

【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】	2021年10月28日
【会社名】	ソニーグループ株式会社
【英訳名】	SONY GROUP CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表執行役 吉田 憲一郎
【本店の所在の場所】	東京都港区港南1丁目7番1号
【電話番号】	03-6748-2111（代表）
【事務連絡者氏名】	執行役員 松岡 直美
【最寄りの連絡場所】	東京都港区港南1丁目7番1号
【電話番号】	03-6748-2111（代表）
【事務連絡者氏名】	執行役員 松岡 直美
【届出の対象とした募集有価証券の種類】	新株予約権証券（注）1
【届出の対象とした募集金額】	（第45回普通株式新株予約権証券） その他の者に対する割当 0円 新株予約権の発行価額の総額に新株予約権の行使に際して払い込むべき金額の合計額を合算した金額 31,556,840,000円（注）2 （第46回普通株式新株予約権証券） その他の者に対する割当 0米ドル 新株予約権の発行価額の総額に新株予約権の行使に際して払い込むべき金額の合計額を合算した金額 281,002,656.00米ドル（注）2 （注）1 新株予約権証券は、ストック・オプション付与を目的としたソニーグループ株式会社第45回普通株式新株予約権及び第46回普通株式新株予約権として発行されるものです。 2 新株予約権の発行価額の総額に新株予約権の行使に際して払い込むべき金額の合計額を合算した金額は、本届出書提出時の時価を基礎として算出した見込額であります。新株予約権の権利行使期間内に行使が行われない場合及び新株予約権者がその権利を喪失した場合には、新株予約権の行使に際して払い込むべき金額の合計額は減少いたします。
【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【新規発行新株予約権証券】(第45回普通株式新株予約権証券)

(1)【募集の条件】

発行数	24,080個
発行価額の総額	無償
発行価格	無償
申込手数料	該当事項なし
申込単位	1個
申込期間	2021年11月17日
申込証拠金	該当事項なし
申込取扱場所	ソニーグループ株式会社 人事部門とする。
払込期日	無償にて発行するため払込期日はない。
割当日	2021年11月18日(以下「割当日」という。)
払込取扱場所	該当事項なし

(注) 1. 第45回普通株式新株予約権証券(以下「1 新規発行新株予約権証券(第45回普通株式新株予約権証券)」においては、「新株予約権」という。)は、2021年6月22日開催の当社定時株主総会の特別決議及び2021年10月28日開催の当社取締役会決議に基づき発行されるものである。

2. 申込みの方法

新株予約権の割当てを受ける者(以下「新株予約権者」という。)は、2021年11月17日に当社との間で「新株予約権割当契約」(以下「割当契約」という。)を締結する。

3. 新株予約権の募集は、ストック・オプションの目的をもって行うものであり、当社の執行役及び従業員ならびに当社子会社の取締役(社外取締役を除く。本(注)3において以下同じ。)及び従業員に対する第三者割当の方法による。

本募集の割当ての内訳は、以下のとおりである。

当社執行役	6名	(合計	2,900個)
当社従業員	366名	(合計	4,038個)
当社完全子会社取締役	19名	(合計	1,415個)
当社完全子会社従業員	1,031名	(合計	9,452個)
当社その他の子会社取締役	64名	(合計	825個)
当社その他の子会社従業員	740名	(合計	5,450個)
合計	2,226名	(総計	24,080個)

(2)【新株予約権の内容等】

新株予約権の目的となる株式の種類	ソニーグループ株式会社 普通株式 完全議決権株式で株主の権利に特に制限のない当社における標準となる株式 単元株式数は100株	
新株予約権の目的となる株式の数	2,408,000株 ただし、欄外(注)1.「付与株式数の調整」に定めるところにより、付与株式数(以下に定義する。)が調整された場合は、調整後付与株式数に発行する新株予約権の総数を乗じた数に調整されるものとする。 各新株予約権の目的である株式の数(以下「付与株式数」という。)は100株とする。	
新株予約権の行使時の払込金額	各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、新株予約権の行使により発行又は移転する株式1株当りの払込金額(以下「行使価額」という。)に付与株式数を乗じて得られる金額とする。行使価額は、当初、以下の方法により決定される。 割当日の前10営業日(終値(以下に定義する。)のない日を除く。)の各日における東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値(以下「終値」という。)の単純平均の金額(1円未満の端数は切り上げる。)とする。ただし、その金額が、(イ)割当日の翌日に先立つ45営業日目に始まる30営業日(終値のない日を除く。)の各日における終値の単純平均の金額(1円未満の端数は切り上げる。)、又は(ロ)割当日の終値(当該日に終値がない場合は、それに先立つ直近日の終値)のいずれかを下回る場合には、そのいずれか高い金額とする。 ただし、行使価額は、欄外(注)2.「行使価額の調整」の定めにより調整を受ける場合がある。	
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額	31,556,840,000円 上記金額は、行使価額に「新株予約権の目的となる株式の数」たる2,408,000株を乗じた金額であり、本届出書提出時の時価を基礎として算出した見込額である。	
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	1. 新株予約権の行使により株式を発行する場合の1株当りの発行価格は、行使価額(欄外(注)2.「行使価額の調整」の定めにより行使価額が調整された場合は調整後行使価額)と同額とする。 2. 新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。 3. 新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、上記2.記載の資本金等増加限度額から上記2.に定める増加する資本金の額を減じた額とする。	
新株予約権の行使期間	2022年11月18日から2031年11月17日までとする。ただし、行使期間の最終日が当社の休業日に当たるときは、その前営業日を最終日とする。また、権利行使期間内であっても、下記「新株予約権の行使の条件」3.に記載の制限に服するものとする。	
新株予約権の行使請求の受付場所、取次場所及び払込取扱場所	行使請求受付場所	ソニーグループ株式会社 人事部門(又は、その時々における当該業務担当部門)とする。
	払込取扱場所	株式会社三井住友銀行本店(又は、その時々における当該銀行の承継銀行もしくは当該店舗の承継店舗)とする。
新株予約権の行使の条件	1. 各新株予約権の一部行使はできないものとする。 2. 当社が消滅会社となる合併契約が当社株主総会で承認されたとき、又は当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画が当社株主総会(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会)で承認されたときは、当該合併、株式交換又は株式移転の効力発生日以降新株予約権は行使することができない。 3. 上記のほか、割当契約に基づき、新株予約権の行使は以下の制限を受ける。 (1) 新株予約権者に割り当てられた新株予約権の総数の三分の一(端数は切り捨てる。)は当該新株予約権者に適用ある新株予約権の行使可能期間の開始日(以下「行使可能期間開始日」という。)以降行使請求可能(以下「第一次行使請求可能部分」という。)となり、かかる総数から第一次行使請求可能部分を控除したものの二分の一(端数は切り捨てる。)は2023年11月18日以降行使請求可能(以下「第二次行使請求可能部分」という。)となり、かかる総数から第一次行使請求可能部分及び第二次行使請求可能部分を控除した残余は2024年11月18日以降行使請求可能となる。	

- (2) 新株予約権者が、次の各号のいずれかに該当したことにより、当社又は当社の関係会社(「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」に定める子会社及び関連会社とし、併せて以下「ソニーグループ会社」という。)の取締役、執行役又は従業員のいずれの地位をも喪失した場合、新株予約権の行使は、それぞれ次の各号に定めるところによるものとする。ただし、いずれの場合も当該新株予約権者に適用ある新株予約権の行使可能期間を超えて新株予約権を行使することはできない。
- (イ) 新株予約権者が、当社もしくはソニーグループ会社の就業規則により懲戒解雇又は諭旨退職の処分を受けた場合又は解任された場合。
新株予約権者は、地位を喪失した日(以下「地位喪失日」という。)以後、新株予約権を行使することができない。
- (ロ) 新株予約権者が、死亡により退職又は退任した場合。
新株予約権者の相続人は、下記(4)に従うことを条件として、地位喪失日において、上記(1)に基づき行使請求が可能となっている新株予約権(以下「行使可能新株予約権」という。)については、当該地位喪失日から1年を経過する日まで、これを行使することができ(当該行使期間の最終日が当社の休業日に当たるときには、その前営業日を最終日とする。)、地位喪失日において、上記(1)に基づき行使請求が可能となっていない新株予約権(以下「行使不能新株予約権」という。)については、当該地位喪失日以後、これを行使することができない。ただし、当社が行使不能新株予約権の行使を認めた場合、地位喪失日(地位喪失日が行使可能期間開始日前の日である場合は、行使可能期間開始日とする。)において行使不能新株予約権のすべてが行使可能となり、新株予約権者の相続人は、地位喪失日から1年を経過する日まで、行使不能新株予約権を行使することができる(当該行使期間の最終日が当社の休業日に当たるときには、その前営業日を最終日とする。)
- (ハ) その他の事由により、新株予約権者が地位を喪失した場合。
新株予約権者は、行使可能新株予約権については、地位喪失日から1年を経過する日まで、これを行使することができ(当該行使期間の最終日が当社の休業日に当たるときには、その前営業日を最終日とする。)、行使不能新株予約権については、当該地位喪失日以後、これを行使することができない。ただし、当社が行使不能新株予約権の行使を認めた場合、地位喪失日(地位喪失日が行使可能期間開始日前の日である場合は、行使可能期間開始日とする。)において行使不能新株予約権のすべてが行使可能となり、新株予約権者は、地位喪失日から1年を経過する日まで、行使不能新株予約権を行使することができる(当該行使期間の最終日が当社の休業日に当たるときには、その前営業日を最終日とする。)
- (3) 新株予約権者が次の各号のいずれかに該当することとなった場合、新株予約権者は新株予約権を行使することはできない。
- (イ) 新株予約権者が、当社又はソニーグループ会社と競業関係にある会社の役員、従業員又はコンサルタントに就き、かつ、本件につき指定された当社代表執行役1名において、当該新株予約権者に割り当てた新株予約権の行使を認めない旨の決定がされた場合。
- (ロ) 新株予約権者に当社又はソニーグループ会社に対する背信行為があったものと認められる場合。
- (ハ) 新株予約権者が、割当契約の規定に違反した場合。
- (4) 新株予約権者が死亡した場合には、新株予約権者の相続人は、割当契約の規定ならびに別途当社の定める条件に従い、未行使の新株予約権を承継し、これを行使することができる。ただし、新株予約権者が、当社所定の書面により、当社に対し、相続人による新株予約権の行使を希望しない旨を事前に届け出ている場合には、相続人は新株予約権を行使することができない。なお、新株予約権者が(ロ)を除く上記(2)各号の規定に定める事由により地位を喪失した後に死亡した場合には、新株予約権者の相続人は、新株予約権者が同各号の規定により行使できる範囲内で、新株予約権者の地位喪失日から同各号に定める行使可能期間を経過する日までの間、新株予約権を行使することができるものとする。ただし、いずれの場合も当該新株予約権者に適用ある新株予約権の行使可能期間を超えて行使することはできない。

	<p>(5) 当社が当事者となる会社組織に関する一定の取引又は手続が行われる場合には、割当契約に定めるところにより、当社の選択に従って、新株予約権の行使が制限されることがある。</p> <p>(6) 対象者が租税特別措置法第29条の2に規定する課税の特例措置の適用を受けようとする場合には、割当契約に定めるところにより、新株予約権の行使が制限される。</p>
自己新株予約権の取得の事由及び取得の条件	新株予約権の取得条項は定めない。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による当社の承認を要するものとする。なお、割当契約に基づき、新株予約権者は、新株予約権の全部又は一部の譲渡、質入れその他の処分が禁止される。
代用払込みに関する事項	該当事項なし
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	該当事項なし

(注) 1. 付与株式数の調整

- (1) 当社が当社普通株式につき株式分割（無償割当てを含む。）又は株式併合を行う場合、付与株式数は次の算式により調整されるものとする。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

- (2) 上記(1)の調整は当該調整が行われる時点において未行使の新株予約権にかかる付与株式数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てるものとする。

- (3) 調整後付与株式数の適用日は、当該調整事由にかかる下記2.による行使価額の調整に関し、下記2.(2)に定める調整後行使価額を適用する日と同日とする。

- (4) 付与株式数の調整を行うときは、当社は調整後付与株式数を適用する日の前日までに、必要な事項を新株予約権原簿に記載された各新株予約権者に通知する。ただし、適用の日の前日までに当該通知を行うことができないときには、適用の日以降、速やかに通知する。

2. 行使価額の調整

- (1) 割当日後に、当社が当社普通株式につき株式分割（無償割当てを含む。）又は株式併合を行う場合、行使価額は次の算式により調整され、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

- (2) 上記(1)に従い行使価額の調整を行う場合の調整後行使価額の適用時期については、次に定めるところによる。

調整後行使価額は、株式分割の場合は当該株式分割に係る基準日の翌日以降、株式併合の場合はその効力発生日以降、これを適用する。

- (3) 上記(1)の行使価額の調整を必要とする場合のほか、次のいずれかの場合には、行使価額は当社が適切と考える方法により調整されるものとする。

合併、会社分割（新設分割もしくは吸収分割）又は資本金の額の減少のために行使価額の調整を必要とするとき。

上記のほか、当社の発行済普通株式数の変更又は変更の可能性を生ずる事由の発生によって行使価額の調整を必要とするとき。

- (4) 行使価額の調整を行うときは、当社は調整後行使価額を適用する日の前日までに、必要な事項を新株予約権原簿に記載された各新株予約権者に通知する。ただし、適用の日の前日までに当該通知を行うことができないときには、適用の日以降、速やかに通知する。

3. 新株予約権の行使請求及び払込みの方法

- (1) 新株予約権を行使する場合には、当社が定める様式による「新株予約権行使請求書」に必要事項を記入し、記名捺印又は署名（電子署名を含む。）の上、これを上記「新株予約権の行使請求の受付場所、取次場所及び払込取扱場所」欄に定める行使請求受付場所に提出する（電磁的方法による行使請求を含む。）ものとする。なお、「新株予約権行使請求書」の行使請求受付場所での受付は、かかる行使請求受付場所の営業日に限るものとする。

- (2) 上記(1)の「新株予約権行使請求書」の提出とともに、新株予約権の行使に際し払込みをなすべき行使価額の全額（以下「払込金」という。）を、現金にて上記「新株予約権の行使請求の受付場所、取次場所及び払込取扱場所」欄に定める払込取扱場所の当社の指定する口座（以下「指定口座」という。）に当社の指定する日時までに振り込むものとする。

- (3) 行使請求受付場所に新株予約権行使に要する書類を提出した者は、その後これを取り消すことはできない。

4. 新株予約権の行使の効力発生時期

新株予約権の行使の効力は、行使請求受付場所において受領された上記3.(1)の「新株予約権行使請求書」が上記「新株予約権の行使請求の受付場所、取次場所及び払込取扱場所」欄に定める払込取扱場所に到達し、かつ払込金が指定口座に入金されたときに生じるものとする。

5. 単元株式数の定めを廃止等に伴う取扱い

割当日後、当社が単元株式数の定めを廃止する場合等には、会社法の規定及び新株予約権に関する要項の趣旨に従い、これに関連する事項の取扱いについて、当社が適切と考える方法により、必要な措置を講ずることができるものとする。

(3) 【新株予約権証券の引受け】

該当事項はありません。

2【新規発行新株予約権証券】（第46回普通株式新株予約権証券）

（1）【募集の条件】

発行数	24,684個
発行価額の総額	無償
発行価格	無償
申込手数料	該当事項なし
申込単位	1個
申込期間	2021年11月17日
申込証拠金	該当事項なし
申込取扱場所	Sony Corporation of America 人事部門とする。
払込期日	無償にて発行するため払込期日はない。
割当日	2021年11月18日（以下「割当日」という。）
払込取扱場所	該当事項なし

（注）1．第46回普通株式新株予約権証券（以下「2 新規発行新株予約権証券（第46回普通株式新株予約権証券）」においては、「新株予約権」という。）は、2021年6月22日開催の当社定時株主総会の特別決議及び2021年10月28日開催の当社取締役会決議（以下「本取締役会決議」という。）に基づき発行されるものであり、同決議に基づき新株予約権の募集が本邦以外の地域において開始されると同時に新株予約権の取得勧誘が本邦において開始される。

2．申込みの方法

新株予約権の割当てを受ける者（以下「新株予約権者」という。）は、2021年11月17日に当社との間で「新株予約権割当契約」（以下「割当契約」という。）を締結する。

3．新株予約権の募集は、ストック・オプションの目的をもって行うものであり、当社の従業員ならびに当社子会社の取締役（社外取締役を除く。本（注）3において以下同じ。）及び従業員に対する第三者割当の方法による。

本募集の割当ての内訳は、以下のとおりである。

（本邦内）

当社従業員	2名	（合計	45個）
当社完全子会社従業員	1名	（合計	30個）
当社その他の子会社従業員	6名	（合計	94個）
合計	9名	（総計	169個）

（本邦以外の地域）

当社完全子会社取締役	1名	（合計	500個）
当社完全子会社従業員	162名	（合計	1,629個）
当社その他の子会社取締役	19名	（合計	2,214個）
当社その他の子会社従業員	1,154名	（合計	20,172個）
合計	1,336名	（総計	24,515個）

上記個数は、本取締役会決議に従い発行され、2021年11月18日に割り当てられる新株予約権の総数である。本取締役会決議に従い本邦において取得の申込みの勧誘がなされる新株予約権の発行数は169個であり、本邦以外の地域において取得の申込みの勧誘がなされる新株予約権の発行数は24,515個である。

(2)【新株予約権の内容等】

新株予約権の目的となる株式の種類	ソニーグループ株式会社 普通株式 完全議決権株式で株主の権利に特に制限のない当社における標準となる株式 単元株式数は100株	
新株予約権の目的となる株式の数	2,468,400株 ただし、欄外(注)1.「付与株式数の調整」に定めるところにより、付与株式数(以下に定義する。)が調整された場合は、調整後付与株式数に発行する新株予約権の総数を乗じた数に調整されるものとする。 各新株予約権の目的である株式の数(以下「付与株式数」という。)は100株とする。	
新株予約権の行使時の払込金額	各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、新株予約権の行使により発行又は移転する株式1株当りの払込金額(以下「行使価額」という。)に付与株式数を乗じて得られる金額とする。行使価額は、当初、以下の方法により決定される。 割当日の前10営業日(終値(以下に定義する。)のない日を除く。)の各日における東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値(以下「終値」という。)の単純平均(以下「基準円価額」という。)を、同10営業日の各日における東京の主要銀行が提示する米ドル対顧客電信売り相場の単純平均の為替レート(以下「基準換算レート」という。)で換算した米ドル額(1セント未満の端数は切り上げる。)とする。ただし、基準円価額が、(イ)割当日の翌日に先立つ45営業日目に始まる30営業日(終値のない日を除く。)の各日における終値の単純平均の金額、又は(ロ)割当日の終値(当該日に終値がない場合は、それに先立つ直近日の終値)のいずれかを下回る場合には、そのいずれか高い金額を基準換算レートで換算した米ドル額(1セント未満の端数は切り上げる。)とする。 ただし、行使価額は、欄外(注)2.「行使価額の調整」の定めにより調整を受ける場合がある。	
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額の総額	281,002,656.00米ドル 上記金額は、行使価額に「新株予約権の目的となる株式の数」たる2,468,400株を乗じた金額であり、本届出書提出時の時価を基礎として算出した見込額である。	
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	1. 新株予約権の行使により株式を発行する場合の1株当りの発行価格は、行使価額(欄外(注)2.「行使価額の調整」の定めにより行使価額が調整された場合は調整後行使価額)と同額とする。 2. 新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。 3. 新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、上記2.記載の資本金等増加限度額から上記2.に定める増加する資本金の額を減じた額とする。	
新株予約権の行使期間	2022年11月18日から2031年11月17日までとする。ただし、行使期間の最終日が当社の休業日に当たるときは、その前営業日を最終日とする。また、権利行使期間内であっても、下記「新株予約権の行使の条件」3.に記載の制限に服するものとする。	
新株予約権の行使請求の受付場所、取次場所及び払込取扱場所	行使請求受付場所	Sony Corporation of America 人事部門(又は、その時々における当該業務担当部門)とする。
	払込取扱場所	株式会社三井住友銀行本店(又は、その時々における当該銀行の承継銀行もしくは当該店舗の承継店舗)とする。
新株予約権の行使の条件	1. 各新株予約権の一部行使はできないものとする。 2. 当社が消滅会社となる合併契約が当社株主総会で承認されたとき、又は当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画が当社株主総会(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会)で承認されたときは、当該合併、株式交換又は株式移転の効力発生日以降新株予約権は行使することができない。 3. 上記のほか、割当契約に基づき、新株予約権の行使は以下の制限を受ける。 (1) 新株予約権者は、その属する会社及び資格に応じて適用される時期的制限及び資格制限ならびにその他の条件に服する。	

	<p>(2) 新株予約権者が死亡した場合には、当該新株予約権者に割り当てられた未行使の新株予約権は、当該新株予約権者の遺産に関する遺言執行者もしくは遺産管理人又は遺言、相続及び遺産分割に関する法律に基づきその行使権を取得すべき者のみが、これを行行使できる。ただし、新株予約権又は新株予約権を行行使する権利の遺言、相続及び遺産分割に関する法律による移転は、割当契約に定める一定の条件を満たさない限り当社を拘束しない。</p> <p>(3) 当社が当事者となる会社組織に関する一定の取引又は手続が行われる場合には、割当契約に定めるところにより、当社の選択に従って、新株予約権の行使が制限されることがある。</p>
自己新株予約権の取得の事由及び取得の条件	新株予約権の取得条項は定めない。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得（新株予約権者が死亡した時点において行使可能な新株予約権の当該新株予約権者の遺産又は受益者への移転を除く。）については、当社取締役会の決議による当社の承認を要するものとする。ただし、割当契約の規定に基づく制限に服するものとする。
代用払込みに関する事項	該当事項なし
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	該当事項なし

(注) 1. 付与株式数の調整

(1) 当社が当社普通株式につき株式分割（無償割当てを含む。）又は株式併合を行う場合、付与株式数は次の算式により調整されるものとする。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

(2) 上記(1)の調整は当該調整が行われる時点において未行使の新株予約権にかかる付与株式数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てるものとする。

(3) 調整後付与株式数の適用日は、当該調整事由にかかる下記2.による行使価額の調整に関し、下記2.(2)に定める調整後行使価額を適用する日と同日とする。

(4) 付与株式数の調整を行うときは、当社は調整後付与株式数を適用する日の前日までに、必要な事項を新株予約権原簿に記載された各新株予約権者に通知する。ただし、適用の日の前日までに当該通知を行うことができないときには、適用の日以降、速やかに通知する。

(5) 上記株式数は、本取締役会決議に従い発行される全ての新株予約権の目的である株式の総数である。本取締役会決議に従い本邦において取得の申込みの勧誘がなされる新株予約権の目的となる株式の数は169個であり、本邦以外の地域において取得の申込みの勧誘がなされる新株予約権の目的となる株式の数は24,515個である。

2. 行使価額の調整

(1) 割当日後に、当社が当社普通株式につき株式分割（無償割当てを含む。）又は株式併合を行う場合、行使価額は次の算式により調整され、調整の結果生じる1セント未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

(2) 上記(1)に従い行使価額の調整を行う場合の調整後行使価額の適用時期については、次に定めるところによる。

調整後行使価額は、株式分割の場合は当該株式分割に係る基準日の翌日以降、株式併合の場合はその効力発生日以降、これを適用する。

(3) 上記(1)の行使価額の調整を必要とする場合のほか、次のいずれかの場合には、行使価額は当社が適切と考える方法により調整されるものとする。

合併、会社分割（新設分割もしくは吸収分割）又は資本金の額の減少のために行使価額の調整を必要とするとき。

上記のほか、当社の発行済普通株式数の変更又は変更の可能性を生ずる事由の発生によって行使価額の調整を必要とするとき。

(4) 行使価額の調整を行うときは、当社は調整後行使価額を適用する日の前日までに、必要な事項を新株予約権原簿に記載された各新株予約権者に通知する。ただし、適用の日の前日までに当該通知を行うことができないときには、適用の日以降、速やかに通知する。

3. 新株予約権の行使請求及び払込みの方法

(1) 新株予約権を行行使する場合には、新株予約権者は、当社が随時定める手続に従い、電磁的又は電話による方法のいずれかにより、当社の要求する情報を提示して行使請求を行うことで新株予約権を行行使するものとする。

(2) 上記(1)の新株予約権行使の手続の終了とともに、新株予約権の行使に際し払込みをなすべき行使価額の全額(当該行使に関連するすべての適用ある租税その他の費用又は手数料を含む。)を、現金にて上記「新株予約権の行使請求の受付場所、取次場所及び払込取扱場所」欄に定める払込取扱場所の当社の指定する口座に当社の指定する日時までに振り込むものとする。新株予約権者の新株予約権の行使に基づき当社普通株式を受領する権利は、新株予約権の行使に関連する費用又は手数料(売買委託手数料など。)のほか、新株予約権の行使に関連して源泉徴収されることが求められるあらゆる種類の連邦税、州税、地方税及び外国税の全額が支払われることを条件とする。

(3) アメリカ合衆国証券法に定める場合を除き、上記(1)の手続を終了した者は、その後これを取り消すことはできない。

4. 新株予約権の行使の効力発生時期

アメリカ合衆国証券法に定める場合を除き、新株予約権の行使の効力は、新株予約権者が上記3.(1)及び(2)に定める手続を適法に終了し、かつ当社又は当社の指名する者が行使を受け付けたときに生じるものとする。

5. 単元株式数の定めを廃止等に伴う取扱い

割当日後、当社が単元株式数の定めを廃止する場合等には、会社法の規定及び新株予約権に関する要項の趣旨に従い、これに関連する事項の取扱いについて、当社が適切と考える方法により、必要な措置を講ずることができるものとする。

(3) 【新株予約権証券の引受け】

該当事項はありません。

3 【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)(注)1	発行諸費用の概算額(円)(注)2、3	差引手取概算額(円)
63,905,222,000	5,000,000	63,900,222,000

(注)1. 第45回普通株式新株予約権証券及び第46回普通株式新株予約権証券(以下併せて「新株予約権」という。)は無償で発行されるため、新株予約権の払込金額はないが、ここでは新株予約権が全部行使された場合における上記1(2)及び2(2)に記載された「新株予約権の行使時の払込金額」の合計額の本届出書提出時の時価を基礎として算出した見込額を記載している。

2. 発行諸費用の概算額には、消費税等は含まれていない。

3. 発行諸費用の概算額の内訳は、有価証券届出書作成費用、外部弁護士費用等であります。

(2) 【手取金の使途】

今回の新株予約権の募集は、当社の業績と新株予約権者の受ける利益とを連動させることにより、ソニーグループの業績向上に対する貢献意欲を高め、以って業績を向上させることを目的として、当社の執行役及び従業員ならびに当社子会社の取締役(社外取締役を除く。)及び従業員に新株予約権を割り当てるために行うものであり、資金調達を目的としておりません。したがって、新株予約権は無償で発行されるものであり、新株予約権の発行自体による手取金は発生しません。

また、新株予約権の行使に際してなされる払込みは、当該行使の決定が将来の行使期間における各新株予約権者の判断に委ねられるため、現時点でその金額、時期を資金計画に織り込むことは困難です。

したがって新株予約権の行使に際してなされる払込みの手取金は、当社の運転資金に充当する予定ですが、具体的な金額及び支出予定時期については、行使に伴う払込みがなされた時点の状況に応じて決定いたします。

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】

<譲渡制限付株式報酬としての新株式発行>

当社は、本有価証券届出書による新株予約権の発行とともに、会社法第416条第4項に基づく取締役会における委任決議に従い、当社代表執行役が、2021年10月28日付で、当社子会社の経営幹部(以下「対象役員」といいます。)に対して譲渡制限付株式報酬としての新株式発行(以下「本新株式発行」といいます。)を行うことについて決定しております。

本新株式発行の概要は以下のとおりです。

(1) 募集株式の種類及び数

当社普通株式 23,000株

(2) 募集株式の払込金額

譲渡制限付株式の払込期日の翌日に先立つ45取引日目に始まる30取引日(2021年9月14日~2021年10月27日)の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の毎日の終値(以下、本(2)において「終値」といいます。)の平均値(終値のない日数を除き、1円未満の端数は切り上げます。)である12,481円及び2021年10月27日(本新株式発行に係る当社代表執行役の決定日の前営業日)の終値である13,105円のうち、より高い金額である13,105円としています。

(3) 払込総額

301,415,000円

(4) 現物出資財産の内容及び価額

現物出資財産の内容

対象役員に付与される金銭報酬債権

現物出資財産の価額

301,415,000円(募集株式1株につき出資される金銭報酬債権の額 13,105円)

(5) 増加する資本金及び資本準備金の額

増加する資本金の額

150,707,500円

増加する資本準備金の額

150,707,500円

(6) 申込期間

2021年11月17日

(7) 払込期日

2021年11月18日

(8) 割当方法

譲渡制限付株式を対象役員に割り当てる方法によります。

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（2020年度）（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
2021年6月22日に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（2021年度）第1四半期（自 2021年4月1日 至 2021年6月30日）
2021年8月12日に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（2021年10月28日）までに、金融商品取引法第24条の5第4項なら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9号の2の規定に基づき、臨時報告書を2021年6月28日に関東財務局長に提出

4【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（2021年10月28日）までに、金融商品取引法第24条の5第4項なら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2021年10月28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」といいます。）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（2021年10月28日）までの間において重要な変更があった事項は、以下のとおりです。以下の見出しに付された項目番号は、参照書類としての有価証券報告書における「第一部 企業情報 第2 事業の状況 2 事業等のリスク」の項目番号に対応するものです。なお、文中の将来に関する事項は本有価証券届出書提出日（2021年10月28日）現在において判断したものであり、また、参照書類としての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、以下の「事業等のリスク」に記載した事項を除き、本有価証券届出書提出日（2021年10月28日）現在においてもその判断に変更はなく、新たに記載すべき将来に関する事項もありません。

(1) 新型コロナウイルス感染拡大は、ソニーの事業活動、業績及び財政状態に悪影響を及ぼし、その悪影響が今後も続く可能性があります。

新型コロナウイルス感染拡大は、ソニーの全ての分野の製品又はサービスの部品又は原材料の調達、生産、開発又は制作、及び販売又は提供に悪影響を及ぼし、今後も悪影響が続く可能性があります。2020年度においては、例えばゲーム&ネットワークサービス分野では、部品のサプライチェーン上の問題からハードウェアの生産に悪影響が出ました。音楽分野では、世界各国において、アーティストによる楽曲のレコーディング、音楽ビデオの制作又はプロモーションに影響が出たことなどにより、一部の新曲のリリースの遅れが続きました。対面でのコンサートその他のイベントの開催の制約が続いた日本などで、ライブ興行や物販などが減少しました。また、世界的な広告活動の縮小により、テレビCMなどからの楽曲使用料が減少しました。映画分野では、映画館の閉鎖や収容人数の制限などにより、映画興行ビジネス全体に大きな影響が生じ、ソニーにおいても既に製作が完了している大半の作品について劇場でのリリースができない状況が続きました。ソニーの新作映画の製作やテレビ番組作品の制作は徐々に再開しましたが、スケジュールの遅れが続きました。また、世界的な広告の減少により、映画分野の広告収入が減少しました。エレクトロニクス・プロダクツ&ソリューション（以下「E P & S」）分野では、現地政府の方針により特定の製造事業所が一定期間稼働を停止し、一部で供給が需要に追いついていない状況が発生しました。複数の製品カテゴリーに部品を供給している特定パートナーの稼働率の低下や物流停滞の影響により、一部の製品で部品不足による生産遅延が発生しました。また、製品の販売店舗の世界的な閉鎖や休業により、店頭売上が減少しました。イメージング&センシング・ソリューション分野では、最終製品であるデジタルカメラ市場の減速などにより、イメージセンサーの売上が減少しました。金融分野では、日本政府の緊急事態宣言発出を受け、2020年4月から5月にかけてソニー生命保険(株)（以下「ソニー生命」）のライフプランナー®による対面での営業活動が停止していました。

新型コロナウイルス感染拡大による悪影響を受ける期間や度合いは、今後の事態の進展、例えば、さらなる感染拡大や再流行及び各地域における収束の時期や程度により、大きく変動する可能性があります。また、各地域における外出制限等の状況やそれらのマクロ経済への影響に左右される可能性があります。

その結果、上記のような各分野における悪影響が、今後も継続又は拡大する可能性があります。例えば、映画分野では、主要スタジオ各社による作品の公開延期とその後の延期作品の劇場公開により、映画公開スケジュールが過密となることで公開可能なスクリーンを巡り競争が激化し、収益の回復が遅れる可能性があります。E P & S 分野では、製造事業所の稼働停止やサプライチェーンの混乱や製品の販売店舗の世界的な閉鎖や休業による悪影響を受ける可能性があります。金融分野では、ソニー生命の営業活動に関してリモートコンサルティングやペーパーレスでの申込・保全手続が可能な体制を整備しましたが、引き続き対面での営業活動に対する制約による悪影響を受ける可能性があります。また、ソニーの従業員の多くは、新型コロナウイルス感染拡大を受け、在宅勤務に移行し、今後も在宅勤務を継続することが予想されます。ソニーは、在宅勤務者に対し適切な情報セキュリティ保護が確実に実施されるように措置を講じていますが、外部からの不正な侵入の防止あるいは検知、侵入への対応、データへのアクセス制限、ビジネス情報の消失、破壊、改変、あるいは流出の防止、それらの攻撃の悪影響を抑制するためにソニーが行っている対策及びセキュリティへの取り組みや管理が、完全に安全な情報セキュリティを確保できる保証はありません。

さらに、新型コロナウイルス感染拡大は、下記のリスク及び不確実な要素の多くに悪影響を与える可能性があります。

(4) ソニーの戦略的目的を達成するための買収、第三者との合併、投資、資本的支出、組織再編成、構造改革は成功しない可能性があります。

ソニーは、技術獲得や効率的な新規事業開発のため、又は事業の競争力強化のため、買収、第三者との合併、資本的支出及びその他の戦略的出資を積極的に実施しています。例えば、2020年9月、金融事業のさらなる成長とガバナンス強化を通じて、ソニーグループ全体の企業価値向上を図ることを目的に、ソニーはソニーフィナンシャルホールディングス(株)（以下「S F H」）の普通株式及び新株予約権の全てを3,967億円で取得し、S F Hを完全子会社化しました。また、2020年度には主にエンタテインメント領域における事業拡大を加速することを目的に、Bilibili Inc.及びEpic Games, Inc.（以下「Epic Games」）への出資を行い、両社の少数持分を取得しました。2021年度には、Kobalt Music Group Limited（以下「Kobalt」）が保有する主にインディーズアーティストを対象とした音楽配給事業である「A W A L」、ならびに音楽の著作権隣接権管理事業である「Kobalt Neighbouring Rights」に関する

Kobaltの子会社の全ての株式及び関連資産の取得を完了しました。本取得の対価は498億円でした。なお、本取得に先立ち、英国の競争・市場庁（Competition and Markets Authority）が本取引の審査を開始しており、ソニーは当該審査に対し協力を継続しています。また、ソニーは、2021年度にEpic Gamesへの追加の戦略的出資を行いました。加えて、2021年度にAT&T Inc.の子会社でアニメ事業「Crunchyroll」を運営するEllation Holdings, Inc.の持分の100%を取得しました。本取得の対価は1,356億円でした。

ソニーが買収を行う場合、多額の買収コスト又は統合費用の発生、シナジーが実現できないこと、期待された収益の創出とコスト改善の失敗、主要人員の喪失や債務の引き受けによって、ソニーの業績に悪影響が及ぶ可能性があります。

ソニーが第三者と合併会社を設立したり戦略的パートナーシップを構築する場合、ソニーの財政状態及び業績は、パートナーとの戦略の相違又は文化的相違、利害の対立、シナジーが実現できないこと、合併会社及びパートナーシップ維持のために必要となる追加出資や債務保証、合併パートナーからの持分買取義務、ソニーが保有する合併持分の売却義務、もしくはパートナーシップの解消義務、キャッシュ・フローの管理を含む不十分な経営管理、特許技術やノウハウの喪失、減損損失、及びソニーブランドを使用する合併会社の行為又は事業活動から受ける風評被害により、悪影響を受ける可能性があります。

ソニーは、スマートフォンやその他の製品向けイメージセンサー用製造設備を含む生産設備や装置に多額の投資を行っています。ソニーは、競争環境、想定を下回る消費者需要、又はソニーの主要顧客の財政状態やビジネス上の意思決定の変更に起因して、これらの資本的支出の一部又は全部を計画した期間内に回収できない場合があります。ソニーは、イメージセンサーの生産能力増強などのために、2019年度及び2020年度にそれぞれ、2,657億円及び1,800億円の資本を投資しました。

さらに、ソニーは、収益力、事業の自律性及び株主価値を向上させるため、及びソニー全体の事業ポートフォリオにおける各事業の位置づけを明確にするため、構造改革及び事業構造変革の施策を実施しています。しかしながら、社内外で生じるビジネス上の障害要因や予想を上回る市況の悪化が原因となり、想定された収益性レベルの達成を含め、これらの施策の実施によって期待される恩恵が得られない可能性があります。ソニーがこれらの戦略的施策を達成できない場合、ソニーの業績、財政状態、評判、競争力又は収益性に悪影響を及ぼす可能性があります。例えば、ソニーはE P & S分野に含まれるスマートフォン事業の収益性改善のため、2019年度までに、同事業の北京工場の生産停止や中東及び中南米などのいくつかの地域からの撤退を含む構造改革を行いました。

第3【参照書類を縦覧に供している場所】

ソニーグループ株式会社本社
（東京都港区港南1丁目7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。