

# LR 独立保証声明書

## 三菱重工業株式会社の ESG DATA BOOK 2020 に掲載される 2019 年度社会データに関する保証

この保証声明書は、契約に基づいて三菱重工業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、LR という）は、三菱重工業株式会社（以下、会社という）からの委嘱に基づき、ESG DATA BOOK 2020 に掲載される 2019 年度（2019 年 4 月 1 日～2020 年 3 月 31 日）の社会データ（以下、報告書という）に対して、検証人の専門的判断による重要水準において、ISAE3000 を用いて限定的保証業務を実施した。

LR の保証業務は、会社とその国内外の連結対象子会社における運営及び活動に対して、以下の要求事項を対象とする。

- 会社の定める報告手順への適合性の検証
- 以下の選択された指標に関するデータの正確性、信頼性の評価<sup>1</sup>

#### <社会貢献データ>

- 社会貢献活動費
- 理科授業開催実績
- 自然災害被災地支援実績
- 種子島アカウミガメ保全調査支援実績

#### <労働安全衛生データ>

- 業務上死亡者数<sup>2</sup>
- 休業災害度数率<sup>2</sup>
- 休業疾病度数率<sup>3</sup>
- 労働（休業）災害件数<sup>2</sup>
- 労働時間<sup>2</sup>

LR の保証業務は会社のサプライヤー、業務委託先、及び報告書で言及される第三者に関するデータや情報は対象としていない。

LR の責任は、会社に対してのみ負うものとする。本声明書の脚注で説明されている通り、LR 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。

### 保証意見

LR の保証手続の結果、会社が全ての重要な点において、

- 会社の定める基準に従って報告書を作成していない
- 正確で信用できるパフォーマンス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。

<sup>1</sup> ESG DATA BOOK 2020 および同社ウェブサイトにおいて✓マークを付した社会データについて限定的保証業務を行った。

<sup>2</sup> 三菱重工業株式会社及び国内連結対象子会社 23 社を対象とする。本実績には、対象範囲で働く協力会社の従業員を含むものとする。休業災害度数率は、報告期間内の総労働時間数（百万時間）あたりの休業災害の発生頻度を示す。

<sup>3</sup> 三菱重工業株式会社単体を対象とする。休業疾病度数率は、報告期間内の総労働時間数（百万時間）あたりの休業疾病の発生頻度を示す。

**注:** 限定的保証業務の証拠収集は、合理的保証業務に比べて少ない範囲で行われ、拠点を訪問して元データを確認するより集計されたデータに重点を置いている。従って、限定的保証業務で得られる保証水準は、合理的保証が行われた場合に得られたであろう保証に比べて実質的に低くなる。

## 保証手続

LRの保証業務は、ISAE3000に準拠して実施された。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。LR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。
- データの収集と報告書の作成に関わる主たる関係者へのインタビューを実施した。
- サンプルング手法を用いて、集計されたデータの再計算と元データとの突合を行った。

## 観察事項

保証業務における観察事項及び発見事項は以下の通りである。

- 会社が、内部検証を含む管理システムを引き続き維持し、ESGに関するデータと情報の正確性、信頼性を更に向上することが期待される。

## 基準、適格性及び独立性

LRはISO14065 温室効果ガス—認定又は他の承認形式で使用するための温室効果ガスに関する妥当性確認及び検証を行う機関に対する要求事項、ISO17021-1適合性評価—マネジメントシステムの審査及び認証を行う機関に対する要求事項 - 第1部：要求事項の認定要求事項に適合する包括的なマネジメントシステムを導入し、維持している。これらは国際会計士倫理基準審議会による国際品質管理基準1と職業会計士の倫理規定における要求も満たすものである。

LR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、透明性があることを保証する。

LRは会社に対して、ISO9001、ISO14001、ISO45001の認証を実施している機関である。LRが会社に対して実施した業務はこの検証及びこれらの認証のみであり、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

日付：2020年9月30日



小田村 尚  
LR 主任検証人  
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  
LR reference: YKA4005601

Lloyd's Register Group Limited, its affiliates and subsidiaries, including Lloyd's Register Quality Assurance Limited (LRQA), and their respective officers, employees or agents are, individually and collectively, referred to in this clause 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.

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

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

Copyright © Lloyd's Register Quality Assurance Limited, 2020. A member of the Lloyd's Register Group.