行する場合</p> <p>払込日の前営業日の正午まで</p> <p>(b) (1) のその他情報の提出の対象銘柄に該当する特例社債等以外に係る銘柄の発行後にその他情報の差替えを行う場合</p> <p>「その他情報」の内容を変更した日の翌営業日の正午まで</p> <p>(c) 特例社債等以外に係る銘柄の発行後に銘柄情報の変更があり、5要件のいずれかに該当することとなった場合</p> <p>銘柄情報の変更を行った日の翌営業日の正午まで</p>	<p>※ CSV ファイルフォーマットについては、「その他情報に関する CSV ファイルフォーマット (参考2-1)」を参照。</p>

内 容	備 考
<p>b 分類5</p> <p>(a) その他情報の差替えを行う場合 「その他情報」の内容を変更した日の翌営業日の正午まで</p> <p>(b) 特例社債等に係る銘柄の銘柄情報の変更があり、5要件のいずれかに該当することとなった場合 銘柄情報の変更を行った日の翌営業日の正午まで</p> <p>(6) その他情報の通知時の留意事項 機構は、同一銘柄の「その他情報」が複数のCSVファイルに収録されていた場合には、直近に提出されたCSVファイルを基に「その他情報」を公示する。</p> <p>(7) その他情報の公示 機構は、代理人から提出を受けた「その他情報」の内容に基づき、機構ホームページにおいて、一般債の銘柄の銘柄情報とともに「その他情報」を公示する。</p>	<p>※ 「その他情報」が提出された場合には、一般債の銘柄の銘柄情報の表示欄に、「その他情報」の文字を表示する。利用者は、当該表示より、「その他情報」の詳細を閲覧することができる。</p>

以上

「その他情報」に関するCSVファイルフォーマット

1. ファイル構成

データレコード ※注1				
その他情報1 ※注2	その他情報2 ※注2	その他情報3 ※注2	..... ※注2	その他情報n ※注2

※注1 ヘッダーレコード及びフッターレコードは不要とする。(なお、空行は設けないこと。)

※注2 各データレコードの末尾は改行する。(改行コードは「CR:“0x0D”」、「LF:“0x0A”」又は「CR+LF:“0x0D0x0A”」とする。)

2. データレコード (その他情報)

項目 ※注3・4	I S I Nコード	変動利率に関する 情報	コールオプション に関する情報	プットオプション に関する情報	合同発行に関する 情報	分割発行に関する 情報	払込日	信託社債に関する情 報	社債的受益権に関 する情報
使用可能 文字 ※注5	半角英数字	全角文字 半角英数字	全角文字 半角英数字	全角文字 半角英数字	全角文字 半角英数字	全角文字 半角英数字	半角数字	全角文字 半角英数字	全角文字 半角英数字
バイト数 (文字数)	半角 12 バイト (半角 12 文字)	全角半角混在で 10,000 バイト (全角 5,000 文字)	全角半角混在で 10,000 バイト (全角 5,000 文字)	全角半角混在で 10,000 バイト (全角 5,000 文字)	全角半角混在で 10,000 バイト (全角 5,000 文字)	全角半角混在で 10,000 バイト (全角 5,000 文字)	半角 8 バイト (半角 8 文字)	全角半角混在で 10,000 バイト (全角 5,000 文字)	全角半角混在で 20,000 バイト (全角 10,000 文字)
備考	・入力必須 ・固定長	・可変長 ・項目内改行不可	・可変長 ・項目内改行不可	・可変長 ・項目内改行不可	・可変長 ・項目内改行不可	・可変長 ・項目内改行不可	・入力必須 ・固定長 ・日付は西暦	・可変長 ・項目内改行不可	・可変長 ・項目内改行不可

※注3 ① 各項目間は必ず半角カンマ (,) で区切る。空 (Null) の項目も必ず半角カンマ (,) で区切る。

② 項目内で半角カンマ (,) を使用する場合、必ず該当項目を半角ダブルクォーテーションマーク (") で囲む。

→なお、ExcelでCSVファイルを作成する場合、セル内の記述に半角カンマ (,) を使用している項目は自動的に半角ダブルクォーテーションマーク (") で囲まれる仕様となっている。

③ ②の場合に関わらず、各項目を半角ダブルクォーテーションマーク (") で囲んだうえ、半角カンマ (,) で区切ることも可能とする。

※注4 「その他情報」の内容の変更が生じた場合に提出するCSVファイルには、変更が生じなかった項目の情報についても改めて収録する必要があることに留意する。

※注5 以下の文字は使用不可とする。

① 半角カタカナ (半角の句読点等 (。、「」、・、-、°) を含む。)

② 半角円マーク (¥)

## 「その他情報」に関するCSVファイルフォーマット

- ③ 半角シングルクォーテーションマーク (')
- ④ 半角ダブルクォーテーションマーク (") →上記の注3②又は③の場合を除く。

### 3. CSVファイルのファイル名

代理人コード (半角 5桁) + アンダーバー (半角) + 日付 (半角 8桁) + アンダーバー (半角) + 通番 (半角 1桁 ※注6) + 拡張子 (.csv)

※注6 通番については、半角数字1~9の使用が可能となります。

- 【ファイル名：例1】 2006年4月1日に、保振銀行（代理人コード99999）が機構に対し、1つのCSVファイルを送付する場合のファイル名  
「99999\_20060401\_1.csv」
- 【ファイル名：例2】 2006年11月30日に、保振銀行（代理人コード99999）が機構に対し、3つのCSVファイルを送付する場合のファイル名  
「99999\_20061130\_1.csv」  
「99999\_20061130\_2.csv」 →1つ目のファイルと区別するため、通番を「2」とする。  
「99999\_20061130\_3.csv」 →1つ目、2つ目のファイルと区別するため、通番を「3」とする。

### 4. CSVファイルの作成例

下記例は、あくまでファイル作成例です。内容については、各発行者（発行代理人）が投資家に対して公示すべき内容を発行要項等から抜粋のうえ入力して下さい。

#### 【変動利付債の作成例】

JP90BXXXXXX1,6ヶ月TIBOR+0.2%,,,,20060403,,

#### 【コールオプション銘柄の作成例】

JP90BXXXXXX2,,コールオプションの行使期間は2008年3月1日から同年3月31日まで,,,,20060403,,

#### 【信託社債の作成例】

JP300000XXX1,,,,,20120420,【信託契約の年月日】2012年4月2日【信託の受託者の商号（共同受託の場合には全ての受託者）】株式会社〇〇信託銀行【信託社債の発行者である信託の受託者の商号】株式会社〇〇信託銀行【信託財産に属する財産のみをもって信託社債に係る債務を負担する信託の受託者の商号】株式会社〇〇信託銀行,

## 「その他情報」に関するCSVファイルフォーマット

### 【社債的受益権の作成例】

JP300000XXX1,,,,,20120420,,【原委託者及び受託信託会社等の氏名又は名称及び住所】原委託者 株式会社〇〇 東京都中央区日本橋茅場町〇丁目〇番地 受託信託会社 株式会社〇〇信託銀行 東京都中央区日本橋茅場町〇丁目〇番地【振替特定目的信託受益権の元本持分若しくは利益持分又は元本持分若しくは利益持分の計算に係る特定目的信託契約の定め】…（以下、必要事項を入力）

### 【すべての項目を半角ダブルクォーテーションマーク（”）で囲む場合の作成例】

”JP123456XXX1”,”当初1年間1%、以降6ヶ月TIBOR+0.2%”,”コールオプションの行使期間は2008年3月1日から同年3月31日まで”,”,”,”,”20060404”,”,”,

### 【ある項目内で半角カンマ（,）を使用する必要がある場合の作成例】

JP123456XXX2,,”2008年3月31日に本社債の全額に限り各社債の金額100,000,000円につき金100,000,000円の償還価格をもって期限前償還を行うことができる。この場合、期限前償還期日の1ヶ月前までに必要な事項を社債権者に通知する。”,,,,20060410,,

以上