

2023年10月24日

各 位

会 社 名 株式会社エイチーム  
代 表 者 名 代表取締役社長 林 高生  
(コード番号：3662)  
問 合 せ 先 社長室長 森下 真由子  
(TEL. 052-747-5573)

## 連結子会社における会社分割（簡易吸収分割）による 株式会社メドレーへの権利義務の承継に関するお知らせ

当社は、2023年10月24日の取締役会において、当社の連結子会社である株式会社エイチームウェルネス（以下、「エイチームウェルネス」）が有している女性向け生理予測・体調管理アプリ「Lalune」を開発・運営するラローン事業（以下、「本事業」）に関する資産、債務、契約その他の権利義務を簡易吸収分割により株式会社メドレーに譲渡（以下、「本組織再編」）することを決議しましたので、下記の通りお知らせいたします。

なお、本組織再編は、当社の連結子会社を対象とする簡易吸収分割であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

### 記

#### 1. 本組織再編の目的

当社は、2023年10月13日に開示した「上場維持基準適合に向けた計画の進捗状況及び計画内容の一部変更について」に記載のとおり、2025年7月期までにプライム市場上場維持基準に適合すべく、当社グループの強みは「デジタルマーケティング力」であるとし、事業価値向上に向けた取捨選択や刷新した成長戦略に基づいた体制構築及び仕込みを進めております。

本事業に関しては、昨今の競合サービスの増加や広告市場の変化に伴い、更なる事業成長を実現するには、新たな機能の拡充や収益モデルの確立が必要な状況でしたが、当社グループ内のシナジー創出による収益拡大の見通しが立っておりませんでした。

そのため、「医療ヘルスケアの未来をつくる」をミッションとして掲げ、医療ヘルスケア分野への知見が豊富である株式会社メドレーに本事業を承継することが、本事業の事業価値最大化において最適であると考えました。また当社は経営リソースの最適化を図り、より当社グループの強みを発揮できる領域へリソースを再配分してまいります。

## 【本事業について】

本事業は、「すべての女性に安心を」をサービス理念として掲げ、女性向け生理管理 web サービスでは初めての無料で利用できるサービスとして 2010 年 7 月に提供開始し、2019 年 2 月には「App Annie Top Publisher Award 2018」で日本ヘルス&フィットネスアプリ月間アクティブユーザー数ランキング第 3 位にランクインしました。

## 2. 本組織再編の要旨

### (1) 本組織再編の日程

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| 取締役会決議日      | 2023 年 10 月 24 日   |
| 契約締結日        | 2023 年 10 月 24 日   |
| 実施予定日（効力発生日） | 2024 年 2 月 1 日（予定） |

会社法第 784 条第 2 項の規定により、吸収分割契約につき会社法第 783 条第 1 項に定める株主総会の承認を得ることなく行うものとしします。

### (2) 本組織再編の方式

エイチームウェルネスを分割会社とし、株式会社メドレーを承継会社とする吸収分割方式（簡易吸収分割）であります。

### (3) 本組織再編に係る割当ての内容

エイチームウェルネスは、本組織再編の対価として株式会社メドレーから 5 億円を受け取る予定です。

### (4) 本組織再編に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

該当事項はありません。

### (5) 会社分割により増減する資本金

本組織再編によるエイチームウェルネスの資本金の増減はありません。

### (6) 承継会社が承継する権利義務

本組織再編の効力発生日における権利義務を、株式会社メドレーとの「事業承継契約書」において定める範囲で承継します。

(7) 債務履行の見込み

本組織再編において、当社が負担すべき債務の履行の見込みに問題はないと判断しております。

3. 本組織再編に係る割当ての内容の根拠等

本事業にかかる将来の業績動向や事業成長性を反映させるため、ディスカウントキャッシュフロー法を採用し、本事業が有する顧客資産の価値算定もあわせて実施いたしました。当該算定の結果、当社の期待譲渡額については5億円を想定した上で、両社間で複数回真摯に協議を重ねた結果、「2. 本組織再編の要旨(3) 本組織再編に係る割当ての内容」に記載の金額が妥当であると判断し、合意に至ったものです。

なお、算定の前提とする財務予測においては、大幅な増減益は見込んでおりません。

4. 本組織再編の当事会社の概要

|               | 吸収分割会社                          |      | 吸収分割承継会社   |                                     |
|---------------|---------------------------------|------|--|-------------------------------------|
| (1) 名称        | 株式会社エイチームウェルネス                  |      | 株式会社メドレー   |                                     |
| (2) 所在地       | 愛知県名古屋市中村区名駅三丁目28番12号           |      | 東京都港区六本木六丁目10番1号   |                                     |
| (3) 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 間瀬 文雄                   |      | 代表取締役社長 CEO 瀧口 浩平  |                                     |
| (4) 事業内容      | プラットフォームビジネス<br>ECサイトの企画・開発及び運営 |      | 人材プラットフォーム事業<br>医療プラットフォーム事業                                 |                                     |
| (5) 資本金       | 50百万円                           |      | 22百万円  |                                     |
| (6) 設立年月日     | 2013年8月22日                      |      | 2009年6月5日  |                                     |
| (7) 発行済み株式数   | 100,000株                        |      | 32,738,600株  |                                     |
| (8) 決算期       | 7月31日                           |      | 12月31日   |                                     |
| (9) 大株主及び持株比率 | 株式会社エイチーム                       | 100% | 瀧口浩平<br>日本マスタートラスト<br>信託銀行(信託口)<br>豊田剛一郎<br>株式会社日本カストディ(信託口) | 18.56%<br>10.89%<br>10.71%<br>6.36% |

|  |  |  |   |       |
|--|--|--|---|-------|
|  |  |  | NORTHERN TRUST CO.<br>(AVFC) RE IEDU UCITS<br>CLIENTS NON LENDING<br>15 PCT TREATY<br>ACCOUNT<br>(常任代理人 香港上海<br>銀行東京支店) | 5.06% |
|  |  |  | CREDIT SUISSE<br>(LUXEMBOURG) S.A. /<br>CUSTOMER ASSETS.<br>FUNDS UCITS<br>(常任代理人 株式会社<br>三菱 UFJ 銀行)                    | 4.46% |
|  |  |  | 株式会社 NTT ドコモ  | 2.89% |
|  |  |  | 柴原 慶一   | 2.60% |
|  |  |  | MORGAN STANLEY &<br>CO. LLC<br>(常任代理人 モルガ<br>ン・スタンレーMUFG<br>証券株式会社)   | 2.10% |
|  |  |  | 株式会社ワングローブ<br>キャピタル   | 1.37% |

(10) 直前事業年度の財政状態および経営成績

| 決算期          | (2022年7月期)<br>(連結：日本基準) | (2022年12月期)<br>(連結：日本基準) |
|--------------|-------------------------|--------------------------|
| 純資産          | 511百万円                  | 15,170百万円                |
| 総資産          | 878百万円                  | 21,810百万円                |
| 1株当たり純資<br>産 | 5,112.53円               | 469.79円                  |
| 売上高          | 3,575百万円                | 14,185百万円                |
| 営業利益         | 281百万円                  | 1,290百万円                 |

|                 |            |           |
|-----------------|------------|-----------|
| 経常利益            | 270 百万円    | 1,526 百万円 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 168 百万円    | 1,017 百万円 |
| 1 株当たり純利益       | 1,683.11 円 | 31.77 円   |

(1) 承継する部門の事業内容

女性向け生理予測・体調管理アプリ「Lalune」を開発・運営するプラットフォーム事業

(2) 承継する部門の経営成績 (2022年7月期)

売上高 277 百万円

(3) 承継する資産、負債の項目及び帳簿価格 (2023年7月31日現在)

| 資産   |        | 負債   |        |
|------|--------|------|--------|
| 項目   | 金額     | 項目   | 金額     |
| 流動資産 | 37 百万円 | 流動負債 | 23 百万円 |
| 固定資産 | 1 百万円  | 固定負債 | －百万円   |
| 計    | 38 百万円 | 計    | 23 百万円 |

5. 本組織再編後の状況

本組織再編による当社および株式会社メドレーの名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、決算期に変更はありません。

6. 今後の見通し

本組織再編に伴い、2024年7月期通期連結業績予想における、親会社に帰属する当期純利益の予想値を修正いたしました。詳細につきましては、本日公表の「特別利益の計上見込み及び業績予想の修正（上方修正）に関するお知らせ」をご参照ください。

なお、今後お知らせすべき事項が発生した場合には、速やかに開示いたします。

以 上