

【表紙】

【提出書類】	臨時報告書の訂正報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2018年9月5日
【会社名】	LINE株式会社
【英訳名】	LINE Corporation
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 出澤 剛
【本店の所在の場所】	東京都新宿区新宿四丁目1番6号
【電話番号】	03-4316-2050
【事務連絡者氏名】	執行役員 財務経理室 室長 奇 高杆
【最寄りの連絡場所】	東京都新宿区新宿四丁目1番6号
【電話番号】	03-4316-2050
【事務連絡者氏名】	執行役員 財務経理室 室長 奇 高杆
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1【臨時報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、2018年9月4日付の当社取締役会において、NAVER Corporationを割当予定先とする第三者割当による2023年満期ユーロ円建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、そのうち社債のみを「本社債」、新株予約権のみを「本新株予約権」という。)及び2025年満期ユーロ円建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、そのうち社債のみを「本社債」、新株予約権のみを「本新株予約権」という。以下、2023年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債とあわせて「並行第三者割当による本新株予約権付社債」という。)の発行を決議し、2018年9月4日付で金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第1項及び同条第2項第2号の規定に基づき、臨時報告書を提出しておりますが、上記取締役会において未確定であった事項が決定されましたので、金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき、本臨時報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、当社は同日付の当社取締役会において、欧州及びアジアを中心とする海外市場(但し、米国を除く。)において募集する2023年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債及び2025年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債(以下、個別に又は総称して「海外一般募集による本新株予約権付社債」という。)の発行も決議しておりますが、上記取締役会において未確定であった事項も決定されております。

2【訂正事項】

(注) 訂正箇所は_____を付して表示しております。

・ 2023年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債に関する事項

又 第三者割当の場合の特記事項

() 割当予定先の状況

(4) 割り当てようとする株式の数

(訂正前)

本新株予約権の目的となる株式の数は、同一の新株予約権者により同時に行使された本新株予約権に係る本社債の金額の総額を当該行使請求の効力発生日において適用のある転換価額で除して得られる数とする。

本新株予約権の全てが2018年9月3日現在の東京証券取引所における当社普通株式の普通株式の終値である5,090円を転換価額として行使された場合に交付される株式の数は7,186,640株となる。

(訂正後)

本新株予約権の目的となる株式の数は、同一の新株予約権者により同時に行使された本新株予約権に係る本社債の金額の総額を当該行使請求の効力発生日において適用のある転換価額で除して得られる数とする。

本新株予約権の全てが当初転換価額(7,467円)で行使された場合に交付される株式の数は4,898,888株となる。

(7) 割当予定先の実態

(訂正前)

割当予定先であるNAVER Corporationは、当社の親会社であり、韓国証券取引所に上場している。また、当社は「内部統制システム構築の基本方針」において、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切の関係を持たないことを規定しており、また、当社の親会社である割当予定先、割当予定先の役員について、当社が契約するリサーチデータベースプロバイダーの保有する情報データベースとの照合、及びインターネット等のメディア掲載情報からの検索を実施し、反社会的勢力と関係がないことを確認していること、割当予定先との間で締結予定の並行第三者割当による本新株予約権付社債に係る引受契約書において、割当予定先から、割当予定先、割当予定先の役員又は主要株主は、反社会的勢力ではなく、又は反社会的勢力と何らかの関係を有していない旨の表明保証を受ける予定であることにより、当社は、割当予定先、割当予定先の役員及び主要株主が反社会的勢力とは関係がないと判断しており、その旨の確認書を株式会社東京証券取引所に提出している。

(訂正後)

割当予定先であるNAVER Corporationは、当社の親会社であり、韓国証券取引所に上場している。また、当社は「内部統制システム構築の基本方針」において、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切の関係を持たないことを規定しており、また、当社の親会社である割当予定先、割当予定先の

役員について、当社が契約するリサーチデータベースプロバイダーの保有する情報データベースとの照合、及びインターネット等のメディア掲載情報からの検索を実施し、反社会的勢力と関係がないことを確認していること、割当予定先との間で締結した並行第三者割当による本新株予約権付社債に係る引受契約書において、割当予定先から、割当予定先、割当予定先の役員又は主要株主は、反社会的勢力ではなく、又は反社会的勢力と何らかの関係を有していない旨の表明保証を受けている。また、当社は、割当予定先、割当予定先の役員及び主要株主が反社会的勢力とは関係がないと判断しており、その旨の確認書を株式会社東京証券取引所に提出している。

() 発行条件に関する事項

(2) 発行数量及び株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

(訂正前)

本新株予約権付社債の発行により発生する潜在株式数は、2018年9月3日現在の東京証券取引所における当社普通株式の普通株式の終値である5,090円を当初転換価額として計算した場合、2018年7月31日現在の当社の普通株式の発行済株式総数240,155,142株の2.99%（総議決権数の2.99%）となり、本新株予約権付社債の普通株式への転換が進んだ場合1株当たりの株式価値の希薄化が生じる。

(後略)

(訂正後)

本新株予約権付社債の発行により発生する潜在株式数は、当初転換価額(7,467円)で計算した場合、2018年7月31日現在の当社の普通株式の発行済株式総数240,155,142株の2.03%（総議決権数の2.04%）となり、本新株予約権付社債の普通株式への転換が進んだ場合1株当たりの株式価値の希薄化が生じる。

(後略)

() 第三者割当後の大株主の状況

(訂正前)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	総議決権数に対する所有議決権数の割合	割当後の所有株式数 (株)	割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合
NAVER Corporation (常任代理人 LINE(株)投資開発・ IR室)	NAVER GREEN FACTORY, 6, BULJEONG-RO, BUNDANG-GU, SEONGHAM-SI, GYEONGGI-DO, 13561, KOREA (東京都新宿 区新宿四丁目1番6号)	174,992,000	72.88%	189,365,280	70.44%
MOXLEY & CO LLC (常任代理人 (株) みずほ銀行決済営 業部)	270 PARK AVE., NEW YORK, NY 10017 U.S.A. (東京都港 区港南二丁目15番1号)	8,391,757	3.50%	8,391,757	3.12%
慎 ジュンホ	大韓民国ソウル特別市	4,760,500	1.98%	4,760,500	1.77%
李 海珍	大韓民国ソウル特別市	4,594,000	1.91%	4,594,000	1.71%
MSIP CLIENT SECURITIES (常任 代理人 モルガ ン・スタンレー MUFG証券(株))	25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手 町一丁目9番7号)	4,014,167	1.67%	4,014,167	1.49%
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL (常 任代理人 ゴール ドマン・サックス 証券(株))	133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB U.K. (東京都港区 六本木六丁目10番1号)	2,994,120	1.25%	2,994,120	1.11%
資産管理サービス 信託銀行株式会社 (信託E口)	東京都中央区晴海一丁目8 番12号 晴海トリトンスク エア タワーZ	2,007,421	0.84%	2,007,421	0.75%
日本トラスティ・ サービス信託銀行 株式会社 (信託 口)	東京都中央区晴海一丁目8 番11号	1,916,200	0.80%	1,916,200	0.71%
MLI FOR CLIENT GENERAL OMNI NON COLLATERAL NON TREATY-PB (常任代理人 メ リルリンチ日本証 券(株))	MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTRE, 2 KING EDWARD STREET, LONDON EC1A 1HQ (東京都中央区日本橋一丁 目4番1号)	1,771,374	0.74%	1,771,374	0.66%

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	総議決権数に 対する所有議決権 数の割合	割当後の所 有株式数 (株)	割当後の総議決 権数に対する所 有議決権数の割 合
GOLDMAN, SACHS & CO. REG (常任代理人 ゴールドマン・ サックス証券株)	200 WEST STREET NEW YORK, NY, U.S.A. (東京都港区六本木六丁目 10番1号)	1,646,695	0.69%	1,646,695	0.61%
計	-	207,088,234	86.25%	221,461,514	82.38%

(注)

(中略)

2. 「割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合」は、並行第三者割当による本新株予約権付社債及び海外一般募集による本新株予約権付社債の当初転換価額をそれぞれ2018年9月3日現在の東京証券取引所における当社普通株式の普通株式の終値である5,090円として並行第三者割当による本新株予約権付社債及び海外一般募集による本新株予約権付社債が全て転換された場合に交付される株式(以下「当初転換価額での割当株式」という。)に係る議決権の数を、「総議決権数に対する所有議決権数の割合」の算出に用いた総議決権数に当初転換価額での割当株式に係る議決権の数を加えた数で除して算出している。

(後略)

(訂正後)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	総議決権数に 対する所有議決権 数の割合	割当後の所 有株式数 (株)	割当後の総議決 権数に対する所 有議決権数の割 合
NAVER Corporation (常任代理人 LINE株投資開発・ IR室)	NAVER GREEN FACTORY, 6, BULJEONG-RO, BUNDANG-GU, SEONGHAM-SI, GYEONGGI-DO, 13561, KOREA (東京都新宿 区新宿四丁目1番6号)	174,992,000	72.88%	184,756,543	71.16%
MOXLEY & CO LLC (常任代理人 株 みずほ銀行決済営 業部)	270 PARK AVE., NEW YORK, NY 10017 U.S.A. (東京都港 区港南二丁目15番1号)	8,391,757	3.50%	8,391,757	3.23%
慎 ジュンホ	大韓民国ソウル特別市	4,760,500	1.98%	4,760,500	1.83%
李 海珍	大韓民国ソウル特別市	4,594,000	1.91%	4,594,000	1.77%
MSIP CLIENT SECURITIES (常任 代理人 モルガ ン・スタンレー MUFG証券株)	25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手 町一丁目9番7号)	4,014,167	1.67%	4,014,167	1.55%
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL (常 任代理人 ゴール ドマン・サックス 証券株)	133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB U.K. (東京都港区 六本木六丁目10番1号)	2,994,120	1.25%	2,994,120	1.15%
資産管理サービス 信託銀行株式会社 (信託E口)	東京都中央区晴海一丁目8 番12号 晴海トリトンスク エア タワーZ	2,007,421	0.84%	2,007,421	0.77%
日本トラスティ・ サービス信託銀行 株式会社 (信託 口)	東京都中央区晴海一丁目8 番11号	1,916,200	0.80%	1,916,200	0.74%

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	総議決権数に 対する所有議 決権数の割合	割当後の所 有株式数 (株)	割当後の総議決権 数に対する所有議 決権数の割合
MLI FOR CLIENT GENERAL OMNI NON COLLATERAL NON TREATY-PB (常任代理人 メ リルリンチ日本証 券株)	MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTRE, 2 KING EDWARD STREET, LONDON EC1A 1HQ (東京都中央区日本橋一丁 目4番1号)	1,771,374	0.74%	1,771,374	0.68%
GOLDMAN, SACHS & CO. REG (常任代理人 ゴールドマン・ サックス証券株)	200 WEST STREET NEW YORK, NY, U.S.A. (東京都港区六本木六丁目 10番1号)	1,646,695	0.69%	1,646,695	0.63%
計	-	207,088,234	86.25%	216,852,777	83.53%

(注)

(中略)

2. 「割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合」は、当初転換価額(2023年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債につき7,467円、2025年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債につき7,518円)で並行第三者割当による本新株予約権付社債及び海外一般募集による本新株予約権付社債が全て転換された場合に交付される株式(以下「当初転換価額での割当株式」という。)に係る議決権の数を、「総議決権数に対する所有議決権数の割合」の算出に用いた総議決権数に当初転換価額での割当株式に係る議決権の数を加えた数で除して算出している。

(後略)

・ 2025年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債に関する事項

又 第三者割当の場合の特記事項

() 割当予定先の状況

(4) 割り当てようとする株式の数

(訂正前)

本新株予約権の目的となる株式の数は、同一の新株予約権者により同時に行使された本新株予約権に係る本社債の金額の総額を当該行使請求の効力発生日において適用のある転換価額で除して得られる数とする。

本新株予約権の全てが2018年9月3日現在の東京証券取引所における当社普通株式の普通株式の終値である5,090円を転換価額として行使された場合に交付される株式の数は7,186,640株となる。

(訂正後)

本新株予約権の目的となる株式の数は、同一の新株予約権者により同時に行使された本新株予約権に係る本社債の金額の総額を当該行使請求の効力発生日において適用のある転換価額で除して得られる数とする。

本新株予約権の全てが当初転換価額(7,518円)で行使された場合に交付される株式の数は4,865,655株となる。

(7) 割当予定先の実態

(訂正前)

割当予定先であるNAVER Corporationは、当社の親会社であり、韓国証券取引所に上場している。また、当社は「内部統制システム構築の基本方針」において、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切の関係を持たないことを規定しており、また、当社の親会社である割当予定先、割当予定先の役員について、当社が契約するリサーチデータベースプロバイダーの保有する情報データベースとの照合、及びインターネット等のメディア掲載情報からの検索を実施し、反社会的勢力と関係がないことを確認していること、割当予定先との間で締結予定の並行第三者割当による本新株予約権付社債に係る引受契約書において、割当予定先から、割当予定先、割当予定先の役員又は主要株主は、反社会的勢力で

はなく、又は反社会的勢力と何らかの関係を有していない旨の表明保証を受ける予定であることにより、当社は、割当予定先、割当予定先の役員及び主要株主が反社会的勢力とは関係がないと判断しており、その旨の確認書を株式会社東京証券取引所に提出している。

(訂正後)

割当予定先であるNAVER Corporationは、当社の親会社であり、韓国証券取引所に上場している。また、当社は「内部統制システム構築の基本方針」において、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切の関係を持たないことを規定しており、また、当社の親会社である割当予定先、割当予定先の役員について、当社が契約するリサーチデータベースプロバイダーの保有する情報データベースとの照合、及びインターネット等のメディア掲載情報からの検索を実施し、反社会的勢力と関係がないことを確認していること、割当予定先との間で締結した並行第三者割当による本新株予約権付社債に係る引受契約書において、割当予定先から、割当予定先、割当予定先の役員又は主要株主は、反社会的勢力ではなく、又は反社会的勢力と何らかの関係を有していない旨の表明保証を受けている。また、当社は、割当予定先、割当予定先の役員及び主要株主が反社会的勢力とは関係がないと判断しており、その旨の確認書を株式会社東京証券取引所に提出している。

() 発行条件に関する事項

(2) 発行数量及び株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

(訂正前)

本新株予約権付社債の発行により発生する潜在株式数は、2018年9月3日現在の東京証券取引所における当社普通株式の普通株式の終値である5,090円を当初転換価額として計算した場合、2018年7月31日現在の当社の普通株式の発行済株式総数240,155,142株の2.99%（総議決権数の2.99%）となり、本新株予約権付社債の普通株式への転換が進んだ場合1株当たりの株式価値の希薄化が生じる。

(後略)

(訂正後)

本新株予約権付社債の発行により発生する潜在株式数は、当初転換価額(7,518円)で計算した場合、2018年7月31日現在の当社の普通株式の発行済株式総数240,155,142株の2.02%（総議決権数の2.02%）となり、本新株予約権付社債の普通株式への転換が進んだ場合1株当たりの株式価値の希薄化が生じる。

(後略)

() 第三者割当後の大株主の状況

(訂正前)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	総議決権数に対する所有議決権数の割合	割当後の所有株式数 (株)	割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合
NAVER Corporation (常任代理人 LINE(株)投資開発・ IR室)	NAVER GREEN FACTORY, 6, BULJEONG-RO, BUNDANG-GU, SEONGHAM-SI, GYEONGGI-DO, 13561, KOREA (東京都新宿 区新宿四丁目1番6号)	174,992,000	72.88%	189,365,280	70.44%
MOXLEY & CO LLC (常任代理人 (株) みずほ銀行決済営 業部)	270 PARK AVE., NEW YORK, NY 10017 U.S.A. (東京都港 区港南二丁目15番1号)	8,391,757	3.50%	8,391,757	3.12%
慎 ジュンホ	大韓民国ソウル特別市	4,760,500	1.98%	4,760,500	1.77%
李 海珍	大韓民国ソウル特別市	4,594,000	1.91%	4,594,000	1.71%
MSIP CLIENT SECURITIES (常任 代理人 モルガ ン・スタンレー MUFG証券(株))	25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手 町一丁目9番7号)	4,014,167	1.67%	4,014,167	1.49%

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	総議決権数に対する所有議決権数の割合	割当後の所有株式数 (株)	割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL (常任代理人 ゴールドマン・サックス証券株)	133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB U.K. (東京都港区六本木六丁目10番1号)	2,994,120	1.25%	2,994,120	1.11%
資産管理サービス信託銀行株式会社 (信託E口)	東京都中央区晴海一丁目8番12号 晴海トリトンスクエア タワーZ	2,007,421	0.84%	2,007,421	0.75%
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番11号	1,916,200	0.80%	1,916,200	0.71%
MLI FOR CLIENT GENERAL OMNI NON COLLATERAL NON TREATY-PB (常任代理人 メリルリンチ日本証券株)	MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTRE, 2 KING EDWARD STREET, LONDON EC1A 1HQ (東京都中央区日本橋一丁目4番1号)	1,771,374	0.74%	1,771,374	0.66%
GOLDMAN, SACHS & CO. REG (常任代理人 ゴールドマン・サックス証券株)	200 WEST STREET NEW YORK, NY, U.S.A. (東京都港区六本木六丁目10番1号)	1,646,695	0.69%	1,646,695	0.61%
計	-	207,088,234	86.25%	221,461,514	82.38%

(注)

(中略)

2. 「割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合」は、並行第三者割当による本新株予約権付社債及び海外一般募集による本新株予約権付社債の当初転換価額をそれぞれ2018年9月3日現在の東京証券取引所における当社普通株式の普通株式の終値である5,090円として並行第三者割当による本新株予約権付社債及び海外一般募集による本新株予約権付社債が全て転換された場合に交付される株式(以下「当初転換価額での割当株式」という。)に係る議決権の数を、「総議決権数に対する所有議決権数の割合」の算出に用いた総議決権数に当初転換価額での割当株式に係る議決権の数を加えた数で除して算出している。

(後略)

(訂正後)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	総議決権数に対する所有議決権数の割合	割当後の所有株式数 (株)	割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合
NAVER Corporation (常任代理人 LINE株投資開発・IR室)	NAVER GREEN FACTORY, 6, BULJEONG-RO, BUNDANG-GU, SEONGHAM-SI, GYEONGGI-DO, 13561, KOREA (東京都新宿区新宿四丁目1番6号)	174,992,000	72.88%	184,756,543	71.16%
MOXLEY & CO LLC (常任代理人 株みずほ銀行決済営業部)	270 PARK AVE., NEW YORK, NY 10017 U.S.A. (東京都港区港南二丁目15番1号)	8,391,757	3.50%	8,391,757	3.23%
慎 ジュンホ	大韓民国ソウル特別市	4,760,500	1.98%	4,760,500	1.83%
李 海珍	大韓民国ソウル特別市	4,594,000	1.91%	4,594,000	1.77%

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	総議決権数に 対する所有議 決権数の割合	割当後の所 有株式数 (株)	割当後の総議決権 数に対する所有議 決権数の割合
MSIP CLIENT SECURITIES (常任 代理人 モルガ ン・スタンレー MUFG証券株)	25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手 町一丁目9番7号)	4,014,167	1.67%	4,014,167	<u>1.55%</u>
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL (常 任代理人 ゴール ドマン・サックス 証券株)	133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB U.K. (東京都港区 六本木六丁目10番1号)	2,994,120	1.25%	2,994,120	<u>1.15%</u>
資産管理サー ビス信託銀行 株式会社 (信託 E口)	東京都中央区晴海一丁目8 番12号 晴海トリトンスク エア タワーズ	2,007,421	0.84%	2,007,421	<u>0.77%</u>
日本トラスティ ・サービス信託 銀行株式会 社 (信託口)	東京都中央区晴海一丁目8 番11号	1,916,200	0.80%	1,916,200	<u>0.74%</u>
MLI FOR CLIENT GENERAL OMNI NON COLLATERAL NON TREATY-PB (常任代理人 メ リルリンチ日本 証券株)	MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTRE, 2 KING EDWARD STREET, LONDON EC1A 1HQ (東京都中央区日本橋一丁 目4番1号)	1,771,374	0.74%	1,771,374	<u>0.68%</u>
GOLDMAN, SACHS & CO. REG (常任代理人 ゴールドマン・ サックス証券株)	200 WEST STREET NEW YORK, NY, U.S.A. (東京都港区六本木六丁目 10番1号)	1,646,695	0.69%	1,646,695	<u>0.63%</u>
計	-	207,088,234	86.25%	<u>216,852,777</u>	<u>83.53%</u>

(注)

(中略)

2. 「割当後の総議決権数に対する所有議決権数の割合」は、当初転換価額(2023年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債につき7,467円、2025年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債につき7,518円)で並行第三者割当による本新株予約権付社債及び海外一般募集による本新株予約権付社債が全て転換された場合に交付される株式(以下「当初転換価額での割当株式」という。)に係る議決権の数を、「総議決権数に対する所有議決権数の割合」の算出に用いた総議決権数に当初転換価額での割当株式に係る議決権の数を加えた数で除して算出している。

(後略)

以上