

吸収合併にかかる事後開示書面

(会社法第 801 条第 1 項及び会社法施行規則第 200 条に基づく開示事項)

2026 年 7 月 14 日

株式会社 ExaMD

東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号

株式会社 ExaMD

代表取締役 羽間 康至

株式会社 ExaMD（以下「当社」又は「存続会社」といいます。）及び株式会社エクサホームケア（以下「消滅会社」といいます。）は、2026 年 5 月 12 日付で吸収合併契約を締結し、2026 年 7 月 1 日を効力発生日として、吸収合併（以下「本件吸収合併」といいます。）を行いました。

本件吸収合併に関する事項は、下記のとおりです。

記

1. 本件吸収合併が効力を生じた日

2026 年 7 月 1 日

2. 消滅会社における会社法第 784 条の 2 の規定による請求に係る手続並びに同法 785 条、第 787 条及び第 789 条の規定による手続の経過

(1) 会社法第 784 条の 2 の規定による請求に係る手続の経過

差止請求を行った株主はございません。

(2) 会社法第 785 条の規定による手続の経過

株主買取請求を行った株主はいません。

(3) 会社法第 787 条の規定による手続の経過

本件吸収合併に際して、会社法第 787 条第 1 項第 2 号の要件を満たす新株予約権はありませんので、同条の規定による手続は実施しておりません。

(4) 会社法第 789 条の規定による手続の経過

消滅会社は、会社法第 789 条第 2 項の規定により、2026 年 5 月 29 日付の官報により公告を行いました。異議申述期限までに異議を述べた債権者はありませんでした。なお、消滅会社においては、知れたる債権者が存在しませんでしたので、各別の催告は実施しておりません。

3. 存続会社における会社法第 796 条の 2 の規定による請求に係る手続並びに同法 797 条、第 799 条の規定による手続の経過

(1) 会社法第 796 条の 2 の規定による請求に係る手続の経過

本件吸収合併は、存続会社において、会社法第 796 条第 2 項に規定する簡易合併に該当するため、該当事項はありません。

(2) 会社法第 797 条の規定による手続の経過

本件吸収合併は、存続会社において、会社法第 796 条第 2 項に規定する簡易合

併に該当するため、該当事項はありません。

(3) 会社法第 799 条の規定による手続の経過

存続会社は会社法第 799 条第 2 項の規定により、2026 年 5 月 29 日付の官報により公告を行いました。異議申述期限までに異議を述べた債権者はありませんでした。なお、存続会社においては、知れたる債権者が存在しませんでしたので、各別の催告は実施しておりません。

4. 本件吸収合併により存続会社が消滅会社から承継した重要な権利義務に関する事項

存続会社は、効力発生日である 2026 年 7 月 1 日をもって、消滅会社より吸収合併契約書に記載された資産、負債、契約その他の義務を吸収合併契約書の定めに従って承継しました。本件吸収合併により存続会社が消滅会社から承継した資産の額は 272 百万円（概算）であり、負債の額は 28 百万円（概算）です。

5. 会社法第 782 条第 1 項の規定により吸収合併消滅会社が備え置いた書面又は電磁的記録に記載又は記録がされた事項

別紙のとおりです。

6. 会社法第 921 条の変更の登記をした日
2026 年 7 月 14 日（予定）

7. その他の重要な事項
該当事項はありません。

以上

別紙

2026 年 6 月 30 日

東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号

株式会社 ExaMD

代表取締役 羽間 康至

東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号

株式会社エクサホームケア

代表取締役 羽間 康至

吸収合併に係る事前開示事項の訂正について

2026 年 5 月 25 日付で公衆の縦覧に供した法定の事前開示書類「吸収合併にかかる事前開示書面」について、当該内容の一部に訂正すべき事項がございましたので、改めて、当該書面の全部を掲載いたします。訂正箇所は下記のとおりです。

記

1. 訂正事項

(1) 吸収合併契約書（別紙 1）の訂正

当初開示書類の「1. 吸収合併契約の内容（別紙 1）」において、誤った契約書を添付していたため、別紙 1 を正しい契約書に訂正するものです。

(2) 最終事業年度の計算書類等（別紙 2 及び別紙 3）の訂正

当初開示書類「3. 存続会社に関する事項」のうち「最終事業年度に係る計算書類等」に関する事項（別紙 2）及び「4. 消滅会社に関する事項」のうち「最終事業年度に係る計算書類等」に関する事項（別紙 3）を、それぞれ 2025 年 3 月期に係る計算書類等一式（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、個別注記表及び事業報告）とすべきところ、貸借対照表以外の書類が欠落しており、また、2026 年 6 月 17 日付で存続会社、2026 年 6 月 23 日付で消滅会社、それぞれの株主総会において計算書類が承認されたため、別紙 2 及び別紙 3 を最新の計算書類等に訂正するものです。

以下、余白)

吸収合併にかかる事前開示書面

(吸収合併存続会社：会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 191 条に基づく開示事項

吸収合併消滅会社：会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 182 条に基づく開示事項)

2026 年 5 月 25 日

株式会社 ExaMD

株式会社エクサホームケア

東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号

株式会社 ExaMD

代表取締役 羽間 康至

東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号

株式会社エクサホームケア

代表取締役 羽間 康至

株式会社 ExaMD（以下「当社」又は「存続会社」といいます。）及び株式会社エクサホームケア（以下「消滅会社」といいます。）は、2026 年 5 月 12 日付で吸収合併契約を締結し、2026 年 7 月 1 日を効力発生日として、吸収合併（以下「本件吸収合併」といいます。）を行うこととしました。

本件吸収合併に関する事項は、下記のとおりです。

記

1. 吸収合併契約の内容

別紙 1 のとおりです。

2. 合併の対価の定め相当性に関する事項

本件吸収合併に際して、株式その他一切の金銭の交付は行いません。

3. 存続会社に関する事項

(1) 最終事業年度に係る計算書類等

別紙 2 のとおりです。

(2) 最終事業年度の末日を臨時決算日とする臨時計算書類等の内容

該当事項はありません。

(3) 最終事業年度の末日後に生じた重要な後発事象等の内容

該当事項はありません。

4. 消滅会社に関する事項

(1) 最終事業年度に係る計算書類等

別紙 3 のとおりです。

(2) 最終事業年度の末日を臨時決算日とする臨時計算書類等の内容

該当事項はありません。

(3) 最終事業年度の末日後に生じた重要な後発事象等の内容

該当事項はありません。

5. 効力発生日以後における存続会社及び消滅会社の債務の履行の見込みに関する事項

本件吸収合併の効力発生日以降において、存続会社及び消滅会社が負担すべき債務の履行に支障を及ぼす事象の発生は現在のところ予想されておられません。

また、存続会社及び消滅会社の収益状況及びキャッシュフロー等に鑑み、本件吸収合併の効力発生日以降における存続会社及び消滅会社の債務の履行の見込みがあるものと判断しております。

6. 吸収合併契約等備置開始日後吸収合併が効力を生ずる日までの間に、上記の事項に変更が生じたときは、変更後の当該事項

吸収合併契約等備置開始日後に上記の事項に変更が生じたときは、変更後の内容を直ちに開示いたします。

以上

吸収合併契約書

株式会社 ExaMD（以下「甲」という。）及び株式会社エクサホームケア（以下「乙」という。）は、以下のとおり合併契約（以下「本契約」という。）を締結する。

第 1 条（合併の方法）

甲及び乙は、本契約に従い、甲を吸収合併存続会社とし、乙を吸収合併消滅会社として合併を行う（以下「本合併」という。）。

第 2 条（合併をする会社の商号及び住所）

- (1) 甲（吸収合併存続会社）
商号：株式会社 ExaMD
住所：東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号
- (2) 乙（吸収合併消滅会社）
商号：株式会社エクサホームケア
住所：東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号

第 3 条（合併に際して交付する金銭等及び割当に関する事項）

甲は、本合併に際して、乙の株主に対して、甲の株式又はこれに代わる金銭等の対価を交付しない。

第 4 条（甲の資本金及び準備金の額）

本合併に際し、甲の資本金、資本準備金及び利益準備金は増加しない。

第 5 条（合併が効力を生ずる日）

本合併が効力を生ずる日（以下「効力発生日」という。）は、2026 年 7 月 1 日とする。ただし、合併手続進行上の必要性その他の事由により、甲及び乙は協議の上、これを変更することができる。

第 6 条（合併承認決議）

甲及び乙は、効力発生日の前日までに、それぞれ本契約の承認及び本合併に必要な事項に関する機関決定を経なければならない。

第 7 条（会社財産の承継）

甲は、効力発生日において、効力発生日の前日における乙の全ての資産及び負債並びに権

利義務の一切を承継する。

第 8 条（会社財産の管理等）

甲及び乙は、本契約締結後、効力発生日までの間、善良なる管理者としての注意をもって、それぞれの業務の執行並びに一切の財産の管理及び運営を行う。また、甲及び乙は、本契約に別段の定めがある場合を除き、その財産又は権利義務に重大な影響を及ぼす行為については、あらかじめ協議し合意の上、これを行う。

第 9 条（協議事項）

本契約に定める事項のほか、本契約に定めのない事項その他本合併に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲乙協議の上、これを決定する。

（以下余白）

別紙 1

本契約締結の証として本書 2 通を作成し、甲乙が記名押印の上、各 1 通を保有する。

2026 年 5 月 12 日

(甲)

東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号

株式会社 ExaMD

代表取締役 羽間 康至

(乙)

東京都港区芝浦四丁目 2 番 8 号

株式会社エクサホームケア

代表取締役 羽間 康至

第 3 期

2025 年 4 月 1 日から 2026 年 3 月 31 日まで

事 業 報 告

株式会社 ExaMD

事業報告

(2025 年 4 月 1 日から 2026 年 3 月 31 日まで)

企業の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

①事業の状況

当事業年度は、設立来取り組んできたプログラム医療機器（SaMD）の研究開発を事業化フェーズへ移行させ、自社による医療機器の開発・製造・販売体制を確立するとともに、認知症および運動器・リハビリの両領域で具体的な製品・サービスの社会実装を進めた一年となりました。

医療・ヘルスケア領域では、社会保障費の増大、健康・医療ニーズの多様化、医療サービスの地域格差の拡大が進行しており、業界の垣根を越えてこれらの社会課題を解決するデジタル技術・AI サービスの社会実装が強く期待されています。こうした事業環境のもと、当社は超高齢社会の課題解決に資する製品群の整備と臨床エビデンスの構築を重点的に推進しました。

②設備投資等の状況

特記事項はありません。

③資金調達の状況

2026 年 2 月、エクサウィザーズより 2 億円の資金調達を完了

④他の会社の株式その他の持分又は新株予約権の取得又は処分の状況

該当事項はありません。

⑤他の会社の事業の譲受の状況

該当事項はありません。

⑥事業の譲渡、吸収分割又は新設分割の状況

該当事項はありません。

⑦吸収合併又は吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

⑧対処すべき課題

当社は、認知症および運動器・リハビリの両領域を中心に、AI を利活用した超高齢社会の課題解決に取り組んでまいります。当事業年度末日後の事業展開を踏まえ、当面の重点課題は以下のとおりです。

(1) 認知機能 AI 診断支援アプリ（音声 SaMD）の承認取得

治験届の提出に続き、第 1 症例目の被験者登録（FPI）が完了し、臨床開発は実行フェーズに入りました。今後は、被験者登録および治験を計画どおり完遂して有効性・安全性を検証し、優先審査指

定の利点を最大限に活かして製造販売承認取得および早期の販売開始を実現することが最優先課題です。

(2) ヘルスケア市場における「CogniTalk」の事業化・導入拡大

当事業年度末日後に提供を開始した独自音声 AI「CogniTalk」について、本格的な事業化を進めます。API やエッジ AI 等の提供形態を活かし、金融・介護をはじめとする幅広い領域での導入を拡大すること、ならびに沖縄県の健康長寿エコシステム構築事業への参画など、自治体・産学医連携による実証を通じて全国展開可能な予防医療モデルを構築することが課題となります。これにより、規制下にある診断系 SaMD（医療領域）と、ヘルスケア領域のサービスとを両輪とする事業ポートフォリオの確立を目指します。

(3) 運動器・リハビリ領域における製品の普及とエビデンス蓄積

上市済みの歩行分析 AI アプリ「LocoStep」について、医療機関・リハビリテーション施設への導入拡大を図るとともに、熊本大学・菊陽町 J-MINT 研究での採用に代表されるアカデミアとの連携を通じて、臨床エビデンスの一層の蓄積と製品価値の向上を進めます。

(4) 効率的な臨床開発・事業化スキームの横展開

診断系 SaMD の臨床開発で構築した低コスト・短期間の臨床開発スキームのノウハウを活用し、臨床エビデンスに基づく新たなデジタルヘルスサービスを迅速に開発・社会実装してまいります。これらを通じ、医療領域にとどまらず健康領域も含めた新たな市場の形成・開拓を目指します。

株主の皆様におかれましては、今後とも一層のご支援、ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

(2) 財産及び損益の状況の推移

(単位：百万円)

期別 区分	第2期（前期） 2025年3月期	第3期（当期） 2026年3月期
売上高	308	92
営業利益	86	▲135
経常利益	86	▲142
当期純利益	29	▲123
総資産	285	304
純資産	158	234

(3) 重要な親会社及び子会社の状況

①親会社の状況

会社名	所在地	資本金	主要な事業内容	親会社が有する 当社の議決権比率
(株)エクサウィザーズ	東京都港区	2,491 百万円	AI を利活用した サービス開発	100%

②親会社との間の取引に関する事項

該当事項はありません。

③子会社の状況

該当事項はありません。

(4) 主要な営業所

名称	所在地
本社	東京都港区

(5) 従業員の状況

区分	従業員数
正社員	13 名
非正社員	6 名

(6) 主要な借入先及び借入額

該当事項はありません。

(7) その他会社の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

~~~~~

(※) 特段の注記のない限り、本事業報告中の記載金額については、表示単位未満の端数を切捨て、比率については表示単位未満の端数を四捨五入して表示しております。

# 第 3 期

2025年4月1日から  
2026年3月31日まで

計 算 書 類

株式会社ExaMD

貸借対照表

(2026年 3月31日現在)

( 単位 ： 百万円 )

| 資 産 の 部           |     | 負 債 の 部           |      |
|-------------------|-----|-------------------|------|
| 科 目               | 金 額 | 科 目               | 金 額  |
| 流 動 資 産           | 263 | 流 動 負 債           | 69   |
| 現 金 及 び 預 金       | 175 | 未 払 金             | 69   |
| 売 掛 金             | 25  |                   |      |
| 未 収 入 金           | 41  |                   |      |
| 未 収 消 費 税 等       | 12  | 負 債 合 計           | 69   |
| そ の 他             | 8   | 純 資 産 の 部         |      |
| 固 定 資 産           | 41  | 株 主 資 本           | 234  |
| 有 形 固 定 資 産       | —   | 資 本 金             | 150  |
| 無 形 固 定 資 産       | 41  | 資 本 剰 余 金         | 178  |
| ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定 | 41  | そ の 他 資 本 剰 余 金   | 178  |
| 投 資 そ の 他 の 資 産   | —   | 利 益 剰 余 金         | △ 94 |
|                   |     | そ の 他 利 益 剰 余 金   | △ 94 |
|                   |     | 繰 越 利 益 剰 余 金     | △ 94 |
|                   |     | 純 資 産 合 計         | 234  |
| 資 産 合 計           | 304 | 負 債 及 び 純 資 産 合 計 | 304  |

損益計算書

(2025年 4月1日から2026年3月31日まで)

( 単位 ： 百万円 )

| 科 目          | 金 額 |       |
|--------------|-----|-------|
| 売上高          |     | 92    |
| 売上原価         |     | 62    |
| 売上総利益        |     | 30    |
| 販売費及び一般管理費   |     | 165   |
| 営業損失         |     | △ 135 |
| 営業外収益        |     |       |
| 受取利息         | 0   | 0     |
| 営業外費用        |     |       |
| 雑損           | 8   | 8     |
| 経常損失         |     | △ 142 |
| 特別損失         |     |       |
| 減損損失         | 22  | 22    |
| 税引前当期純損失     |     | △ 165 |
| 法人税、住民税及び事業税 |     | △ 41  |
| 当期純損失        |     | △ 123 |

株主資本等変動計算書

(2025年4月1日から2026年3月31日まで)

( 単位 ： 百万円 )

|             | 株主資本 |           |              |             |              |             |            | 純資産合計 |
|-------------|------|-----------|--------------|-------------|--------------|-------------|------------|-------|
|             | 資本金  | 資本剰余金     |              |             | 利益剰余金        |             | 株主資本<br>合計 |       |
|             |      | 資本<br>準備金 | その他<br>資本剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | その他<br>利益剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |            |       |
|             |      |           |              |             | 繰越利益<br>剰余金  |             |            |       |
| 当期首残高       | 50   | -         | 78           | 78          | 29           | 29          | 158        | 158   |
| 事業年度中の変動額   |      |           |              |             |              |             |            |       |
| 新株の発行       | 100  | 100       | -            | 100         | -            | -           | 200        | 200   |
| 当期純損失       | -    | -         | -            | -           | △ 123        | △ 123       | △ 123      | △ 123 |
| 事業年度中の変動額合計 | 100  | 100       | -            | 100         | △ 123        | △ 123       | 76         | 76    |
| 当期末残高       | 150  | 100       | 78           | 178         | △ 94         | △ 94        | 234        | 234   |

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)固定資産の減価償却の方法

無形固定資産  
ソフトウェア 定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は3年であります。

(2)その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 損益計算書に関する注記

(1)減損損失

( i ).減損損失を認識した資産又は資産グループの概要

| 区分    | 種類     | 場所    |
|-------|--------|-------|
| 事業用資産 | ソフトウェア | 東京都港区 |

( ii ).減損損失を認識するに至った経緯  
当社の事業用資産については収益性の低下により投資金額の回収が見込めないことから、減損損失を認識するものであります。

( iii ).減損損失の金額

ソフトウェア資産 22百万円

( iv ).資産のグルーピングの方法  
主として事業部単位でグルーピングを行っております。

( v ).回収可能価額の算定方法  
回収可能価額をゼロとし、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1)当事業年度末における発行済株式の株式数

普通株式 600 株

4. 重要な後発事象に関する注記

(1)兄弟会社の吸収合併及び親会社からの事業承継

当社は、2026年5月12日開催の取締役会決議において、当社の兄弟会社である株式会社エクサホームケアを吸収合併すること、当社の親会社である株式会社エクサウィザーズと吸収分割契約を締結し、同社よりCareWiz事業を承継することを決議しました。

1. 本組織再編の概要

( i )本組織再編の目的

本組織再編は、グループ会社内のAIプロダクト事業セグメントのソーシャル領域における介護事業向けプロダクト「CareWiz」シリーズについて、医療向けプロダクトを担う当社を中核とする体制へ再編することで、医療・介護の両分野におけるAX化を一層加速させることを目的とするものです。  
具体的には、当社に対し、これまで親会社である株式会社エクサウィザーズ（以下、「エクサウィザーズ」）及び兄弟会社である株式会社エクサホームケア（以下、「エクサホームケア」）でそれぞれ分散していた介護向けのプロダクト群を集約し、グループ全体としての事業ポートフォリオと経営資源の配分を最適化しようとするものです。

( ii )決定事項の一覧と位置づけ

本組織再編は、以下の2つの取引から構成されます。

① 兄弟会社間の吸収合併（以下、「本合併」）

当社がエクサホームケアを吸収合併する組織再編を行い、エクサホームケアの主力商品である「CareWiz トルト」も同時に当社へ統合します。

## ② 親子会社間の吸収分割(以下、「本吸収分割」)

当社を承継会社、エクサウィザーズを分割会社とし吸収分割を行い、エクサウィザーズに残存する「CareWiz タクスト」及び「CareWiz BCP」を当社が承継します。

## 2. 連結子会社間の吸収合併

### (i) 本合併の目的

「1. 本組織再編の概要」に記載の通り、エクサホームケアが展開する「CareWiz トルト」と、当社が有する医療・介護データ基盤やプロダクト開発機能を統合し、介護領域におけるプロダクトポートフォリオの一元管理と開発・営業体制の効率化を図ることを目的とするものです。

### (ii) 本合併の主旨

#### ① 本合併の日程

取締役会決議日 : 2026年5月12日  
契約締結日 : 2026年5月12日  
実施予定日(効力発生日): 2026年7月1日(予定)

#### ② 本合併の方式

当社を存続会社とし、エクサホームケアを消滅会社とする吸収合併方式です。

#### ③ 本合併に係る割当ての内容

本合併による新株式の発行及び金銭等の交付はありません。

#### ④ 消滅会社の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。

### (iii) 本合併当事会社の概要

|                             | 吸収合併存続会社                                                                                    | 吸収合併消滅会社                   |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| ① 名称                        | 株式会社ExaMD                                                                                   | 株式会社エクサホームケア               |
| ② 所在地                       | 東京都港区芝浦四丁目2番8号                                                                              | 東京都港区芝浦四丁目2番8号             |
| ③ 代表者の役職・氏名                 | 代表取締役 羽間 康至                                                                                 | 代表取締役 羽間 康至                |
| ④ 事業内容                      | 認知症をはじめとする健康・医療テーマに関する社会課題解決を目的とした、マルチモーダルAI技術を用いたプロダクトやサービス等の企画・開発・販売・アライアンス(プログラム医療機器を含む) | AIを活用した介護・福祉用具関連サービスの開発、販売 |
| ⑤ 資本金                       | 150百万円                                                                                      | 91百万                       |
| ⑥ 設立年月日                     | 2024年2月                                                                                     | 2021年5月                    |
| ⑦ 発行株式数                     | 600株                                                                                        | 200株                       |
| ⑧ 決算期                       | 3月31日                                                                                       | 3月31日                      |
| ⑨ 大株主及び持株比率                 | 株式会社エクサウィザーズ 100%                                                                           | 株式会社エクサウィザーズ 100%          |
| ⑩直近事業年度の経営成績及び財政状態(2026年3月) |                                                                                             |                            |
|                             | 株式会社ExaMD                                                                                   | 株式会社エクサホームケア               |
| 純資産                         | 234百万円                                                                                      | 225百万円                     |
| 総資産                         | 304百万円                                                                                      | 277百万円                     |
| 1株当たり純資産                    | 391,361.46円                                                                                 | 1,127,172.78円              |
| 売上高                         | 92百万円                                                                                       | 236百万円                     |
| 営業利益又は営業損失(△)               | △135百万円                                                                                     | 63百万円                      |
| 経常利益又は経常損失(△)               | △142百万円                                                                                     | 63百万円                      |
| 当期純利益又は当期純損失(△)             | △123百万円                                                                                     | 65百万円                      |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)   | △205,843.91円                                                                                | 325,926.15円                |

### (iv) 本合併後の状況

本合併による吸収合併存続会社の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金及び決算期はいずれも変更ありません。

## 3. 親子会社間の吸収分割

### (i) 本吸収分割の目的

「1. 本組織再編の概要」に記載の通り、エクサウィザーズに残存する介護事業向けプロダクト、CareWizシリーズの「CareWiz タクスト」及び「CareWiz BCP」に関わる事業(以下、「本事業」)を当社に承継させ、介護事業向けプロダクト群を当社に集約することで、事業運営の一体化と意思決定の迅速化を実現することを目的とするものです。

### (ii) 本吸収分割の主旨

#### ① 本吸収分割の日程

取締役会決議日 : 2026年5月12日  
契約締結日 : 2026年5月12日  
実施予定日(効力発生): 2026年7月1日(予定)

#### ② 本吸収分割の方式

当社を承継会社とし、エクサウィザーズを分割会社とする簡易吸収分割です。

③本吸収分割に係る割当ての内容

本吸収分割は、エクサウィザーズがエクサウィザーズの完全子会社との間で行うものであるため、無対価分割とし、当社から株式の割当、金銭その他財産の交付は行われません。本合併による新株式の発行及び金銭等の交付はありません。

④本吸収分割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

エクサウィザーズが発行済の新株予約権について本吸収分割により承継されることはありません。また、エクサウィザーズは新株予約権付社債を発行していません。

⑤本吸収分割により増減する資本金

本吸収分割による当社及びエクサウィザーズ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

当社は、本事業に関する資産、負債及び契約上の地位等の権利義務のうち、吸収分割契約において定めるものを承継します。

⑦債務履行の見込み

本吸収分割において、当社及びエクサウィザーズが負担すべき債務について、その履行の見込みに問題はないと判断しています。

(iii)本吸収分割の当事会社の概要

|                                     | 分割会社                                                                                                                                                                                                            | 承継会社                                                                                        |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| ① 名称                                | 株式会社エクサウィザーズ                                                                                                                                                                                                    | 株式会社ExaMD                                                                                   |
| ② 所在地                               | 東京都港区芝浦四丁目2番8号                                                                                                                                                                                                  | 東京都港区芝浦四丁目2番8号                                                                              |
| ③ 代表者の役職・氏名                         | 代表取締役社長 CEO 春田 真                                                                                                                                                                                                | 代表取締役 羽間 康至                                                                                 |
| ④ 事業内容                              | AIを活用したサービス開発による産業革                                                                                                                                                                                             | 認知症をはじめとする健康・医療テーマに関する社会課題解決を目的とした、マルチモーダルAI技術を用いたプロダクトやサービス等の企画・開発・販売・アライアンス(プログラム医療機器を含む) |
| ⑤ 資本金                               | 2,491百万円                                                                                                                                                                                                        | 150百万円                                                                                      |
| ⑥ 設立年月日                             | 2016年2月                                                                                                                                                                                                         | 2024年2月                                                                                     |
| ⑦ 発行済株式数                            | 87,156,500株(2026年3月末時点)                                                                                                                                                                                         | 600株                                                                                        |
| ⑧ 決算期                               | 3月31日                                                                                                                                                                                                           | 3月31日                                                                                       |
| ⑨ 大株主及び持株比率<br>(2026年3月末時点)         | 株式会社ベータカタリスト 9.53%<br>坂根 裕 4.40%<br>日本マスタートラスト<br>信託銀行株式会社(信託口) 3.79%<br>古屋 俊和 3.74%<br>株式会社RH 3.49%<br>株式会社KH 3.49%<br>株式会社日本カストディ銀行<br>(信託口) 3.43%<br>上田八木短資株式会社 2.33%<br>春田 真 1.83%<br>D4V1号投資事業有限責任組合 1.74% | 株式会社エクサウィザーズ 100%                                                                           |
| ⑩ 直前事業年度の経営成績及び財政状態(2026年3月期)       |                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                             |
|                                     | 株式会社エクサウィザーズ(連結)                                                                                                                                                                                                | 株式会社ExaMD                                                                                   |
| 純資産                                 | 4,750百万円                                                                                                                                                                                                        | 234百万円                                                                                      |
| 総資産                                 | 9,436百万円                                                                                                                                                                                                        | 304百万円                                                                                      |
| 1株当たり純資産                            | 53.18円                                                                                                                                                                                                          | 391,361.46円                                                                                 |
| 売上高                                 | 11,996百万円                                                                                                                                                                                                       | 92百万円                                                                                       |
| 営業利益又は営業損失(△)                       | 1,594百万円                                                                                                                                                                                                        | △135百万円                                                                                     |
| 経常利益又は経常損失(△)                       | 1,566百万円                                                                                                                                                                                                        | △142百万円                                                                                     |
| 親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△) | 1,533百万円                                                                                                                                                                                                        | △123百万円                                                                                     |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)           | 18.13円                                                                                                                                                                                                          | △205,843.91円                                                                                |

(注)「⑩直前事業年度の経営成績及び財政状態」のうち、当社の「親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)」については、当期純損失を記載しています。

(iv)分割する事業部門の概要

①分割又は承継する部門の事業内容

- AIを活用して書類作成・印刷・封入・郵送・署名回収の時間とコストを削減、効率化できる介護事業者向け電子書類管理サービス「CareWizタクト」に関する事業
- AIを活用して介護事業者のBCP(事業継続計画)を策定、緊急連絡、運用をトータルで支援するサービス「CareWiz BCP」に関する事業

②分割又は承継する部門の経営成績(2026年3月期)

1. CareWizタクト

|     | 本事業( a ) | 2026年3月期連結実績<br>( b ) | 比率( a / b ) |
|-----|----------|-----------------------|-------------|
| 売上高 | 44百万円    | 11,996百万円             | 0.37%       |

## 2. CareWiz BCP

|     | 本事業（a） | 2026年3月期連結実績<br>（b） | 比率（a/b） |
|-----|--------|---------------------|---------|
| 売上高 | 9百万円   | 11,996百万円           | 0.08%   |

## ③分割又は承継する資産、負債の項目及び帳簿価額（2026年3月31日時点）

## 1. CareWizタクト

| 資産   |       | 負債   |      |
|------|-------|------|------|
| 項目   | 帳簿価額  | 項目   | 帳簿価額 |
| 流動資産 | 12百万円 | 流動負債 | 9百万円 |
| 固定資産 | －百万円  | 固定負債 | －百万円 |
| 合計   | 12百万円 | 合計   | 9百万円 |

## 2. CareWiz BCP

| 資産   |      | 負債   |      |
|------|------|------|------|
| 項目   | 帳簿価額 | 項目   | 帳簿価額 |
| 流動資産 | 3百万円 | 流動負債 | 1百万円 |
| 固定資産 | －百万円 | 固定負債 | －百万円 |
| 合計   | 3百万円 | 合計   | 1百万円 |

## （v）本吸収分割後の状況

本吸収分割による当社及びエクサウィザーズの商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金、決算期の変更はありません。

# 計算書類に係る附属明細書

## 第 3 期

2025年4月1日から  
2026年3月31日まで

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細
2. 販売費及び一般管理費の明細

## 1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

| 区分                | 資産の種類     | 期 首<br>帳簿価額<br>(百万円) | 当 期<br>増加額<br>(百万円) | 当 期<br>減少額<br>(百万円) | 当 期<br>償却額<br>(百万円) | 期 末<br>帳簿価額<br>(百万円) | 減価償却<br>累 計 額<br>(百万円) | 期 末<br>取得原価<br>(百万円) |
|-------------------|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| 無 形<br>固 定<br>資 産 | ソフトウェア    | -                    | 23                  | 19<br>(19)          | 3                   | -                    | -                      | -                    |
|                   | ソフトウェア仮勘定 | -                    | 43                  | 2<br>(2)            | -                   | 41                   | -                      | -                    |
|                   | 計         | -                    | 66                  | 22                  | 3                   | 41                   | -                      | -                    |

(注)1. 当期減少額の( )は内数で、当期減損損失計上額を記載しております。

## 2. 販売費及び一般管理費の明細

(単位:百万円)

| 科 目           | 金 額 | 摘 要 |
|---------------|-----|-----|
| 役 員 報 酬       | 2   |     |
| 給 料 及 び 手 当   | 51  |     |
| 雑 給           | 6   |     |
| 法 定 福 利 費     | 4   |     |
| 採 用 費         | 7   |     |
| 広 告 宣 伝 費     | 6   |     |
| 旅 費 交 通 費     | 6   |     |
| 消 耗 品 費       | 0   |     |
| 教 育 研 修 費     | 3   |     |
| 業 務 委 託 費     | 38  |     |
| シ ス テ ム 利 用 料 | 3   |     |
| 研 究 開 発 費     | 31  |     |
| 租 税 公 課       | 2   |     |
| そ の 他         | 1   |     |
| 販売費及び一般管理費計   | 165 |     |

# 第 5 期

2025 年 4 月 1 日から 2026 年 3 月 31 日まで

## 事 業 報 告

株式会社エクサホームケア

# 事業報告

(2025 年 4 月 1 日から 2026 年 3 月 31 日まで)

## 企業の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及びその成果

#### ①事業の状況

CareWiz トルト導入実績:

CareWiz トルトは、当期1,000事業所を超える介護事業所にご導入いただき、介護現場における業務効率化と質の向上に貢献しております。

事業領域の拡大:

従来の歩行解析に加え、近年注目されている口腔ケアの重要性に着目し、新たに口腔解析機能を展開いたしました。これにより、CareWiz トルトは身体機能分析と口腔機能評価の両面から、より包括的な高齢者ケアを支援するソリューションへと進化いたしました。

マーケティング戦略:

CareWizセミナーを通じた情報発信に加え、CareWizシリーズ全体の認知度向上を図るマーケティング施策を展開しております。ホワイトペーパーやサービス資料の提供を通じた自然流入も増加しており、安定的な営業リードの創出に繋がっております。

今後の展望:

今後も身体機能分析をコアの価値として、より幅広いターゲット層へアプローチしていく予定です。お客様のニーズに応じた機能拡充や新たなサービスの開発を通じて、介護業界におけるリーディングカンパニーとしての地位を確立してまいります。

その結果、当期の売上は236百万円、営業利益は63百万円、当期純利益は65百万円となりました。

#### ②設備投資等の状況

当事業年度において実施した設備投資の総額は26百万円で、勘定科目別では次のとおりとなっております。

| 勘定科目   | 設備投資額  | 主な設備投資の内容   |
|--------|--------|-------------|
| ソフトウェア | 26 百万円 | CareWiz トルト |
| 合計     | 26 百万円 |             |

#### ③資金調達の状況

該当事項はありません。

④他の会社の株式その他の持分又は新株予約権の取得又は処分の状況

該当事項はありません。

⑤他の会社の事業の譲受の状況

該当事項はありません。

⑥事業の譲渡、吸収分割又は新設分割の状況

該当事項はありません。

⑦吸収合併又は吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

⑧対処すべき課題

エクサホームケアが継続的に安定した成長を続けていくためには、「CareWiz トルト」サービスの満足度を高め、「介護業界における手軽で客観的な売上向上/販促ツール」としての地位を確固たるものとしていく必要があると認識しております。

その上で、当社は現在対処すべき課題として以下の点に取り組んでおります。

ターゲット層の拡大：

既存の介護事業所向けだけでなく、在宅介護サービスや地域包括ケアシステムなど、新たなターゲット層へのアプローチを強化する必要があります。各ターゲット層のニーズに合わせた製品・サービスの開発と、効果的なマーケティング戦略の展開が求められます。

チャネルの拡大：

CareWizセミナーやWebマーケティングに加え、自治体からの発信に組み込まれての認知度向上を図る必要があります。また、アウトバウンド施策を積極的に展開し、潜在顧客へのアプローチを強化します。

補助金利用の認知拡大：

CareWiz トルト導入における補助金制度の活用を促進するため、情報提供や申請サポートを強化する必要があります。補助金に関する情報を分かりやすく発信し、顧客の導入障壁を低減させることが重要です。

株主の皆様におかれましては、今後とも一層のご支援、ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

(2) 財産及び損益の状況の推移

(単位：百万円)

| 期別<br>区分 | 第2期<br>2023年3月期 | 第3期<br>2024年3月期 | 第4期<br>2025年3月期 | 第5期<br>2026年3月期 |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高      | 97              | 200             | 242             | 236             |
| 営業利益     | △28             | △45             | 61              | 63              |
| 経常利益     | △28             | △45             | 61              | 63              |
| 当期純利益    | △29             | △45             | 52              | 65              |
| 総資産      | 201             | 175             | 234             | 277             |
| 純資産      | 153             | 107             | 160             | 225             |

(3) 重要な親会社及び子会社の状況

①親会社の状況

| 会社名         | 所在地   | 資本金      | 主要な事業内容            | 親会社が有する<br>当社の議決権比率 |
|-------------|-------|----------|--------------------|---------------------|
| (株)エクサウィザーズ | 東京都港区 | 2,491百万円 | AIを利活用した<br>サービス開発 | 100%                |

②親会社との間の取引に関する事項

該当事項はありません。

③子会社の状況

該当事項はありません。

(4) 主要な営業所

| 名称 | 所在地   |
|----|-------|
| 本社 | 東京都港区 |

(5) 従業員の状況

| 区分   | 従業員数 | 前事業年度比増減 |
|------|------|----------|
| 正社員  | 0名   | 14名      |
| 非正社員 | 0名   | 6名       |

(注) (株)エクサウィザーズおよび(株)ヤマシタからの出向者であります。また、正社員14名と非正社員6名は(株)エクサウィザーズCareWiz事業部の主務となったため、該当人数は0人となりました。

(6) 主要な借入先及び借入額

該当事項はありません。

(7) その他会社の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

~~~~~

(※) 特段の注記のない限り、本事業報告中の記載金額については、表示単位未満の端数を切捨て、比率については表示単位未満の端数を四捨五入して表示しております。

第 5 期

2025年 4月1日から
2026年 3月31日まで

計 算 書 類

株式会社エクサホームケア

貸借対照表

(2026年 3月31日現在)

(単位 : 百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	218	流 動 負 債	52
現 金 及 び 預 金	172	未 払 金	31
売 掛 金	40	未 払 法 人 税 等	9
そ の 他	5	未 払 消 費 税	5
		契 約 負 債	6
固 定 資 産	59	負 債 合 計	52
無 形 固 定 資 産	57	純 資 産 の 部	
ソ フ ト ウ ェ ア	57	株 主 資 本	225
投資その他の資産	2	資 本 金	91
繰 延 税 金 資 産	2	資 本 剰 余 金	168
		資 本 準 備 金	168
		利 益 剰 余 金	△ 33
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 33
		繰 越 利 益 剰 余 金	△ 33
		純 資 産 合 計	225
資 産 合 計	277	負債及び純資産合計	277

損益計算書

(2025年 4月1日から2026年3月31日まで)

(単位 ： 百万円)

科 目	金 額	
売 上 高		236
売 上 原 価		97
売 上 総 利 益		138
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		75
営 業 利 益		63
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	0	
雑 収 入	0	
0		
営 業 外 費 用		
雑 損 失	0	
0		0
経 常 利 益		63
税 引 前 当 期 純 利 益		63
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	△ 2	
法 人 税 等 調 整 額	1	△ 1
当 期 純 利 益		65

株主資本等変動計算書

(2025年4月1日から2026年3月31日まで)

(単位 ： 百万円)

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主資本 合計	
		資本 準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	その他 利益剰余金	利益剰余金 合計		
					繰越利益 剰余金			
当期首残高	91	168	-	168	△ 99	△ 99	160	160
事業年度中の変動額								
新株の発行	-	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益	-	-	-	-	65	65	65	65
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	65	65	65	65
当期末残高	91	168	-	168	△ 33	△ 33	225	225

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)固定資産の減価償却の方法

無形固定資産
ソフトウェア 定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は3年であります。

(2)その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1)当事業年度末における発行済株式の株式数

普通株式 200 株

(2)当事業年度末における自己株式の株式数

該当事項はありません。

(3)剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

3. その他の注記

(重要な後発事象)

1. 親会社による当社株式の追加取得について

当社の親会社である株式会社エクサウィザーズは、2026年4月22日開催の取締役会において、株式会社ヤマシタが保有する当社株式を追加取得し、当社を完全子会社とすることを決議いたしました。当該決議に基づき、株式会社ヤマシタが保有していた当社の全株式は株式会社エクサウィザーズに譲渡され、当社は株式会社エクサウィザーズの完全子会社となりました。

また、本追加取得と同時に、株式会社エクサウィザーズと株式会社ヤマシタとの間の合弁契約は解消されました。

本追加取得は、当社が展開する介護事業向けの中核プロダクト「CareWiz トルト」を株式会社エクサウィザーズのグループに完全統合するとともに、株式会社ExaMDとの連携を一層強化し、開発及び販売体制の効率化を図ることを目的として行われたものです。

2. 株式会社ExaMDとの吸収合併について

当社の親会社である株式会社エクサウィザーズは、2026年5月12日開催の取締役会において、株式会社ExaMDを存続会社、当社を消滅会社とする吸収合併を行うことを決議し、同日付で吸収合併契約を締結いたしました。

本合併の概要は、以下のとおりです。

(1)合併の日程

取締役会決議日	2026年5月12日
契約締結日	2026年5月12日
効力発生日	2026年7月1日予定

(2)合併の方式

株式会社ExaMDを吸収合併存続会社、当社を吸収合併消滅会社とする吸収合併方式です。

(3)合併に係る割当ての内容

本合併による新株式の発行及び金銭等の交付はありません。

(4)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。

計算書類に係る附属明細書

第 5 期

2025年 4月1日から
2026年 3月31日まで

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細
2. 販売費及び一般管理費の明細

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

区分	資産の種類	期首 帳簿価額 (百万円)	当期 増加額 (百万円)	当期 減少額 (百万円)	当期 償却額 (百万円)	期末 帳簿価額 (百万円)	減価償却 累計額 (百万円)	期末 取得原価 (百万円)
無形 固定資産	ソフトウェア	89	26	-	58	57		57
	計	89	26	-	58	57	-	57

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

ソフトウェア CareWiz撮って記録(ケアコチ) 26百万円

2. 販売費及び一般管理費の明細

(単位:百万円)

科 目	金 額	摘 要
給 料 及 び 手 当	9	
業 務 委 託 費	55	
シ ス テ ム 利 用 料	6	
そ の 他	3	
販売費及び一般管理費計	75	