

2025年12月10日

各 位

会社名 クオントムソリューションズ株式会社
代表者名 代表取締役社長 Francis Bing Rong Zhou
(コード番号: 2338 東証スタンダード)
問合せ先 管理部 寺田 キャサリン
T E L 03-4579-4059 (代表)

第三者割当による第4回及び第5回転換社債型新株予約権の資金使途変更に関するおしらせ

当社は、2025年9月26日付「新株予約権付社債の発行に係る包括的な枠組み、並びに、第三者割当による第13回新株予約権（行使価額修正条項付）及び第14回新株予約権並びに第4回及び第5回無担保転換社債型新株予約権付社債の買取契約の締結に関するお知らせ」において、第4回及び第5回無担保転換社債型新株予約権付社債（以下、「本新株予約権付社債」といいます。）の発行およびこれにより得られる手取金を運転資金（営業赤字の補填）及び暗号資産（ETH）取得に充当する旨を資金使途として開示いたしておりました。

しかしながら、このたび当社は、本日2025年12月10日付「第三者割当による第5回転換社債型新株予約権の発行中止及び有価証券届出書の取り下げに関するおしらせ」で公表したとおり、第5回新株予約権付社債の発行を中止することを決議いたしました。これに伴い、当初想定されていた資金使途に変更が生じるため、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 変更の理由

当社は、本資金調達に関し、当初より暗号資産（ETH）の取得等を主たる資金使途として、第4回および第5回新株予約権付社債の発行を予定しておりました。しかしながら、発表後の株価動向を踏まえ、株主価値への影響を総合的に検討した結果、第5回新株予約権付社債の発行を中止することを決定いたしました。現時点の当社の株価水準（2025年12月9日における当社株価の終値392円）が当初設定した転換価額（646円）を大幅に下回っている状況を考慮したものです。このような状況下で本新株予約権付社債を予定どおり発行した場合、転換価額との乖離により過度の潜在株式数が発生し、既存株式の価値希薄化や市場における追加的な株価下落圧力を招く懸念が高いと判断し、本新株予約権付社債の発行を中止すること、及び、本新株予約権付社債に係る有価証券届出書並びにその訂正届出書を取り下げるなどを本日決議しております。

これに伴い、当初、本新株予約権付社債により調達予定であった資金のうち、第5回新株予約権付社債で調達する予定であった金額分が確保されないこととなったため、第5回新株予約権付社債で調達する当該資金を前提としていた資金使途の金額について変更が必要となったものであります。

2. 変更の内容

本新株予約権付社債の発行により調達する資金使途の変更内容は、以下のとおりです。

なお、2025年9月26日時点では第5回新株予約権付社債の調達予定金額は4,393百万円と想定していたところ、同年12月1日に転換価額470円が決定したことに伴い、調達予定金額は3,196百万円へと1,197百万円減額となっております。また、本日の当社取締役会において第5回新株予約権付社債の発行を中止する決定をしたことから、第5回新株予約権付社債の調達予定金額は0円となります。

【変更前】

①2025年9月26日時点（当初公表の資金使途）

| 具体的な使途 | 金額(百万円) | 支出予定期間 |
|--------------------|---------|-------------------|
| ① 運転資金（営業赤字の補填） | 353 | 2025年10月～2030年10月 |
| ② 暗号資産（イーサリアム）購入資金 | 6,107 | 2025年10月～2030年12月 |

| | | |
|----|--------------|---|
| 合計 | <u>6,460</u> | — |
|----|--------------|---|

②2025年12月1日時点（第5回新株予約権付社債の条件決定時における資金使途）

| 具体的な使途 | 金額(百万円) | 支出予定時期 |
|--------------------|--------------|-------------------|
| ① 運転資金（営業赤字の補填） | 353 | 2025年10月～2030年10月 |
| ② 暗号資産（イーサリアム）購入資金 | <u>4,910</u> | 2025年10月～2030年12月 |
| 合計（注） | <u>5,263</u> | — |

(注) 第4回新株予約権付社債の調達額2,067百万円に2025年12月1日の第5回新株予約権付社債の条件決定（転換価額470円）時における第5回新株予約権付社債の調達額3,196百万円を合計した金額であります。

【変更後】

| 具体的な使途 | 金額(百万円) | 支出予定時期 |
|--------------------|--------------|-------------------|
| ① 運転資金（営業赤字の補填） | <u>213</u> | 2025年10月～2030年10月 |
| ② 暗号資産（イーサリアム）購入資金 | <u>1,854</u> | 2025年10月～2030年12月 |
| 合計（注） | <u>2,067</u> | — |

(注) 第5回新株予約権付社債の発行を中止したことにより、本新株予約権付社債で調達する金額は、第4回新株予約権付社債の調達額2,067百万円金額となります。

3. 今後の見通し

今回の資金使途の変更による2026年2月期連結業績に与える影響は精査中でありますが、開示すべき事項が判明しましたら、速やかに開示いたします。

以上