



2025 年 9 月 5 日

各 位

会社名 株式会社エス・サイエンス
(コード番号：5721、東証スタンダード)
代表者名 代表取締役社長 久永 賢剛
問合せ先 総務部長 甲佐 邦彦
(TEL. 03-3573-3721)

第 1 回無担保社債（私募債）の繰上償還および第 2 回無担保社債（私募債）の一部繰上償還に伴う資金使途の変更について

当社は、本日開催の取締役会において、2025 年 8 月 18 日付「第三者割当による第 8 回新株予約権（行使価額修正条項付）及び第 9 回新株予約権（行使価額修正選択権付き）の発行並びに買取契約（第 8 回新株予約権につきコミット条項付）の締結並びに第 1 回無担保普通社債（私募債）の同時発行に関するお知らせ」にて公表しました調達資金（以下、「本資金調達」といいます。）の使途について、下記のとおり、一部変更することといたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 変更の理由

当初、本第三者割当の調達資金は第 1 回無担保社債（私募債）の償還のみに充当する予定としておりましたが、新株予約権の行使が当社が想定していたよりも短期間で行われました。それを踏まえ改めて財務リスクの検討を行った際に、第 2 回無担保社債（私募債）の一部を繰上償還することにより財務リスクを軽減できると判断したため、本第三者割当により調達する資金の使途について、当初予定から変更することといたしました。尚、第 1 回無担保社債（私募債）の償還および第 2 回無担保社債（私募債）の一部繰上償還は本日実施しております。

2. 変更の内容

(変更前)

具体的な使途	金 額（百万円）	支出予定時期
① 社債の償還	<u>1,000</u>	<u>2026 年 9 月</u>
② ビットコイン（BTC）購入	<u>5,595</u>	2025 年 9 月～2030 年 9 月
合計	6,595	

(変更後)

具体的な使途	金 額 (百万円)	支出予定時期
① 社債の償還※	<u>1,725</u>	<u>2025 年 9 月</u>
② ビットコイン (BTC) 購入	<u>4,870</u>	2025 年 9 月～2030 年 9 月
合計	6,595	

※第1回目の無担保社債（私募債）は10億円を償還しております。第2回目の無担保社債（私募債）については10億円の内、7億25百万円の償還をしております。

3. 今後の見通し

今回の資金使途変更による当社の当期の業績に与える影響は、社債利息として第2四半期に1億50百万円を計上する見込みです。今後の業績に与える影響について開示すべき事項が生じた場合には、速やかにお知らせいたします。

以上