

LRQA 独立保証声明書

ナブテスコグループの2017年度環境・社会データに関する保証

この保証声明書は、契約に基づいてナブテスコ株式会社に対して作成されたものであり、報告書の読者を意図して作成されたものである。

保証業務の条件

ロイド レジスター クオリティ アシユアランス リミテッド（以下、LRQA という）は、ナブテスコ株式会社からの委嘱に基づき、コーポレート WEB サイト：CSR ページで公開される 2017 年度（2017 年 1 月 1 日～12 月 31 日）のナブテスコグループ（以下、ナブテスコという）の環境・社会データ（以下、報告書という）に対して、独立した保証業務を実施した。保証業務は、LRQA の検証手順を使用し、限定的保証として実施した。LRQA の検証手順は、現在のベストプラクティスに基づき、ISAE 3000 に準拠している。

LRQA の保証業務は、ナブテスコにおける活動¹、及び以下の要求事項を対象とする。

- 以下に特定されたデータにつき、報告書がナブテスコの定める報告手順に従って作成されていることを確認すること。
- 以下の環境・社会データの信頼性を評価すること。
 - エネルギー使用量
 - GHG 排出量（スコープ 1,2,3）
 - 水使用量・排水量
 - 廃棄物排出量・埋立量・有害廃棄物排出量
 - 日本における PRTR 対象化学物質使用量・VOC 大気放出量
 - メインサプライヤーの GHG 自主削減目標設定割合
 - 労働災害発生度数率²

保証業務の範囲は、ナブテスコのサプライヤー及び委託先、その他第三者に関するデータ及び情報を除く。

LRQA の責任は、ナブテスコに対してのみ負うものとする。脚注で説明されている通り、LRQA はそれ以外のいかなる義務または責任も放棄する。ナブテスコは報告書内の全てのデータ及び情報の収集、集計、分析及び公表、及び報告書の基となるシステムの効果的な内部統制の維持に対して責任を有するものとする。報告書はナブテスコによって承認されており、その責任はナブテスコにある。

検証意見

LRQA の保証手続きにおいて、ナブテスコが

- 上述の要求を満たしていない
 - 対象範囲において正確で信用できる環境・社会データを開示していない
- ことを示す事実は認められなかった。

この保証声明書で表明された検証意見は、限定的保証水準及び検証人の専門的判断に基づいて決定された。

注：限定的保証業務における保証手続は、合理的保証ほどには高い水準の保証を与えるものではない。限定的保証業務では集計されたデータに焦点を当て、元データを物理的に確認するものではない。その結果として、限定的保証業務によって与えられる保証水準は、合理的保証を行った場合と比べて実質的に低いものとなる。

保証手続

LRQA の保証業務は、LRQA の検証手順に従って実施された。保証業務の証拠収集プロセスの一環として、以下の事項が行われた。

- 報告書内に重大な誤り、記載の漏れ及び誤りが無いことを確認するための、ナブテスコのデータマネジメントシステムを審査した。LRQA は、内部検証を含め、データの取り扱い及びシステムの有効性をレビ

¹ データのうち、エネルギー使用量、GHG 排出量（スコープ 1,2）および水使用量は、ナブテスコ株式会社及び国内外連結子会社を対象とする。GHG 排出量（スコープ 3 排出量）とメインサプライヤーの GHG 自主削減目標については、ナブテスコ株式会社単体を対象とする。その他はナブテスコ株式会社単体および国内連結子会社を対象とする。

² 算定範囲内における休業災害による喪失時間を延労働時間数（百万時間）で除したもの

ューすることにより、これを行った。また、環境・社会データの集計を行い、報告書を作成する、様々な部署の主要な人々への質問も実施した。

- 西神工場、垂井工場を訪問し、データの収集及び記録管理の実施状況の確認を行うと同時に、敷地範囲において設備（水道メータ、廃棄物置場）の現場確認を実施した。

観察事項

環境・社会データにおける更に有効な管理を実現する為、ナブテスコによる報告と管理システムの向上が期待される。

適格性及び独立性

LRQAは、その資格、トレーニング及び経験に基づき、適切な資格を有する個人を選任することを保証する。全ての検証及び認証結果は上級管理者によって内部でレビューされ、適用された手続が正確であり、透明であることを保証する。

LRQAはナブテスコに対して、ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、ISO/TS16949、IRIS（国際鉄道産業標準）の認証を実施している機関である。実施した業務はこれらの認証及び検証のみであり、それ自体がLRQAの独立性あるいは中立性を損なうものではない。

署名

2018年6月18日



富田 秀実

LRQA 主任検証員

ロイドレジスター クオリティ アシュアランス リミテッド
神奈川県横浜市西区みなとみらい 2-3-1 クイーンズタワーA 10F
LRQA Reference : YKA4005454

This Assurance Statement is subject to the provisions of this Legal Section:

This Assurance Statement is only valid when published with the Report to which it refers. It may only be reproduced in its entirety.

Lloyd's Register Group Limited, its affiliates and subsidiaries, including Lloyd's Register Quality Assurance Ltd., and their respective officers, employees or agents are, individually and collectively, referred to in this Legal Section as 'Lloyd's Register'. Lloyd's Register assumes no responsibility and shall not be liable to any person for any loss, damage or expense caused by reliance on the information or advice in this document or howsoever provided, unless that person has signed a contract with the relevant Lloyd's Register entity for the provision of this information or advice and in that case any responsibility or liability is exclusively on the terms and conditions set out in that contract.

Due to inherent limitations in any internal control, it is possible that fraud, error, or non-compliance with laws and regulations may occur and not be detected. Further, the verification was not designed to detect all weakness or errors in internal controls so far as they relate to the requirements set out above as the verification has not been performed continuously throughout the period and the verification carried out on the relevant internal controls were on a test basis. Any projection of the evaluation of control to future periods is subject to the risk that the processes may become inadequate because of changes in conditions, or that the degree of compliance with them may deteriorate.

The English version of this Assurance Statement is the only valid version. Lloyd's Register assumes no responsibility for versions translated into other languages.

In the case of any conflict between the English and Japanese versions of this Legal Section, the English version shall prevail.

Copyright © Lloyd's Register Quality Assurance Limited, 2018. A member of the Lloyd's Register Group.