



# 第7期 報告書

平成20年4月1日～平成21年3月31日

AOCホールディングス株式会社

証券コード：5017

## 第7回 定時株主総会 招集ご通知添付書類

### 目 次

|                            |
|----------------------------|
| 事 業 報 告… 1                 |
| Ⅰ 企業集団の現況に関する事項… 1         |
| Ⅱ 会社の株式に関する事項…10           |
| Ⅲ 会社役員に関する事項…11            |
| Ⅳ 会計監査人の状況…13              |
| Ⅴ 会社の体制及び方針…14             |
| 連 結 貸 借 対 照 表…18           |
| 連 結 損 益 計 算 書…19           |
| 連 結 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書…20 |
| 連 結 注 記 表…21               |
| 貸 借 対 照 表…26               |
| 損 益 計 算 書…27               |
| 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書…28     |
| 個 別 注 記 表…29               |
| 連 結 計 算 書 類 に 係 る …33      |
| 会計監査人の監査報告書謄本              |
| 会計監査人の監査報告書謄本…34           |
| 監査役会の監査報告書謄本…35            |

## 株主の皆様へ

株主の皆様には平素より格別のご支援を賜り厚く御礼申し上げます。

ここに当期（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）の事業の概況等につきご報告申し上げます。

平成21年6月



取締役社長

関屋文雄

# 事業報告（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）

## I 企業集団の現況に関する事項

### 1. 事業の経過及びその成果

原油情勢につきましては、原油先物市場への投機マネーの流入等により、期初1バレル90ドル台であったドバイ原油は、7月には史上初となる140ドル台まで上昇しました。その後、世界経済の急速な悪化などから12月には30ドル台へ暴落しましたが、期末には40ドル台後半となりました。

石油製品の国内需要につきましては、上期に油価高騰による燃料転換の動きが進展したことに加え、下期には経済の悪化や暖冬による灯油需要の減少などにより、全燃料油販売量は前期実績を下回ることになりました。

当期の事業の種類別セグメント業績は下記のとおりです。

#### 石油上流事業（石油・ガス開発/販売事業）

アラビア石油(株)は、クウェイト石油公社との長期原油売買契約に基づき、日量99.5千バレルを販売しました。同社の子会社を通じた活動では、新華南石油開発(株)が中国南シナ海珠江口沖の陸豊油田において、Norske AEDC ASがノルウェー領北海のギダ油田において、それぞれ原油生産を行っており、両社合計で日量2.9千バレルの権益原油を販売しました。なお、新華南石油開発(株)が行ってきた陸豊油田での原油生産については、2月22日に石油契約上の商業生産期間が終了しましたので、同社は現地撤収作業の後、解散手続きに入る予定です。

Norske AEDC ASはノルウェー領北海での事業拡大を図るため、再開発案件であるイメ油田を含む複数鉱区の一部権益を取得し、イメ油田では生産開始に向けた工事が進行中です。

また、アラビア石油(株)は、エジプト政府石油省よりノースウェスト・オクトーバー鉱区における石油・ガス開発の正式承認を得て、同鉱区における生

産施設の基本設計を始めとした作業を引き続き進めています。なお、同社は同鉱区の石油事業を推進するため、100%子会社であるAOCエジプト石油㈱を10月に設立しました。

石油上流事業の売上高は、販売量が増加し原油価格も上昇したものの、円高の影響により2,889億7百万円（前期比1.0%減）となり、前期とほぼ横ばいでしたが、新華南石油開発㈱及びNorske AEDC ASにおいて原油価格上昇により増益となり、また今期は探鉱費の発生がなかったこと等により、営業利益は29億81百万円（前期比377.8%増）となりました。

### 石油下流事業（石油精製/販売事業）

富士石油㈱は、昨年度に引き続き主要販売先である昭和シェル石油㈱、東京電力㈱、住友化学㈱、九州石油㈱（合併に伴い、10月以降は新日本石油㈱）等に安定供給を続けました。

同社袖ヶ浦製油所では、平成20年3月に運転を開始した第2流動接触分解装置が当期を通じて順調に稼働し、石油製品の需要構造変化（白油化）への対応に貢献しました。また、今後のアジア・太平洋地域への販売拡大を目的として、これまでも製品輸出設備の増強を行ってきましたが、10月にはガソリン輸出設備の増強を完了し、より強靱な輸出体制を整備しました。

シンガポールに本拠を置くPetro Progress Pte Ltd.は、引き続き、原油及び石油製品の輸送、調達、販売等の営業活動を行っています。

石油下流事業の売上高は6,383億14百万円（前期比0.1%減）となり、前期とほぼ横ばいでしたが、今期前半の原油価格高騰時には、販売価格上昇とのタイムラグにより価格転嫁が不十分であったことに加えて、9月以降の原油価格暴落により後半には販売価格の急落を招いたことや、会計基準の変更に伴う期末在庫の評価損の発生等により、397億77百万円の営業損失となりました。

この結果、当連結会計年度における業績は、売上高は9,272億22百万円（前期比35億16百万円、0.4%減）、営業損失は350億42百万円（前期比489億97百万円減）、経常損失は364億51百万円（前期比479億94百万円減）となりました。当期純損失は有価証券の時価評価による損失18億91百万円を特別損失に計上する一方、税効果会計による将来の税金費用の低減効果に対して法人税等調整額96億72百万円の計上を行ったこと等から317億65百万円（前期比364億30百万円減）となりました。

## 2. 設備投資の状況

当期は、石油上流事業における油井掘削等に4億71百万円、石油下流事業における減圧残油熱分解装置増強等に144億2百万円の設備投資を行いました。この他に、石油上流事業において4億91百万円の探鉱開発投資を行い、これらの投資資金を借入金及び自己資金により賄いました。

## 3. 資金調達の状況

当期の金融機関からの資金調達の状況は以下の表のとおりであります。有利子負債残高は前期末比で125億95百万円減少し1,638億76百万円となりました。

(単位：百万円)

| 区 分                                | 前期末残高                | 当 期 増 減             | 当期末残高                |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 長 期 借 入 金<br>(内：K G O C 貸付見合借入金)   | 90,598<br>(62,965)   | 316<br>(△10,567)    | 90,914<br>(52,397)   |
| 短 期 借 入 金                          | 85,873               | △12,911             | 72,962               |
| 計<br>(K G O C 貸付見合借入金を除く実質有利子負債合計) | 176,471<br>(113,506) | △12,595<br>(△2,027) | 163,876<br>(111,478) |

- (注) 1. 長期借入金の当期末残高には1年以内返済予定額219億40百万円を含んでおります。  
2. 当社の100%子会社であるアラビア石油㈱は、クウェイト・ガルフ・オイル・カンパニー(KGOC)との間で、クウェイト・サウジアラビア沖合分割地帯での石油・天然ガス操業実施のための設備資金融資のための契約を締結しています。アラビア石油㈱は、当該融資契約に基づく貸付に充当するために本邦の取引銀行からの借入を行っており、当社グループの実質的な有利子負債は当該借入を除いたものであります。

## 4. 対処すべき課題

当社グループは、石油、天然ガス、石油製品の安定供給という社会的使命の達成に努めるとともに、安定的な収益基盤の強化、拡大に全力を傾注していきます。

### ① 石油上流事業の収益基盤再構築及び原油の安定供給

石油上流事業としての収益基盤を再構築するため、ノルウェー領北海イメ油田の再開発事業を確実に進めるとともに、エジプトスエズ湾ノースウェスト・オクトーバー鉦区の事業化に向けて作業を進めていきます。また、ノルウェー領北海での探鉦作業を進めるほか、相対的にリスクが低く早期に収益が確保できる生産案件、既発見未開発案件及び有望な探鉦案件の発掘に努めていきます。また、中・長期的な取組みとして、イラクの石油上流事業に参入すべく、事業体制を整えていきます。

また、クウェイト石油公社との長期原油売買契約に基づき購入した原油を我が国へ安定的に供給するよう引き続き注力します。

### ② 石油下流事業の安全操業及び競争力強化

安全・安定操業を第一優先とし、コスト削減に努め、人材の育成と組織の活性化により企業活力の増進を図り、事業環境の変化にも柔軟且つ機動的に対応できる安定的な収益体制及び財務体質を維持していくとともに、更なる事業拡大に向けた次なる施策を検討、構築していきます。

こうした中で、富士石油(株)袖ヶ浦製油所で本年実施する4年に一度の大規模定期修理を無事故・無災害にて完遂します。また、本定期修理時に行う減圧残油熱分解装置（ユリカ装置）の増強、水素製造装置の新設等の大型設備投資工事を完成・運転開始することにより白油化対応をほぼ完了するとともに、計器室統合を実施するなど最新鋭設備にての高効率化・高付加価値化によって、製油所の競争力を高め、収益基盤の強化と充実を図っていきます。

また、同社は、石油業界における地球温暖化対策への取組みにあわせて、平成22年早々よりバイオガソリンの生産・出荷を開始する予定です。

当社グループとしましては、グループ一丸となって事業課題を達成することにより、収益力の強化、企業価値の拡大に努めていく所存でありますので、株主の皆様におかれましては、今後とも変わらぬご支援を賜りますようお願い申し上げます。

## 5. 財産及び損益の状況の推移

| 区 分             | 第4期                         | 第5期                         | 第6期                         | 第7期                         |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                 | 平成17年4月1日から<br>平成18年3月31日まで | 平成18年4月1日から<br>平成19年3月31日まで | 平成19年4月1日から<br>平成20年3月31日まで | 平成20年4月1日から<br>平成21年3月31日まで |
| 売 上 高 (百万円)     | 701,352                     | 801,020                     | 930,738                     | 927,222                     |
| 経 常 利 益 (百万円)   | 23,189                      | 27,449                      | 11,543                      | △36,451                     |
| 当 期 純 利 益 (百万円) | 34,018                      | 18,999                      | 4,665                       | △31,765                     |
| 1株当たり当期純利益      | 484円21銭                     | 247円53銭                     | 60円41銭                      | △411円37銭                    |
| 総 資 産 (百万円)     | 349,835                     | 385,431                     | 451,892                     | 352,985                     |
| 純 資 産 (百万円)     | 120,017                     | 143,261                     | 145,147                     | 108,748                     |

(注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均株式数に基づき算出しております。

2. 各連結会計年度の主な変動要因は次のとおりであります。

第4期…原油価格の高騰による売上増及び期首安値在庫の影響により増収増益となり、さらに有価証券売却による特別利益によって、当期純利益は大幅な増益となりました。

第5期…原油価格の高騰及び堅調な石化製品販売により、経常利益は増益となりましたが、有価証券売却益を計上した前年と比して、当期純利益は大幅な減益となりました。

第6期…原油価格の上昇などにより売上高は増収となりましたが、石化製品市況の軟化や期首安値在庫影響の減少などにより、経常利益、当期純利益ともに大幅な減益となりました。

第7期…前記「Ⅰ 企業集団の現況に関する事項 1. 事業の経過及びその成果」に記載のとおりであります。



## 6. 重要な親会社及び子会社の状況

### (1) 親会社との関係

該当事項はありません。

### (2) 重要な子会社の状況

| 会社名  | 資本金                 | 出資比率(%) | 主要な事業内容                      |
|--|---------------------|---------|------------------------------|
| アラビア石油株式会社   | 13,000<br>百万円       | 100     | 石油・天然ガスの探鉱、開発、生産、販売          |
| 富士石油株式会社   | 10,225<br>百万円       | 100     | 石油の精製、貯蔵、売買、輸出入              |
| 新華南石油開発株式会社  | 96<br>百万円           | (84.3)  | 中国における石油・天然ガスの探鉱、開発、生産、販売    |
| Norske AEDC AS<br>[ノルスケ・エーイーディーシー・エーエス]              | 1,000<br>千クローネ      | (100)   | ノルウェーにおける石油・天然ガスの探鉱、開発、生産、販売 |
| 富士石油販売株式会社   | 100<br>百万円          | (100)   | 石油製品の販売、納入代行、保険代理店業務         |
| 富士タンカー株式会社   | 50<br>百万円           | (100)   | 原油タンカーの備配船                   |
| 富士臨海株式会社   | 10<br>百万円           | (70)    | 海上防災、原油・石油製品の入出荷、廃棄物処理       |
| 株式会社ペトロプログレス   | 3,000<br>百万円        | (100)   | 原油・石油製品の調達、販売、輸送、委託精製        |
| Petro Progress Pte Ltd.<br>[ペトロ・プログレス・ピーティーイー・リミテッド] | 34,000<br>千シンガポールドル | (100)   | 海外における原油・石油製品の調達、販売、輸送、委託精製  |

(注) 1. ( ) は、当社の間接出資比率であります。

2. 新華南石油開発(株)は、平成20年5月に504百万円を資本金からその他資本剰余金に振替え、その他資本剰余金より同額を配当しております。

## 7. 主要な事業内容

当社は純粋持株会社として、次の各事業を営む会社の経営を統括・管理しております。

| 事業部門         | 内 容   |
|--------------|---|
| 石油・ガス開発/販売事業 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■石油・天然ガスの探鉱、開発、生産、販売</li> <li>■原油の購入・販売</li> <li>■クウェイト・サウジアラビア沖合分割地帯操業に係る資金の融資</li> </ul> |
| 石油精製/販売事業    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■石油の精製、貯蔵、調達、販売</li> <li>■原油・石油製品等の輸送</li> <li>■原油・石油製品等の入出荷</li> </ul>                    |
| その他事業        | <ul style="list-style-type: none"> <li>■石油技術サービスの提供</li> <li>■道路舗装用アスファルト合材の製造・販売及び産業廃棄物処理等</li> </ul>                            |

## 8. 主要な事業所

|            |          |                  |
|------------|----------|------------------|
| 当 社        | 本 社      | 東京都品川区           |
| アラビア石油株式会社 | 本 社      | 東京都品川区           |
| アラビア石油株式会社 | クウェイト事務所 | クウェイト国クウェイト市     |
| アラビア石油株式会社 | エジプト支店   | エジプト・アラブ共和国ヘルワン市 |
| 富士石油株式会社   | 本 社      | 東京都品川区           |
| 富士石油株式会社   | 袖ヶ浦製油所   | 千葉県袖ヶ浦市          |

## 9. 従業員の状況

| 従業員数 | 前期末比増減 |
|------|--------|
| 597名 | 12名減   |

## 10. 主要な借入先

(単位：百万円)

| 借入先                   | 年度末借入金残額 |
|-----------------------|----------|
| 株式会社日本政策金融公庫（国際協力銀行）  | 41,918   |
| 株式会社みずほコーポレート銀行       | 26,517   |
| 株式会社三井住友銀行            | 20,482   |
| 独立行政法人石油天然ガス・金属鉱物資源機構 | 18,608   |
| 株式会社日本政策投資銀行          | 14,094   |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行         | 14,078   |
| 三菱UFJ信託銀行株式会社         | 13,554   |

## II 会社の株式に関する事項

|              |              |
|--------------|--------------|
| (1) 発行可能株式総数 | 200,000,000株 |
| (2) 発行済株式の総数 | 78,183,677株  |
| (3) 株主数      | 15,673名      |
| (4) 大株主      |              |

| 株主名                            | 当社への出資状況 |         |
|--------------------------------|----------|---------|
|                                | 持株数(千株)  | 出資比率(%) |
| 東京電力株式会社                       | 6,839.9  | 8.85    |
| クウェイト石油公社                      | 5,811.3  | 7.52    |
| サウジアラビア王国政府                    | 5,811.3  | 7.52    |
| ビービーエイチフォーフィデリティロープライスストックファンド | 5,692.3  | 7.37    |
| 昭和シェル石油株式会社                    | 5,144.0  | 6.66    |
| 住友化学株式会社                       | 5,051.6  | 6.54    |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)      | 3,029.2  | 3.92    |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口4G)    | 3,018.3  | 3.90    |
| 日本郵船株式会社                       | 2,750.8  | 3.56    |
| 関西電力株式会社                       | 1,900.0  | 2.46    |

- (注) 1. 発行済株式総数(自己株式を除く)の10分の1以上の数の株式を有する株主はおりません。  
 2. 出資比率は発行済株式総数から自己株式(965.8千株)を除いて計算しております。  
 3. 持株数については、単元未満の株式を切り捨てて表示しております。

### Ⅲ 会社役員に関する事項

#### 1. 取締役及び監査役の氏名等（平成21年3月31日現在）

| 氏名                   | 地位                | 担当及び他の法人等の代表状況等   |
|----------------------|-------------------|---|
| 武田 邦 靖               | 取締役会長             |   |
| 関 屋 文 雄              | 代表取締役社長<br>取締役社長  | 富士石油株式会社代表取締役社長<br>アラビア石油株式会社取締役<br>株式会社ベトロプログレス取締役   |
| 穂谷野 一 敏              | 代表取締役社長<br>取締役副社長 | 業務全般、人事部<br>アラビア石油株式会社代表取締役社長<br>株式会社ベトロプログレス取締役  |
| 広 木 利 之              | 取締 役              | 経営管理部、総務部<br>株式会社ベトロプログレス取締役  |
| 関 川 吉 明              | 取締 役              | 企画部、法務・コンプライアンス部、IR・広報部<br>富士石油株式会社常務取締役  |
| 庄 司 太 郎              | 取締 役              | 情報システム部<br>アラビア石油株式会社取締役<br>株式会社ベトロプログレス代表取締役社長   |
| 田 村 滋 美              | 取締役（社外）           | 東京電力株式会社顧問<br>積水化学工業株式会社社外取締役   |
| 新 美 春 之              | 取締役（社外）           | 昭和シェル石油株式会社名誉会長<br>長瀬産業株式会社社外取締役<br>ブラザー工業株式会社社外取締役   |
| 米 倉 弘 昌              | 取締役（社外）           | 住友化学株式会社代表取締役社長 <sup>(注)4</sup><br>千葉スチレンモノマー有限会社代表取締役会長 <sup>(注)5</sup><br>日本シンガポール石油化学株式会社代表取締役社長 <sup>(注)5</sup> |
| ヤヒヤ・シンナーウィ           | 取締役（社外）           | サウジアラビア王国政府石油鉱物資源省東部地区<br>担当局長 <sup>(注)6</sup>  |
| ナーセル・ムダフ             | 取締役（社外）           | クウェイト・アビエーション・フューエリング社<br>上級役員兼部長 <sup>(注)7</sup>   |
| 鮎 信 一                | 常勤監査役             |   |
| 石井信彦 <sup>(注)2</sup> | 監査役（社外）           | 富士石油株式会社社外監査役<br>飯野海運株式会社社外監査役  |
| 中西公一 <sup>(注)3</sup> | 監査役（社外）           |   |
| 白 熊 邦 章              | 監査役（社外）           |   |

(注) 1. 当事業年度中の取締役、監査役の異動は以下のとおりであります。

- ・平成20年6月25日開催の第6回定時株主総会終結のときをもって、小長啓一、清水井敏夫の各氏は辞任により取締役を退任いたしました。
  - ・平成20年6月25日開催の第6回定時株主総会において、武田邦靖、穂谷野一敏、庄司太郎の各氏は取締役に新たに選任され、就任いたしました。
2. 監査役石井信彦氏は、長年にわたり金融機関における業務経験が有り、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しています。
  3. 監査役中西公一氏は、長年にわたり金融機関における業務経験が有り、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しています。
  4. 住友化学株式会社は当社株式5,051.6千株（出資比率6.54%）を保有する株主であります。
  5. 千葉スチレンモノマー有限会社及び日本シンガポール石油化学株式会社と当社との間には取引関係等はありません。
  6. サウジアラビア王国政府は当社株式5,811.3千株（出資比率7.52%）を保有する株主であります。
  7. クウェイト・アビエーション・フューエリング社と当社との間には取引関係等はありません。

## 2. 取締役及び監査役の報酬等の額

| 区 分   | 支給人数 | 支 給 額 |
|-------|------|-------|
| 取 締 役 | 13名  | 94百万円 |
| 監 査 役 | 4名   | 35百万円 |

- (注) 1. 上記には、平成20年6月25日開催の第6回定時株主総会終結のときをもって退任した取締役2名の在任中の報酬を含んでおります。
2. 上記の支給額のうち、社外役員8名の報酬等の総額は27百万円であります。
3. 上記の他、社外役員が子会社から当事業年度において役員として受けた報酬等の総額は2百万円であります。

## 3. 社外役員の主な活動状況

| 氏 名        | 主な活動状況   |
|------------|--|
| 田 村 滋 美    | 当事業年度中に開催された取締役会の約9割に出席し、長年にわたる会社経営者としての見地から、質問し、意見を述べました。                         |
| 新 美 春 之    | 当事業年度中に開催された取締役会の約8割に出席し、長年にわたる会社経営者としての見地から、質問し、意見を述べました。                         |
| 米 倉 弘 昌    | 当事業年度中に開催された取締役会の約6割に出席し、長年にわたる会社経営者としての見地から、質問し、意見を述べました。                         |
| ヤヒヤ・シンナーウィ | 当事業年度中に開催された取締役会の約9割に出席し、中東産油国の政府機関における経験と知識に基づき、質問し、意見を述べました。                     |
| ナーセル・ムダフ   | 当事業年度中に開催された取締役会のすべてに出席し、中東産油国の国営石油会社における経験と知識に基づき、質問し、意見を述べました。                   |
| 石 井 信 彦    | 当事業年度中に開催された取締役会の約9割及び監査役会のすべてに出席し、長年にわたる金融機関における経験と財務及び会計に関する知見に基づき、質問し、意見を述べました。 |
| 中 西 公 一    | 当事業年度中に開催された取締役会及び監査役会のすべてに出席し、長年にわたる金融機関における経験と財務及び会計に関する知見に基づき、質問し、意見を述べました。     |
| 白 熊 邦 章    | 当事業年度中に開催された取締役会の約8割及び監査役会のすべてに出席し、長年にわたる会社経営者としての見地から、質問し、意見を述べました。               |

## Ⅳ 会計監査人の状況

### 1. 会計監査人の名称

あずさ監査法人

### 2. 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

|                                       | 支払額    |
|---------------------------------------|--------|
| 公認会計士法第2条第1項の業務に係る報酬等の額               | 55百万円  |
| 公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務に係る報酬等の額          | 3百万円   |
| 当社及び当社子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 132百万円 |

- (注) 1. 当社と会計監査人との監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できないため、公認会計士法第2条第1項の業務に係る報酬等の額には、これらの合計額を記載しております。
2. 当社の重要な子会社のうち、Petro Progress Pte Ltd.及びNorske AEDC ASは、当社の会計監査人以外の監査を受けております。

### 3. 非監査業務の内容

当社は会計監査人に対して、非監査業務である「財務報告に係わる内部統制の評価作業に関する助言業務」を委託し、その対価を支払っております。

### 4. 解任または不再任の決定の方針

当社では、会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合に、監査役全員の合意に基づき、監査役会が会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役が、解任後最初に招集される株主総会において解任した旨と解任の理由を報告いたします。

また、当社は、会計監査人が継続してその職務を全うする上で重要な疑義を抱く事象が発生した場合に、監査役会の同意または請求により、会計監査人の解任または不再任に関する議案を株主総会に付議いたします。

## V 会社の体制及び方針

### 取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制 その他業務の適正を確保するための体制

当社は会社法第362条第5項に従い、会社法第362条第4項第6号並びに会社法施行規則第100条第1項第1～5号及び同第3項第1～4号に定める取締役の職務執行その他業務の適正を確保するために必要な体制の整備に関する基本方針を以下のとおり定めております。

#### (1) 取締役の職務執行の適正を確保するための体制

「企業行動憲章」を制定し、当社が適用を受ける国内外の法令、定款及び諸規程の遵守を宣言するとともに、取締役会において法令遵守体制及び内部統制システムの整備方針、計画を決定し、運用する。

社外取締役を継続して選任することにより、取締役の職務執行の監督機能の維持、向上を図る。

監査役は、取締役と独立した立場から、内部統制システムの整備、運用状況を含め、取締役の職務執行を監査する。

#### (2) 当社の業務の適正を確保するための体制

##### ①情報の保存・管理に関する体制

取締役の職務の執行に係る情報については、取締役会規程、業務執行会議規程、稟議規程、文書規程等に基づき、担当部署において、各種議事録、稟議書、伺書その他の重要文書として記録、保存、管理するとともに、事後に閲覧可能とする。

その記録、保存、管理状況については、内部監査部が内部監査規程に基づき監査を実施し、その結果を定期的に取り締り会及び監査役会に報告する。

##### ②リスク管理に関する体制

事業目的と関連した経営に重大な影響を及ぼすリスクを総合的に認識し、評価する仕組みを整備するとともに、リスク管理に関連する諸規程を整備し、平時における事前予防体制を整備する。

重大な損失の発生が予測される場合には、当該部署の担当役員が代表取



締役社長に報告の上、取締役会、業務執行会議等における検討を経て必要  
な対応策を講ずる。不測の事態が発生した場合には、速やかに緊急対策本  
部を設置する。

リスク管理体制の整備状況については、内部監査部が内部監査規程に基  
づき監査を実施し、その結果を定期的に取り締役会及び監査役会に報告す  
る。

### ③効率的な職務執行に関する体制

取締役会は、経営の基本方針、法令、定款に定められた事項その他経営  
に関する重要事項を決定し、取締役の業務執行を監督する。

常勤取締役、常勤監査役及び執行役員により構成される業務執行会議で  
は、取締役会の決定に従い、経営全般に互る情報を共有するとともに、各  
事業部門が実施すべき具体的な施策を定め、効率的な業務執行を行うため  
の決議を行う。

各所轄部署は、業務執行会議における決議に基づく業務執行取締役及び  
執行役員からの指示を受け、職務分掌と権限規程を始めとする諸規程に基  
づき、効率的に業務を執行し、その業績を定期的担当取締役及び取締役  
会に報告する。

各所轄部署からの報告を受け、業務執行会議は、各事業部門が実施すべ  
き具体的な施策を見直し、効率的な業務執行体制を改善するために必要な  
措置を行う。

### ④従業員の業務執行の適正確保のための体制

「企業行動憲章」を制定し、当社が適用を受ける国内外の法令、定款及  
び諸規程の遵守を徹底するとともに、役員及び従業員に対し啓蒙活動を推  
進する。

法令・規則に反した行為等に関する相談・通報を受けるための窓口とし  
て「ヘルプライン」を本社内及び顧問弁護士事務所に設置する。ヘルプ  
ラインによる報告・通報については、法務・コンプライアンス部がその内容  
を調査し、担当部門と再発防止策を協議の上、全社的な再発防止策を実施  
するとともに、その内容を定期的に取り締役会及び監査役会に報告する。

従業員の業務執行の適正については、内部監査部が内部監査規程に基づ

き監査を実施し、その結果を定期的に取り締役会及び監査役会に報告する。

⑤企業集団の業務の適正を確保するための体制

関係会社管理規程に基づき、子会社・関連会社が当社に報告すべき事項及び承認を求めべき事項を明確にし、所轄部署と子会社・関連会社との間の情報交換を緊密にし、当該部署を通じて子会社・関連会社管理を徹底する。

当社グループ全体における業務の適正については、内部監査部が内部監査規程に基づき監査を実施し、その内容を定期的に取り締役会及び監査役会に報告する。

⑥監査役職務を補助するための体制

監査役職務を補助すべき部署として監査役室を設置し、必要な人員を配置する。その分掌業務については、監査役の意見を聴取して決定する。

⑦監査役職務補助についての独立性確保に関する体制

監査役室スタッフは、監査役の指揮・命令に服する。監査役室スタッフの人事異動、考課については、あらかじめ監査役会の同意を得るものとする。

⑧監査役への報告に関する体制

取締役及び従業員は、定期的或いは各監査役の要請に応じて随時、必要な報告を行う。報告事項には以下のものを含む。

- 法令遵守、リスク管理、内部統制に関する事項を含め、会社経営及び事業運営上の重要事項並びに職務執行の状況及び結果
- 会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事実があることを発見した場合はその事実
- 情報開示書類の内容
- ヘルプラインによる相談内容
- その他コンプライアンス上重要な事項

⑨その他実効的監査を確保するための体制

取締役と監査役は、相互の意思疎通を図るため、定期的に会合を開催する。

取締役は、監査役職務の適切な遂行のため、監査役と子会社・関連会

社等の取締役及び監査役等との意思疎通、情報の収集・交換が適切に行えるよう協力する。取締役は、監査役が必要と認めた重要な取引先の調査に協力する。

取締役は、監査役が必要に応じ、公認会計士、弁護士等の外部専門家から助言を受けられるよう協力する。

(本事業報告中に記載の金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。)

## 連 結 貸 借 対 照 表

(平成21年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 資 産 の 部         |                | 負 債 の 部              |                |
|-----------------|----------------|----------------------|----------------|
| 科 目             | 金 額            | 科 目                  | 金 額            |
| <b>流 動 資 産</b>  | <b>167,591</b> | <b>流 動 負 債</b>       | <b>157,487</b> |
| 現金及び預金          | 28,464         | 買掛金                  | 28,924         |
| 受取手形及び売掛金       | 55,630         | 短期借入金                | 72,962         |
| 有価証券            | 340            | 一年内返済予定の長期借入金        | 21,940         |
| たな卸資産           | 59,346         | 未払金                  | 9,105          |
| 未収入金            | 1,543          | 未払揮発油税               | 16,165         |
| 繰延税金資産          | 2,713          | 未払法人税等               | 1,397          |
| その他             | 19,564         | 貸付契約関連費用引当金          | 686            |
| 貸倒引当金           | △11            | その他                  | 6,305          |
| <b>固 定 資 産</b>  | <b>185,394</b> | <b>固 定 負 債</b>       | <b>86,749</b>  |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>122,106</b> | 長期借入金                | 68,974         |
| 建物及び構築物         | 16,604         | 繰延税金負債               | 5,020          |
| 油槽              | 2,359          | 退職給付引当金              | 4,016          |
| 機械装置及び運搬具       | 40,753         | 役員退職慰労引当金            | 180            |
| 土地              | 51,359         | 特別修繕引当金              | 1,742          |
| 建設仮勘定           | 10,697         | 修繕引当金                | 5,375          |
| その他             | 330            | 貸付契約関連費用引当金          | 1,063          |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>1,068</b>   | その他                  | 375            |
| ソフトウェア          | 878            | <b>負 債 合 計</b>       | <b>244,237</b> |
| 鉱業権             | 138            | <b>純 資 産 の 部</b>     |                |
| その他             | 50             | <b>株 主 資 本</b>       | <b>111,283</b> |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>62,219</b>  | 資本金                  | 24,467         |
| 投資有価証券          | 12,346         | 資本剰余金                | 57,679         |
| 長期貸付金           | 38,764         | 利益剰余金                | 30,376         |
| 長期預金            | 6,896          | 自己株式                 | △1,239         |
| 探鉱開発投資勘定        | 3,284          | <b>評価・換算差額等</b>      | <b>△3,280</b>  |
| その他             | 1,326          | その他有価証券評価差額金         | 160            |
| 貸倒引当金           | △400           | 土地再評価差額金             | 2              |
| <b>資 産 合 計</b>  | <b>352,985</b> | 為替換算調整勘定             | △3,443         |
|                 |                | <b>少数株主持分</b>        | <b>744</b>     |
|                 |                | <b>純 資 産 合 計</b>     | <b>108,748</b> |
|                 |                | <b>負 債 純 資 産 合 計</b> | <b>352,985</b> |

## 連 結 損 益 計 算 書

(平成20年4月1日から  
平成21年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目                   | 金 額   |         |
|-----------------------|-------|---------|
| 売 上 高                 |       | 927,222 |
| 売 上 原 価               |       | 956,418 |
| 売 上 総 損 失             |       | △29,196 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |       | 5,846   |
| 営 業 損 失               |       | △35,042 |
| 営 業 外 収 益             |       | 6,182   |
| 受 取 利 息               | 2,401 |         |
| 受 取 配 当 金             | 132   |         |
| 持 分 法 に よ る 投 資 利 益   | 3,079 |         |
| そ の 他                 | 569   |         |
| 営 業 外 費 用             |       | 7,591   |
| 支 払 利 息               | 5,558 |         |
| 為 替 差 損               | 1,558 |         |
| そ の 他                 | 474   |         |
| 経 常 損 失               |       | △36,451 |
| 特 別 損 失               |       | 2,919   |
| 固 定 資 産 除 却 損         | 280   |         |
| 固 定 資 産 売 却 損         | 0     |         |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損     | 1,891 |         |
| 原 油 売 買 契 約 和 解 金     | 713   |         |
| ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損     | 33    |         |
| 税 金 等 調 整 前 当 期 純 損 失 |       | △39,370 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 |       | 1,741   |
| 法 人 税 等 調 整 額         |       | △9,672  |
| 少 数 株 主 利 益           |       | 326     |
| 当 期 純 損 失             |       | △31,765 |

## 連結株主資本等変動計算書

(平成20年4月1日から  
平成21年3月31日まで)

(単位：百万円)

|                               | 株主資本   |        |         |        |         |
|-------------------------------|--------|--------|---------|--------|---------|
|                               | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金   | 自己株式   | 株主資本合計  |
| 平成20年3月31日残高                  | 24,467 | 57,679 | 63,299  | △1,238 | 144,207 |
| 連結会計年度中の変動額                   |        |        |         |        |         |
| 剰余金の配当                        |        |        | △1,158  |        | △1,158  |
| 当期純損失                         |        |        | △31,765 |        | △31,765 |
| 自己株式の取得                       |        |        |         | △0     | △0      |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額(純額) |        |        |         |        |         |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | —      | —      | △32,923 | △0     | △32,923 |
| 平成21年3月31日残高                  | 24,467 | 57,679 | 30,376  | △1,239 | 111,283 |

|                               | 評価・換算差額等                |                 |                  |              |                        | 少数株主持分 | 純資産合計   |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|--------------|------------------------|--------|---------|
|                               | 其他<br>有価証券<br>評価<br>差額金 | 繰延<br>ヘッジ<br>損益 | 土地<br>再評価<br>差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・<br>換算<br>差額等<br>合計 |        |         |
| 平成20年3月31日残高                  | △180                    | △2              | 2                | 148          | △31                    | 971    | 145,147 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                         |                 |                  |              |                        |        |         |
| 剰余金の配当                        |                         |                 |                  |              |                        |        | △1,158  |
| 当期純損失                         |                         |                 |                  |              |                        |        | △31,765 |
| 自己株式の取得                       |                         |                 |                  |              |                        |        | △0      |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額(純額) | 341                     | 2               |                  | △3,592       | △3,248                 | △227   | △3,475  |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | 341                     | 2               | —                | △3,592       | △3,248                 | △227   | △36,399 |
| 平成21年3月31日残高                  | 160                     | —               | 2                | △3,443       | △3,280                 | 744    | 108,748 |

## 連 結 注 記 表

### 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記

#### 1. 連結の範囲に関する事項

- |              |   |
|--------------|---|
| (1) 連結子会社の数  | 9社  |
| 主な連結子会社の名称   | アラビア石油㈱及び富士石油㈱  |
| (2) 非連結子会社の数 | 8社  |
| 主な非連結子会社の名称  | 東海工機㈱   |
| 連結の範囲から除いた理由 | 総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等のそれぞれの合計額はいずれも僅少であり、連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためである。 |

#### 2. 持分法の適用に関する事項

- |                             |   |
|-----------------------------|---|
| (1) 持分法適用の非連結子会社の数          | 2社  |
| 持分法適用の非連結子会社の名称             | 日本オイルエンジニアリング㈱<br>東京石油興業㈱   |
| (2) 持分法適用の関連会社の数            | 1社  |
| 持分法適用の関連会社の名称               | Aramo Shipping (Singapore) Pte Ltd.   |
| (3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の数 | 8社  |
| 持分法を適用しない主な非連結子会社及び関連会社     | 日本輸出入石油㈱及び京葉シーバース㈱  |
| 持分法を適用しない理由                 | 当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等のそれぞれの合計額はいずれも僅少であり、連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためである。 |

#### 3. 会計処理基準に関する事項

- |  |  |
|--|--|
| (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法                           |  |
| ① たな卸資産の評価基準及び評価方法                             |  |
| 評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっている。             |  |
| 評価方法はそれぞれ次の方法を採用している。                          |  |
| a 製品・半製品・原油…………… 総平均法                          |  |
| b 未着品…………… 個別法                                 |  |
| c 貯蔵品…………… 移動平均法                               |  |
| ② 有価証券の評価基準及び評価方法                              |  |
| a 満期保有目的の債券…………… 償却原価法                         |  |
| b その他有価証券                                      |  |
| 時価のあるもの…………… 決算日の市場価格等に基づく時価法                  |  |
| （評価差額は、全部純資産直入法により処理している。売却原価は移動平均法により算定している。） |  |
| 時価のないもの…………… 移動平均法による原価法                       |  |
| ③ デリバティブ…………… 時価法                              |  |

## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

### ① 有形固定資産

機械装置のうち石油化学製品製造装置及び自家発電設備については定率法を採用し、その他の有形固定資産については連結子会社1社（定率法）を除き定額法を採用している。海外における一部の連結子会社については生産高比例法を採用している。

### ② 無形固定資産

定額法

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法による。

また一部の連結子会社の鉱業権については、生産高比例法を採用している。

## (3) 重要な引当金の計上基準

### ① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

### ② 修繕引当金

法定定期修理を2年周期または4年周期で行う機械装置の定期修理費用については、当該定期修理費用の支出見込み額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上している。

### ③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末に発生している額を計上している。過去勤務債務は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理している。数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理している。

### ④ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

### ⑤ 特別修繕引当金

消防法により定期開放点検が義務づけられている油槽に係る点検修理費用及び船舶安全法により定期検査が義務づけられている船舶に係る点検修理費用について、当該点検修理費用の支出実績に基づき、当連結会計年度に負担すべき額を計上している。

### ⑥ 貸付契約関連費用引当金

当社の100%子会社であるアラビア石油㈱とKGOC（クウェイト・ガルフ・オイル・カンパニー）との間の技術サービス契約は平成20年1月4日に終了したが、当該契約は旧石油利権協定に代わるクウェイトとの契約体制の一部を構成しており、当該契約の終了に伴い回収困難と見込まれるクウェイト関連契約における融資契約のコストの一部につき引当を行っている。

## (4) その他連結計算書類作成のための重要な事項

### ① 重要なヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用している。



ただし、為替予約が付されている外貨建金銭債権債務については、振当処理を採用している。また、金利スワップ取引のうち、特例処理の要件を満たす取引については、当該特例処理を採用している。

② 消費税等の会計処理

税抜方式によっている。ただし、主要な取引である原油の売上及び売上原価については、国外取引であるため課税対象外である。

③ 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。

④ 探鉱開発投資勘定

探鉱開発投資勘定は、原油及び天然ガスの探査活動の結果、出油・ガスが見られ、将来の商業生産が可能と判断された場合に、その後の支出を資産に計上することとしている。

(5) 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項

全面時価評価法を採用している。

(6) のれん及び負ののれんの償却に関する事項

負ののれんについては、効果が及ぶ合理的な期間（10年以内）で均等償却することとしている。

## 会計方針の変更

### 「棚卸資産の評価に関する会計基準」の適用

当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 企業会計基準委員会 平成18年7月5日公表分）を適用し、評価基準については、原価法から原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）に変更している。これにより、営業損失、経常損失、税金等調整前当期純損失が26,773百万円増加している。

### リース取引に関する会計基準等

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっていたが、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正））及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会 会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））を当連結会計年度から適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。なお、リース取引開始日が適用初年度開始前（平成20年3月31日以前）の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

これによる営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失に与える影響はない。

### 「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」の適用

当連結会計年度より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」（実務対応報告第18号 平成18年5月17日）を適用し、連結決算上必要に応じて修正を行っている。これによる当連結計算書類への影響はない。

## 連結貸借対照表に関する注記

|    |                              |                   |
|----|------------------------------|-------------------|
| 1. | 担保に供している資産                   |                   |
|    | 担保資産（質権）                     |                   |
|    | 投資有価証券                       | 697百万円            |
|    | 長期預金                         | 6,896百万円          |
|    | 自己株式                         | 1,208百万円          |
|    | 担保資産（工場財団抵当）                 |                   |
|    | 建物及び構築物                      | 13,737百万円         |
|    | 油槽                           | 2,359百万円          |
|    | 機械装置及び運搬具                    | 40,677百万円         |
|    | 土地                           | 48,952百万円         |
|    | 担保資産（その他）                    |                   |
|    | 短期貸付金                        | 14,734百万円         |
|    | 長期貸付金                        | 37,663百万円         |
|    | その他流動資産                      | 303百万円            |
|    | <u>担保資産－計</u>                | <u>167,230百万円</u> |
|    | 上記に対応する債務                    |                   |
|    | 長期借入金                        | 90,645百万円         |
|    | （うち一年内返済予定分）                 | 21,671百万円         |
|    | その他流動負債                      | 413百万円            |
|    | <u>計</u>                     | <u>91,059百万円</u>  |
| 2. | 有形固定資産の減価償却累計額               | 217,677百万円        |
| 3. | 直接減額による圧縮記帳額                 |                   |
|    | 国庫助成金により取得価額から控除した額          |                   |
|    | 機械装置及び運搬具                    | 196百万円            |
|    | 保険差益により取得価額から控除した額           |                   |
|    | 機械装置及び運搬具                    | 128百万円            |
| 4. | 保証債務                         |                   |
|    | 従業員からの借入に対して次のとおり債務保証を行っている。 |                   |
|    | 従業員（持家）                      | 233百万円            |
|    | <u>計</u>                     | <u>233百万円</u>     |

## 連結株主資本等変動計算書に関する注記

|    |                                   |             |
|----|-----------------------------------|-------------|
| 1. | 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項 |             |
|    | (1) 発行済株式                         |             |
|    | 発行済株式の種類                          | 普通株式        |
|    | 前連結会計年度末株式数                       | 78,183,677株 |
|    | 当連結会計年度増加株式数                      | —           |
|    | 当連結会計年度減少株式数                      | —           |
|    | 当連結会計年度末株式数                       | 78,183,677株 |
|    | (2) 自己株式                          |             |
|    | 自己株式の種類                           | 普通株式        |
|    | 前連結会計年度末自己株式数                     | 965,848株    |
|    | 当連結会計年度増加自己株式数                    | 50株         |
|    | 当連結会計年度減少自己株式数                    | —           |
|    | 当連結会計年度末自己株式数                     | 965,898株    |
|    | (注) 変動事由の概要                       |             |
|    | 増加数の主な内訳は、次のとおりである。               |             |
|    | 単元未満株式の買取りによる増加                   | 50株         |

## 2. 配当に関する事項

### (1) 配当金支払額

平成20年6月25日開催の定時株主総会において、次のとおり決議している。

・普通株式の配当に関する事項

|            |            |
|------------|------------|
| ① 配当金の総額   | 1,158百万円   |
| ② 1株当たり配当額 | 15円        |
| ③ 基準日      | 平成20年3月31日 |
| ④ 効力発生日    | 平成20年6月26日 |

### (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

平成21年6月25日開催の定時株主総会において、次のとおり決議を予定している。

・普通株式の配当に関する事項

|            |            |
|------------|------------|
| ① 配当金の総額   | 1,158百万円   |
| ② 配当の原資    | 利益剰余金      |
| ③ 1株当たり配当額 | 15円        |
| ④ 基準日      | 平成21年3月31日 |
| ⑤ 効力発生日    | 平成21年6月26日 |

## 1株当たり情報に関する注記

|            |           |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額  | 1,398円69銭 |
| 1株当たり当期純損失 | 411円37銭   |

## 重要な後発事象に関する事項

該当事項なし。

## その他の注記

記載の金額は百万円未満を切り捨てて表示している。

## 追加情報

### 新華南石油開発㈱の生産物分与契約終了

アラビア石油㈱の子会社である新華南石油開発㈱は、中国海洋石油総公司与生産物分与契約を締結し、中国南シナ海の陸豊（Lufeng）13-1油田において生産を行っていたが、当該契約は期間満了により平成21年2月22日に終了した。

### たな卸資産の原油の評価方法

たな卸資産の原油の評価方法につき、原油の時価の変動をより適切に原油の評価に反映させるため、四半期ごとの総平均法を用いている。年度の総平均法を用いた場合と比べ、営業損失、経常損失、税金等調整前当期純損失が15,195百万円増加している。

### 石油精製設備の耐用年数の変更

平成20年度の法人税法改正に伴い、当連結会計年度より、石油精製設備の耐用年数を従来の8年から7年に変更している。これにより、営業損失、経常損失、税金等調整前当期純損失が700百万円増加している。

### クウェイト石油公社との国際商事仲裁

アラビア石油㈱はクウェイト石油公社（KPC）より原油売買契約に関し、国際仲裁を求められていたが、今期において両社の和解が成立し、アラビア石油㈱はKPCに和解金を支払ったため、713百万円を原油売買契約和解金として特別損失に計上した。

## 貸借対照表

(平成21年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 資産の部      |        | 負債の部     |        |
|-----------|--------|----------|--------|
| 科目        | 金額     | 科目       | 金額     |
| 流動資産      | 8,693  | 流動負債     | 1,156  |
| 現金及び預金    | 540    | 未払金      | 901    |
| 関係会社短期貸付金 | 5,200  | 未払法人税等   | 9      |
| 未収入金      | 107    | 未払費用     | 19     |
| 未収収益      | 1,930  | 前受収益     | 225    |
| 未収還付法人税等  | 881    | その他      | 0      |
| 繰延税金資産    | 3      | 負債合計     | 1,156  |
| その他       | 30     |          |        |
| 固定資産      | 51,020 | 純資産の部    |        |
| 有形固定資産    | 84     | 株主資本     | 58,557 |
| 建物        | 76     | 資本金      | 24,467 |
| 工具、器具及び備品 | 7      | 資本剰余金    | 34,661 |
| 無形固定資産    | 86     | 資本準備金    | 9,467  |
| ソフトウェア    | 86     | その他資本剰余金 | 25,193 |
| 投資その他の資産  | 50,849 | 利益剰余金    | 1,226  |
| 投資有価証券    | 1,108  | その他利益剰余金 | 1,226  |
| 関係会社株式    | 49,638 | 繰越利益剰余金  | 1,226  |
| 繰延税金資産    | 2      | 自己株式     | △1,797 |
| その他       | 100    | 純資産合計    | 58,557 |
| 資産合計      | 59,713 | 負債純資産合計  | 59,713 |

## 損 益 計 算 書

(平成20年4月1日から  
平成21年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目             | 金 額   |       |
|-----------------|-------|-------|
| 営 業 収 益         |       | 3,836 |
| 受 取 配 当 金       | 1,165 |       |
| 経 営 管 理 料       | 2,670 |       |
| 営 業 費 用         |       | 916   |
| 一 般 管 理 費       | 916   |       |
| 営 業 利 益         |       | 2,919 |
| 営 業 外 収 益       |       | 143   |
| 受 取 利 息         | 57    |       |
| 受 取 配 当 金       | 52    |       |
| そ の 他           | 32    |       |
| 営 業 外 費 用       |       | 0     |
| そ の 他           | 0     |       |
| 経 常 利 益         |       | 3,062 |
| 特 別 損 失         |       | 1,893 |
| 投資有価証券評価損       | 1,891 |       |
| 固定資産除却損         | 2     |       |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 |       | 1,168 |
| 法人税、住民税及び事業税    |       | 2     |
| 法 人 税 等 調 整 額   |       | △0    |
| 当 期 純 利 益       |       | 1,166 |

## 株主資本等変動計算書

(平成20年4月1日から  
平成21年3月31日まで)

(単位：百万円)

|                         | 株主資本   |       |          |         |
|-------------------------|--------|-------|----------|---------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |          |         |
|                         |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 平成20年3月31日残高            | 24,467 | 9,467 | 25,193   | 34,661  |
| 事業年度中の変動額               |        |       |          |         |
| 剰余金の配当                  |        |       |          |         |
| 当期純利益                   |        |       |          |         |
| 自己株式の取得                 |        |       |          |         |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) |        |       |          |         |
| 事業年度中の変動額合計             | -      | -     | -        | -       |
| 平成21年3月31日残高            | 24,467 | 9,467 | 25,193   | 34,661  |

|                         | 株主資本     |         |         |         |
|-------------------------|----------|---------|---------|---------|
|                         | 利益剰余金    |         | 自己株式    | 株主資本合計  |
|                         | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 |         |         |
|                         | 繰越利益剰余金  |         |         |         |
| 平成20年3月31日残高            | 1,217    | 1,217   | △ 1,797 | 58,549  |
| 事業年度中の変動額               |          |         |         |         |
| 剰余金の配当                  | △ 1,158  | △ 1,158 |         | △ 1,158 |
| 当期純利益                   | 1,166    | 1,166   |         | 1,166   |
| 自己株式の取得                 |          |         | △ 0     | △ 0     |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) |          |         |         | -       |
| 事業年度中の変動額合計             | 8        | 8       | △ 0     | 8       |
| 平成21年3月31日残高            | 1,226    | 1,226   | △ 1,797 | 58,557  |

|                         | 評価・換算差額等     |            | 純資産合計   |
|-------------------------|--------------|------------|---------|
|                         | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |         |
| 平成20年3月31日残高            | △ 480        | △ 480      | 58,068  |
| 事業年度中の変動額               |              |            |         |
| 剰余金の配当                  |              |            | △ 1,158 |
| 当期純利益                   |              |            | 1,166   |
| 自己株式の取得                 |              |            | △ 0     |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | 480          | 480        | 480     |
| 事業年度中の変動額合計             | 480          | 480        | 488     |
| 平成21年3月31日残高            | -            | -          | 58,557  |

## 個別注記表

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの……………期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法)

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産……………定額法

② 無形固定資産……………ソフトウェア（自社利用）は利用可能期間（5年）に基づく定額法

#### 3. 消費税等の会計処理

税抜方式を採用している。

#### 4. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。

#### 5. 会計方針の変更

リース取引に関する会計基準

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっていたが、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正））及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会 会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））を当事業年度から適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、リース取引開始日が適用初年度開始前（平成20年3月31日以前）の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はない。

## 貸借対照表に関する注記

|                   |          |
|-------------------|----------|
| 1. 関係会社に対する短期金銭債権 | 7,246百万円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務    | 781百万円   |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | 69百万円    |
| 3. 担保に供している資産     |          |
| 自己株式              | 1,753百万円 |
|                   | 942,400株 |

担保権設定の原因となっている債務は100%子会社であるアラビア石油(株)の長期借入金41,918百万円である。

4. 保証類似行為  
子会社アラビア石油(株)の金融機関からの借入金41,918百万円に対する債務保証先に対し、経営指導念書の差入れを行っている。

## 損益計算書に関する注記

|                 |          |
|-----------------|----------|
| 関係会社との取引高       |          |
| 営業取引による取引高      |          |
| 受取配当金           | 1,165百万円 |
| 経営管理料           | 2,670百万円 |
| 一般管理費           | 290百万円   |
| 営業取引以外の取引による取引高 |          |
| 受取利息            | 57百万円    |

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 自己株式の種類及び総数に関する事項

|         | 前事業年度末<br>株 式 数 | 当 事 業 年 度<br>増 加 株 式 数 | 当 事 業 年 度<br>当 減 少 株 式 数 | 当 事 業 年 度 末<br>株 式 数 |
|---------|-----------------|------------------------|--------------------------|----------------------|
| 自 己 株 式 |                 |                        |                          |                      |
| 普 通 株 式 | 965,848         | 50                     | 0                        | 965,898              |
| 合 計     | 965,848         | 50                     | 0                        | 965,898              |

### (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりである。

単元未満株式の買取りによる増加 50株



## 税効果会計に関する注記

### 1. 繰延税金資産の発生の主な原因内訳

|              |              |
|--------------|--------------|
| 繰延税金資産       |              |
| 繰延税金資産（流動）   |              |
| 未払事業税        | 3百万円         |
| 繰延税金資産（流動）合計 | <u>3百万円</u>  |
| 繰延税金資産（固定）   |              |
| 減価償却超過額      | 6百万円         |
| 評価性引当額       | <u>△3百万円</u> |
| 繰延税金資産（固定）合計 | <u>2百万円</u>  |

### 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

|              |             |
|--------------|-------------|
| 法定実効税率       | 40.4%       |
| （調整）         |             |
| 受取配当金の益金不算入  | △40.7%      |
| その他          | 0.5%        |
| 税効果会計適用後の負担率 | <u>0.2%</u> |

## リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表上に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している固定資産の主なものは、社用車や電子計算機及びその周辺機器である。

## 関連当事者との取引に関する注記

### 子会社等

| 属性  | 会社名               | 住所         | 資本金<br>(百万円) | 事業の<br>内 容                   | 議決権<br>の所有<br>割合<br>(%) | 関係内容           |   | 取引の<br>内 容                       | 取引金額<br>(百万円) | 科目                   | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|-------------------|------------|--------------|------------------------------|-------------------------|----------------|---|----------------------------------|---------------|----------------------|---------------|
|     |                   |            |              |                              |                         | 役員<br>の<br>兼任等 | 事業上<br>の<br>関係  |                                  |               |                      |               |
| 子会社 | アラビ<br>ア石油<br>(株) | 東京都<br>品川区 | 13,000       | 石油・天<br>然ガスの<br>探査、生<br>産、販売 | 100%                    | 兼任3人           | と管<br>関<br>契<br>結<br>い<br>る。<br>当<br>社<br>経<br>理<br>す<br>約<br>ん<br>る。 | 経営管<br>理料の<br>受取精<br>算*2         | 1,335         | 未収収<br>益前<br>受取<br>益 | 965           |
|     |                   |            |              |                              |                         |                |   | 人件費<br>の支払<br>*3                 | 156           | 未払金                  | 14            |
|     |                   |            |              |                              |                         |                |   | 子会社<br>の借入<br>のための<br>担保提<br>供*4 | 41,918        | —                    | —             |
|     | 富士石<br>油(株)       | 東京都<br>品川区 | 10,225       | 石油の貯<br>蔵、売<br>買、輸<br>入      | 100%                    | 兼任3人           | と管<br>関<br>契<br>結<br>い<br>る。<br>当<br>社<br>経<br>理<br>す<br>約<br>ん<br>る。 | 経営管<br>理料の<br>受取精<br>算*2         | 1,335         | 未収収<br>益前<br>受取<br>益 | 965           |
|     |                   |            |              |                              |                         |                | 人件費<br>の支払<br>*3  | 133                              | 未払金           | 10                   |               |
|     |                   |            |              |                              |                         |                | 貸付金<br>の回収  | △200                             | 短期貸<br>付金     | 5,200                |               |
|     |                   |            |              |                              |                         |                | 利息の<br>受取*5   | 57                               | 未収収<br>益      | 0                    |               |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

1 上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高のうち経営管理料に係る未収収益のみ消費税等が含まれている。

\*2 「グループ運営に関する基本契約」に基づき、当社の運営コスト相当額を受領している。

\*3 「出向に関する協定書」に基づき、実発生額を支払っている。

\*4 担保差入については、アラビア石油(株)の金融機関からの借入れに対して当社が担保差入を行っている。

\*5 貸付金金利条件については、市場金利を参考にしてしている。

### 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

758円34銭

1株当たり当期純利益

15円11銭

### 重要な後発事象に関する事項

該当事項なし。

### その他の注記

記載の金額は百万円未満を切り捨てて表示している。

## 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書謄本

### 独立監査人の監査報告書

平成21年5月13日

AOCホールディングス株式会社  
取締役会 御中

あずさ監査法人  
指定社員 公認会計士 山崎 フヂ子 ㊞  
業務執行社員  
指定社員 公認会計士 大塚 敏弘 ㊞  
業務執行社員

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、AOCホールディングス株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。この連結計算書類の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結計算書類に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結計算書類の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、AOCホールディングス株式会社及び連結子会社から成る企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

連結注記表の会計方針の変更に記載されているとおり、会社は当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 企業会計基準委員会 平成18年7月5日)が適用されることとなるため、この会計基準により連結計算書類を作成している。

連結注記表の追加情報に記載されているとおり、会社は棚卸資産の原油の評価方法につき、総平均法の算定方法を年度の総平均法から四半期ごとの総平均法に変更している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

## 会計監査人の監査報告書謄本

### 独立監査人の監査報告書

平成21年5月13日

AOCホールディングス株式会社  
取締役会 御中

あずさ監査法人  
指定社員 公認会計士 山崎 フヂ子 ㊞  
業務執行社員  
指定社員 公認会計士 大塚 敏弘 ㊞  
業務執行社員

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、AOCホールディングス株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第7期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書について監査を行った。この計算書類及びその附属明細書の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から計算書類及びその附属明細書に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類及びその附属明細書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類及びその附属明細書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

# 監査役会の監査報告書謄本

## 監査報告書

当監査役会は、平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第7期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

監査役会は、監査の方針、監査計画等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、監査計画等に従い、取締役、内部監査部門等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び内部監査部門等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、会社の業務及び財産の状況を調査いたしました。また、取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要な体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）の状況を、監視及び検証いたしました。なお、財務報告に係る内部統制については、金融商品取引法に基づく整備及び運用状況を確認いたしました。

子会社については、子会社の取締役等から必要に応じて事業の報告を受けました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人の職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制に関しては、会計監査人より「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 取締役の職務の遂行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- 三 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する取締役の職務の執行についても、財務報告に係る内部統制を含め、指摘すべき事項は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

#### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成21年5月19日

AOCホールディングス株式会社 監査役会

常勤監査役 館 信 一 ㊟

社外監査役 石 井 信 彦 ㊟

社外監査役 中 西 公 一 ㊟

社外監査役 白 熊 邦 章 ㊟

以 上



## 企業行動憲章

AOCホールディングスグループの企業理念は、人々の暮らしや産業を支える極めて大切なエネルギー源である石油、天然ガス、石油製品の安定供給を通じて豊かな生活と快適な環境の実現に貢献していくことであり、この理念を実現するため、ここに「企業行動憲章」を定め、社会や地域の人々からゆるぎない信頼と支持を得られる企業グループとなることを目指します。

### 安定供給

石油、天然ガス、石油製品等のエネルギー資源を我が国へ安定的に供給することに努めます。

### 安全操業および環境保全

無事故、無災害等安全操業に十分配慮して、石油、天然ガス等のエネルギー資源の開発、生産および良質な石油製品の生産に取り組むとともに、常に環境保全意識の向上を図り、自主的、積極的に環境問題に取り組みます。

### 社会貢献

積極的に社会貢献活動に参加し、社会の発展に寄与するよう努めます。

また、国際社会の一員として、各国、各地域の文化、宗教、慣習、言語を尊重し、各国、各地域の発展に貢献します。

### 法規範の遵守

国内外の法令・規則を遵守するとともに社会倫理に則って良識ある行動をとります。

### 反社会的勢力の排除

反社会的勢力による被害を防止するための社内体制の整備および個々の企業行動に対する反社会的勢力の介入防止に努めます。

### コミュニケーションの確保

株主、取引先、地域の方々など、広く社会とのコミュニケーションを確保し、企業情報を積極的かつ公正に開示します。

### 従業員の人格、個性の尊重

従業員の能力開発に努めるとともに、安全で働きやすい環境を確保し、従業員の人格、個性を尊重します。

### 問題への対処

経営トップは、本憲章の精神の実現が自らの役割であることを認識し、率先垂範の上、関係者に周知徹底します。また、本憲章に反するような事態が発生したときには、経営トップ自らが問題解決にあたる姿勢を内外に表明し、原因究明、再発防止に努めます。また、社会への迅速かつ的確な情報の公開と説明責任を遂行し、権限と責任を明確にした上で自らを含めた厳正な処分を行います。

以上

## 株主メモ

- **事業年度**  
毎年4月1日から翌年3月31日まで
- **定時株主総会**  
毎年6月下旬
- **期末配当金受領株主確定日**  
毎年3月31日
- **株主名簿管理人**
- **特別口座 口座管理機関**  
東京都中央区八重洲一丁目2番1号  
みずほ信託銀行株式会社
- **株主名簿管理事務取扱場所**  
東京都中央区八重洲一丁目2番1号  
みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
- **郵便物送付先及び電話照会先**  
〒168-8507 東京都杉並区和泉二丁目8番4号  
みずほ信託銀行株式会社 証券代行部  
フリーダイヤル：0120-288-324
- **公告方法**  
電子公告により行います。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告ができない場合は、日本経済新聞に掲載して行います。  
<http://www.aochd.co.jp/koukoku/index.html>

### ■上場株式配当等の支払に関する通知書について

租税特別措置法の平成20年改正（平成20年4月30日法律第23号）により、平成21年6月にお支払いする配当金について株主様あてに「支払配当金額」や「源泉徴収税額」等を記載した「支払通知書」を通知することとなりました。配当金を配当金領収証にて受取られる株主様は平成21年末～平成22年初頭頃に「支払通知書」を送付いたしますので、確定申告の際の添付資料としてご使用ください。

（なお、口座振込を指定されている株主様は配当金をお受取の際に送付されている「配当金計算書」が「支払通知書」となりますので、引き続き確定申告の際の添付資料としてご使用ください。）

# AOCホールディングス株式会社

〒140-0002 東京都品川区東品川二丁目5番8号 天王洲パークサイドビル

TEL 03-5463-5061 FAX 03-5463-5043

ホームページアドレス <http://www.aochd.co.jp/>

