

【表紙】

|                |                                                                       |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 【提出書類】         | 内部統制報告書                                                               |
| 【根拠条文】         | 金融商品取引法第24条の4の4第1項                                                    |
| 【提出先】          | 関東財務局長                                                                |
| 【提出日】          | 平成24年6月28日                                                            |
| 【会社名】          | 株式会社ワコールホールディングス                                                      |
| 【英訳名】          | WACOAL HOLDINGS CORP.                                                 |
| 【代表者の役職氏名】     | 代表取締役社長 塚本 能交                                                         |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 専務取締役 大谷 郁夫                                                           |
| 【本店の所在の場所】     | 京都市南区吉祥院中島町29番地                                                       |
| 【縦覧に供する場所】     | 株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号)<br>株式会社大阪証券取引所<br>(大阪市中央区北浜1丁目8番16号) |

## 1【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

当社の経営者は、米国証券取引法（1934年制定）の規則に基づき、適切な財務報告に係る内部統制を構築・維持する責任を有しております。財務報告に係る内部統制とは、当社及び連結子会社における財務報告の信頼性、並びに米国において一般に公正妥当と認められた会計基準に準拠した外部報告目的の財務諸表作成に対し、合理的な保証を提供するために整備されたプロセスであります。

当社の財務報告に係る内部統制には以下に関する方針及び手続が含まれます。

資産に係る取引及び処分を合理的な詳細さで正確かつ公正に反映した記録を維持するもの

一般に公正妥当と認められた会計基準に準拠した財務諸表の作成を可能にするために必要な取引が記録され、また収入と支出が経営者及び取締役の承認に基づいてのみ実行されていることについての合理的な保証を提供するもの

財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性のある未承認の資産の取得、使用又は処分を防止又は適時に発見することについての合理的な保証を提供するもの

財務報告に係る内部統制は、その固有の限界により虚偽表示を防止又は発見できない可能性があります。また、将来の期間にわたる有効性の評価の予想は、状況の変化により統制が不適切となるリスク、又は方針や手続の遵守の程度が低下するリスクにさらされております。

## 2【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

当社は経営者による監視と参加のもと、トレッドウェイ委員会支援組織委員会（COSO）により公表された「内部統制 - 統合的枠組み」に規定された基準に基づき、平成24年3月31日現在の当社の財務報告に係る内部統制の有効性を評価しました。

財務報告に係る内部統制の評価範囲は、当社及び連結子会社において、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から評価する範囲を決定しました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して合理的に決定しています。

## 3【評価結果に関する事項】

上記評価に基づき、経営者は平成24年3月31日現在の当社の財務報告に係る内部統制は有効であると結論付けました。

独立登録監査法人である有限責任監査法人トーマツは、平成24年3月31日現在の当社の財務報告に係る内部統制の有効性評価に関する監査報告書を作成しており、有価証券報告書の同監査法人の監査報告書に記載されております。

## 4【付記事項】

当社は米国証券取引委員会に登録している連結財務諸表提出会社であるため、米国において要請されている内部統制報告書の用語、様式及び作成方法に準拠して作成しております。

経営者による当社及び連結子会社の財務報告に係る内部統制の評価においては、有価証券報告書の「経理の状況」に掲げられた連結財務諸表の作成に係る内部統制のみを評価の対象としております。また、当社の持分法適用関連会社の財務報告に係る内部統制については評価の対象としておりません。

## 5【特記事項】

特記すべき事項はありません。