

【表紙】

【提出書類】	四半期報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成27年8月13日
【四半期会計期間】	第12期第2四半期(自2015年4月1日至2015年6月30日)
【会社名】	新華ホールディングス・リミテッド (新華控股有限公司、Xinhua Holdings Limited)
【代表者の役職氏名】	最高経営責任者 レン・イー・ハン (Lian Yih Hann, Chief Executive Officer)
【本店の所在の場所】	ケイマン諸島、KY1-1111、グランドケイマン、私書箱2681、ハッチンスドライブ、クリケットスクウェア (Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands)
【代理人の氏名又は名称】	弁護士 神谷 光弘
【代理人の住所又は所在地】	東京都港区六本木1-6-1 泉ガーデンタワー21階 スカヤデン・アープス法律事務所
【電話番号】	03-3568-2600
【事務連絡者氏名】	弁護士 神谷 光弘、西 理広
【最寄りの連絡場所】	東京都港区六本木1-6-1 泉ガーデンタワー21階 スカヤデン・アープス法律事務所
【電話番号】	03-3568-2600
【事務連絡者氏名】	弁護士 神谷 光弘、西 理広
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

(注1)

本書において使用する下記の語句は、異なる記載がないか又は文脈上、別途必要でない限り、それぞれ以下の意味を有するものとします。

- ・ 「カナダドル」とは、カナダの法定通貨であるカナダドルをいいます。
- ・ 「中国」とは、中華人民共和国をいいます。
- ・ 「当社」又は「提出会社」とは、新華ホールディングス・リミテッドをいいます。
- ・ 「金融商品取引法」とは、金融商品取引法(昭和23年法律第25号。その後の改正を含む。)をいいます。
- ・ 「香港ドル」とは、香港特別行政区の法定通貨である香港ドルをいいます。
- ・ 「香港」とは、香港特別行政区をいいます。
- ・ 「IFRS」とは、国際財務報告基準委員会が発行した国際財務報告基準をいいます。
- ・ 「日本GAAP」とは、日本において一般に公正妥当と認められる会計原則をいいます。
- ・ 「日本円」とは、日本国の法定通貨である日本円をいいます。
- ・ 「シンガポール・ドル」とは、シンガポール共和国の法定通貨であるシンガポール・ドルをいいます。
- ・ 「人民元」とは、中国の法定通貨である人民元をいいます。
- ・ 「米ドル」とは、アメリカ合衆国の法定通貨である米ドルをいいます。
- ・ 「当社グループ」とは、当社及びその連結子会社をいいます。

(注2)

当社グループの財務諸表の米ドルと日本円との換算は、便宜上、四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則第88条の規定に基づき、2015年6月30日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値である1米ドル=122.45円、1カナダドル=98.61円、1香港ドル=15.79円及び1シンガポール・ドル=90.94円で行われております。なお、当該円換算額は、単に便宜上の表示を目的としており、米ドルで表示された金額が上記の相場で実際に円に換算されることを意味するものではありません。

当社グループの財務諸表の米ドルと香港ドルとの換算については、1米ドル=7.80香港ドルの外国為替交換レートを使用しております。

(注3)

本書中の表の計数が四捨五入されている場合、合計は計数の和と一致しないことがあります。

第一部【企業情報】

第1【本国における法制等の概要】

当第2四半期連結累計期間中、当社の属する国・州等における会社制度、当社の定款等に規定する制度、外国為替管理制度及び課税上の取扱いにつき、重要な変更はありませんでした。

第2【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

連結経営指標等

回次		第11期 第2四半期 連結累計 期間	第12期 第2四半期 連結累計 期間	第11期
会計期間		自 2014年 1月1日 至 2014年 6月30日	自 2015年 1月1日 至 2015年 6月30日	自 2014年 1月1日 至 2014年 12月31日
売上高	(千米ドル) (百万円)	1,586 (194)	1,713 (210)	3,697 (453)
経常損失()	(千米ドル) (百万円)	2,281 (279)	1,716 (210)	3,877 (475)
四半期(当期)純損失()	(千米ドル) (百万円)	1,760 (215)	1,694 (207)	2,936 (360)
四半期包括利益又は包括利益	(千米ドル) (百万円)	1,592 (195)	1,647 (202)	2,526 (309)
純資産額	(千米ドル) (百万円)	3,073 (376)	2,242 (275)	2,724 (334)
総資産額	(千米ドル) (百万円)	7,202 (882)	15,726 (1,926)	6,239 (764)
1株当たり四半期(当期)純 損失金額()	(米ドル) (円)	0.96 (117.55)	0.65 (79.59)	1.37 (167.76)
潜在株式調整後1株当たり四 半期(当期)純利益金額	(米ドル) (円)	- (-)	- (-)	- (-)
自己資本比率	(%)	33.1	12.7	39.6
営業活動によるキャッシュ・ フロー	(千米ドル) (百万円)	1,363 (167)	561 (69)	4,154 (509)
投資活動によるキャッシュ・ フロー	(千米ドル) (百万円)	3 (0)	2,117 (259)	1 (0)
財務活動によるキャッシュ・ フロー	(千米ドル) (百万円)	2,004 (245)	864 (106)	3,010 (369)
現金及び現金同等物の四半期 末(期末)残高	(千米ドル) (百万円)	4,719 (578)	1,450 (178)	3,570 (437)
EBITDA	(千米ドル) (百万円)	1,631 (200)	1,474 (180)	3,121 (382)

(注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載していません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3 第11期、第12期第2四半期連結累計期間及び第11期第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しておりますが四半期(当期)純損失を計上しているため記載していません。

- 4 当社グループの連結財務諸表は、米ドルで表示されております。「円」で表示されている金額は、四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則(以下、「四半期財務諸表等規則」といいます。)第88条の規定に基づき、2015年6月30日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値である1米ドル=122.45円で換算された金額です。なお、当該円換算額は、単に便宜上の表示を目的としており、米ドルで表示された金額が上記の相場で実際に円に換算されることを意味するものではありません。
- 5 当社グループは、日本GAAPに準拠して作成された当社グループの財務諸表に関して、EBITDAを、営業損益に減価償却費及びのれん償却額を加えたものと定義しております。当社グループは、EBITDAが当社グループの経営成績の重要な尺度であると考えているため、主要な経営指標として提示しております。EBITDAは日本GAAPによる測定法ではなく、また、適用可能な一般に認められた会計原則に従い作成された収入又はキャッシュ・フロー計算書のデータと分離して、若しくはそれらの代わりとして考慮することはできません。EBITDAを計算する際に除外された事項(減価償却費及びのれん償却額等)は、当社の業績を理解し、評価する際の重要な要素であると理解されおります。
- 6 本書に記載される当社グループの開示書類は、日本の開示規則に従い、かつ、日本GAAPに準拠して作成されております。また、国際財務報告基準(IFRS)に従う財務諸表も、当社の過去の習慣に従い、国際投資家のために作成されております。当社グループに適用される日本GAAPとIFRSの重要な差異として、組込デリバティブ、株式交付費及び上場関連費用の会計処理に関連するものが挙げられます。

2【事業の内容】

当第2四半期連結会計期間中、当社グループの事業の内容に重要な変更はありませんでした。

第3【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」から重要な変更があった事項は以下の通りです。なお、文中の将来に関する事項は、本書提出日現在において当社グループが判断したものです。

当社の経営及び事業の継続性に関するリスク

当社グループは、当第2四半期連結累計期間において、前連結会計年度から引き続き営業損失1,484千円ドル(182百万円)、四半期純損失1,694千円ドル(207百万円)を計上しております。また当第2四半期連結累計期間における営業活動によるキャッシュ・フローも561千円ドル(69百万円)のマイナスとなっております。当該状況により継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。

前期第2四半期連結累計期間と比べ、当第2四半期連結累計期間において、売上が少し増加していますが、営業費用が依然として高いことから、当社グループは当第2四半期連結累計期間においても営業利益がマイナスとなり、収益性のある事業への参入の不確実性等が当社グループ事業全体の収益性を圧迫しております。また、当社グループの資金繰りは苦しく、当社の既存の借入金の全額を返済するための十分な資金がない状況が続いております。これらの状況により継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。

当該状況を解消するため、当社グループは継続的に経費削減を実施し、資産売却による資金調達を行ってまいります。加えて、当社グループは収益性及び営業キャッシュ・フローのプラスの双方の観点から、新規事業に対する投資を模索し、新たな資本注入に加え、事業のリストラクチャリングも含めた様々な手法により成長の機会をとらえていきたいと考えております。

ただし、当社グループの事業の継続可能性は、既存事業及び新規事業の成長や事業再編の成功に強く依存していることから、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。なお、当四半期連結財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を当四半期連結財務諸表に反映しておりません。

上場廃止基準(時価総額基準)に係るリスク

当社普通株式は、2015年7月末時点において時価総額が10億円未満となりました。東京証券取引所有価証券上場規程第602条第1項第1号・同第601条第1項第4号a本文により9ヶ月(事業の現状、今後の展開、事業計画の改善その他東京証券取引所が必要と認める事項を記載した書面を3ヶ月以内に東京証券取引所に提出しない場合にあっては、3ヶ月)以内に、月間平均時価総額及び月末時価総額が10億円以上とならないときは、上場廃止になるものとされております。この状況を踏まえ、当社は、東京証券取引所に当該書面を提出する予定です。当該書面を提出することによって、2016年4月までのいずれかの月において、月間平均時価総額及び月末時価総額が時価総額基準の金額以上になったときは、当該上場廃止基準に該当しないこととなります。

2【経営上の重要な契約等】

(a) Lai Man Kon氏に対する第三者割当増資(デット・エクイティ・スワップ)

2015年5月1日、Lai Man Kon氏(以下、「ライ氏」といいます。)が持分を100%所有するPanaco Limitedは、同社が有していた、当社を振出人とする額面3,897千カナダドル(384百万円)のアンセキュアード・プロミッサリー・ノート(無担保約束手形)(以下、「ノート」といいます。)を、既に発生している利息と共に、ライ氏に譲渡しました。当該譲渡により、ライ氏は、既に発生している利息と共に、当社を振出人とする額面総額3,909千カナダドル(385百万円)のノートを保有することになりました。

2015年5月1日開催の取締役会において、当社は、ライ氏との間で、同氏が保有する当社に対するノートの一部について、その支払に代えて、以下の要領で現物出資を受け、当社の株式を割り当てることを決議し、同日付で実施しております。

払込期日:	2015年5月1日
発行新株式数:	普通株式277,777株
発行価額:	1株につき33.03香港ドル(1株につき512円、割当日において)
調達資金の額:	1,501千カナダドル(142百万円、割当日において) 全て現物出資(デット・エクイティ・スワップ)
資本金組入額:	1株につき33.03香港ドル(1株につき512円、割当日において)
資本金組入額の総額:	9,176千香港ドル(142百万円、割当日において)
割当方法:	第三者割当
割当先及び株式数:	ライ氏に277,777株
現物出資財産の内容及び価格:	ライ氏が当社に対して有する1,501千カナダドル(142百万円、割当日において)の債権

なお、既発生の利息の総額と現物出資財産の対象とならない元本部分を合わせた2,631千カナダドル(259百万円)については、その弁済に代えて、2015年8月31日を満期とする、利率28%(一日複利の満期日払)の新たなノートをライ氏に2015年5月1日付で振出してあります。

(b) 6,255千カナダドルのGINSMSの転換社債の取得

2015年5月1日開催の取締役会において、当社は、新華モバイル・リミテッドをして、当社のCEOであるレン・イー・ハン氏が持分を100%所有するOne Heart International Limited(以下、「One Heart」といいます。)が保有するGINSMS Inc.(以下、「GINSMS」といいます。)の額面金額6,255千カナダドル(617百万円)の転換社債(満期2015年9月28日)を取得する旨を決議しております。その対価として、当社はOne Heartに対して額面金額6,255千カナダドル(617百万円)の新たなノートを同日付で発行しました。One Heartは、同日付で、当社が2015年1月15日に同社に振出した額面金額1,546千カナダドル(152百万円)のノート及び上記ノートを、前項(a)「Lai Man Kon氏に対する第三者割当増資(デット・エクイティ・スワップ)」に記載の当社がライ氏に振出した新たなノートに対する担保として提供しております。現在、当社は、当該転換社債の登録名義の書換手続等を進めております。

(c) 外国の個人投資家からの新たな与信枠の設定

2015年6月18日、当社は、外国の個人投資家（以下、「外国人投資家」といいます。）との合意により、当面の運転資金が不足することを防ぐために資金調達が必要となった場合、迅速な対応を可能とするため、上記借入金とは別枠で、以下のとおり、年28%の割合の利息（利息は一日複利の満期日払）にて、新たに2百万米ドル（245百万円）（限度額）の与信枠を設定しました。

与信枠の概要

借入先：	外国人投資家
借入人：	新華ホールディングス・リミテッド
与信枠限度額：	2百万米ドル（245百万円）
利息：	年率28%（一日複利の満期日払）
期間・限度額：	（ ）当社の請求により、2015年12月31日まで750千米ドル（92百万円）の借入れがいつでも可能 （ ）当社の請求により、2016年6月30日まで限度額の残額の借入れがいつでも可能
返済期日：	2015年12月31日（2015年11月30日以前の借入れに対して） 2016年6月30日（2015年12月1日以降の借入れに対して）
返済方法：	利息と共に期日一括返済
担保・保証：	無担保・無保証

3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

以下の記述のうち、将来に関する事項は当第2四半期連結会計期間末日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 当第2四半期連結累計期間における業績の分析

当社は金融サービスの事業分野において商品並びにサービスを提供しております。

金融サービス事業- 金融情報配信事業

当社グループの金融サービス事業は、企業、政府機関及び個人に対し、金融アドバイザリー業務及びマーケットリスク分析及びパブリック・リレーション・サービスを提供しております。金融アドバイザリー業務における戦略上のスタンスの1つに、中国企業とグローバルな資本市場との橋渡し役を担うことがあります。

当社グループの報告セグメントは、「金融情報配信事業」及び「その他の事業」となっております。報告セグメントの概要につきましては「第5 経理の状況」の「1 四半期連結財務諸表」の注記部分の（セグメント情報等）[セグメント情報]をご覧ください。

売上高

売上高は、前年第2四半期連結累計期間（以下、「前年同四半期」といいます。）が1,586千米ドル（194百万円）であったのに対し、当第2四半期連結累計期間（以下、「当四半期」といいます。）が1,713千米ドル（210百万円）でした。

前年同四半期と比較した当四半期における売上高の増加は、主として金融情報配信事業の売上の増加によるものです。

当四半期の金融情報配信事業セグメントの売上高は1,712千米ドル（210百万円）及び当四半期のその他の事業セグメントの売上高は1千米ドル（0百万円）でした。

売上原価

売上原価は、前年同四半期が891千米ドル（109百万円）であったのに対し、当四半期が949千米ドル（116百万円）でした。

前年同四半期と比較した当四半期における売上原価の増加は、主として売上高の増加によるものです。

当四半期の金融情報配信事業セグメントの売上原価は949千米ドル（116百万円）及び当四半期のその他の事業セグメントの売上原価は0千米ドル（0百万円）でした。

売上総利益率

売上総利益率は、前年同四半期が43.8%であったのに対し、当四半期が44.6%でした。

前年同四半期と比較した当四半期における売上総利益率の増加は、金融情報配信事業及びその他の事業における高い売上総利益によるものです。

当四半期の金融情報配信事業セグメントの売上総利益率は44.6%及び当四半期のその他の事業セグメントの売上総利益率は99.0%でした。

販売費及び一般管理費

販売費及び一般管理費は、前年同四半期が2,340千米ドル(287百万円)であったのに対し、当四半期2,249千米ドル(275百万円)でした。

前年同四半期と比較した当四半期における販売費及び一般管理費の減少は、全社的な費用の減少によるものです。

当四半期の金融情報配信事業セグメントの販売費及び一般管理費は916千米ドル(112百万円)及び当四半期のその他の事業セグメントの販売費及び一般管理費は1,333千米ドル(163百万円)でした。

営業損失

前年同四半期における営業損失1,645千米ドル(201百万円)に対し、当四半期は1,484千米ドル(182百万円)の営業損失となりました。

前年同四半期と比較した当四半期における営業損失の減少は、主として売上総利益の増加及び販売費及び一般管理費の減少によるものです。

当四半期の金融情報配信事業セグメントの営業損失は153千米ドル(19百万円)及びその他の事業セグメントの営業損失は1,332千米ドル(163百万円)でした。

経常損失

前年同四半期における経常損失が2,281千米ドル(279百万円)であったのに対し、当四半期は1,716千米ドル(210百万円)の経常損失となりました。

前年同四半期と比較した当四半期における経常損失の減少は、主として営業損失の減少によるものです。

当四半期の金融情報配信事業セグメントの経常損失は156千米ドル(19百万円)及び当四半期のその他の事業セグメントの経常損失は1,560千米ドル(191百万円)でした。

四半期純損失

前年同四半期における純損失が1,760千米ドル(215百万円)であったのに対し、当四半期の純損失は1,694千米ドル(207百万円)でした。

前年同四半期と比較した当四半期における四半期純損失の減少は、主に経常損失の減少によるものです。

当四半期の金融情報配信事業セグメントの純損失は156千米ドル(19百万円)及び当四半期のその他の事業セグメントの純損失は1,538千米ドル(188百万円)でした。

(2) 当第2四半期連結累計期間末における総資産、純資産及び負債の状況に関する分析

総資産

第11期末(以下、「前期末」といいます。)における総資産は6,239千米ドル(764百万円)であったのに対し、当第2四半期連結累計期間末(以下、「当四半期末」といいます。)現在の総資産は15,726千米ドル(1,926百万円)となりました。

前年同四半期末と比較した当四半期末における総資産の増加は、主として有価証券及びGINSMSの取得による前払金の増加によるものです。

純資産

前期末における純資産総額は2,724千米ドル(334百万円)であったのに対し、当四半期末現在の純資産総額は2,242千米ドル(275百万円)となりました。前期末と比較した当四半期末における純資産の増加は、部分的な短期借入金及び未払金の増加による相殺はありますが、主として有価証券及びGINSMSの取得による前払金の増加によるものです。

負債

前期末における負債総額は3,515千米ドル(430百万円)であったのに対し、当四半期末現在の負債総額は13,484千米ドル(1,651百万円)となりました。前期末と比較した当四半期末における負債の増加は、主として短期借入金及びGINSMSの取得による未払金の増加によるものです。

(3) 当第2四半期連結累計期間におけるキャッシュ・フロー分析

営業活動によるキャッシュ・フロー

前年同四半期における営業活動によるキャッシュ・フロー支出は1,363千米ドル(167百万円)であったのに対し、当四半期における営業活動によるキャッシュ・フロー支出561千米ドル(69百万円)となりました。前年同四半期と比較した当四半期における営業活動によるキャッシュ・フロー支出の減少は、主として経常損失の減少によるものです。

投資活動によるキャッシュ・フロー

前年同四半期における投資活動によるキャッシュ・フロー支出は3千米ドル(0百万円)であったのに対し、当四半期における投資活動によるキャッシュ・フロー支出は2,117千米ドル(259百万円)となりました。当四半期における投資活動によるキャッシュ・フロー支出が当四半期と比較して大きかったのは、主として、子会社の処分による支出によるものです。

財務活動によるキャッシュ・フロー

前年同四半期における財務活動によるキャッシュ・フロー収入は2,004千米ドル(245百万円)であったのに対し、当四半期における財務活動によるキャッシュ・フロー収入は864千米ドル(106百万円)となりました。前年同四半期における財務活動によるキャッシュ・フロー収入の増加は、一部短期借入金の返済により相殺されておりますが、主として増資による収入によるものです。

現金残高

上記の「営業活動によるキャッシュ・フロー」、「投資活動によるキャッシュ・フロー」及び「財務活動によるキャッシュ・フロー」により、当四半期末の現金及び現金同等物の残高は1,450千米ドル(178百万円)となりました。

(4) 対処すべき経営上又は財務上の課題

(当社が現在直面している課題)

- a) 当社の前経営陣の投資決定及びハイ・リスクな契約等を起因とするマイナスの影響が顕在化しております。
- 当社の前経営陣は、これまで様々な投資決定を下し、第三者との契約等を締結してきました。しかしそれらの幾つかは当社経営陣による決定によるものであったり、高いリスクを伴う契約であったりしました。これらを起因とする当社への負の影響が、特に2011年度下半期以降、顕在化しております。
- 当社の前経営陣による投資決定が当社に損失を与えております。当社は当社グループの各子会社及び事業プロジェクトに対し資金供給をする必要があります。これらの継続的な資金供給により、当社の財務状態は大きく毀損しております。

対策

1. 継続的な損失の計上もしくは当社(グループ)からの資金援助への依存が見られる事業のタイムリーな打ち切り。
2. 現在、まだ開始されていないプロジェクトに関して、当社経営陣の判断により、収益性が見込みが低いと判断されたプロジェクト及びハイ・リスクであると見なされたプロジェクト事業の中止。
3. 当社子会社が抱える潜在的な問題を即座に発見するための子会社財務データの継続的なモニタリング。
4. 企業価値(株主利益)を守るための法的措置及び契約内容の見直しによる今後のリスクの削減。

b) 当社の深刻な財務状態が事業開発のために利用されるべき資源を制限しております。

上記の投資決定により、当社は多大な損失を被り、多くの資金が失われました。当社は現在、深刻な財務状態の危機に瀕しております。

- 1) 当社の既存事業の資産規模は非常に小さくなっており、事業の拡大に必要な資源が充分ではありません。小規模な事業資産は低い収益性しか創出せず、その結果、収益が事業経費及び費用を賄いきれず、当社全体に著しい損失をもたらしております。
- 2) 当社の既存事業がもたらす利益及びキャッシュ・フローは低水準もしくはマイナスとなっており、当社は資金不足の状態にあります。

対策

1. 既存事業の損失削減及び収益性の向上のため、全社的な費用及び営業費用の更なる削減。
2. 当社グループ資産(子会社を含む)の売却による資金調達及び限られた資金を活用しての重要事業の促進。
3. 当社グループの再編、事業統合及びその他様々な手法により当社に新たな発展をもたらす潜在投資家の発掘。

(会社の支配に関する基本方針)

基本方針の内容の概要

当社は、当社の財務上の方向性及び会社自身が進むべき方向性の決定を支配する個人又は法人は、当社の価値の源泉を理解し、当社の価値及び株主の利益を継続的にかつ健全に維持・向上させることができる必要があると信じております。最終的に企業価値と株主の利益に資するのであれば、当社は第三者からの大規模な買収に否定的な立場は取りません。そして、そのような買収提案に関する究極の決断は、最終的には株主の意図によりなされなければなりません。しかしながら、そのような大規模な買収の中には、企業価値と株主の利益に合致しないものがあります。企業価値及び株主の利益のためにならない大規模な買収を行おうとする個人又は法人は、会社の財務上の方向性及び会社自身が進むべき方向性を支配するのに適切ではなく、企業価値と株主の利益を維持し保護するため、会社はそのような悪意のある個人又は法人による大規模な買収に対する適切な対抗策を取る必要があると当社は考えております。

財産の有効な活用、適切な企業集団の形成その他の基本方針の実現に資する特別な取組み

当社グループは、中国での金融業界の基盤、金融ノウハウとネットワークを活用し、潜在的に高い成長性がある既存事業を組織的に成長させていきます。また当社は、特にスマートフォン向けアプリケーション・ソフトウェア、通信ソフトウェア・プラットフォーム、グローバル・メッセージング・ゲートウェイ及びモバイル広告プラットフォーム用のアプリケーション・ソフトウェアの開発及び運用に注力し、新たな収益の確保に努めます。

コスト削減について

当社は、上記のような方法で収益性の向上を図りながら、同時に事業効率の向上及びコスト削減のため様々な手段を講じて参ります。これらの手段には、保有資産の売却、監査及び法務関連費用の削減が含まれます。また、人的リソースの再編も検討して参ります。同時に、当社は当社グループの各子会社レベルでの効率性向上の実現と一定期間内に各子会社が損益分岐点を達成し、キャッシュ・フローを黒字化するための様々な支援を講じて参ります。

資金調達について

当社は、非中核部門の売却により資金調達を進めると同時に、潜在投資家との積極的なコンタクトを進めて参ります。また会社及び各子会社の資金調達に関しては、プライベート・エクイティ・ファンド等の活用を通じて、全体的な資金調達を行って参ります。

基本方針に照らして不適切な者によって財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、2012年4月18日と2013年11月21日に開催された当社取締役会にて、支配権異動時の退任報酬契約(以下、「本契約」と言い、その締結により講じられる措置を「本買収防衛策」と言います。)を当社の取締役及び当社又はその子会社若しくは関連会社における上級管理職(以下、「幹部」と総称します。)との間で締結することに関して決議しました。これは当社株式の不適切な大規模取得を行う者による当社の買収から幹部を守るとともに、当社の企業価値、ひいては株主の共通利益を維持し向上させるためのものです。本契約は、当社に支配権の異動が生じた後に、一定の状況下で幹部の当社又はその子会社若しくは関連会社における雇用又は取締役の地位が終了した場合、当社が当該幹部に支払うことを合意した退任報酬及び支配権異動後に当社が幹部に与えるその他の便益について規定しております。

- 退任報酬の支払い条件

支配権の異動とは、以下の事由のいずれか1つにでも該当する場合をいいます。

- a) 個人又は法人が、()当社の発行済株式総数、又は()取締役の選任について一般に投票権を有する当社の発行済みの議決権付有価証券(該当する有価証券が今後発行される場合)の合計議決権の、20%以上に相当する株式数又は受益権を取得する場合。
- b) 当社の現任の取締役の3分の1(取締役の員数が3の倍数ではない場合、3分の1に最も近くそれを上回らない人数)が解任される場合。
- c) 当社の現任の取締役の過半数が望まない人物が、欠員の補充又は現任の取締役会の増員を理由として取締役に選任され、かつ、現任の取締役(当社株主総会において解任され又は退任する現任の取締役を除く。)の比率が70%以下になる場合。

支配権の異動が生じた後の雇用又は地位の終了

幹部は、当社又はその子会社若しくは関連会社の従業員又は取締役でいる間に当社に支配権の移動が生じ、かつ、以下の事由のいずれか1つにでも該当する場合をいいます。

- a) 当社又はその子会社若しくは関連会社における雇用又は取締役の地位が、当社又はその子会社若しくは関連会社により終了され、かつ、当該終了が、()当該幹部の心身の障害、()重罪に関する有罪判決等の原因、又は()当社定款に沿って規定されその時々修正される欠格事由、のいずれによるものでもない場合。
- b) 当社又はその子会社若しくは関連会社における雇用又は取締役の地位が、支配権の異動から2年以内に当該幹部によって終了され、当該2年間のいつでも当該幹部の基本報酬(以下に定義する。)が支配権の移動の直前を下回った場合。

- 役職の終了時の退任報酬

退任報酬とは、退任総額(以下に定義します。)と役職の終了日における未払い賃金の総額をいいます。

退任総額とは、支配権の異動の10日前における幹部の基本報酬の3倍に相当する金額(但し、最高責任経営者(CEO)、最高財務責任者(CFO)又は取締役会会長(Chairman)の地位にある者については、それぞれ基本報酬の3倍分を追加するものとし、例えば、ある幹部がCEO兼CFO兼Chairmanである場合には、基本報酬の12倍に相当する金額とします。)を、一括して支払うことをいいます。基本報酬とは、()従業員の場合には当該従業員の年俵(賞与を除きます。)を、()当社取締役の場合には、144,000米ドルをそれぞれいいます。

- 契約期間

本契約は、当社の支払い義務に未履行がある範囲を除き、()支配権の異動に先立ち、幹部の雇用又は取締役の地位が終了すること、又は()支配権の異動の日から2年が経過すること、のいずれか早いほうにおいて終了します。

- 本契約を当社との間で締結する者

当社の現任の取締役3名及び当社又はその子会社若しくは関連会社の管理職2名。本書提出日現在において、退職者を除いた、実質5名の管理職との契約が有効となっております。当社の現任の取締役以外の幹部に対する退任報酬の支給については、支配権の異動が起こった時点において、その時点における当社の最高経営責任者の裁量により、対象となる幹部従業員を12名を上限として選定するものとします。

上記取組みに関する取締役会の判断及びその理由

近年、当社は財務的に困難な状況に直面しており、当社の経営陣及び幹部はこの状況を打開すべく、事業運営に尽力してきました。幹部はまた、当社の置かれた状況をさらに改善するための施策の実行を計画しております。幹部の大半は当社又はその子会社若しくは関連会社における勤務年数が長く、当社又はその子会社若しくは関連会社の業務を深く理解しております。そのため、会社の支配権に異動が生じれば不安定性を生む可能性があり、それが当社に好ましくない影響を与え、さらにその結果、株主の利益を害するおそれがあります。この観点から、当社の取締役会は上記取組みを合理的と判断しました。

(5) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間中に当社が進めた研究及び開発はありません。

(6) 継続企業の前提に関する疑義

当社グループの継続企業としての能力は、既存事業及び新規ベンチャーの成長及び事業資金の調達のための資産の処分が成功するかに大きく依存しております。

対策

- ・ 保有資産の売却による事業資金の調達 当社グループは、保有資産の売却により必要な事業資金を調達し、当該資金を重要事業に供給する予定です。
- ・ 収益性改善のための経費節減 当社グループは、将来の持続可能な成長のための既存事業の収益性の改善を目指し、さらなる全社的な費用及び営業費用節減を図ります。
- ・ 潜在投資家の発掘 当社グループは、潜在投資家を発掘し、当社グループの再編、事業統合及びその他様々な手法により当社に新たな発展をもたらす機会を獲得します。
- ・ 中国市場における機会の優位性 当社グループは、急速に成長する中国市場におけるプレゼンスを利用し、独自のコア・コンピタンスを活用して中国における事業機会を捉えていきたいと考えております。
- ・ 新規事業への参入 当社グループは、スマートフォン、テレコム・ソフトウェア・プラットフォーム、グローバル・メッセージング・ゲートウェイ及びモバイル広告プラットフォームの開発及びオペレーションを提供する新規事業に参入します。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】(2015年6月30日現在)

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

授権株数(株)	発行済株式総数(株)	未発行株式数(株)
20,000,000,000.00 (うち、普通株式分が 18,200,000,000.00 優先株式分が1,800,000,000.00)	2,777,776.79株 (うち、普通株式 2,552,776.79株 優先株式 225,000.00株)	19,997,222,223.21株 (うち、普通株式 18,197,447,223.21株 優先株式 1,799,775,000.00株)

(注) 当社は、2007年8月31日付で、当社グループの一部の役員及び従業員に対して、27,000株を上限とする当社普通株式を発行することを決定しました。当該27,000株のうち10,753株を上限として3回に分けて割当が行われるものとされ、うち実際に10,743株について、2007年12月31日、2008年12月31日及び2009年12月31日付で、それぞれ3,675株、3,486株及び3,582株の発行が可能となりました。一方、残りの16,247株は、必要に応じて当社最高経営責任者(CEO)の決定により随時発行されることになっております。

2015年6月30日現在において、上記の27,000株のうち、合計19,044株が発行済であり、未発行の株式は7,956株です。

【発行済株式】

記名・無記名の別及び額面・無額面の別	種類	第2四半期会計期間末現在発行数(株) (2015年6月30日)	提出日現在発行数(株) (2015年7月31日)	上場金融商品取引所名又は登録認可金融商品取引業協会名	内容
額面価額0.01香港ドルの記名株式	普通株式	2,552,776.79	2,552,776.79	東京証券取引所 (2015年5月1日よりマザーズから二部に移行)	完全議決権を有する 当社の普通株式
額面価額0.01香港ドルの記名株式	優先株式	225,000.00	225,000.00	非上場	完全議決権を有する 当社の優先株式

(注) 1. 「提出日現在発行数」欄には、2015年8月1日からこの四半期報告書提出日までに発行された株式数は含まれておりません。

(2)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(3)【発行済株式総数及び資本金等の推移】

年月日	発行済株式総数増減数 (株)	発行済株式総数残高 (株)	資本金等増減額 (米ドル)*	資本金等残高 (米ドル、括弧内は円)*
2015年4月1日～ 2015年6月30日	277,777	2,777,776.79	1,176,279	389,983,269 (47,753,451,331)

(注) 1 *資本金等には、資本金及び資本準備金が含まれております。

2 2015年5月1日を払込期日とする現物出資(デット・エクイティ・スワップ)による増資により、発行済株式数が277,777株増加しております。

(4) 【大株主の状況】

(2015年6月30日現在)

	氏名又は名称	住所	株式の種類	所有株式数 (株)	発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合 (%)
1	Lai Man Kon	Causeway Bay, Hong Kong	普通株式	277,000	9.97%
2	カ) EMUA-RUKANHA	東京都港区新橋	普通株式	255,930	9.21%
3	レン・イー・ハン	Marine Parade, Singapore	優先株式	225,000	8.10%
4	カ) テクノグローバル	東京都中央区日本橋兜町	普通株式	147,736	5.32%
5	アカバネ ノリヒコ	長野県上田市	普通株式	114,000	4.10%
6	ミヤタ カズノリ	宮崎県都城市	普通株式	57,975	2.09%
7	INTERACTIVE BROKERS LLC	東京都中央区日本橋	普通株式	42,572	1.53%
8	ハマノ タケユキ	兵庫県神戸市	普通株式	36,604	1.32%
9	マツダ ヨシヒロ	東京都新宿区	普通株式	30,000	1.08%
10	スギノ トオル	東京都品川区	普通株式	28,018	1.01%
	合計			1,214,835	43.73%

(注) 2015年6月30日付の当社の発行済株式総数は2,777,776.79株です。

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

第5【経理の状況】

1 四半期連結財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第64号)に基づいて作成しております。
- (2) 当社の四半期財務諸表は、米ドルで表示されております。「円」で表示されている金額は、四半期財務諸表等規則第88条の規定に基づき、2015年6月30日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値である1米ドル=122.45円、1香港ドル=15.79円、1カナダドル=98.61円、1シンガポール・ドル=90.94円で換算された金額であります。なお、当該円換算額は、単に便宜上の表示を目的としており、米ドルで表示された金額が上記の相場で実際に円に換算されることを意味するものではありません。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間(2015年4月1日から2015年6月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(2015年1月1日から2015年6月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、清和監査法人による四半期レビューを受けております。

1【四半期財務書類】

(1)【四半期連結財務諸表】

【四半期連結貸借対照表】

	前連結会計年度 2014年12月31日 (単位：千米ドル)	前連結会計年度 2014年12月31日 (単位：百万円)	当第2四半期 連結会計期間 2015年6月30日 (単位：千米ドル)	当第2四半期 連結会計期間 2015年6月30日 (単位：百万円)
資産の部				
流動資産				
現金及び預金	3,570	437	1,450	178
売掛金	1,949	1,116	1,853	1,104
未収入金	31	4	26	3
前払金	2 -	2 -	2,665	2,816
有価証券	3 -	3 -	3,515	3,631
その他	290	36	196	24
流動資産合計	4,840	593	14,341	1,756
固定資産				
有形固定資産				
建物及び構築物	150	18	149	18
減価償却累計額	147	18	148	18
建物及び構築物(純額)	2	0	1	0
工具、器具及び備品	678	83	609	75
減価償却累計額	640	78	579	71
工具、器具及び備品(純額)	39	5	30	4
有形固定資産合計	41	5	31	4
投資その他の資産				
関係会社株式	1,358	166	1,353	166
投資その他の資産合計	1,358	166	1,353	166
固定資産合計	1,399	171	1,385	170
資産合計	6,239	764	15,726	1,926
負債の部				
流動負債				
買掛金	460	56	559	68
短期借入金	6,218	627	6,102	6,135
未払法人税等	94	12	84	10
未払金	4,719	488	4,971	4,189
未払費用	1,959	240	1,980	242
その他	65	8	47	6
流動負債合計	3,515	430	13,484	1,651
負債合計	3,515	430	13,484	1,651
純資産の部				
株主資本				
資本金	6,410	785	4	0
資本剰余金	406,312	49,753	413,895	50,681
利益剰余金	375,764	46,012	377,457	46,220
株主資本合計	36,959	4,526	36,441	4,462
その他の包括利益累計額				
為替換算調整勘定	5,34,490	5,4,223	5,34,444	5,4,218
その他の包括利益累計額合計	34,490	4,223	34,444	4,218
新株予約権	256	31	244	30
少数株主持分	-	-	-	-
純資産合計	2,724	334	2,242	275
負債純資産合計	6,239	764	15,726	1,926

【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

	前第2四半期 連結累計期間 自 2014年1月1日 至 2014年6月30日 (単位:千米ドル)	前第2四半期 連結累計期間 自 2014年1月1日 至 2014年6月30日 (単位:百万円)	当第2四半期 連結累計期間 自 2015年1月1日 至 2015年6月30日 (単位:千米ドル)	当第2四半期 連結累計期間 自 2015年1月1日 至 2015年6月30日 (単位:百万円)
売上高	1,586	194	1,713	210
売上原価	891	109	949	116
売上総利益	695	85	764	94
販売費及び一般管理費				
役員報酬	50	6	50	6
給料及び手当	767	94	741	91
広告宣伝費	19	2	19	2
減価償却費	14	2	10	1
支払手数料	733	90	717	88
地代家賃	208	26	213	26
その他	549	67	497	61
販売費及び一般管理費合計	2,340	287	2,249	275
営業損失()	1,645	201	1,484	182
営業外収益				
受取利息及び配当金	5	1	4	0
持分法による投資利益	-	-	7	1
為替差益	-	-	302	37
受取手数料	55	7	-	-
その他	2	0	3	0
営業外収益合計	61	7	315	39
営業外費用				
支払利息	46	6	547	67
為替差損	281	34	-	-
持分法による投資損失	370	45	-	-
その他	0	0	-	-
営業外費用合計	697	85	547	67
経常損失()	2,281	279	1,716	210
特別利益				
子会社株式売却益	-	-	11	1
新株予約権戻入益	522	64	12	1
特別利益合計	522	64	23	3
税金等調整前四半期純損失()	1,760	215	1,693	207
法人税、住民税及び事業税	-	-	1	0
法人税等合計	-	-	1	0
少数株主損益調整前四半期純損失()	1,760	215	1,694	207
少数株主損失()	-	-	-	-
四半期純損失()	1,760	215	1,694	207

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

	前第2四半期 連結累計期間 自 2014年1月1日 至 2014年6月30日 (単位：千米ドル)	前第2四半期 連結累計期間 自 2014年1月1日 至 2014年6月30日 (単位：百万円)	当第2四半期 連結累計期間 自 2015年1月1日 至 2015年6月30日 (単位：千米ドル)	当第2四半期 連結累計期間 自 2015年1月1日 至 2015年6月30日 (単位：百万円)
少数株主損益調整前四半期純損失()	1,760	215	1,694	207
その他の包括利益				
為替換算調整勘定	199	24	59	7
持分法適用会社に対する持分相当額	31	4	12	1
その他の包括利益合計	168	21	47	6
四半期包括利益	1,592	195	1,647	202
(内訳)				
親会社株主に係る四半期包括利益	1,592	195	1,647	202
少数株主に係る四半期包括利益	-	-	-	-

【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

	前第2四半期	前第2四半期	当第2四半期	当第2四半期
	連結累計期間 自 2014年1月1日 至 2014年6月30日 (単位:千米ドル)	連結累計期間 自 2014年1月1日 至 2014年6月30日 (単位:百万円)	連結累計期間 自 2015年1月1日 至 2015年6月30日 (単位:千米ドル)	連結累計期間 自 2015年1月1日 至 2015年6月30日 (単位:百万円)
営業活動によるキャッシュ・フロー				
税金等調整前四半期純損失()	1,760	215	1,693	207
減価償却費	14	2	10	1
受取利息及び受取配当金	5	1	4	0
支払利息	46	6	547	67
新株予約権戻入益	522	64	12	1
為替差損益(は益)	98	12	31	4
持分法による投資損益(は益)	370	45	7	1
関係会社株式売却損益(は益)	-	-	11	1
売上債権の増減額(は増加)	190	23	96	12
仕入債務の増減額(は減少)	22	3	100	12
その他の流動資産の増減額(は増加)	219	27	71	9
預り金の増減額(は減少)	963	118	-	-
その他の流動負債の増減額(は減少)	573	70	375	46
小計	1,361	167	558	68
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	3	0	3	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,363	167	561	69
投資活動によるキャッシュ・フロー				
利息及び配当金の受取額	5	1	4	0
有形固定資産の取得による支出	8	1	2	0
連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	2 -	2 -	2 2,118	2 259
投資活動によるキャッシュ・フロー	3	0	2,117	259
財務活動によるキャッシュ・フロー				
利息の支払額	59	7	-	-
短期借入金の純増減額(は減少)	1,500	184	864	106
新株発行による収入	3,563	436	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,004	245	864	106
現金及び現金同等物に係る換算差額	110	13	307	38
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	747	91	2,120	260
現金及び現金同等物の期首残高	3,973	486	3,570	437
現金及び現金同等物の四半期末残高	1 4,719	1 578	1 1,450	1 178

【継続企業の前提に関する事項】

当社グループは、当第2四半期連結累計期間において、前連結会計年度から引き続き営業損失1,484千円ドル(182百万円)、四半期純損失1,694千円ドル(207百万円)を計上しております。また当第2四半期連結累計期間における営業活動によるキャッシュ・フローも561千円ドル(69百万円)のマイナスとなっております。当該状況により継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。

前期第2四半期連結累計期間と比べ、当第2四半期連結累計期間において、売上が少し増加していますが、営業費用が依然として高いことから、当社グループは当第2四半期連結累計期間においても営業利益がマイナスとなっており、収益性のある事業への参入の不確実性等が当社グループ事業全体の収益性を圧迫しております。また、当社グループの資金繰りは苦しく、当社の既存の借入金の全額を返済するための十分な資金がない状況が続いております。これらの状況により継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。

当該状況を解消するため、当社グループは、継続的に経費削減を実施し、資産売却による資金調達を行ってまいります。加えて、当社グループは収益性及び営業キャッシュ・フローのプラスの双方の観点から、新規事業に対する投資を模索し、新たな資本注入に加え、事業のリストラクチャリングも含めた様々な手法により成長の機会をとらえていきたいと考えております。

ただし、当社グループの事業の継続可能性は、既存事業及び新規事業の成長や事業再編の成功に強く依存していることから、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。なお、当四半期連結財務諸表は継続企業を前提として作成しており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を当四半期連結財務諸表に反映しておりません。

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】**連結の範囲の重要な変更**

第1四半期連結会計期間において、上海華財インベストメント・アドバイザー・カンパニー・リミテッドの全株式を譲渡したため、同社を連結の範囲から除外しております。

【会計方針の変更】

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 2013年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、**「連結財務諸表に関する会計基準」**(企業会計基準第22号 2013年9月13日。以下「連結会計基準」という。)及び**「事業分離等に関する会計基準」**(企業会計基準第7号 2013年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等が2014年4月1日以後開始する連結会計年度の期首から適用できることになったことに伴い、当第1四半期連結会計期間からこれらの会計基準等(ただし、連結会計基準第39項に掲げられた定めを除く。)を適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更しております。

また、当第1四半期連結累計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更しております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)、連結会計基準第44-5項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当第1四半期連結累計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、これによる当第2四半期連結累計期間の税金等調整前四半期純利益、当第2四半期連結累計期間末の資本剰余金に与える影響はありません。

【表示方法の変更】**(四半期連結包括利益計算書)**

従来、「その他の包括利益」の「為替換算調整勘定」に含めていた「持分法適用会社に対する持分相当額」は、金額の重要性が増したため、当第1四半期連結累計期間より独立掲記することとしております。

この表示方法の変更を反映させるため、前第2四半期連結累計期間の四半期連結包括利益計算書の組替えを行っております。

この結果、前第2四半期連結累計期間において、「その他の包括利益」の「為替換算調整勘定」に表示していた31千円ドル(4百万円)は、「持分法適用会社に対する持分相当額」として組替えております。

【追加情報】

(四半期財務諸表の円換算)

「円」で表示されている金額は、四半期財務諸表等規則第88条の規定に準じて、2015年6月30日現在の株式会社三菱東京UFJ銀行における対顧客電信売買相場の仲値、1米ドル=122.45円、1カナダドル=98.61円、1香港ドル=15.79円及び1シンガポールドル=90.94円で換算された金額であります。なお、当該円換算額は、単に表示上の便宜を目的としており、米ドルで表示された金額が上記の相場で実際に円に換算されることを意味するものではありません。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

(単位：千米ドル、括弧内は百万円)

前連結会計年度 (2014年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2015年6月30日)
1 債権額は貸倒引当金と相殺して表示しております。 流動資産に設定された貸倒引当金の金額	1 債権額は貸倒引当金と相殺して表示しております。 流動資産に設定された貸倒引当金の金額
115	115
(14)	(14)
投資その他の資産に設定された貸倒引当金の金額	投資その他の資産に設定された貸倒引当金の金額
883	883
(108)	(108)
2	2 前払金は、以下を含む： GINSMSの株式購入の前払金
	6,665 (816)
	<p>2015年1月15日、当社の取締役会は、当社の完全子会社であるXinhua Mobile Limited(以下、「新華モバイル」といいます。)が、カナダのトロント・ベンチャー証券取引所(以下、「TSX-V」といいます。)に株式を上場しているGINSMS Inc.(本社：カナダ・アルバータ州。証券コード：GOK。以下、「GINSMS」といいます。)の発行済株式の合計28,123,320株(発行済株式総数の約54.57%に相当。)を取得するため、GINSMSの取締役会長であり、主要株主でもある、Lai Man Kon氏(以下、「ライ氏」といいます。)、ライ氏が持分を100%所有するPanaco Limited(以下、「Panaco」といいます。)及び当社のCEOであるレン・イー・ハン氏(以下、「レン氏」といいます。)が持分を100%所有するOne Heart International Limited(以下、「One Heart」といいます。)のGINSMSの主要3株主との間で、それぞれ株式等を取得することを決議し、売買契約書を締結しました。取得額は合計7,782千カナダドルです。</p> <p>なお、GINSMSの買収に係る株式の譲渡は、GINSMSの少数株主の過半数及びTSX-Vの承認を得ることが条件とされておりましたが、2015年4月14日、当社はGINSMSより当該承認が下りた旨の連絡を受けました。当社は現在株式の登録名義書換手続等を進めております。</p>

(単位：千米ドル、括弧内は百万円)

前連結会計年度 (2014年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2015年6月30日)												
3	<p>3 有価証券は、以下を含む：</p> <p style="text-align: right;">GINSMS発行の転換社債 5,151 (631)</p> <p>2015年5月1日開催の取締役会において、当社は、新華モバイルをして、One Heartが保有するGINSMSの額面金額6,255千カナダドルの転換社債(満期2015年9月28日)を取得する旨を決議しております。その対価として、当社はOne Heartに対して額面金額6,255千カナダドルの新たなプロミッサリー・ノート(以下、「ノート」といいます。)を同日付で発行しました。One Heartは、同日付で、当社が2015年1月15日に同社に振出した額面金額1,546千カナダドルのノート及び上記ノートを当社がライ氏に振出したノートに対する担保として提供しております。現在、当社は、当該転換社債の登録名義の書換手続きを進めております。</p>												
4	<p>4 GINSMSの発行済株式の28,123,320株及び額面金額6,255千カナダドルの転換社債の取得のため、当社はいくつかのノートを発行しております。当第2四半期連結会計期間末において、未払利息とともにノートの残高は、8,630千米ドル(1,057百万円)となっております。</p>												
5 当社における機能通貨から報告通貨への換算に伴い発生する換算差額を含んでおります。	5 同左												
6	<p>6 当社においては、外国人投資家との合意により、当面の運転資金が不足することを防ぐために資金調達が必要となった場合、迅速な対応を可能とするため、与信枠を設定しております。この契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">与信枠限度額</td> <td style="text-align: right;">2,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(245)</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(-)</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(245)</td> </tr> </table>	与信枠限度額	2,000		(245)	借入実行残高	-		(-)	差引額	2,000		(245)
与信枠限度額	2,000												
	(245)												
借入実行残高	-												
	(-)												
差引額	2,000												
	(245)												

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

(単位：千米ドル、括弧内は百万円)

前第2四半期連結累計期間 (自 2014年1月1日 至 2014年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2015年1月1日 至 2015年6月30日)
1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係	1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係
現金及び預金勘定 4,719	現金及び預金勘定 1,450
(578)	(178)
現金及び現金同等物 <u>4,719</u>	現金及び現金同等物 <u>1,450</u>
(578)	(178)

(単位：千米ドル、括弧内は百万円)

前第2四半期連結累計期間 (自 2014年1月1日 至 2014年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2015年1月1日 至 2015年6月30日)																																
2	<p>2 株式の売却により連結子会社から除外された会社の資産及び負債の主な内容</p> <p>株式の売却により上海華財インベストメント・アドバイザリー・カンパニー・リミテッドが連結子会社でなくなったことに伴う連結除外時の資産及び負債の主な内訳並びに株式の売却価額と売却による支出は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="821 510 1396 1086"> <tr> <td>流動資産</td> <td>2,146</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(263)</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(1)</td> </tr> <tr> <td>為替換算調整勘定</td> <td>147</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(18)</td> </tr> <tr> <td>子会社株式売却益</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(1)</td> </tr> <tr> <td>子会社株式売却価額</td> <td>2,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(245)</td> </tr> <tr> <td>前払金の増加額</td> <td>2,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(245)</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td>2,118</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(259)</td> </tr> <tr> <td>差引：連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出</td> <td>2,118</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(259)</td> </tr> </table>	流動資産	2,146		(263)	流動負債	9		(1)	為替換算調整勘定	147		(18)	子会社株式売却益	11		(1)	子会社株式売却価額	2,000		(245)	前払金の増加額	2,000		(245)	現金及び現金同等物	2,118		(259)	差引：連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	2,118		(259)
流動資産	2,146																																
	(263)																																
流動負債	9																																
	(1)																																
為替換算調整勘定	147																																
	(18)																																
子会社株式売却益	11																																
	(1)																																
子会社株式売却価額	2,000																																
	(245)																																
前払金の増加額	2,000																																
	(245)																																
現金及び現金同等物	2,118																																
	(259)																																
差引：連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	2,118																																
	(259)																																

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2014年1月1日 至 2014年6月30日)

株主資本の著しい変動

当第2四半期連結累計期間において新株予約権の行使により、資本金及び資本剰余金がそれぞれ1,731千米ドル(212百万円)、1,986千米ドル(243百万円)増加し、当第2四半期連結会計期間末において、資本金は5,647千米ドル(691百万円)、資本剰余金は406,059千米ドル(49,722百万円)となっております。

当第2四半期連結累計期間(自 2015年1月1日 至 2015年6月30日)

株主資本の著しい変動

当社は、2013年12月期定時株主総会の特別決議に基づき、2015年3月3日付で額面20香港ドルの払込済株式の額面(普通株式および優先株式)を1株当たり19.99香港ドル減額し、1株当たり払込済額面を0.01香港ドルとしております。この結果、当第1四半期連結累計期間において資本金が6,407千米ドル(785百万円)の減少、資本剰余金が6,407千米ドル(785百万円)の増加となっております。

当第2四半期連結累計期間において第三者割当増資によりライ氏に対して普通株式277,777株を発行(デット・エクイティ・スワップ)したことにより、資本金及び資本剰余金がそれぞれ1千米ドル(0百万円)、1,176千米ドル(144百万円)増加しております。

当第2四半期連結会計期間末において、資本金は4千米ドル(0百万円)、資本剰余金は413,895千米ドル(50,681百万円)となっております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自2014年1月1日至2014年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千米ドル、括弧内は百万円)

	報告セグメント			調整額	四半期連結損益計算書計上額
	金融情報配信事業	その他の事業	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	1,584 (194)	2 (0)	1,586 (194)	- (-)	1,586 (194)
セグメント間の内部売上高又は振替高	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)
計	1,584 (194)	2 (0)	1,586 (194)	- (-)	1,586 (194)
セグメント利益又は損失()	211 (26)	1,548 (190)	1,760 (215)	- (-)	1,760 (215)

(注) 1 セグメント利益又は損失()の合計額は、四半期連結損益計算書の四半期純利益又は損失()と一致しております。

2 「金融ソリューション事業」は、前連結会計年度に当該事業を処分し、事業から撤退しております。

2. 報告セグメントの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自2015年1月1日至2015年6月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千米ドル、括弧内は百万円)

	報告セグメント			調整額	四半期連結損益計算書計上額
	金融情報配信事業	その他の事業	合計		
売上高					
外部顧客への売上高	1,712 (210)	1 (0)	1,713 (210)	- (-)	1,713 (210)
セグメント間の内部売上高又は振替高	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)
計	1,712 (210)	1 (0)	1,713 (210)	- (-)	1,713 (210)
セグメント利益又は損失()	156 (19)	1,538 (188)	1,694 (207)	- (-)	1,694 (207)

(注) 1 セグメント利益又は損失()の合計額は、四半期連結損益計算書の四半期純利益又は損失()と一致しております。

2. 報告セグメントの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

1. 1株当たり純資産額

(単位:米ドル、括弧内は円)

前連結会計年度末 (2014年12月31日)	当第2四半期連結会計期間末 (2015年6月30日)
1株当たり純資産額 0.79 (96.74)	1株当たり純資産額 0.52 (63.67)

2. 1株当たり四半期純損失金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

(単位:米ドル、括弧内は円)

項目	前第2四半期連結累計期間 (自2014年1月1日 至2014年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2015年1月1日 至2015年6月30日)
1株当たり四半期純損失金額()	0.96 (117.55)	0.65 (79.59)

(算定上の基礎)

(単位:千米ドル、括弧内は百万円)

項目	前第2四半期連結累計期間 (自2014年1月1日 至2014年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2015年1月1日 至2015年6月30日)
四半期純損失金額()	1,760 (215)	1,694 (207)
普通株主に帰属しない金額	- (-)	- (-)
普通株式に係る四半期純損失金額()	1,760 (215)	1,694 (207)
普通株式及び優先株式の期中平均株式数(株)	1,833,489.34	2,593,615.24
普通株式	1,833,489.34	2,368,615.24
優先株式	-	225,000.00
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要	-	-

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失金額であるため記載しておりません。

2 優先株式は剰余金の配当請求権について普通株式と同等の権利を有しているため、普通株式と同等の株式としております。

(重要な後発事象)**(1) One Heartのプロミッサリー・ノートの返済期日の延長**

2015年1月15日、当社の取締役会は、新華モバイルが、TSX-Vに株式を上場しているGINSMSの発行済株式の合計28,123,320株(発行済株式総数の約54.57%に相当。)を取得するため、ライ氏、Panaco及びOne HeartのGINSMSの主要3株主との間で、それぞれ株式等を取得することを決議し、売買契約書を締結しました。

新華モバイルは、One HeartからGINSMSの株式10,307,500株を取得する対価として、One Heartに対して利息が年9%の割合(一日複利)で、満期日が2015年7月14日の総計1.5百万カナダドル(148百万円)のノートを振出しました。

2015年7月14日、当社が、One Heartとの間で利息は年9%の割合(一日複利)のまま、当該ノートに対する満期日を一旦2015年8月31日まで延長することに合意しました。

(2) 当社の取締役からの借入金の返済期日の延長

2015年2月5日、当社の取締役会は、当社の運転資金を十分に確保するため、当社の取締役である原野直也氏(以下、「原野氏」といいます。)から返済期間が借入日の6ヶ月後で年率15%の条件で、総額50百万円(408千米ドル)の借入れを行うことを決議しました。総額50百万円(408千米ドル)のローンは、2015年2月と3月に計4回に分け借入を実行し、当初の返済日は、それぞれ2015年8月4日、2015年8月26日、2015年9月1日及び2015年9月2日でした。

2015年8月4日、当社は、原野氏との間で当該借入金の利息は年率15%のまま、最初の3回の借入に対する返済日を最終の借入に対する返済日である2015年9月2日まで一旦延長することに合意しました。

2【その他】

該当事項はありません。

第6【外国為替相場の推移】

日本円と米ドルの為替レートは、日本の日刊紙2紙以上に掲載されているため、記載を省略いたします。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成27年8月13日

新華ホールディングス・リミテッド

取締役会 御中

清 和 監 査 法 人

指定社員 公認会計士 大塚 貴史
業務執行社員

指定社員 公認会計士 藤本 亮
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている新華ホールディングス・リミテッドの平成27年1月1日から平成27年12月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間(平成27年4月1日から平成27年6月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(平成27年1月1日から平成27年6月30日まで)に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、新華ホールディングス・リミテッド及び連結子会社の平成27年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

強調事項

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は営業損失を継続的に計上しており、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しており、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。四半期連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は四半期連結財務諸表に反映されていない。

当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

利害関係

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