

## LRQA 保証声明書

### ナブテスコグループ 統合報告書2016年12月期に掲載される2016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ュ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（以下、会社という）からの委嘱に基づき、ナブテスコグループ 統合報告書 2016 年 12 月期に掲載される 2016 年度（2016 年 1 月 1 日～12 月 31 日）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 の保証業務は、会社および連結子会社における活動<sup>注1</sup>、及び以下の要求事項を対象とする。

- 報告書が会社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
  - 水使用量・排水量
  - 廃棄物排出量・埋立量
  - PRTR 対象化学物質使用量
  - 労働災害発生度数率<sup>注2</sup>

<sup>注1</sup>: データのうち、エネルギーおよび水使用量は会社単体および国内外連結子会社を対象とし、その他以外は会社単体および国内連結子会社を対象とする。

<sup>注2</sup>: 算定範囲内における休業災害の発生件数を延労働時間数（百万時間）で除したもの。

保証業務の範囲は、会社および連結子会社（<sup>注1</sup>）以外での全ての会社及びその関連会社の運営及び活動、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、会社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。会社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。報告書は会社によって承認されており、その責任は会社にある。

#### 検証意見

LRQA の保証手続きにおいて、会社が

- 会社の定める報告手順に従って報告書を作成していない
  - 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。

#### 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。LRQA の検証手順は現在のベストプラクティスに基づき、ISAE（国際保証業務基準）3000 で定められたプロセスを使用している。保証業務の証拠収集プロセスの一環として、以下の事項が実施された。

- 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、会社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担当する、様々な部署の主要な人々への質問も実施した。
- データの収集及び記録管理の実施状況を確認するため、神戸工場、甲南工場の敷地範囲および設備（水道メータ、廃棄物置場）を視察した。

### 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は会社に対して、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が、実施した業務はこの認証及び検証のみであり、それ自体が我々の独立性あるいは中立性を損なうものではない。

署名

2017年4月30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, 2016. A member of the Lloyd's Register Group.