

吸収分割に係る事前開示書類（変更）

2025 年 2 月 28 日

LINE Pay 株式会社

LINE ヤフー株式会社

2025年2月28日

吸収分割に係る事前開示書類（変更）

（吸収分割承継会社：会社法第794条第1項及び会社法施行規則第192条第8号に基づく開示事項
吸収分割会社：会社法第782条第1項及び会社法施行規則第183条第7号に基づく開示事項）

東京都品川区西品川一丁目1番1号
LINE Pay 株式会社
代表取締役 前田 貴司

東京都千代田区紀尾井町1番3号
LINE ヤフー株式会社
代表取締役 出澤 剛

LINE Pay 株式会社（以下「LINE Pay」といいます。）及びLINE ヤフー株式会社（以下「LINE ヤフー」といいます。）は、2025年2月13日付で吸収分割契約書を締結し、効力発生日を2025年4月1日として、LINE Pay が営む公的個人認証サービス（JPKI）事業をLINE ヤフーに承継させる吸収分割（以下「本吸収分割」といいます。）を行うことにいたしました。

本吸収分割に関し、LINE Pay 及びLINE ヤフーは、2025年2月19日付で会社法第782条第1項及び会社法施行規則第183条並びに会社法第794条第1項及び会社法施行規則第192条に基づく事前開示書類の備置き（2025年2月20日付で訂正）を行っておりますが、今般、開示事項に変更が生じたため、会社法第794条第1項及び会社法施行規則第192条第8号並びに会社法第782条第1項及び会社法施行規則第183条第7号に基づき、下記のとおり変更後の事項を開示いたします。

記

「5.(3) 吸収分割承継会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容」の変更（変更箇所は下線部のとおり）

【変更前】

(3) 吸収分割承継会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

①、②、③、④、⑤、⑥ （省略）

⑦ BEENOS 株式会社に対する公開買付け

LINE ヤフーは、2024年12月19日付で、BEENOS 株式会社を完全子会社とすることを目的とする一連の取引の一環として、以下の要領により、BEENOS 株式会社の普通株式及び新株予約権を公開買付けにより取得することを決議いたしました。

- ・ 公開買付けの開始時期：2025年2月末日途
- ・ 公開買付期間：原則として30営業日（予定）

- ・ 買付価格：普通株式 1 株につき、金 4,000 円（新株予約権については、金 4,000 円と各新株予約権の普通株式 1 株当たりの行使価額との差額に当該新株予約権 1 個の目的となる株式数を乗じた金額）
- ・ 買付予定数：13,452,923 株（買付予定数の下限：8,882,500 株、買付予定数の上限：なし）
- ・ 買付代金：53,811,692,000 円（予定）

⑧ （省略）

【変更後】

(3) 吸収分割承継会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

①、②、③、④、⑤、⑥ （変更なし）

⑦ BEENOS 株式会社に対する公開買付け

LINE ヤフーは、2024 年 12 月 19 日付で、BEENOS 株式会社を完全子会社とすることを目的とする一連の取引の一環として、以下の要領により、BEENOS 株式会社の普通株式及び新株予約権を公開買付けにより取得することを決議いたしました。なお、以下の要領記載のとおり、かかる決議日時点では、「公開買付けの開始時期」を「2025 年 2 月末目途」としておりましたが、諸般の事情により、2025 年 2 月 28 日時点において、2025 年 3 月末までに当該公開買付けを開始することを見込んでいます。

- ・ 公開買付けの開始時期：2025 年 2 月末目途
- ・ 公開買付期間：原則として 30 営業日（予定）
- ・ 買付価格：普通株式 1 株につき、金 4,000 円（新株予約権については、金 4,000 円と各新株予約権の普通株式 1 株当たりの行使価額との差額に当該新株予約権 1 個の目的となる株式数を乗じた金額）
- ・ 買付予定数：13,452,923 株（買付予定数の下限：8,882,500 株、買付予定数の上限：なし）
- ・ 買付代金：53,811,692,000 円（予定）

⑧ （変更なし）

以 上