

LR独立保証声明書

日清食品ホールディングス株式会社の 2018 年度社会データ に関する保証

この保証声明書は、契約に基づいて日清食品ホールディングス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、LRという）は、日清食品ホールディングス株式会社（以下、会社という）からの委嘱に基づき、コーポレートWEBサイトのサステナビリティページ及びサステナビリティ報告書2019で公開される2018年度（2018年4月1日～2019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性水準において、ISAE3000を用いて、限定的保証レベルの独立保証業務を実施した。

LRの保証業務は、会社の国内グループ連結子会社を含む国内26社のうち25社¹における活動に対して、以下の要求事項を対象とする。

- 以下の選択されたデータに対して、会社の定める報告基準への適合性の検証
- 以下の選択された社会データの正確性、信頼性の評価
 - 労働災害発生度数率（従業員、委託業者²）³
 - 業務上疾病発生度数率⁴
 - 女性従業員比率（階層別）⁵

LRの保証業務の範囲は、会社のサプライヤー及び一部の業務委託先、その他の報告書で言及された第三者に関するデータおよび情報を除くものとする。

LR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、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。

検証意見

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
- 下表1に要約された報告書の社会データについて、正確で信用できる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、各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業務が行われた場合に得られる保証に比べて実質的に低くなる。

¹日清エンタープライズは対象外とする。

²日清食品ホールディングス（本社・研究所）、日清食品（4工場：関東工場、静岡工場、滋賀工場、下関工場）、日清チルド、日清冷凍に関わる業務委託先に限定する。

³算定範囲内における労働災害による死傷者数を延労働時間数（百万時間）で除したもの。

⁴算定範囲内における業務上疾病による死傷者数を延労働時間数（百万時間）で除したもの。

⁵階層別の分類は「全従業員」「トップマネジメント」「幹部補佐、中級管理職、上級管理職を含む全ての管理職」「幹部補佐」「売上げを上げる全部門のマネジメント」とする。

保証手続

LR の保証業務は、ISAE3000 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。
- データを集計し、報告書を作成する主要な関係者へのインタビューを実施した。
- サンプリング手法を用いて、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。

社会データにおける更に有効な管理を実現する為、会社による報告とマネジメントシステムの向上が期待される。

基準、適格性及び 独立性

LRは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、透明であることを保証する。

LRが会社に対して実施した業務はこの検証のみであり、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

2020年3月31日



清水 佐衣子

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: YKA00000666

表 1.日清食品ホールディングス株式会社の 2018 年度社会データの要約

スコープ		
労働災害発生度数率	従業員	3.0
	委託業者	7.6
業務上疾病発生度数率		0.0
女性従業員比率 (階層別)	トップマネジメントのポジションにいる女性の割合	1%
	従業員全体に占める女性の割合	20%
	幹部補佐、中級管理職、上級管理職を含む全ての女性の管理職の割合	4%
	幹部補佐のポジションにいる女性の割合	4%
	売上を上げる全部門のマネジメントの人数におけるマネジメントのポジションにいる女性の割合	2%

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.