

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2024年5月13日
【会社名】	パーソルホールディングス株式会社
【英訳名】	PERSOL HOLDINGS CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 CEO 和田 孝雄
【本店の所在の場所】	東京都渋谷区代々木二丁目1番1号
【電話番号】	(03)3375-2220(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 CFO 徳永 順二
【最寄りの連絡場所】	東京都渋谷区代々木二丁目1番1号
【電話番号】	(03)3375-2220(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 CFO 徳永 順二
【届出の対象とした募集有価証券の種類】	株式
【届出の対象とした募集金額】	その他の者に対する割当 3,105,453,344円 (注)本募集金額は、本有価証券届出書提出日における見込額 (会社法上の払込金額の総額)です。
【安定操作に関する事項】	該当事項はありません。
【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)

第一部【証券情報】

第1【募集要項】

1【新規発行株式】

種類	発行数	内容
普通株式	13,740,944株	完全議決権株式で株主の権利に特に制限のない株式 単元株式数100株

（注）1．募集の目的及び理由

当社は、当社の管理職層従業員並びに当社国内子会社の取締役、監査役及び管理職層従業員に企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えると同時に、当社の株主の皆様とのより一層の価値共有を進めることを目的として、2024年5月13日開催の当社取締役会決議により、「第17期譲渡制限付株式報酬制度」（以下、「本制度」といいます。）を実施し、本有価証券届出書の対象となる募集を行うことを決定しました。なお、本有価証券届出書の対象となる当社普通株式の処分は、本制度に基づき、当社の管理職層従業員並びに当社国内子会社の取締役、監査役及び管理職層従業員に対する2024年4月1日から2027年3月31日までの期間に係る譲渡制限付株式報酬として、割当予定先である当社の管理職層従業員248名並びに当社国内子会社の取締役、監査役及び管理職層従業員2,858名（以下、「割当対象者」といいます。）に対して支給された金銭報酬債権を現物出資財産として給付させることにより行われるものです。また、当社は、割当対象者との間で、大要、以下の内容をその内容に含む譲渡制限付株式割当契約を締結する予定であります。そのため、本有価証券届出書の対象となる当社普通株式は、法人税法第54条第1項及び所得税法施行令第84条第1項に定める特定譲渡制限付株式に該当いたします。

譲渡制限期間

2024年9月25日～2027年3月31日

上記に定める譲渡制限期間（以下、「本譲渡制限期間」といいます。）において、割当対象者は、当該割当対象者に割り当てられた譲渡制限付株式（以下、「本割当株式」といいます。）につき、第三者に対して譲渡、質権の設定、譲渡担保権の設定、生前贈与、遺贈その他一切の処分行為をすることができません（以下、「譲渡制限」といいます。）。

譲渡制限付株式の無償取得

当社は、割当対象者が当社の管理職層従業員又は当社国内子会社の管理職層従業員の場合は、本譲渡制限期間が満了する前に当社及び当社国内子会社の従業員のいずれの地位からも退任又は退職したときに、割当対象者が当社国内子会社の取締役、監査役の場合は、本譲渡制限期間が満了する前に当社の従業員並びに当社国内子会社の取締役、監査役及び従業員のいずれの地位からも退任又は退職したときに、当社執行役員CHROが正当と認める理由がある場合、若しくは別途当社と割当対象者との間で締結される割当契約書に定める事由に該当する場合を除き、本割当株式を、当該退任又は退職の時点をもって、当然に無償で取得するものとしたします。

なお、上記の退任又は退職につき当社執行役員CHROが正当と認める理由がある場合、若しくは別途当社と割当対象者との間で締結される割当契約書に定める事由に該当する場合には、当該時点において割当対象者が保有する本割当株式の数（以下「本株式数」といいます。）から、2024年4月から当該退任又は退職した日又は当該事由が発生した日を含む月までの月数を36で除した数（ただし、計算の結果1を超える場合には1とします。）に本株式数を乗じた数（ただし、計算の結果1株未満の端数が生ずる場合には、これを切り捨てるものとします。）を控除した数の本割当株式につき、当該時点をもって、当社はこれを当然に無償取得いたします。

また、本割当株式のうち、本譲渡制限期間が満了した時点（以下、「期間満了時点」といいます。）において下記 の譲渡制限の解除事由の定めに基づき譲渡制限が解除されていないものがある場合には、期間満了時点の直後の時点をもって、当社はこれを当然に無償で取得するものとしたします。

譲渡制限の解除

当社は、割当対象者が当社の管理職層従業員又は当社国内子会社の管理職層従業員の場合は、本譲渡制限期間中継続して当社又は当社国内子会社の従業員のいずれかの地位にあったことを条件として、また、割当対象者が当社国内子会社の取締役、監査役の場合は、本譲渡制限期間中継続して当社の従業員又は当社国内子会社の取締役、監査役若しくは従業員のいずれかの地位にあったことを条件として、期間満了時点をもって、当該時点において割当対象者が保有する本割当株式の全部につき、譲渡制限を解除いたします。ただし、上記の退任又は退職につき当社執行役員CHROが正当と認める理由がある場合、若しくは別途当社と割当対象者との間で締結される割当契約書に定める事由に該当する場合には、上記

記載の無償取得後の数の本割当株式の全部につき、当該退任又は退職直後の時点若しくは当該事由に該当することとなった時点の直後の時点をもって、譲渡制限を解除いたします。

株式の管理に関する定め

割当対象者は、S M B C日興証券株式会社に、当社が指定する方法にて、本割当株式について記載又は記録する口座の開設を完了し、譲渡制限が解除されるまでの間、本割当株式を当該口座に保管・維持するものとしたします。

組織再編等における取扱い

当社は、本譲渡制限期間中に、当社が消滅会社となる合併契約、当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画その他の組織再編等に関する議案が当社の株主総会（ただし、当該組織再編等に関して当社の株主総会による承認を要さない場合においては、当社取締役会）で承認された場合には、当社執行役員CHROの決定により、2024年4月1日から当該承認の日を含む月までの月数を、36で除した数に、当該承認の日において割当対象者が保有する本割当株式の数を乗じた数（ただし、計算の結果1株未満の端数が生ずる場合には、これを切り捨てるものとします。）の本割当株式につき、当該組織再編等の効力発生日の前営業日の直前時をもって、これに係る譲渡制限を解除するものとしたします。

この場合には、当社は当該組織再編等の効力発生日の前営業日をもって、上記の定めに基づき同日において譲渡制限が解除されていない本割当株式の全部を当然に無償で取得するものとしたします。

2. 発行数は、割当対象者1名当たり1百万円を上限としたものに本株式の処分に係る取締役会決議の直前営業日（2024年5月10日）の東京証券取引所における当社普通株式の取引所終値である225.9円の小数点第一位を切り上げた226円で除し、1人当たり株式数を算出します（1株未満切り捨て）。その1人当たり株式数に割当対象者3,106名を乗じた株数で処分されたと仮定した場合の現時点の見込数であります。なお、実際の発行数につきましては、本株式の処分に係る取締役会決議の直前営業日（2024年5月10日）の東京証券取引所における当社普通株式の取引所終値である225.9円と条件決定日（2024年5月17日）の直前営業日（2024年5月16日）の東京証券取引所における当社普通株式の取引所終値のいずれか高い方の終値を使用し、上記算定式に当てはめ、算出した数となります（終値に小数点第一位数値が発生した場合、切り上げをする。当日に終値が付かなかった場合は、1営業日毎に遡った営業日の終値とします。）。
3. 本有価証券届出書の対象とした募集は、会社法（平成17年法律第86号）第199条第1項の規定に基づいて、当社の保有する当社普通株式の自己株式処分により行われるものであり（以下、「本自己株式処分」といいます。）、金融商品取引法第二条に規定する定義に関する内閣府令第9条第1号に定める売付けの申込み又は買付けの申込みの勧誘となります。
4. 振替機関の名称及び住所
名称：株式会社証券保管振替機構
住所：東京都中央区日本橋兜町7番1号

2【株式募集の方法及び条件】

（1）【募集の方法】

区分	発行数	発行価額の総額（円）	資本組入額の総額（円）
株主割当			
その他の者に対する割当	13,740,944株	3,105,453,344円	
一般募集			
計（総発行株式）	13,740,944株	3,105,453,344円	

- （注）1. 第1 募集要項 1 新規発行株式 （注）1. 「募集の目的及び理由」に記載の本制度に基づき、特定譲渡制限付株式を割当対象者に割り当てる方法によります。
2. 発行数は、上記「1 新規発行株式 （注）2」をご参照下さい。
 3. 発行価額の総額は、会社法上の払込金額の総額であり、本株式の処分に係る取締役会決議の直前営業日（2024年5月10日）の東京証券取引所における当社普通株式の取引所終値である225.9円の小数点第一位を切り上げた226円で処分されたと仮定した場合の現時点の見込額であり、上記発行数に226円を乗じた金額として記載しております。なお、実際の発行価額の総額は、後記「（2）募集の条件 （注）2」に記載のとおり、2024年5月17日に決定予定です。なお、本有価証券届出書の対象とした募集は、自己株式処分により行われるものであるため、払込金額は資本組入れされません。
 4. 現物出資の目的とする財産は本制度に基づき、割当対象者に対して譲渡制限付株式報酬として支給された金銭報酬債権であり、その内容は以下のとおりです。

	割当株数	払込金額	内容
当社の管理職層従業員：248名	1,097,152株	247,956,352円	3事業年度分 当社第17期事業年度から第19期事業年度（2024年4月1日～2027年3月31日）までの期間分
当社国内子会社の取締役、監査役及び管理職層従業員：2,858名	12,643,792株	2,857,496,992円	3事業年度分 2024年4月1日～2027年3月31日までの期間分

（注）1．割当株数は、上記「1 新規発行株式（注）2」に記載の発行数を人数に応じ配分した株数であり、現時点の見込数を記載しております。実際の割当株数は、2024年5月17日に発行数が決まることにより確定します。

2．払込金額は、本株式の処分に係る取締役会決議の直前営業日（2024年5月10日）の東京証券取引所における当社普通株式の取引所終値である225.9円の小数点第一位を切り上げた226円で処分されたと仮定した場合の現時点の見込額であり、上記割当株数に226円を乗じた金額として記載しております。なお、実際の払込金額は、後記「（2）募集の条件（注）2」に記載のとおり、2024年5月17日に決定予定です。

（2）【募集の条件】

発行価格（円）	資本組入額（円）	申込株数単位	申込期間	申込証拠金（円）	払込期日
226		1株	2024年6月3日～ 2024年9月24日		2024年9月25日

（注）1．第1 募集要項 1 新規発行株式（注）1．「募集の目的及び理由」に記載の本制度に基づき、特定譲渡制限付株式を割当対象者に割り当てる方法によるものとし、一般募集は行いません。

2．発行価格は、本株式の処分に係る取締役会決議の直前営業日（2024年5月10日）の東京証券取引所における当社普通株式の終値である225.9円の小数点第一位を切り上げた226円で処分されたと仮定した場合の現時点の見込額であり、実際の発行価格につきましては、2024年5月13日開催の当社取締役会にて自己株式取得に係る事項（詳細は後記「募集又は売出しに関する特別記載事項」に記載のとおり。）等を決議しておりますことから、恣意性を排除した価格とすべく、本株式の処分に係る取締役会決議の直前営業日（2024年5月10日）の東京証券取引所における当社普通株式の取引所終値である225.9円と条件決定日（2024年5月17日）の直前営業日（2024年5月16日）の東京証券取引所における当社普通株式の取引所終値のいずれか高い方の終値を使用します（終値に小数点第一位数値が発生した場合、切り上げをする。当日に終値が付かなかった場合は、1営業日毎に遡った営業日の終値とします。）。なお、本有価証券届出書の対象とした募集は、自己株式処分により行われるものであるため、払込金額は資本組入れされません。

3．上記株式を割り当てた者から申込みがない場合には、当該株式に係る割当てを受ける権利は消滅します。

4．本自己株式処分は、本制度に基づき、当社の管理職層従業員並びに当社国内子会社の取締役、監査役及び管理職層従業員に対する2024年4月1日から2027年3月31日までの期間に係る譲渡制限付株式報酬として支給された金銭報酬債権を出資財産とする現物出資により行われるため、金銭による払込みはありません。

（3）【申込取扱場所】

店名	所在地
パーソルホールディングス株式会社 グループ財務本部 財務部	東京都港区南青山一丁目15番5号

（4）【払込取扱場所】

店名	所在地

（注） 譲渡制限付株式報酬として支給された金銭報酬債権を出資財産とする現物出資の方法によるため、該当事項はありません。

3【株式の引受け】

該当事項はありません。

4【新規発行による手取金の使途】

(1)【新規発行による手取金の額】

払込金額の総額(円)	発行諸費用の概算額(円)	差引手取概算額(円)
	10,000,000	

(注) 1. 金銭以外の財産の現物出資によるものであり、金銭による払込みはありません。

2. 発行諸費用の概算額の内訳は、有価証券届出書作成費用等であります。

3. 発行諸費用の概算額には、消費税等は含まれておりません。

(2)【手取金の使途】

本自己株式処分は、金銭以外の財産の現物出資によるものであるため、手取額はありません。

第2【売出要項】

該当事項はありません。

【募集又は売出しに関する特別記載事項】

当社は、2024年5月13日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式取得に係る事項を決議いたしました。

(1) 取得する株式の種類 当社普通株式

(2) 取得する株式の総数 123,700,000株(上限)

(発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合5.41%)

(3) 株式取得価額の総額 200億円(上限)

(4) 自己株式の取得期間 2024年6月3日~2025年3月31日

(5) 取得の方法 東京証券取引所における市場買付

(6) その他 本件により取得した自己株式については、そのうち3分の1のみ将来の株式報酬制度に活用するため保有するものの、その他は会社法第178条の規定に基づく取締役会決議により消却する予定です。

第3【第三者割当の場合の特記事項】

該当事項はありません。

第4【その他の記載事項】

該当事項はありません。

第二部【公開買付け又は株式交付に関する情報】

第1【公開買付け又は株式交付の概要】

該当事項はありません。

第2【統合財務情報】

該当事項はありません。

第3【発行者（その関連者）と対象者との重要な契約（発行者（その関連者）と株式交付子会社との重要な契約）】

該当事項はありません。

第三部【参照情報】

第1【参照書類】

会社の概況及び事業の概況等金融商品取引法第5条第1項第2号に掲げる事項については、以下に掲げる書類を参照すること。

1【有価証券報告書及びその添付書類】

事業年度第15期（自2022年4月1日 至2023年3月31日） 2023年6月21日関東財務局長に提出

2【四半期報告書又は半期報告書】

事業年度第16期第1四半期（自2023年4月1日 至2023年6月30日） 2023年8月14日関東財務局長に提出

事業年度第16期第2四半期（自2023年7月1日 至2023年9月30日） 2023年11月13日関東財務局長に提出

事業年度第16期第3四半期（自2023年10月1日 至2023年12月31日） 2024年2月14日関東財務局長に提出

3【臨時報告書】

1の有価証券報告書提出後、本有価証券届出書提出日（2024年5月13日）までに、以下の臨時報告書を提出

(1) 金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2の規定に基づく臨時報告書を2023年6月23日に関東財務局長に提出

(2) 金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号の規定に基づく臨時報告書を2024年5月13日に関東財務局長に提出

4【訂正報告書】

訂正有価証券報告書（上記1の有価証券報告書の訂正報告書）を2024年1月19日に関東財務局長に提出

第2【参照書類の補完情報】

参照書類としての有価証券報告書及び四半期報告書（以下、「有価証券報告書等」という。）に記載された「事業等のリスク」について、当該有価証券報告書等の提出日以後、本有価証券届出書提出日（2024年5月13日）までの間に於いて生じた変更その他の事由はありません。

また、当該有価証券報告書等に記載されている将来に関する事項は、本有価証券届出書提出日（2024年5月13日）現在においてもその判断に変更はなく、新たに記載する将来に関する事項もありません。

第3【参照書類を縦覧に供している場所】

パーソルホールディングス株式会社 本店

（東京都渋谷区代々木二丁目1番1号）

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）

第四部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

第五部【特別情報】**第1【保証会社及び連動子会社の最近の財務諸表又は財務書類】**

該当事項はありません。