



2023年7月14日

各 位

会社名 株式会社 パソナグループ
代表者名 代表取締役グループ代表兼社長 南部 靖之
(コード番号 2168 東証プライム)
問合せ先 専務執行役員 CFO 仲瀬 裕子
(TEL. 03-6734-0200)

株式給付信託 (BBTおよびJ-ESOP) への追加拠出に伴う 第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、下記のとおり、第三者割当による自己株式の処分（以下「本自己株式処分」といいます。）を行うことについて決議いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 処分の概要

(1) 処 分 期 日	2023年7月31日(月)
(2) 処分する株式の種類および数	普通株式 354,000 株
(3) 処 分 価 額	1株につき金 1,688 円
(4) 処 分 総 額	597,552,000 円
(5) 処 分 予 定 先	株式会社日本カストディ銀行 (信託E口)
(6) そ の 他	本自己株式の処分については、金融商品取引法による有価証券届出書の効力発生を条件とします。

2. 処分の目的および理由

当社は、2015年8月19日開催の第8期定時株主総会の決議に基づき、「株式給付信託 (BBT)」(以下「BBT 制度」といい、BBT 制度に関してみずほ信託銀行株式会社と締結した信託契約に基づいて設定されている信託を「BBT 信託」といいます。)を導入しております。(BBT 制度の概要につきましては、2015年7月21日付「業績連動型株式報酬制度導入に関するお知らせ」及び2015年10月9日付「業績連動型株式報酬制度導入 (詳細決定) に関するお知らせ」をご参照下さい。なお、当社は2017年8月18日開催の第10期定時株主総会において監査等委員会設置会社へと移行しており、BBT 制度の報酬枠についても改めて設定しております。)

また、当社は、2015年10月9日開催の取締役会の決議に基づき、「株式給付信託 (J-ESOP)」(以下「J-ESOP 制度」といい、J-ESOP 制度に関してみずほ信託銀行株式会社と締結した信託契約に基づいて設定されている信託を「J-ESOP 信託」といいます。)を導入しております。(J-ESOP 制度の概要につ

きましては、2015年10月9日付「株式給付信託（J-ESOP）の導入に関するお知らせ」及び「業績連動型株式報酬制度導入（詳細決定）に関するお知らせ」をご参照下さい。）

今般、当社は、BBT制度及びJ-ESOP制度（以下、併せて「本制度」といいます。）の継続に当たり、将来の給付に必要と見込まれる株式をBBT信託及びJ-ESOP信託が取得するため、BBT信託、J-ESOP信託それぞれに対する金銭の追加拠出（以下、「追加信託」といいます。）を行うこと、及び本制度の運営に当たって当社株式の保有及び処分を行うため株式会社日本カストディ銀行（BBT信託及びJ-ESOP信託の受託者たるみずほ信託銀行株式会社から再信託を受けた再信託受託者）にそれぞれ設定されている信託E口に対し、本自己株式処分を行うことを決定いたしました。

処分数量については、「役員株式給付規程」に基づき信託期間中に当社の取締役（監査等委員である取締役、社外取締役及び非業務執行取締役を除きます。）及び役付執行役員（監査等委員会設置会社移行直前に取締役であった者に限ります。）として在任していた者に給付すると見込まれる株式数に相当するもの（2021年5月末日で終了した事業年度から2025年5月末日で終了する事業年度までの5事業年度分で177,000株）及び「株式給付規程」に基づき信託期間中に当社の執行役員（監査等委員会設置会社移行直前に取締役であった者を除きます。）及び従業員ならびに当社子会社役員及び従業員に給付すると見込まれる株式数に相当するもの（2021年5月末日で終了した事業年度から2025年5月末日で終了する事業年度までの5事業年度分で177,000株）の合計であり、2023年5月31日現在の発行済株式総数41,690,300株に対し0.85%（2023年5月31日現在の総議決権個数398,692個に対する割合0.89%（いずれも小数点第3位を四捨五入））となります。

※BBT信託に対する追加信託の概要

追加信託日 2023年7月31日（予定）

追加信託金額 293,176,000円（予定）（注）

取得する株式の種類 当社普通株式

取得株式数 177,000株

株式の取得日 2023年7月31日（予定）

株式取得方法 本自己株式処分により処分する当社の自己株式を引き受ける方法により取得

（注）BBT信託は、追加信託金額（293,176,000円）及び信託財産に属する金銭（5,600,000円）の総額を原資として当社株式の追加取得を行います。

※J-ESOP信託に対する追加信託の概要

追加信託日 2023年7月31日（予定）

追加信託金額 286,776,000円（予定）（注）

取得する株式の種類 当社普通株式

取得株式数 177,000株

株式の取得日 2023年7月31日（予定）

株式取得方法 本自己株式処分により処分する当社の自己株式を引き受ける方法により取得

（注）J-ESOP信託は、追加信託金額（286,776,000円）及び信託財産に属する金銭（12,000,000円）の総額を原資として当社株式の追加取得を行います。

3. 処分価額の算定根拠およびその具体的内容

処分価額につきましては、本自己株式処分の取締役会決議日の直前営業日までの1か月間（2023年6月14日から2023年7月13日まで）の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値平均である1,688円（円未満切捨）といたしました。

取締役会決議日の直前営業日までの1か月間の終値平均を基準としたのは、特定の一時点を基準にするより、一定期間の平均株価という平準化された値を採用する方が、一時的な株価変動の影響など特殊要因を排除でき、算定根拠として客観性が高く合理的であると判断したためです。また、算定期間を直近1か月としたのは、直近3か月、直近6か月と比較して、取締役会決議日により近接した一定期間を採用することが、現時点における当社株式の価値を反映するものとして合理的であると判断したためです。さらに、2015年10月9日付「第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ」のとおり、BBT制度及びJ-ESOP制度の導入時に自己株式を処分した際の処分価額の算定方法を用いることが原則として妥当であると判断したためでもあります。

なお処分価額1,688円については、取締役会決議日の直前営業日の終値1,735円に対して97.29%を乗じた額であり、取締役会決議日の直前営業日から遡る直近3か月間の終値平均1,769円（円未満切捨）に対して95.42%を乗じた額であり、さらに同直近6か月間の終値平均1,852円（円未満切捨）に対して91.14%を乗じた額となっており、日本証券業協会の「第三者割当増資の取扱いに関する指針」に準拠したものと考えております。上記を勘案した結果、本自己株式処分に係る処分価額は、特に有利なものとはいえ、合理的なものとして判断しております。

なお、上記処分価額につきましては、監査等委員会から、当該処分価額の算定根拠は導入時に設定された処分条件と平仄を合わせることが合理的であり、かつ日本証券業協会の「第三者割当増資の取扱いに関する指針」に準拠したものであるから、特に有利な処分価額には該当しない旨の意見の表明を受けております。

4. 企業行動規範上の手続きに関する事項

本自己株式処分は、①希釈化率が25%未満であること、②支配株主の異動を伴うものではないことから、株式会社東京証券取引所の定める有価証券上場規程第432条に定める独立第三者からの意見入手および株主の意思確認手続は要しません。

以 上