

## BILAGA - VILLKOR FÖR TECKNINGSOPTIONER 2026/2029:1 AVSEENDE NYTECKNING AV AKTIER I BOMILL AB

### 1. DEFINITIONER

I föreliggande villkor skall följande begrepp ha den innebörd som angivits nedan:

"aktiebolagslagen"	aktiebolagslagen (2005:551).
"avstämningskonto"	värdepapperskonto i Euroclears avstämningsregister där respektive innehavares innehav av teckningsoptioner eller innehav av aktier förvärvade genom utnyttjande av teckningsoptioner är registrerat;
"avstämningsregister"	avstämningsregister enligt lag om kontoföring av finansiella instrument;
"bankdag"	dag som inte är lördag, söndag eller annan allmän helgdag i Sverige eller som beträffande betalning av skuldebrev inte är likställd med allmän helgdag i Sverige.
"bolaget"	BoMill AB med organisationsnummer 556556-4332.
"Euroclear"	Euroclear Sweden AB eller motsvarande institut enligt lag om kontoföring av finansiella instrument
"marknadsnotering"	aktie, värdepapper eller annan rättighet beträffande bolaget är noterat alternativt listat på marknadsplats.
"marknadsplats"	reglerad marknad, handelsplattform (s.k. multilateral trading facility) eller annan marknad med viss regelbundenhet av handel i aktie, värdepapper eller annan rättighet avseende bolaget.
"optionsinnehavare"	den som är registrerad på avstämningskonto, eller i optionsregister fört av bolaget, som innehavare av teckningsoption, eller, när fysiskt teckningsoptionsbevis ställts ut svarande mot teckningsoption, den som i teckningsoptionsbevis är angiven som berättigad, eller den som genom en obruten följd av överlåtelser (indossament) förvärvat och innehar teckningsoptionsbeviset, eller som annars är att anse som behörig innehavare enligt tillämplig lag.
"person"	fysisk eller juridisk person
"teckning"	teckning, med utnyttjande av teckningsoption, av nya aktier i bolaget enligt dessa villkor.
"teckningskurs"	den kurs till vilken teckning av nya aktier med utnyttjande av teckningsoption kan ske enligt dessa villkor.
"teckningsoption"	rätt att teckna nya aktier i bolaget enligt dessa villkor.
"teckningsoptionsbevis"	skriftligt bevis, ställt till viss man eller order, som bolaget utfärdar som bärare av teckningsoptioner till vilket ett visst antal teckningsoptioner knutits.
"teckningsperiod"	den period under vilken teckning får ske enligt dessa villkor.

## 2. ANTAL TECKNINGSOPTIONER M.M.

- 2.1 Antalet teckningsoptioner uppgår till högst 1 800 000 stycken.
- 2.2 Bolaget ska föra ett register (optionsregistret) över teckningsoptionerna, vari optionsinnehavare som har styrkt sin rätt ska antecknas.
- 2.3 Avsikten är att inte utfärda fysiska teckningsoptionsbevis, men en innehavare kan hos bolaget begära att bolaget ställer ut fysiska teckningsoptionsbevis. Utfärdat teckningsoptionsbevis kan inlämnas till bolaget för växling och utbyte till andra valörer.
- 2.4 Den som förvärvat teckningsoptioner ska anmäla förvärvet till bolaget och därvid styrka sin rätt samt lämna uppgift om namn, personnummer eller organisationsnummer, gällande adress, telefonnummer, e-postadress samt övriga uppgifter som bolaget anser erfordras, för bolagets förande av optionsregister och meddelande till optionsinnehavare.
- 2.5 Teckningsoptionerna ska kunna registreras i ett avstämningsregister efter beslut av styrelsen, vilket i sådant fall medför att bolaget inte för optionsregister och inga fysiska teckningsoptionsbevis ges ut. Optionsinnehavare ska på bolagets anmaning vara skyldig att omedelbart till bolaget, eller den bolaget anvisar, inlämna samtliga teckningsoptionsbevis samt meddela bolaget erforderliga uppgifter om avstämningskonto på vilket innehavarens teckningsoptioner ska registreras. För det fall bolaget fattat beslut enligt detta stycke, ska bolaget därefter vara oförhindrad att, med de begränsningar som följer av lag eller författning i övrigt, fatta beslut om att teckningsoptionerna inte längre ska vara registrerade i avstämningsregister.
- 2.6 För det fall att teckningsoption är registrerad i avstämningsregister hos Euroclear förbehåller sig bolaget rätten till full insyn i sådant fört avstämningsregister, vari bland annat framgår vem som är registrerad för teckningsoption.

## 3. RÄTT ATT TECKNA

- 3.1 Varje teckningsoption ger optionsinnehavaren rätt att teckna en ny aktie med kvotvärde SEK 0,011 i bolaget.
- 3.2 Teckningskursen per aktie ska motsvara 150 procent av den genomsnittliga volymviktade betalkursen - enligt officiell kurslista från den marknadsplats på vilken bolagets aktie är primärt noterad på - under de 10 handelsdagar som infaller direkt efter stämman som beslutar om emissionen av teckningsoptioner. Den sålunda fastställda teckningskursen ska avrundas till närmaste hel tusendel, varvid halv tusendel avrundas neråt.
- 3.3 Om teckningskursen skulle understiga utestående aktiers då gällande kvotvärde, ska teckningskursen i stället motsvara utestående aktiers då gällande kvotvärde.
- 3.4 Den del av teckningskurs som överstiger tidigare aktiernas kvotvärde ska i sin helhet tillföras den fria överkursfonden.
- 3.5 Teckningskursen och det antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna kan bli föremål för justering enligt bestämmelserna i "Underbilaga A Omräkning av teckningskursen och antal aktier m.m", och Alternativt Utnyttjande som följer av punkt 3.6 nedan.
- 3.6 För det fall att bolagets aktie är marknadsnoterad vid utnyttjande av teckningsoption att teckna aktie, har optionsinnehavare rätt att efter begäran erhålla en teckningskurs per aktie som motsvarar aktiens kvotvärde, vilket medför omräkning av det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av (dock aldrig fler aktier per teckningsoption än vad teckningsoption berättigar till teckning före omräkning) ("Alternativt Utnyttjande").
- Omräkning av det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av ska utföras av bolaget enligt följande formel:

*Omräknat antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av = (aktiens genomsnittliga marknadskurs under en period om de fem första handelsdagarna i teckningsperioden under vilken teckningsoption kan utnyttjas för teckning minskad med teckningskursen) / (aktiens genomsnittliga marknadskurs under en period om de fem första handelsdagarna i teckningsperioden under vilken teckningsoption kan utnyttjas för teckning minskad med aktiens kvotvärde)*

Om det inte noteras någon betalkurs för viss handelsdag inom angiven tidsperiod ska sådan dag inte beaktas utan tidsperioden ska i stället förlängas bakåt i tiden med det antal närmast

föregående handelsdagar som krävs för att perioden ska omfatta totalt fem (5) handelsdagar med noterad betalkurs

I det fall aktiens genomsnittliga marknadskurs enligt ovanstående formel understiger den i formeln använda teckningskursen får Alternativt Utnyttjande inte användas.

Teckning med utnyttjande av teckningsoption efter omräkning enligt denna punkt 3.6 kan ske tidigast från och med den sjätte handelsdagen efter den första dagen i teckningsperioden under vilken teckningsoption kan utnyttjas för teckning.

Vid omräkning enligt denna punkt 3.6 ska punkt 9.1 "Underbilaga A Omräkning av teckningskursen och antal aktier m.m", tillämpas i syfte att säkerställa att sådan omräkning ska leda till ett skäligt resultat.

3.7 Bolaget utfäster sig att verkställa teckning i enlighet med dessa villkor.

#### **4. TECKNING**

4.1 Teckning får ske under perioden 1 juni – 30 juni 2029.

4.2 Teckningsperioden kan komma att tidigareläggas eller senareläggas i enlighet med bestämmelserna som följer av dessa villkor.

4.3 Är optionsinnehavare förhindrad att teckna aktier under den period som anges i denna punkt 4 på grund av bestämmelser enligt lag eller författning i övrigt, marknadsplats eller andra tillämpliga bestämmelser kan bolagets styrelse medge att sådan optionsinnehavare istället får teckna aktier så snart denne inte längre är förhindrad att teckna aktier, och om så även medge samtliga optionsinnehavare sådan förändring av tid för teckning. Styrelsen har rätt att i övrigt förlänga teckningsperioden, dock maximalt med tre månader.

4.4 Utöver vad som följer av denna punkt "4 Teckning" gäller att bolagets styrelse alltid får besluta att teckning får påbörjas tidigare än vad som följer av dessa villkor.

4.5 Teckning kan ske endast av det hela antalet aktier vartill det sammanlagda antalet teckningsoptioner som samtidigt utnyttjas av en och samma optionsinnehavare berättigar till teckning av.

4.6 Teckning sker genom att fastställd och av bolaget tillhandahållen anmälningssedel (teckningslista), vederbörligen ifylld och undertecknad, ges in tillsammans med de teckningsoptionsbevis som representerar de teckningsoptioner som utnyttjas för teckning (om sådana har utfärdats) till bolaget på i anmälningssedeln angiven adress eller till ett av bolaget anvisat kontoförande institut. Om anmälningssedel inte tillhandahålls sker teckning, istället för genom anmälningssedel, genom skriftlig anmälan till bolagets styrelse via brev eller personlig leverans till bolaget där antalet teckningsoptioner som skall utnyttjas anges samt att (om sådana har utgivits) hörande teckningsoptionsbevis biläggs, eller att hänvisning sker till teckningsoptionsbevisens panthavare. Skriftlig anmälan anses ha givits (i) vid personlig leverans, när den lämnats till bolaget; (ii) via rekommenderad post till dess registrerade adress tre (3) bankdagar efter dess avsändande;

4.7 En och samma optionsinnehavare kan anmäla om teckning fördelat på ett eller flera tillfällen tills samtliga innehavda teckningsoptioner är utnyttjade.

4.8 Kommer inte sådan anmälningssedel (teckningslista), tillsammans med nyss nämnda teckningsoptionsbevis (om sådana har utfärdats), alternativt annan giltig teckning enligt dessa villkor, bolaget till handa inom teckningsperioden enligt vad som följer av dessa villkor förfaller teckningsoption och rätten till teckning.

4.9 Teckning är bindande och kan inte återkallas.

#### **5. BETALNING**

5.1 Samtidigt med anmälan om teckning ska betalning erläggas för det antal aktier som teckningen avser. Betalning ska ske kontant till i anmälningssedeln (teckningslistan) angivet bankkonto, eller om bankkonto inte har tillhandahållits av bolaget, till bolagets officiella konto, exempelvis, bankgiro, plusgiro etcetera. Styrelsen har rätt att senarelägga dag för betalning.

## **6. VERKSTÄLLANDE AV TECKNING**

- 6.1 Sedan teckning skett och betalning erlagts i enlighet med punkterna 4 och 5 ovan, verkställs teckningen genom att bolagets styrelse skall besluta att tilldela optionsinnehavaren de nya aktierna, varefter de nya aktierna upptas i bolagets aktiebok som interimsktieförteckning och registrering sker hos Bolagsverket och därefter, om sådana begärs av optionsinnehavaren, aktiebrev representerande de nya aktierna utfärdas. Om bolaget vid denna tidpunkt är ett avstämningsbolag upptas de nya aktierna i stället i bolagets aktiebok (som förs av Euroclear) och på optionsinnehavarens avstämningskonto såsom interimsktieförteckning. Sedan registrering skett hos Bolagsverket blir registreringen av de nya aktierna i aktieboken och på avstämningskonto slutgiltig.
- 6.2 I vissa fall senareläggs tidpunkten för (slutgiltig) registrering i aktieboken respektive på avstämningskonto enligt vad som följer av "Underbilaga A Omräkning av teckningskursen och antal aktier samt speciella situationer m.m".
- 6.3 Vid verkställande av teckning bortses från eventuell överskjutande del av de teckningsoptioner som enligt punkt 4 ovan inte kan utnyttjas för teckning. Sådan överskjutande del upphör i och med verkställande av teckningen.

## **7. UTDELNING PÅ NY AKTIE**

- 7.1 Aktie som tillkommit genom teckning medför rätt till vinstutdelning från och med den första bolagsstämma som hålls (eller, om bolaget då är ett avstämningsbolag, den första avstämningsdag för utdelning som infaller närmast) efter det att teckning verkställts i sådan utsträckning att aktien upptagits i bolagets aktiebok (eller, om bolaget då är ett avstämningsbolag, såsom interimsktieförteckning i bolagets aktiebok).

## **8. OMRÄKNING AV TECKNINGSKURS OCH ANTAL AKTIER SAMT SPECIELLA SITUATIONER M.M.**

- 8.1 Vid emissioner, erbjudanden, utdelning, nedsättning av aktiekapital, fusioner, likvidation, konkurs etcetera skall vad som följer av "Underbilaga A - Omräkning av teckningskurs och antal aktier samt speciella situationer m.m" gälla.

## **9. MEDDELANDEN**

- 9.1 Meddelande och underrättelser rörande teckningsoptionerna ska ske via e-post eller brev med posten till optionsinnehavare till den adress som optionsinnehavaren har uppgett till bolaget för registrering i optionsregistret, i förekommande fall avstämningskonto, eller genom annons i minst en rikstäckande daglig utkommande tidning eller pressmeddelande upplagt på bolagets hemsida. Om optionsinnehavaren inte har meddelat e-postadress till bolagets optionsregister för det fall sådan används för registrering av teckningsoption, har bolaget ingen skyldighet att skicka meddelanden och underrättelser rörande teckningsoptionerna till sådan optionsinnehavare.
- 9.2 Meddelande skall anses ha mottagits av optionsinnehavare senast (i) fem dagar efter att brev avsänts eller (ii) i samband med att e-post har avsänts. Ett meddelande skall dock under alla omständigheter anses mottaget senast fem dagar efter det att annonsering har skett i en rikstäckande daglig utkommande tidning eller pressmeddelande har upplagts på bolagets hemsida.

## **10. ÄNDRING AV VILLKOR**

- 10.1 Bolaget har rätt att i samråd med bolagets revisor (eller sådan auktoriserad revisor som bolagets revisor anvisar) besluta om ändring av dessa villkor i den mån lagstiftning eller författning i övrigt eller Euroclear så kräver eller om det annars, enligt bolagets bedömning, av praktiska skäl är ändamålsenligt eller nödvändigt och optionsinnehavarnas rättigheter inte i något väsentligt avseende försämras. Optionsinnehavarna ska utan onödigt dröjsmål underrättas om sådana beslutade ändringar.
- 10.2 Ändring av dessa villkor kan i övrigt ske genom att bolaget träffar överenskommelse med optionsinnehavarna, varvid som optionsinnehavarnas mening gäller den mening som representeras av optionsinnehavare representerande mer än hälften av då utestående antal teckningsoptioner.

## **11. FÖRVALTARE**

- 11.1 Om teckningsoption är förvaltarregistrerad motsvarande vad som anges i 5 kap. 14 § ABL ska förvaltaren betraktas som optionsinnehavare vid tillämpningen av dessa villkor.

## **12. RÄTT ATT FÖRETRÄDA OPTIONSINNEHAVARNA**

- 12.1 Utan att särskilt uppdrag från optionsinnehavarna behöver åberopas, är bolaget berättigat att, såväl vid som utom domstol eller exekutiv myndighet, företräda optionsinnehavarna i frågor av formell natur som rör dessa teckningsoptioner, efter samråd med bolagets revisor (eller sådan auktoriserad revisor som bolagets revisor anvisar).

## **13. SEKRETESS**

- 13.1 Bolaget och i förekommande fall Euroclear och kontoförande institut får inte obehörigen till tredje man lämna uppgift om optionsinnehavare.

## **14. ANSVARSBEGRÄNSNING**

- 14.1 I fråga om de åtgärder som enligt dessa villkor ankommer på bolaget gäller att ansvarighet inte kan göras gällande för skada som beror på svensk eller utländsk lag, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, strejk, blockad, bojkott, lockout, pandemi eller annan liknande omständighet, även om bolaget vidtar eller är föremål för sådan eventuell konfliktåtgärd.
- 14.2 Inte heller är bolaget skyldigt att i andra fall ersätta skada som uppkommer om bolaget varit normalt aktsamt. Härutöver gäller att bolaget inte i något fall är ansvarigt för indirekt skada.
- 14.3 Föreligger hinder för bolaget att verkställa betalning eller vidta annan åtgärd på grund av omständighet som anges i första stycket får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört. I händelse av uppskjuten betalning ska bolaget, om ränta är utfäst, betala ränta efter den räntesats som gällde på förfallodagen. Är ränta inte utfäst är bolaget inte skyldigt att betala ränta efter högre räntesats än som motsvarar vid varje tid gällande referensränta med tillägg för två procentenheter.
- 14.4 Ovanstående begränsning av ansvar gäller i förekommande fall i motsvarande utsträckning även beträffande av bolaget anlitat värdepappersinstitut, kontoförande institut, värderingsinstitut/värderingsperson, revisor, bank och/eller Euroclear (i den mån inte annat följer av lagen om värdepapperscentraler och kontoföring av finansiella instrument (1998:1479) såvida denna lag är tillämplig).

## **15. SKATTER OCH AVGIFTER**

- 15.1 Bolaget är inte ansvarigt eller på annat sätt skyldigt att betala skatt, avgift eller annan kostnad som kan uppkomma för optionsinnehavare avseende förvärv, innehav, överlåtelse eller utnyttjande av teckningsoption eller andra liknande dispositioner på grund av svensk eller utländsk lag eller författning i övrigt, eller beslut av svensk eller utländsk myndighet.

## **16. SPRÅK**

- 16.1 Om dessa villkor översätts till annat språk ska, i händelse av skillnader, den svenska språkversionen gälla.

## **17. TILLÄMPLIG LAG OCH TVISTELÖSNING**

- 17.1 Dessa villkor och därmed sammanhängande rättsfrågor ska tolkas och tillämpas enligt svensk lag utan hänsyn till dess lagvalsregler.
- 17.2 Tvist med anledning av dessa optionsvillkor ska avgöras av allmän domstol med Stockholms tingsrätt som första instans eller sådan annan domstol som Bolaget skriftligen godkänner.

## Underbilaga A - Omräkning av teckningskursen och antal aktier samt speciella situationer m.m

### 1. DEFINITIONER

1.1 I dessa villkor avseende teckningsoptioner, förutom vad som följer av punkt "1 Definitioner" i huvudvillkoren i ovan, skall följande begrepp ha den innebörd som angivits nedan:

"aktievärdet" ska anses vara värdet per aktie i bolaget fastställt av bolaget och har rimlighetsgranskats av bolagets revisor eller annan auktoriserad revisor anvisad av bolagets revisor, samt avser värdet per aktie per det datum som anges i nedanstående villkor baserat på bolagets avkastningsvärde i händelse av att ingen av bolagets aktier då är marknadsnoterade.

Bolaget kan som alternativ till ovanstående träffa överenskommelse om aktievärdet med optionsinnehavarna, varvid som optionsinnehavarnas mening gäller den mening som representeras av optionsinnehavare representerande mer än hälften av då utestående antal teckningsoptioner.

aktiens genomsnittliga marknadskurs ska anses motsvara under den valda beräkningsperioden framräknade genomsnittliga volymviktade betalkursen enligt officiell kurslista från den marknadsplats på vilken bolagets aktie är primärt noterad, varvid aktiens genomsnittliga marknadskurs avrundas till närmaste hel tusendel varvid halv tusendel avrundas neråt.

teckningsrättens genomsnittliga marknadskurs ska anses motsvara under aktuell teckningstid framräknad genomsnittliga volymviktade betalkursen för teckningsrätten enligt officiell kurslista från den marknadsplats på vilken teckningsrätten primärt är noterad, varvid teckningsrättens genomsnittliga marknadskurs avrundas till närmaste hel tusendel, varvid halv tusendel avrundas neråt.

inköpsrättens genomsnittliga marknadskurs ska anses motsvara under anmälningstiden framräknade genomsnittliga volymviktade betalkursen för inköpsrätten enligt officiell kurslista från den marknadsplats på vilken inköpsrätten primärt är noterad, varvid inköpsrättens genomsnittliga marknadskurs avrundas till närmaste hel tusendel, varvid halv tusendel avrundas neråt.

### 2. FONDEMISSION, SAMMANLÄGGNING ELLER UPPDELNING (SPLIT)

2.1 Genomför bolaget en fondemission, sammanläggning eller uppdelning (split) så att antalet aktier förändras ska teckning som sker på sådan tid, att den inte kan verkställas i sådan utsträckning att aktie som tillkommer genom teckningen kan upptas i bolagets aktiebok senast på tionde kalenderdagen (eller, om bolaget då är ett avstämningsbolag, såsom interimssaktie i bolagets aktiebok senast på sjuttonde kalenderdagen) före den bolagsstämma som ska besluta om fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen, verkställas först sedan stämman beslutat om fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen enligt vad som följer av denna punkt 2.

2.2 Aktie som tillkommer genom teckning verkställd efter beslutet om fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen ger inte rätt att delta i fondemissionen eller omfattas inte av sammanläggningen eller uppdelningen.

2.3 Om fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen verkställs, ska en omräknad teckningskurs och ett omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna tillämpas vid teckning som verkställs efter beslutet om fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen. Omräkningarna ska utföras av bolaget enligt följande formel:

$$(\text{omräknad teckningskurs}) = (\text{föregående teckningskurs}) \times (\text{antalet aktier i bolaget före fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen}) / (\text{antalet aktier i bolaget efter fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen})$$

$$(\text{omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna}) = (\text{föregående antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna}) \times (\text{antalet aktier i bolaget efter fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen}) / (\text{antalet aktier i bolaget före fondemissionen, sammanläggningen eller uppdelningen})$$

- 2.4 Teckningen verkställs och därmed registreras de nya aktierna i aktieboken (och i förekommande fall avstämningskonto om bolaget är avstämningsbolag) först när omräkning har skett enligt ovan och att registrerad ny aktie inte omfattar rätt att delta i berörd fondemission, sammanläggning eller uppdelning.

### 3. NYEMISSION AV AKTIER

- 3.1 Genomför bolaget en nyemission av aktier med företrädesrätt för aktieägarna att teckna de nya aktierna mot kontant betalning och/eller betalning genom kvittning gäller följande beträffande verkställande av teckning och den rätt att delta i emissionen som aktie som tillkommer genom teckning ger:

- (a) Beslutas emissionen av styrelsen under förutsättning av bolagsstämmans godkännande eller med stöd av bolagsstämmans bemyndigande ska i emissionsbeslutet, och i förekommande fall i underrättelsen enligt 13 kap 12 § aktiebolagslagen till aktieägarna, anges den senaste dag då teckning ska vara verkställd för att aktie som tillkommer genom teckningen ska ge rätt att delta i emissionen. Sådan dag får inte infalla tidigare än tionde kalenderdagen efter underrättelse till optionsinnehavarna om styrelsens emissionsbeslut, och för det fall att bolaget är avstämningsbolag sjuttonde kalenderdagen efter offentliggörandet av styrelsens emissionsbeslut eller, om beslutet inte offentliggörs, efter underrättelse till optionsinnehavarna om styrelsens emissionsbeslut. Teckning som sker på sådan tid, att den inte kan verkställas i sådan utsträckning att aktie som tillkommer genom teckningen kan upptas i bolagets aktiebok (eller, om bolaget är ett avstämningsbolag, såsom interimaktie i bolagets aktiebok) senast på nämnda dag, ska verkställas först efter den dagen enligt vad som följer av denna punkt 3.

Aktie som tillkommer genom teckning verkställd efter den ovan nämnda dagen ger inte rätt att delta i emissionen.

- (b) Beslutas emissionen av bolagsstämman ska teckning som sker på sådan tid, att den inte kan verkställas i sådan utsträckning att aktie som tillkommer genom teckningen kan upptas i bolagets aktiebok senast på tionde kalenderdagen (eller, om bolaget då är ett avstämningsbolag, såsom interimaktie i bolagets aktiebok senast på sjuttonde kalenderdagen) före den bolagsstämma som ska besluta om emissionen, ska verkställas först sedan stämman beslutat om emissionen enligt vad som följer av denna punkt 3.

Aktie som tillkommer genom teckning verkställd efter emissionsbeslutet ger inte rätt att delta i emissionen.

- 3.2 Om emissionen verkställs ska en omräknad teckningskurs och ett omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna tillämpas vid teckning som verkställs vid sådan tid, att aktie som tillkommer genom teckningen inte ger rätt att delta i emissionen. Omräkningen ska utföras av bolaget enligt följande formler:

$$(\text{omräknad teckningskurs}) = (\text{föregående teckningskurs}) \times (\text{aktievärdet}) / ((\text{aktievärdet}) + (\text{teckningsrättens värde}))$$

$$(\text{omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna}) = (\text{föregående antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna}) \times ((\text{aktievärdet}) + (\text{teckningsrättens värde})) / (\text{aktievärdet})$$

Teckningsrättens värde ska framräknas enligt följande formel, dock att teckningsrättens värde

ska bestämmas till noll om formeln ger ett negativt värde:

$$\text{(teckningsrättens värde)} = (\text{det antal aktier som högst kan komma att utges enligt emissionsbeslutet}) \times ((\text{aktievärdet}) - (\text{teckningskursen för de nya aktierna})) / (\text{antalet aktier i bolaget före emissionsbeslutet})$$

Aktievärdet avser värdet per aktie den dag som infaller sist av sista dagen av teckningstiden eller första dagen då aktie inte ger rätt att delta i emissionen.

Om bolagets aktie är föremål för marknadsnotering skall vid omräkning istället för aktievärdet aktiens genomsnittliga marknadskurs under den enligt emissionsbeslutet fastställda teckningstiden användas.

- 3.3 Teckning verkställs och därmed registreras de nya aktierna i aktieboken (och i förekommande fall avstämningskonto om bolaget är avstämningsbolag) först när omräkning har skett enligt ovan och att registrerad ny aktie inte omfattar rätt att delta i berörd emission.

#### 4. EMISSION AV TECKNINGSOPTIONER ELLER KONVERTIBLER

- 4.1 Genomför bolaget en emission av teckningsoptioner eller konvertibler med företrädesrätt för aktieägarna att teckna teckningsoptionerna eller konvertiblerna mot kontant betalning och/eller betalning genom kvittning eller, vad gäller teckningsoptioner, utan betalning, ska bestämmelserna i första stycket (a) och (b) i punkt 3.1 ovan äga motsvarande tillämpning beträffande verkställande av teckning och den rätt att delta i emissionen som aktie som tillkommer genom teckning ger.

- 4.2 Om emissionen verkställs ska en omräknad teckningskurs och ett omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna tillämpas vid teckning som verkställs vid sådan tid att aktie som tillkommer genom teckningen inte ger rätt att delta i emissionen. Omräkningarna ska utföras av bolaget enligt följande formler:

$$\text{(omräknad teckningskurs)} = (\text{föregående teckningskurs}) \times (\text{aktievärdet}) / ((\text{aktievärdet}) + (\text{teckningsrättens värde}))$$

$$\text{(omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna)} = (\text{föregående antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna}) \times ((\text{aktievärdet}) + (\text{teckningsrättens värde})) / (\text{aktievärdet})$$

Teckningsrättens värde ska så långt möjligt fastställas av bolaget med ledning av den förändring i aktievärdet som kan bedömas ha uppkommit till följd av emissionen eller baseras på aktievärdet efter emissionen, och rimlighetsgranskas på motsvarande sätt som för aktievärdet.

Aktievärdet avser värdet per aktie den dag som infaller sist av sista dagen av teckningstiden eller första dagen då aktie inte ger rätt att delta i emissionen.

Om bolagets aktie är föremål för marknadsnotering skall vid omräkning istället för aktievärdet aktiens genomsnittliga marknadskurs under den enligt emissionsbeslutet fastställda teckningstiden användas.

Om teckningsrätten är föremål för marknadsnotering skall vid omräkning teckningsrättens värde utgöra teckningsrättens genomsnittliga marknadskurs under den enligt emissionsbeslutet fastställda teckningstiden.

- 4.3 Teckning verkställs och därmed registreras de nya aktierna i aktieboken (och i förekommande fall avstämningskonto om bolaget är avstämningsbolag) först när omräkning har skett enligt ovan och att registrerad ny aktie inte omfattar rätt att delta i berörd emission.

#### 5. VISSA ANDRA ERBJUDANDEN TILL AKTIEÄGARNA

- 5.1 Genomför bolaget i andra fall än som avses i punkterna 2–4 ovan (i) ett erbjudande till aktieägarna att med företrädesrätt enligt principerna i 13 kap. 1 § första stycket aktiebolagslagen förvärva värdepapper eller rättighet av något slag av bolaget eller (ii) en utdelning till aktieägarna, med nyss nämnd företrädesrätt, av sådana värdepapper eller rättigheter, i båda fallen benämnt ”erbjudandet”, ska bestämmelserna i första stycket (a) och (b) i punkt 3.1 ovan äga motsvarande tillämpning beträffande verkställande av teckning och den rätt att delta i erbjudandet som aktie som tillkommer genom teckning ger.

- 5.2 Om erbjudandet verkställs ska en omräknad teckningskurs och ett omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna tillämpas vid teckning som verkställs vid sådan tid att aktie som tillkommer genom teckningen inte ger rätt att delta i erbjudandet. Omräkningarna ska utföras av bolaget enligt följande formler:

$$(omräknad\ teckningskurs) = (föregående\ teckningskurs) \times (aktievärdet) / ((aktievärdet) + (värdet\ av\ rätten\ att\ delta\ i\ erbjudandet\ eller\ utdelningen\ ("inköpsrättens\ värde")))$$

$$(omräknat\ antal\ aktier\ som\ varje\ teckningsoption\ ger\ rätt\ att\ teckna) = (föregående\ antal\ aktier\ som\ varje\ teckningsoption\ ger\ rätt\ att\ teckna) \times ((aktievärdet) + (inköpsrättens\ värde)) / (aktievärdet)$$

- 5.3 Om de värdepapper eller rättigheter som omfattas av erbjudandet antingen redan är marknadsnoterade eller marknadsnoteras i samband med erbjudandet eller att inköpsrätten marknadsnoteras,
- (i) ska inköpsrättens värde i första hand anses motsvara inköpsrättens genomsnittliga marknadskurs under den för erbjudandet fastställda anmälningstiden för det fall att inköpsrätten är marknadsnoterad;
  - (ii) ska inköpsrättens värde i andra hand om värdepappren eller rättigheterna i fråga redan är marknadsnoterade, beräknas på motsvarande sätt som aktiens genomsnittliga marknadskurs under den för erbjudandet fastställda anmälningstiden, eller i händelse av utdelning under en period om 25 handelsdagar räknat fr.o.m. första dagen efter att aktien inte längre har rätt till utdelningen (eller, om bolaget då är ett avstämningsbolag, avstämningsdagen för deltagande i utdelningen) för dessa värdepapper eller rättigheter, i förekommande fall minskat med det vederlag som betalats för dessa i samband med erbjudandet, eller
  - (iii) ska inköpsrättens värde i tredje hand om värdepappren eller rättigheterna i fråga marknadsnoteras i samband med erbjudandet beräknas på motsvarande sätt som aktiens genomsnittliga marknadskurs under en period om 25 handelsdagar räknat fr.o.m. första dagen för sådan notering för dessa värdepapper eller rättigheter, i förekommande fall minskat med det vederlag som betalats för dessa i samband med erbjudandet.

Om de värdepapper eller rättigheter som omfattas av erbjudandet respektive utdelningen varken redan är marknadsnoterade, marknadsnoteras i samband med erbjudandet eller att inköpsrätten noteras, ska inköpsrättens värde så långt möjligt fastställas med ledning av den förändring i aktievärdet som kan bedömas ha uppkommit till följd av erbjudandet eller baseras på aktievärdet efter erbjudandet, och rimlighetsgranskas på motsvarande sätt som för aktievärdet.

- 5.4 Aktievärdet avser värdet per aktie den dag som infaller sist av sista dagen av anmälningstiden för erbjudandet eller första dagen då aktie inte ger rätt att delta i erbjudandet, och i förekommande fall första dagen då aktie inte längre ger rätt till utdelning.

Om bolagets aktie är föremål för marknadsnotering skall vid omräkning istället för aktievärdet aktiens genomsnittliga marknadskurs under den för erbjudandet fastställda anmälningstiden - eller i förekommande fall när inköpsrättens värde beräknas under annan period än anmälningstiden, eller att det inte föreligger någon anmälningstid, under samma period under vilken inköpsrättens värde direkt eller indirekt beräknas, eller om sådan period avseende inköpsrätten inte föreligger under en period om 25 handelsdagar räknat från och med då aktien noteras utan rätt till erbjudandet alternativt utdelningen – användas.

- 5.5 Teckning verkställs och därmed registreras de nya aktierna i aktieboken (och i förekommande fall avstämningskonto om bolaget är avstämningsbolag) först när omräkning har skett enligt ovan och att registrerad ny aktie inte omfattar rätt att delta i berört erbjudande eller till utdelning.

## 6. UTDELNING

- 6.1 Lämnar bolaget kontant utdelning (vare sig det är koncernbidrag, en vanlig eller extra utdelning) till aktieägarna ska bestämmelserna i första stycket (a) och (b) i punkt 3.1 ovan äga mot-

svarande tillämpning beträffande verkställande av teckning och den rätt att erhålla utdelning som aktie som tillkommer genom teckning ger.

- 6.2 Om utdelning verkställs ska en omräknad teckningskurs och ett omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna tillämpas vid teckning som verkställs vid sådan tid att aktie som tillkommer genom teckningen inte ger rätt till utdelning utföras av bolaget med tillämpning av så långt möjligt de principer som anges i "5 Vissa andra erbjudanden till aktieägarna", där den kontanta utdelningen ska motsvara utdelningen enligt punkt 5. Utdelning i förekommande fall avseende preferensaktier föranleder inte omräkning.
- 6.3 Teckning verkställs och därmed registreras de nya aktierna i aktieboken (och i förekommande fall avstämningskonto om bolaget är avstämningsbolag) först när omräkning har skett enligt ovan och att registrerad ny aktie inte omfattar rätt till berörd utdelning.

## 7. MINSKNING AV AKTIEKAPITALET M.M.

- 7.1 Genomför bolaget en minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna (med eller utan indragning/inlösen av aktier), och är minskningen obligatorisk, ska bestämmelserna i första stycket (a) och (b) i punkt 3.1 ovan äga motsvarande tillämpning beträffande verkställande av teckning och den rätt att erhålla återbetalning och i förekommande fall indragning/inlösen som aktie som tillkommer genom teckning ger och/eller omfattas av.

Om minskningen av aktiekapitalet verkställs utan indragning/inlösen av aktier ska en omräknad teckningskurs och ett omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna tillämpas vid teckning som verkställs vid sådan tid att aktie som tillkommer genom teckningen inte ger rätt till återbetalning utföras med tillämpning av så långt möjligt de principer som anges i "5 Vissa andra erbjudanden till aktieägarna", där det faktiskt återbetalda beloppet per aktie ska motsvara utdelningen per aktie enligt punkt 5.

Om minskningen av aktiekapitalet sker genom indragning/inlösen av aktier ska vid omräkning av teckningskursen och antalet aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna enligt ovan, i stället för det faktiska belopp som återbetalas per aktie, användas ett av bolaget beräknat återbetalningsbelopp per aktie enligt följande:

$$\text{beräknat återbetalningsbelopp per aktie} = ((\text{det faktiska belopp som återbetalas per inlöst aktie}) - (\text{aktievärdet})) / ((\text{det antal aktier i bolaget som ligger till grund för inlösen av en aktie}) - 1)$$

- 7.2 Aktievärdet avser aktievärdet närmast före den dag då aktie inte har rätt till deltagande i minskningen.
- Om bolagets aktie är föremål för marknadsnotering skall vid omräkning istället för aktievärdet aktiens genomsnittliga marknadskurs under en period om 25 handelsdagar närmast före den dag då aktien noteras utan rätt till deltagande i minskning användas.
- 7.3 Genomför bolaget (i) en minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna genom inlösen och är minskningen inte obligatorisk, eller (ii) ett återköp av egna aktier (utan att det är fråga om minskning av aktiekapitalet) där, enligt bolagets bedömning, sådan minskning eller sådant återköp med hänsyn till dess tekniska utformning och ekonomiska effekter är att jämföras med en minskning som är obligatorisk, ska bestämmelserna ovan i denna punkt 7 tillämpas och en omräkning av teckningskursen och antalet aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna utföras med tillämpning av så långt möjligt de principer som anges i denna punkt 7.
- 7.4 Teckning verkställs och därmed registrering av de nya aktierna i aktieboken (och i förekommande fall avstämningskonto om bolaget är avstämningsbolag) först när omräkning har skett enligt ovan och att registrerad ny aktie inte omfattar rätt att delta i återbetalning/minskning av aktiekapitalet.
- ## 8. LIKABEHANDLING AV OPTIONSINNEHAVARE OCH AKTIEÄGARE
- 8.1 Genomför bolaget en åtgärd som avses i punkterna 2-7 ovan får bolaget, så långt möjligt, efter eget val, erbjuda samtliga optionsinnehavare samma rätt som aktieägarna att delta i emissionen eller erbjudandet, eller erhålla utdelningen eller utbetalningen. Därvid ska varje optionsinnehavare, trots att teckning inte har skett eller verkställts, anses vara ägare till det hela antal

aktier som optionsinnehavaren skulle ha erhållit om teckning skett och verkställt enligt den teckningskurs och det antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna som gällt om teckning och verkställt vid sådan tidpunkt att aktie som tillkommit genom teckningen gett rätt att delta i ifrågavarande emission eller erbjudande, eller erhålla utdelning eller betalning.

- 8.2 Om bolaget beslutar att optionsinnehavarna skall ha rätt enligt föregående stycke ska ingen omräkning av teckningskursen eller antalet aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna ske enligt punkterna 2–7 ovan med anledning av emissionen, erbjudandet, utdelningen eller utbetalningen.

## 9. ALTERNATIV OMRÄKNINGSMETOD

- 9.1 Genomför bolaget en åtgärd som avses i punkterna 2-7 ovan och skulle enligt bolagets bedömning tillämpning av härför avsedda omräkningsformler, med hänsyn till åtgärdens tekniska utformning eller av annat skäl, inte kunna ske eller leda till att den ekonomiska kompensation som optionsinnehavarna erhåller i förhållande till aktieägarna inte är skälig, ska bolaget genomföra omräkningarna på det sätt bolaget finner ändamålsenligt för att få ett skäligt resultat.
- 9.2 Om bolaget genomför åtgärd som inte träffas av i punkterna 2-7 ovan men som enligt bolagets bedömning, i eget val, har väsentlig inverkan på värdet på bolagets aktie, skall bolaget ha rätt men inte skyldighet att göra omräkning av teckningskurs och/eller det antal aktier som varje teckningsoption ger rätt teckna, alternativt ändra dessa optionsvillkor, på det sätt bolaget finner ändamålsenligt för att få ett skäligt resultat för optionsinnehavarna.

## 10. AVRUNDNING OCH EGET INNEHAV AV AKTIER

- 10.1 Vid omräkning av teckningskursen och antalet aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna enligt denna "Underbilaga A Omräkning av teckningskursen och antal aktier m.m" ska teckningskursen respektive antalet aktier avrundas till närmaste tusendel, varvid en halv tusendel skall avrundas neråt.
- 10.2 Vid omräkning av teckningskurs och antalet aktier ska bortses från aktier som innehas av bolaget.

## 11. TVÅNGSINLÖSEN

- 11.1 Om aktie i bolaget blir föremål för tvångsinlösen gäller vad som anges i 22 kap. aktiebolagslagen beträffande rätten att utnyttja teckningsoption för teckning.

## 12. FUSION

- 12.1 Om (i) bolagsstämman beslutar att godkänna en fusionsplan varigenom bolaget ska uppgå i annat bolag, (ii) samtliga aktieägare i bolaget undertecknar en sådan fusionsplan eller (iii) styrelsen för bolaget beslutar att bolaget ska uppgå i moderbolag, får teckning därefter inte ske eller verkställas. Rätten att teckna och skyldigheten att verkställa teckning upphör i förekommande fall i och med bolagsstämmans beslut, aktieägarnas underskrift eller, styrelsens beslut.
- 12.2 Vid fusion enligt föregående stycke ska optionsinnehavarna erhålla minst motsvarande värdemässiga rättigheter i det övertagande bolaget som i bolaget (det överlåtande bolaget) om de enligt fusionsplanen inte har rätt att få sina teckningsoptioner inlösta av det övertagande bolaget.
- 12.3 Om fråga om fusion förfaller får teckning återigen ske och verkställas i enlighet med dessa villkor.

## 13. DELNING

- 13.1 Om (i) bolagsstämman beslutar att godkänna en delningsplan varigenom bolaget ska delas genom att vissa av bolagets tillgångar och skulder övertas av ett eller flera andra bolag mot vederlag eller (ii) samtliga aktieägare i bolaget undertecknar en sådan delningsplan, ska teckning som sker på sådan tid, att den inte kan verkställas i sådan utsträckning att aktie som tillkommer genom teckningen kan upptas som (interims)aktie i bolagets aktiebok senast på sjuttonde kalendardagen före den bolagsstämman som ska besluta om godkännande av delningsplanen, verkställas först sedan stämman beslutat om delningsplanen.
- 13.2 Vid delning enligt föregående stycke ska en omräknad teckningskurs liksom ett omräknat antal aktier som varje teckningsoption ger rätt att teckna, enligt principerna i punkt "5 Vissa

andra erbjudanden till aktieägarna”. Omräkningen ska baseras på värdet på det vederlag som utges till aktieägarna i bolaget. Bolaget har dock rätt att besluta att optionsinnehavarna ska erhålla minst motsvarande värdemässiga rättigheter i det övertagande bolaget eller, i förekommande fall, de övertagande bolagen som i bolaget (det överlåtande bolaget), eller att de enligt delningsplanen har rätt att få sina teckningsoptioner inlösta till av bolaget bedömt marknadsvärde.

- 13.3 Om samtliga bolagets tillgångar och skulder övertas enligt delningsplan av ett eller flera andra aktiebolag mot vederlag till aktieägarna i bolaget ska bestämmelserna om likvidation enligt punkt 14 äga motsvarande tillämpning, innebärande bl.a. att rätten att begära teckning upphör samtidigt med registreringen enligt 24 kap. 27 § aktiebolagslagen och att underrättelse till optionsinnehavare ska ske senast fyra veckor innan delningsplanen underställs bolagsstämman.
- 13.4 Om fråga om delning förfaller får teckning återigen ske och verkställas i enlighet med dessa villkor.

#### **14. LIKVIDATION**

- 14.1 Om det beslutas att bolaget ska gå i likvidation får teckning därefter inte ske eller verkställas. Rätten att teckna och skyldigheten att verkställa teckningen upphör i och med likvidationsbeslutet, oavsett grunden för beslutet och oavsett om det då vunnit laga kraft eller inte.
- 14.2 Senast fyra veckor innan bolagsstämman tar ställning till fråga om bolaget ska gå i frivillig likvidation enligt 25 kap. 1 § aktiebolagslagen ska optionsinnehavarna underrättas om den planerade likvidationen. Underrättelsen ska innehålla en erinran om att teckning inte får ske eller verkställas sedan bolagsstämman beslutat att bolaget ska gå i likvidation samt också erinran om den tidigarelagda teckningsperioden enligt nedanstående stycke.
- 14.3 Oavsett vad som anges om teckningsperiod i villkoren för teckningsoptionerna, har optionsinnehavarna rätt att teckna och att teckningen verkställs sker från och med dagen för ovan nämnda underrättelse, dock förutsatt att teckning kan verkställas i sådan utsträckning att aktie som tillkommer genom teckningen kan upptas i bolagets aktiebok (eller, om bolaget då är ett avstämningsbolag, såsom interimssaktie i avstämningskonto) senast femte dagen före den bolagsstämman som ska pröva frågan om bolaget ska gå i likvidation.
- 14.4 Om likvidationen upphör får teckning återigen ske och verkställas i enlighet med dessa villkor.

#### **15. KONKURS ELLER FÖRETAGSREKONSTRUKTION**

- 15.1 Om domstol försätter bolaget i konkurs får teckning därefter inte ske eller verkställas. Rätten att teckna och skyldigheten att verkställa teckning upphör i och med konkursbeslutet, oavsett grunden för beslutet och oavsett om det då vunnit laga kraft.
- 15.2 Vid företagsrekonstruktion får påkallande av teckning och dess verkställande ske enligt dessa villkor. Vid behov får bolaget inhämta samtycke från rekonstruktören innan teckning verkställs.
- 15.3 Om konkursbeslutet hävs får teckning återigen ske och verkställas i enlighet med dessa villkor.

#### **16. TIDIGARELÄGGNING AV PERIOD FÖR TECKNING VID FUSION OCH DELNING**

- 16.1 Senast två månader innan bolaget tar slutlig ställning till fråga om fusion eller delning enligt vad som följer av punkt 12 eller punkt 13, skall optionsinnehavare genom meddelande underrättas om fusions- eller delningsplanen. I meddelandet skall en redogörelse lämnas för det huvudsakliga innehållet i det avsedda fusions- eller delningsplanen, samt ska innehålla en erinran om att teckning inte får ske eller verkställas sedan bolagsstämman beslutat godkänna fusions- eller delningsplanen samt också erinran om den tidigarelagda teckningsperioden enligt nedanstående stycke.
- 16.2 Skulle bolaget lämna meddelande om planerad fusion eller delning enligt ovan skall optionsinnehavare - oavsett vad som anges om teckningsperiod i dessa villkor för teckningsoptionerna - ha rätt att påkalla teckning från den dag då meddelandet lämnats om fusions- eller delningsplanen, förutsatt att teckning kan verkställas senast tionde kalenderdagen före den bolagsstämman vid vilken fusions - eller delningsplan, skall godkännas enligt aktiebolagslagen eller senast den bankdag som infaller närmast före den dag då styrelsen enligt meddelandet avser

att godkänna plan enligt aktiebolagslagen.

## **17. BYTE AV REDOVISNINGSVALUTA**

17.1 Genomför bolaget byte av redovisningsvaluta, innebärande att bolagets aktiekapital ska vara bestämt i annan valuta än svenska kronor, ska teckningskursen omräknas av bolaget till samma valuta som aktiekapitalet är bestämt i. Sådan valutaomräkning ska ske med tillämpning av den växelkurs som använts för omräkning av aktiekapitalet vid valutabytet.

17.2 Enligt ovan omräknad teckningskurs fastställs av bolaget och ska tillämpas vid teckning som verkställs från och med den dag som bytet av redovisningsvaluta får verkan.

## **18. SAMMANLÄGGNING AV TECKNINGSOPTIONER**

18.1 Om teckningsoption berättigar till teckning av icke ett heltal antal aktier, konvertibler eller teckningsoptioner får teckningsoption sammanläggas med en eller flera andra teckningsoptioner så att ett heltal antal aktier, konvertibler eller teckningsoptioner erhålles oavsett vad som i övrigt anges i dessa villkor.

## **19. SÄRSKILT ÅTAGANDE AV BOLAGET**

19.1 Bolaget förbinder sig att inte vidta någon åtgärd som avses i denna "Underbilaga A Omräkning av teckningskursen och antal aktier m.m" som skulle medför en omräkning av teckningskursen till belopp understigande då utestående aktiers gällande kvotvärde.