

2026 年 10 月 22 日

各 位

会 社 名 株式会社大和証券グループ本社

代 表 者 名 代表執行役社長 荻野 明彦

株式会社 JERA トランジション・リンク・ボンド発行のお知らせ

このたび、株式会社大和証券グループ本社傘下の大和証券株式会社は、株式会社 JERA（以下「JERA」）が発行する、株式会社 JERA 第 36 回無担保社債（社債間限定同順位特約付）（トランジション・リンク・ボンド※¹）（以下「本社債」）の引き受けにおける Structuring Agent※² および事務主幹事を務めましたので、その概要についてお知らせいたします。

JERAは、国内最大級の発電基盤と、世界最大級の燃料取扱量を誇るエネルギー会社であり、「世界のエネルギー問題に最先端のソリューションを提供する」をミッションに掲げています。サステナブル・ファイナンスにより調達した資金等を用いて、各種グリーン／トランジションプロジェクトを遂行し、わが国のカーボンニュートラル、脱炭素社会の実現を後押ししていきます。

JERAは、本社債の発行にあたり、「サステナブル・ファイナンス・フレームワーク」（以下「本フレームワーク」）を改訂しました。本フレームワークは、国際資本市場協会（ICMA）の定める「クライメート・トランジション・ファイナンス・ハンドブック」をはじめとする原則等との適合性に関し、第三者評価機関である、DNV ビジネス・アシュアランス・ジャパン株式会社より、セカンド・パーティ・オピニオンを取得しています。

詳細は以下のホームページをご覧ください。

https://webmagazine.dnv.co.jp/assets/images/sus_list/data/sus_finance_list/_pdfreport_j/62.JERA%20Co.,%20Inc.jp.pdf

（※1）トランジション・リンク・ボンド

気候変動リスクへの対策を検討している企業が、脱炭素社会の実現に向けて、パリ協定に整合的な目標設定を行い、長期的な戦略に則った温室効果ガス削減の取組みを行っている場合に、その戦略や実践に対する信頼性を根拠に資金調達を行うトランジションファイナンスの一種で、あらかじめ定めた目標を達成するか否かによって条件が変化する債券。具体的には、発行体があらかじめ定めた KPI について達成すべき目標数値として設定されたサステナビリティ・パフォーマンス・ターゲット（SPTs）を達成したかどうかによって、債券の条件が変化する

（※2）Structuring Agent

フレームワークの策定や第三者評価の取得に関する助言等を通じて、SDGs 債の発行支援を行う者

大和証券グループ

■ 本社債の概要

社債の名称	株式会社 JERA 第 36 回無担保社債 (社債間限定同順位特約付) (トランジション・リンク・ボンド)
発行額	100 億円
発行価格	各社債の金額 100 円につき金 100 円
発行年限	5 年
利率	年 2.861%
払込期日	2026 年 10 月 28 日
償還期限	2031 年 10 月 24 日
取得格付	AA- (R&I)、AA (JCR)
KPI	JERA グループの国内発電事業におけるスコープ 1 の CO ₂ 排出原単位
SPT	2030 年度 0.477kg-CO ₂ /kWh 以下
債券の特性	SPT が未達成の場合、トランジション・リンク・ボンド発行額の 0.10%相当額を、環境保全活動を目的とする公益社団法人、公益財団法人、国際機関、自治体認定 NPO 法人、地方自治体やそれに準じた組織へ寄付
主幹事証券会社	大和証券株式会社、三菱 UFJ モルガン・スタンレー証券株式会社、 SMBC 日興証券株式会社、東海東京証券株式会社
Structuring Agent	大和証券株式会社
財務代理人	株式会社三井住友銀行

大和証券グループは、経営ビジョン「2030Vision」のもと、引き続きステークホルダーの皆様と共に、金融・資本市場を通じた豊かな未来の創造および企業価値の向上に努めてまいります。

以 上

(ご参考) 大和証券グループのサステナビリティに関する取り組み：

https://www.daiwa-grp.jp/sustainability/?cid=ad_eir_sdgspress