

## 環境・社会活動データ 第三者検証報告書

株式会社トクヤマ 御中

2024年06月13日  
株式会社 日本環境認証機構  
東京都港区赤坂 2-2-19

代表取締役社長 小野寺 浩幸

株式会社日本環境認証機構（以下、JACO）は、国内および海外の連結製造子会社を含む株式会社トクヤマ（以下、「組織」という）の環境・社会活動データのうち、組織から要請のあったものに対して、独立した立場から検証を行った。検証の目的は、報告情報の信頼性および正確性など、報告情報の信憑性を検証した結果についてその見解を述べることにある。

検証は、国際保証業務基準（ISAE）第 3000 号に則した JACO 検証基準を基本に、組織と合意した手順により、限定的保証として行った。限定的保証業務で実施される手続は、合理的保証業務よりもその種類と時期が多様であり、その範囲が狭い。その結果、限定的保証業務で得られる保証の水準は、合理的保証業務が実施されていたなら得られたであろう保証よりも相当に低い。

## 【検証内容の概要】

JACO は、組織との合意に基づいて、2023 年度（2023 年 4 月 1 日から 2024 年 3 月 31 日まで）における環境データに対して、以下の検証を実施した。

| 検証対象  | サンプリング対象   |
|---|--|
| 2024 年 3 月 31 日時点での組織の製造事業所 36 拠点（うち、海外連結製造子会社の 8 拠点）の事業活動に伴う、以下を主とした環境データ。<br>・エネルギー使用量<br>・水使用量（取水量）<br>・廃棄物発生量<br>・SOx 排出量<br>・NOx 排出量 | 訪問事業所：1 事業所<br>策定された関連資料の確認、責任者及び担当者へのヒアリング又は書類による確認、データ入手方法の確認、報告されたデータと根拠資料との突合により検証を実施した。<br><br>データ検証事業所：7 事業所<br>報告されたデータと根拠資料との突合により検証を実施した。 |

JACO は、組織との合意に基づいて、社会活動データに対して、以下の検証を実施した。

| 検証対象          | 算定期間／算定日                       | 範囲                 |
|---------------|--------------------------------|--------------------|
| 労働災害による死亡者数   | 2023 年 4 月 1 日～2024 年 3 月 31 日 | トクヤマおよび国内外グループ生産会社 |
| 労働災害発生数       | 2023 年 4 月 1 日～2024 年 3 月 31 日 | トクヤマおよび国内外グループ生産会社 |
| 休業度数率         | 2023 年 4 月 1 日～2024 年 3 月 31 日 | トクヤマおよび国内外グループ会社   |
| 女性管理職比率       | 2024 年 3 月 31 日                | トクヤマおよび国内外グループ会社   |
| 男性に対する女性の賃金比率 | 2024 年 3 月 31 日                | トクヤマおよび国内グループ会社    |
| 平均年齢          | 2024 年 3 月 31 日                | トクヤマおよび国内外グループ会社   |
| 勤続年数          | 2024 年 3 月 31 日                | トクヤマおよび国内外グループ会社   |
| 障がい者雇用率       | 2024 年 3 月 31 日                | トクヤマ               |
| 育児休業取得者       | 2023 年 4 月 1 日～2024 年 3 月 31 日 | トクヤマおよび国内グループ会社    |
| 介護休業取得者       | 2023 年 4 月 1 日～2024 年 3 月 31 日 | トクヤマおよび国内グループ会社    |

## 【検証の結果】

JACO が実施した手続き及び入手した証拠に基づいて、組織の環境・社会活動データが、組織の算定基準に照らして適正では無いと確信する事項は、全ての重要な点で発見されなかった。

### 検証された環境データ

- ・エネルギー使用量：55,325 TJ
- ・水使用量（取水量）：586,966 千 m<sup>3</sup>
- ・廃棄物量：397,323 t
- ・SOx 排出量：602 t
- ・NOx 排出量：8,526 t

### 検証された社会活動データ

|                   |                     |        |          |                     |          |        |      |
|-------------------|---------------------|--------|----------|---------------------|----------|--------|------|
| 労働災害による<br>死亡者数   | トクヤマ                | 0 人    | 勤続年数     | トクヤマ                | 男性       | 17.6 年 |      |
|                   | 生産子会社（国内）           | 0 人    |          |                     | 女性       | 12.3 年 |      |
|                   | 生産子会社（海外）           | 0 人    |          |                     | 平均       | 16.9 年 |      |
|                   | 合計                  | 0 人    |          | 国内グループ会社<br>（正社員のみ） | 男性       | 13.3 年 |      |
| 労働災害発生数           | トクヤマ                | 2 件    |          |                     | 女性       | 8.5 年  |      |
|                   | 生産子会社（国内）           | 4 件    |          |                     | 平均       | 12.4 年 |      |
|                   | 生産子会社（海外）           | 2 件    |          | 海外グループ会社<br>（正社員のみ） | 男性       | 8.7 年  |      |
|                   | 合計                  | 8 件    |          |                     | 女性       | 6.1 年  |      |
| 平均                | 8.2 年               |        |          |                     |          |        |      |
| 休業度数率             | トクヤマ                | 0.43   |          | 障がい者雇用率             | トクヤマ     | 2.29 % |      |
|                   | 連結                  | 0.80   |          | 育児休業取得者             | トクヤマ     | 男性     | 41 人 |
| 女性管理職比率           | トクヤマ（正社員のみ）         | 2.7 %  |          |                     |          | 女性     | 8 人  |
| 男性に対する<br>女性の賃金比率 | 連結（正社員のみ）           | 8.2 %  | 国内グループ会社 |                     | 男性       | 12 人   |      |
|                   | トクヤマ                | 69.2 % |          |                     | 女性       | 21 人   |      |
| 平均年齢              | トクヤマ                | 男性     | 41.5 歳   | 介護休業取得者             | トクヤマ     | 男性     | 0 人  |
|                   |                     | 女性     | 40.0 歳   |                     |          | 女性     | 0 人  |
|                   |                     | 平均     | 41.3 歳   |                     | 国内グループ会社 | 男性     | 0 人  |
|                   | 国内グループ会社<br>（正社員のみ） | 男性     | 43.1 歳   |                     |          | 女性     | 0 人  |
|                   | 女性                  | 41.5 歳 | 平均       |                     | 42.8 歳   |        |      |
|                   | 海外グループ会社<br>（正社員のみ） | 男性     | 39.2 歳   |                     |          |        |      |
|                   | 女性                  | 38.6 歳 |          |                     |          |        |      |
|                   | 平均                  | 39.0 歳 |          |                     |          |        |      |

## 【独立性と品質管理】

当社は、誠実性、客観性、職業的専門家としての能力と正当な注意、守秘義務、及び職業的専門家としての行動に関する基本原則に基づく独立性及びその他の要件を含む、国際会計士倫理基準審議会の公表した「職業会計士の倫理規程」を遵守した。また、当社は、国際品質管理基準第 1 号「財務諸表の監査及びレビュー並びにその他の保証及び関連サービス業務を行う事務所の品質管理」に準拠して、倫理要件、職業的専門家としての基準及び適用される規則の要件の遵守に関する文書化された方針と手続を含む、包括的な品質管理システムを維持している。

以上

【検証の独立性、客観性】 組織と JACO 検証チームは、特定の利害関係がなく、独立した立場で検証を行いました。