

(添付資料)

## 4. 中間連結財務諸表等

## 比較連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	13年9月中間期 自平成13年4月1日 至平成13年9月30日		12年9月中間期 自平成12年4月1日 至平成12年9月30日		13年3月期 自平成12年4月1日 至平成13年3月31日	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
売 上 高	256,184	100.0	271,591	100.0	594,259	100.0
売 上 原 価	165,037	64.4	169,240	62.3	376,194	63.3
売 上 総 利 益	91,147	35.6	102,351	37.7	218,065	36.7
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	65,720	25.7	63,600	23.4	131,203	22.1
試 験 研 究 開 発 費	20,297	7.9	18,893	7.0	42,513	7.1
営 業 利 益	5,130	2.0	19,858	7.3	44,349	7.5
支 払 利 息 ( 受 取 利 息 と 純 額 )	114	0.0	162	0.1	111	0.0
為 替 差 損 - 純 額 -	1,304	0.5	1,161	0.4	1,389	0.3
そ の 他 費 用 - 純 額 -	135	0.1	3,540	1.3	2,812	0.5
税 引 前 純 利 益	3,577	1.4	14,995	5.5	40,037	6.7
法 人 税 等	1,771	0.7	6,405	2.4	17,318	2.9
( 当 期 税 額 )	( 3,237 )		( 9,406 )		( 22,720 )	
( 繰 延 税 額 )	( 1,466 )		( 3,001 )		( 5,402 )	
少 数 株 主 損 益	36	0.0	369	0.1	422	0.0
会 計 原 則 変 更 に よ る 累 積 影 響 額 前 利 益	1,770	0.7	8,221	3.0	22,297	3.8
会 計 原 則 変 更 に よ る 累 積 影 響 額 ( 税 効 果 考 慮 後 )	384	0.1	-	-	-	-
中 間 ( 当 期 ) 純 利 益	2,154	0.8	8,221	3.0	22,297	3.8

(添付資料)

## 比較連結貸借対照表

(単位：百万円)

期 別 科 目	13年9月中間期 (平成13年9月30日現在)		12年9月中間期 (平成12年9月30日現在)		13年3月期 (平成13年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
( 資産の部 )		%		%		%
流動資産	279,572	52.2	312,791	54.6	328,879	55.5
現金及び現金同等物	63,500		82,074		85,621	
短期投資	-		5,013		-	
受取手形及び売掛金	102,476		115,471		133,798	
貸倒引当金	2,031		1,923		2,194	
たな卸資産	94,526		93,182		91,593	
繰延税金	11,661		10,473		12,186	
その他の流動資産	9,440		8,501		7,875	
有形固定資産	156,847	29.3	153,733	26.9	159,119	26.8
土地	50,499		50,399		50,479	
建物及び構築物	113,225		111,607		113,414	
機械その他	133,723		129,673		132,945	
建設仮勘定	5,605		3,524		5,680	
減価償却累計額	146,205		141,470		143,399	
投資その他の資産	98,960	18.5	106,155	18.5	105,146	17.7
関連会社に対する 投資及び貸付金	977		873		853	
投資有価証券	43,662		67,144		57,500	
施設借用保証金	10,820		11,298		11,159	
繰延税金	24,547		10,723		17,986	
その他の資産	18,954		16,117		17,648	
資産合計	535,379	100.0	572,679	100.0	593,144	100.0

(添付資料)

(単位：百万円)

期 別 科 目	13年9月中間期 (平成13年9月30日現在)		12年9月中間期 (平成12年9月30日現在)		13年3月期 (平成13年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
		%		%		%
( 負債の部 )						
流動負債	124,383	23.2	163,011	28.5	183,390	30.9
短期借入金	14,050		9,167		8,916	
支払手形及び 買掛金・未払金	58,972		69,927		82,225	
未払費用	23,978		21,262		24,484	
未払税金	3,400		8,661		14,797	
繰延税金	572		572		579	
その他の流動負債	22,047		27,211		26,049	
1年以内に返済予定 の長期債務	1,364		26,211		26,340	
長期債務	43,934	8.2	32,693	5.7	31,957	5.4
繰延税金	88	0.0	3,630	0.7	23	0.0
退職給付引当金	47,909	8.9	33,397	5.8	48,929	8.2
その他の固定負債	302	0.1	701	0.1	370	0.1
少数株主持分	2,425	0.5	2,882	0.5	2,517	0.4
負債の部合計	219,041	40.9	236,314	41.3	267,186	45.0
( 資本の部 )						
資本金	64,082	12.0	64,082	11.2	64,082	10.8
資本剰余金	98,705	18.4	98,705	17.2	98,705	16.6
利益準備金	7,728	1.4	7,480	1.3	7,652	1.3
その他の剰余金	174,541	32.6	180,127	31.4	174,077	29.4
その他の包括利益累計額	26,895	5.0	12,791	2.2	17,346	2.9
為替換算調整額	15,933		22,514		13,712	
最小退職年金債務調整額	6,280		-		7,251	
未実現有価証券評価益	4,669		9,723		3,617	
デリバティブ未実現損益	13		-		-	
自己株式	1,823	0.3	1,238	0.2	1,212	0.2
資本の部合計	316,338	59.1	336,365	58.7	325,958	55.0
負債・資本合計	535,379	100.0	572,679	100.0	593,144	100.0

(添付資料)

## 連 結 株 主 持 分 計 算 書

13年9月中間期(自平成13年4月1日 至平成13年9月30日)

(単位:百万円)

項 目	資 本 金	資本剰余金	利益準備金	そ の 他 の 剰 余 金	その他の包括 利益(損失) 累 計 額	自 己 株 式
平成13年3月期末現在	64,082	98,705	7,652	174,077	17,346	1,212
会計原則変更による 累積影響額前利益				1,770		
会計原則変更による累積影響額 配 当 金				384	412	
利 益 準 備 金 繰 入			76	1,614		
為 替 換 算 調 整 額				76		
最 小 退 職 年 金 債 務 調 整 額					2,221	
売 却 可 能 有 価 証 券 未 実 現 利 益					971	
デ リ バ テ ィ ブ 未 実 現 損 益					8,286	
自 己 株 式 の 取 得					399	629
ス ト ッ ク オ プ シ ョ ン の 行 使						18
平成13年9月中間期末現在	64,082	98,705	7,728	174,541	26,895	1,823

12年9月中間期(自平成12年4月1日 至平成12年9月30日)

(単位:百万円)

項 目	資 本 金	資本剰余金	利益準備金	そ の 他 の 剰 余 金	その他の包括 利益(損失) 累 計 額	自 己 株 式
平成12年3月期末現在	64,082	98,705	7,250	173,804	7,168	611
中 間 純 利 益				8,221		
配 当 金				1,668		
利 益 準 備 金 繰 入			230	230		
為 替 換 算 調 整 額					1,516	
売 却 可 能 有 価 証 券 未 実 現 利 益					4,107	
自 己 株 式 の 取 得						749
ス ト ッ ク オ プ シ ョ ン の 行 使						122
平成12年9月中間期末現在	64,082	98,705	7,480	180,127	12,791	1,238

13年3月期(自平成12年4月1日 至平成13年3月31日)

(単位:百万円)

項 目	資 本 金	資本剰余金	利益準備金	そ の 他 の 剰 余 金	その他の包括 利益(損失) 累 計 額	自 己 株 式
平成12年3月期末現在	64,082	98,705	7,250	173,804	7,168	611
当 期 純 利 益				22,297		
配 当 金				3,284		
利 益 準 備 金 繰 入			402	402		
為 替 換 算 調 整 額					7,286	
最 小 退 職 年 金 債 務 調 整 額					7,251	
売 却 可 能 有 価 証 券 未 実 現 利 益					10,213	
自 己 株 式 の 取 得						749
ス ト ッ ク オ プ シ ョ ン の 行 使						148
自 己 株 式 の 消 却				18,338		
平成13年3月期末現在	64,082	98,705	7,652	174,077	17,346	1,212

(添付資料)

## 比較連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

科 目	13年9月中間期		12年9月中間期		13年3月期	
	自平成13年4月1日 至平成13年9月30日		自平成12年4月1日 至平成12年9月30日		自平成12年4月1日 至平成13年3月31日	
営業活動によるキャッシュ・フロー						
1. 中間（当期）純利益		2,154		8,221		22,297
2. 営業活動によるキャッシュ・フローと 中間（当期）純利益の調整						
(1)減価償却費	15,364		15,350		32,217	
(2)固定資産除売却損（純額）	75		621		760	
(3)有価証券売却益（純額）	1,518		356		3,703	
(4)投資有価証券及びその他の資産の減損	1,530		1,720		2,460	
(5)貸倒損失	189		2,041		3,810	
(6)退職給付引当金	789		2,768		4,990	
(7)繰延税金	1,466		3,001		5,402	
(8)少数株主損益	36		369		422	
(9)会計原則変更による累積影響額	384		-		-	
(10)資産・負債の増減 受取手形及び売掛金の減少（増加）	30,885		13,249		5,593	
たな卸資産の増加	3,336		15,570		13,320	
その他の資産の減少（増加）	569		1,135		875	
支払手形及び買掛金・未払金の増加（減少）	23,188		7,964		3,620	
未払税金の増加（減少）	11,372		2,663		3,438	
未払費用及びその他流動負債の増加（減少）	3,806		2,530		4,140	
(11)その他（純額）	704	2,525	617	8,576	215	28,499
営業活動によるキャッシュ・フロー		4,679		16,797		50,796
投資活動によるキャッシュ・フロー						
1. 短期投資及び投資有価証券の売却による収入		2,687		5,746		9,746
2. 短期投資及び投資有価証券の取得		2,449		9,076		5,761
3. 資本的支出		17,845		15,959		37,583
4. 施設借用保証金の減少（増加）		338		689		538
5. 有形固定資産の売却による収入		1,014		1,241		1,953
6. 少数株主持分の買取		91		-		182
投資活動によるキャッシュ・フロー		16,346		18,737		32,365
財務活動によるキャッシュ・フロー						
1. 短期借入金の増加（減少）		5,151		1,054		1,371
2. 長期債務の増加		12,765		727		715
3. 長期債務の返済		25,534		1,084		1,650
4. 支払配当金		1,653		1,692		3,337
5. ストックオプション用自己株式の取得		629		749		749
6. ストックオプションの行使		18		122		148
7. 消却のための自己株式の取得		-		-		18,338
財務活動によるキャッシュ・フロー		9,882		3,730		24,582
換算レート変動の影響		572		926		3,102
資金収支合計		22,121		6,596		3,049
期首現金及び現金同等物残高		85,621		88,670		88,670
中間期末（期末）現金及び現金同等物残高		63,500		82,074		85,621
営業活動によるキャッシュ・フローの追記						
1. 支払利息の支払額		720		873		1,765
2. 中間（当期）税金の支払額		14,634		12,079		19,257
キャッシュ・フローを伴わない投資及び財務活動の追記						
1. 資本的支出に関連する債務		1,535		2,930		1,803

(添付資料)

## 連結財務諸表作成の基本となる事項

### 1. 連結の範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社及び持分法適用会社の数

	13年9月中間期	13年3月期	増減
連結子会社数	133	132	+ 1
持分法適用非連結子会社数	-	-	-
持分法適用関連会社数	12	11	+ 1
合計	145	143	+ 2

主要会社名

連結子会社：オムロン熊本(株)、OMRON EUROPE B.V.

持分法適用関連会社：双立電機(株)

連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結子会社

(新規) 1社(OMRON ELECTRONIC COMPONENTS EUROPE B.V.)

持分法適用関連会社

(新規) 1社

### 2. 会計処理基準

会計処理の方法の変更は、以下のとおりです。

(新会計基準の適用)

デリバティブおよびヘッジに関する会計処理

当社は平成13年度より米国財務会計基準審議会(以下、FASB)基準書第133号「デリバティブおよびヘッジ活動の会計」およびFASB基準書第138号「特定のデリバティブと特定のヘッジ活動の会計 - FASB基準書第133号の改訂」を適用しました。これらの基準書は、すべてのデリバティブを公正価額により、貸借対照表上、資産または負債として認識し、さらに、その公正価額の変動を会計上の目的およびヘッジ活動の性質により、資本の部もしくは当期純利益に計上することを要求しています。

これらの基準適用による会計年度期首での影響額は、関連税額を控除して、損益計算書の当期純利益の直前に会計原則変更による累積影響額として計上しています。

### 3. 包括利益

中間(当期)純利益にその他の包括利益(損失)を加えた包括利益(損失)は、以下のとおりです。

13年9月中間期 7,395百万円 12年9月中間期 2,598百万円 13年3月期 12,119百万円

なお、その他の包括利益(損失)には、為替換算調整額、最小退職年金債務調整額、未実現有価証券評価益、デリバティブ未実現損益の増減額が含まれます。