

有価証券報告書の適正性に関する確認書

2019年10月23日提出

株式会社東京証券取引所

代表取締役社長 殿

本店所在地	東京都千代田区神田錦町一丁目2番地1
不動産投資信託証券発行者名	イオンリート投資法人
	(コード: 3292)
代表者の役職・氏名	執行役員 戸川晶史
(署 名)	

イオンリート投資法人（以下「本投資法人」といいます。）の執行役員である戸川晶史は、当社の2019年2月1日から2019年7月31日までの第13期計算期間の有価証券報告書の提出時点において、当該有価証券報告書に不実の記載がないものと認識しております。

不実の記載がないと認識するに至った理由は下記のとおりです。

記

1. 本投資法人の仕組み

本投資法人は投資信託及び投資法人に関する法律の規定により、その資産の運用に係る業務の全てと有価証券報告書の作成等、開示に係る業務について、資産運用会社であるイオン・リートマネジメント株式会社（以下「資産運用会社」といいます。）に委託しています。また、計算に関する事務及び会計帳簿の作成に関する事務等を含む一般事務を三井住友信託銀行株式会社（以下「一般事務受託者」といいます。）に委託しています。

2. 有価証券報告書の作成プロセス

一般事務受託者から提出される会計帳簿をもとに、資産運用会社（所管部：財務企画部及び経理部（計算書類等に関するものに限る））は有価証券報告書の原案を作成し、下記3. のとおり法律事務所による法律面及び税理士法人による税務面それぞれの助言並びに会計監査人による監査を受けます。助言の確認及び監査の終了後、原案（確認、監査の過程での修正を含みます。）を確定させ、資産運用会社の代表取締役としての私が社内の決裁権限規程に則って承認し、執行役員である私が投資法人役員会に報告をした上で提出しています。

3. 不実の記載がないと認識するに至った理由

- (1) 資産運用会社に対しては、常に投資家の視点に立った迅速、正確かつ公平な情報開示、適時・適切な情報開示のための社内体制の整備を要請しており、資産運用会社においては開示に関する情報等開示規程及び開示マニュアルにより情報開示の基本方針並びに実施手順を定めるとともに、本投資法人に係る全ての重要情報が重要情報の収集・精査・開示を所管する財務企画部に集約される体制になっていることを確認していること。
- (2) 有価証券報告書作成にあたり、金融商品取引法、特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令等に対する適法性について、本投資法人の法律顧問である長島・大野・常松法律事務所の助言を得ていること。
- (3) 有価証券報告書作成における税務に係る記載事項について、本投資法人の税務顧問であるPwC税理士法人の助言を得ていること。
- (4) 本投資法人の会計監査人である、PwCあたら有限責任監査法人より金融商品取引法第193条の2に規定される監査報告書を受領していること。
- (5) 本投資法人に関する重要な項目について、本投資法人役員会に付議又は報告されていること。

以上