

## Liite 1: Optio-oikeuksien ehdot

### BIORETEC OY:N OPTIO-OHJELMA 2023-1

Bioretec Oy:n ("Yhtiö") hallitus on kokouksessaan 20.10.2023 päättänyt Yhtiön varsinaiselta yhtiökokoukselta 26.5.2023 saamansa valtuutuksen perusteella optio-oikeuksien ("**Optio-oikeudet**") antamisesta Yhtiön ja sen tytäryhtiöiden nykyiselle ja tulevalle henkilöstölle, konsulteille ja tieteellisen neuvottelukunnan jäsenille.

#### 1 OPTIO-OIKEUKSIEN EHDOT

##### 1.1 Optio-oikeuksien määrä

Optio-oikeuksia annetaan yhteensä enintään 1.000.000 kappaletta, ja ne oikeuttavat merkitsemään yhteensä enintään 1.000.000 Yhtiön uutta osaketta ("**Osake**" tai "**Osakkeet**").

##### 1.2 Optio-oikeudet

Optio-oikeudet merkitään tunnuksella 2023–1.

##### 1.3 Optio-oikeuksien suuntaaminen ja merkintähinta

Optio-oikeudet annetaan vastikkeetta. Optio-oikeuksien antamiselle on Yhtiön kannalta painava taloudellinen syy, koska Optio-oikeudet on tarkoitettu osaksi Yhtiön ja sen tytäryhtiöiden nykyisen ja tulevan henkilöstön, konsulttien ja tieteellisen neuvottelukunnan jäsenten kannustin- ja sitouttamisjärjestelmää.

##### 1.4 Optio-oikeuksien jakaminen

Hallitus päättää siitä, kenelle Optio-oikeuksia annetaan, sekä kaikista muista Optio-oikeuksiin liittyvistä ehdoista.

Hallitus voi päättää Optio-oikeuksia koskevista erityisistä lisäehdoista Optio-oikeuksien jakamisen yhteydessä. Hallitus päättää myös Yhtiölle myöhemmin palautuneiden Optio-oikeuksien uudelleenjakamisesta. Optio-oikeuksien jakamista henkilöille Suomen ulkopuolella voidaan rajoittaa tai jakamiseen voi liittyä lisäehtoja paikallisen lain ja/tai muiden määräysten perusteella.

Hallitus lähettää Optio-oikeuksien saajille kirjallisen ilmoituksen Optio-oikeuksien tarjoamisesta tai ilmoittaa tarjoamisesta muuten todisteellisesti. Optio-oikeudet annetaan, kun Optio-oikeuksien saaja on hyväksynyt tarjouksen.

Optio-oikeudet ovat harkinnanvarainen ja kertaluonteinen osa kannustamista. Optio-oikeudet eivät ole osa Optio-oikeuden saajan työ-, konsultti tai toimisopimusta eikä niitä katsota palkaksi tai luontoiseduksi. Optio-oikeuden saajalla ei ole oikeutta saada työ-, konsultti tai toimisuhteen aikana tai sen päättymisen jälkeen millään perusteella korvausta Optio-oikeuksiin liittyen.

Optio-oikeuden saaja on itse vastuussa kaikista veroista ja verotuksellisista seuraamuksista, joita Optio-oikeuksien saamiseen tai käyttämiseen liittyy.

## 1.5 Optio-oikeuksien luovuttaminen ja menettäminen

Yhtiö säilyttää Optio-oikeudet Optio-oikeuden omistajan lukuun Osakkeiden merkintäajan alkamiseen saakka. Optio-oikeudet ovat vapaasti siirrettävissä ja panttavissa sitten, kun osakemerkinnän aika niiden osalta on alkanut. Optio-oikeuden omistaja on velvollinen ilmoittamaan viipymättä yhtiölle kirjallisesti, jos hän luovuttaa tai panttaa Optio-oikeuksiaan. Hallitus voi harkintansa mukaan päättää rajoittaa Optio-oikeuksien siirrettävyyttä tietyissä maissa muun muassa lainsäädännöllisistä tai hallinnollisista syistä.

Mikäli Optio-oikeuden omistajan työ-, konsultti tai toimitus Yhtiöön tai sen tytäryhtiöön päättyy muusta syystä kuin alla Hyvä Lähtijä -syyksi määritellystä syystä, hän menettää Yhtiölle tai Yhtiön määräämälle vastikkeetta Optio-oikeutensa, joiden osalta kohdan 2.2. mukainen osakemerkinnän aika ei ollut alkanut sinä päivänä, kun ilmoitus työ-, konsultti- tai toimituksen irtisanomisesta tai purkamisesta on annettu. Edellä mainitusta poiketen hallitus voi päättää, että optio-oikeuden omistaja saa pitää optio-oikeutensa tai osan niistä.

Mikäli Optio-oikeuden omistajan työ-, konsultti tai toimitus Yhtiöön tai sen tytäryhtiöön päättyy Optio-oikeuden omistajan kuoleman, lakisääteiselle tai työ- tai toimituksen mukaiselle eläkkeelle siirtymisen tai Yhtiön muuten määrittelemän eläkkeelle siirtymisen, pysyvän työkyvyttömyyden, Yhtiötä tai sen tytäryhtiötä koskevan yritysjärjestelyn tai Yhtiötä tai sen tytäryhtiötä koskevan liikkeen luovutuksen johdosta ("**Hyvä Lähtijä**"), hallitus voi päättää, että Optio-oikeuden omistaja tai hänen kuolinpesänsä tai perillisensä saa pitää sellaiset Optio-oikeudet, joiden osalta kohdan 2.2. mukainen osakemerkinnän aika ei ollut alkanut Optio-oikeuden omistajan työ-, konsultti- tai toimituksen viimeisenä voimassaolopäivänä. Päättäessään oikeudesta Optio-oikeuksiin hallitus voi ottaa huomioon esimerkiksi työ-, konsultti tai toimituksen keston ennen kohdan 2.2 mukaisen osakemerkinnän ajan alkamista.

Hallitus voi päättää Optio-oikeuksien liittamisestä arvo-osuusjärjestelmään. Mikäli Optio-oikeudet on siirretty arvo-osuusjärjestelmään, on Yhtiöllä oikeus siirtää itselleen tai määräämälleen kaikki menetetyt Optio-oikeudet Optio-oikeuden omistajan arvo-osuustililtä osoittamalleen arvo-osuustilille ilman Optio-oikeuden omistajan suostumusta. Yhtiöllä on lisäksi oikeus rekisteröidä Optio-oikeuksia koskevat luovutusrajoitukset ja muut vastaavat rajoitukset Optio-oikeuden omistajan arvo-osuustilille ilman tämän suostumusta.

Optio-oikeuden omistajalla ei ole oikeutta saada työ-, konsultti- tai toimituksen aikana tai sen päättymisen jälkeen millään perusteella korvausta Optio-oikeuksien menettämisestä näiden ehtojen perusteella.

## 2 OSAKEMERKINNÄN EHDOT

### 2.1 Oikeus Osakkeiden merkintään

1 Optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden Yhtiön uuden Osakkeen. Osakkeen merkintähinta kirjataan kokonaisuudessaan sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

### 2.2 Osakkeiden merkintä ja maksu

Optio-oikeuksien perusteella voidaan merkitä Osakkeita seuraavasti:

- 25 % Optio-oikeuksien omistajalle annetuista Optio-oikeuksista: Osakkeiden merkintäaika alkaa ensimmäisenä vuosipäivänä siitä, kun hallitus on tehnyt päätöksen Optio-oikeuksien antamisesta Optio-oikeuksien omistajalle; sekä
- loput 75 % Optio-oikeuksien omistajalle annetuista Optio-oikeuksista: Osakkeiden merkintäaika alkaa kuukausittain jokaisen kuukauden viimeisenä päivänä 1/36 kuukausittaisissa erissä siten, että ensimmäinen erän 1/36 osalta Osakkeiden merkintäaika alkaa seuraavan kuukauden viimeisenä päivänä sen jälkeen, kun on kulunut yksi vuosi siitä, kun hallitus on tehnyt päätöksen Optio-oikeuksien antamisesta Optio-oikeuksien omistajalle.

Mikäli yllä kuvatun merkintäajan alkaminen koskisi Osakkeiden määrää, joka ei ole kokonaisluku, pyöristetään sellaisten Osakkeiden määrää, jota merkintäajan alkaminen koskee alaspäin lähimpään kokonaislukuun. Viimeisen erän 36/36 Osakkeiden merkintäaika käsittää kaikkien Optio-oikeuksien omistajan Optio-oikeuksien perusteella merkittävien Osakkeiden merkintäajan.

Optio-oikeuksilla merkittävien Osakkeiden merkintäaika päättyy 31.12.2029. Työ-, konsultti- tai toimisuhteen päättyessä Osakkeiden merkintäaika päättyy 90 päivän kuluttua työ-, konsultti tai toimisuhteen päättymispäivästä.

Jos Osakkeiden merkintäajan viimeinen päivä ei ole pankkipäivä, Osakkeiden merkinnän voi tehdä viimeistä merkintäpäivää seuraavana pankkipäivänä.

Osakkeet merkitään Yhtiön pääkonttorissa, ellei Yhtiö toisin ilmoita. Osakkeet on maksettava merkittäessä Yhtiön osoittamalle pankkitilille. Yhtiön hallitus päättää kaikista osakemerkintään liittyvistä toimenpiteistä. Hallitus voi lisäksi harkitessaan sen tarkoituksenmukaiseksi päättää poikkeuksista yllä esitettyyn Optio-oikeuksien merkitsijäkohtaiseen Osakemerkinnän aikatauluun tai pidentää työ-, konsultti- tai toimisuhteen päättymistilanteissa osakkeiden merkintäaikaa enintään yhdellä vuodella, mutta ei kuitenkaan pidemmäksi kuin 31.12.2029.

### 2.3 Osakkeiden merkintähinta

Osakkeen merkintähinta on 2,84 eur/osake.

Merkintähinta perustuu osakkeen kaupankäyntivolyymillä painotettuun keskikurssiin Nasdaq Helsinki Oy:n ylläpitämällä Nasdaq First North Growth Market Finland -markkinapaikalla 19.7.2023-19.10.2023 lisättynä 10 %:lla.

Osakkeen merkintähintaa voidaan alentaa tietyissä jäljempänä kohdassa 2.7 mainituissa tapauksissa. Osakkeen merkintähinta on kuitenkin aina vähintään 0,01 euroa/osake.

### 2.4 Osakkeiden kirjaus

Merkityt ja täysin maksetut Osakkeet kirjataan Optio-oikeuksien omistajan arvo-osuustilille kun osakkeet on rekisteröity kaupparekisteriin.

Hallitus ilmoittaa uudet merkityt osakkeet kaupparekisteriin arviolta kunkin kvartaalin päättyessä.

Mikäli Optio-oikeudet on siirretty arvo-osuusjärjestelmään, Osakkeiden merkintään käytetyt Optio-oikeudet poistetaan Optio-oikeuksien omistajan arvo-osuustililtä osakemerkinnän yhteydessä.

## 2.5 Osakkeenomistajan oikeudet

Uusien Osakkeiden oikeus osinkoon ja muut osakkeenomistajan oikeudet alkavat, kun Osakkeet on rekisteröity kaupparekisteriin ja toimitettu merkitsijän arvo-osuustilille.

## 2.6 Osakeannit, optio-oikeudet ja muut osakkeisiin oikeuttavat erityiset oikeudet ennen osakemerkintää

Mikäli Yhtiö ennen osakemerkintää päättää osakeannista (mukaan lukien osakeanti, jonka tarkoituksena on toteuttaa osakkeiden jakaminen eli ns. split) tai uusien optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta siten, että osakkeenomistajalla on merkintäetuoikeus, Optio-oikeuden omistajia kohdellaan yhdenvertaisesti osakkeenomistajien kanssa. Yhdenvertaisuus toteutetaan Yhtiön hallituksen päättämällä tavalla siten, että merkittävissä olevien Osakkeiden määriä, merkintähintoja tai molempia muutetaan. Suunnattu osakeanti tai uusien optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien suunnattu antaminen ei vaikuta Optio-oikeuden omistajan oikeuksiin, ellei hallitus erityisistä syistä toisin päättä.

## 2.7 Oikeudet tietyissä tilanteissa

Mikäli Yhtiö jakaa osinkoa tai varoja vapaan oman pääoman rahastosta ennen osakemerkintää, Optio- oikeudella merkittävän Osakkeen merkintähintaa alennetaan päätettävien osakekohtaisten osinkojen ja/tai vapaan oman pääoman rahastosta jaettavien pääoman palautusten määrällä kunkin osingonjaon ja/tai pääoman palautuksen täsmäytyspäivänä.

Mikäli Yhtiö alentaa osakepääomaansa jakamalla osakepääomaa osakkeenomistajille, Optio-oikeudella merkittävän Osakkeen merkintähintaa alennetaan ennen osakemerkintää päätettävän jaettavan osakepääoman osakekohtaisella määrällä osakepääoman palautuksen täsmäytyspäivänä.

Edellä kohdassa 2.2 määritellystä poiketen, mikäli jokin taho tarjoutuu ostamaan kaikki Yhtiön liikkeeseen laskemat osakkeet ja optio-oikeudet tai jos Yhtiön osakkeenomistaja omistaa suoraan tai välillisesti yli 2/3 Yhtiön liikkeeseen laskemista osakkeista, Yhtiön hallitus sitoutuu tällaisessa tilanteessa aikaistamaan edellä kohdassa 2.2 määriteltyjen Osakkeiden merkintäaikojen alkamista siten, että Optio-oikeuden omistajat pystyvät käyttämään osakemerkintäoikeuksiaan kokonaan tai osittain.

Mikäli Yhtiö asetetaan selvitystilaan, varataan Optio-oikeuksien omistajille tilaisuus käyttää osakemerkintäoikeuttaan hallituksen asettamana määräaikana. Mikäli Yhtiö ennen osakemerkintää puretaan ja poistetaan rekisteristä, on Optio-oikeuden omistajalla sama tai yhdenvertainen oikeus osakkeenomistajan kanssa.

Mikäli Yhtiö päättää sulautua sulautuvana yhtiönä toiseen olemassa olevaan tai perustettavaan yhtiöön tai päättää kokonaisjakautumisesta, annetaan Optio-oikeuksien omistajille oikeus merkitä Osakkeet hallituksen asettamana määräaikana ennen sulautumisen tai jakautumisen täytäntöönpanon rekisteröimistä. Vaihtoehtoisesti hallitus voi antaa Optio-oikeuksien omistajalle oikeuden vaihtaa Optio-oikeudet vastaanottavan yhtiön liikkeeseen laskemiin Optio-oikeuksiin sulautumis- tai jakautumissuunnitelmassa määrätyllä tai hallituksen muuten määräämällä tavalla taikka oikeuden myydä Optio-oikeudet ennen sulautumisen tai jakautumisen täytäntöönpanon rekisteröimistä. Tämän jälkeen osakemerkintäoikeutta ei enää ole. Sama menettely soveltuu rajat ylittävään sulautumiseen tai jakautumiseen tai mikäli Yhtiö muututtuaan eurooppayhtiöksi (Societas Europae) tai muuten siirtää kotipaikan Suomesta toiseen Euroopan talousalueeseen kuuluvaan jäsenvaltioon. Hallitus päättää osittaisjakautumisen vaikutuksesta Optio-oikeuksiin. Edellä mainituissa tilanteissa Optio-oikeuksien omistajilla ei ole oikeutta vaatia, että Yhtiö lunastaa heiltä Optio-oikeudet.

Yhtiön omien osakkeiden suunnattu hankkiminen tai suunnattu lunastaminen tai optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien hankkiminen ei vaikuta Optio-oikeuden omistajan oikeuksiin. Mikäli Yhtiö kuitenkin päättää hankkia tai lunastaa omia osakkeitaan kaikilta osakkeenomistajilta, on Optio-oikeuksien omistajille tehtävä yhdenvertainen tarjous, jos hankinta tai lunastus on vastikkeellinen.

Jos Yhtiö hankkii tai lunastaa omia osakkeitaan osakkeenomistajien omistusten suhteessa tai Yhtiö toteuttaa osakkeiden yhdistämisen (reverse split), muutetaan Optio-oikeuksien perusteella merkittävien Osakkeiden merkintähintoja, Optio-oikeuden perusteella merkittävien Osakkeiden määriä tai molempia vastaavasti. Hallitus päättää tällöin muutoksista Optio-oikeuksiin.

Mikäli jollekin osakkeenomistajista syntyy ennen Osakkeiden merkintäajan päättymistä osakeyhtiölain 18 luvun 1 §:n tarkoittama lunastusoikeus ja -velvollisuus kaikkiin yhtiön osakkeisiin sen perusteella, että osakkeenomistajalla on yli 90 prosenttia yhtiön osakkeista ja osakkeiden tuottamista äänistä, varataan Optio-oikeuden omistajalle tilaisuus käyttää osakemerkintäoikeuttaan hallituksen asettamana määräaikana, jonka jälkeen Osakkeiden merkintäoikeus lakkaa, tai Optio-oikeuden omistajalla on osakkeenomistajan asemaa vastaava velvollisuus luovuttaa Optio-oikeutensa lunastajalle sen estämättä, mitä edellä kohdassa 1.5 määrätään siirtokiellosta.

### 3 **MUUT SEIKAT**

Näihin ehtoihin sovelletaan Suomen lakia. Optio-oikeuksia koskevat riita-asiat ratkaistaan lopullisesti välimiesmenettelyssä Keskuskaupparekisterin välityslautakunnan sääntöjen mukaisesti. Välimiesmenettelyn paikka on Helsinki ja välimiesoikeus koostuu yhdestä välimiehestä. Välimiesmenettelyn kieli on suomi.

Hallitus voi päättää näihin ehtoihin tehtävistä teknisistä muutoksista sekä muista näihin ehtoihin tehtävistä muutoksista ja täsmennyksistä, joita ei ole

pidettävä olennaisina. Hallitus päättää muista Optio-oikeuksiin liittyvistä seikoista ja hallitus voi antaa Optio-oikeuden omistajia sitovia määräyksiä.

Yhtiöllä on oikeus lunastaa Optio-oikeuden omistajan luovuttamatta olevat tai osakemerkintään käyttämättömät Optio-oikeudet vastikkeetta Optio-oikeuden omistajalta, mikäli Optio-oikeuden omistaja toimii näiden ehtojen tai Yhtiön näiden ehtojen perusteella antamien määräysten tai soveltuvan lain tai viranomaismääräysten vastaisesti.

Optio-oikeuksia voidaan jakaa henkilöille, jotka työskentelevät Suomen ulkopuolella. Optiojärjestelmä toteutetaan näissä tapauksissa henkilön sijaintimaan lakeja soveltaen. Jos paikallisten lakien soveltaminen edellyttää optiojärjestelmän täydentämistä tai muuttamista joiltakin osin (joko yleisesti tai johonkin tiettyyn optio-oikeuksien jakamiseen liittyen, mukaan lukien jo tehdyt optio-oikeuksien jakamiset), hallitus voi tehdä kohtuudella tarpeelliseksi katsomiaan lisäyksiä ja/tai muutoksia, ottaen huomioon Suomen laista johtuvat vaatimukset.

Yhtiö voi pitää Optio-oikeuden omistajista luetteloa, josta ilmenee Optio-oikeuden omistajien henkilötiedot. Yhtiö voi toimittaa Optio-oikeuksiin liittyvät tiedonannot Optio-oikeuden omistajille sähköpostin välityksellä.

### ***Huomautus Yhdysvalloissa asuville Optio-oikeuksien saajille***

*Optio-oikeuksia ja niiden kohde-etuutena olevia Osakkeita ei ole rekisteröity eikä niitä tulla rekisteröimään Yhdysvaltain vuoden 1933 Securities Act -lain (muutoksineen) ("**Yhdysvaltain Arvopaperilaki**") eikä minkään Yhdysvaltain osavaltion arvopaperilakien mukaisesti, eikä niitä saa tarjota, myydä tai siirtää Yhdysvalloissa tai Yhdysvaltoihin muutoin kuin Yhdysvaltain Arvopaperilain ja soveltuvien Yhdysvaltain osavaltioiden tai paikallisen tason arvopaperilakien rekisteröintivaatimuksista säädetyn poikkeuksen nojalla tai kun edellä mainittuja ei sovelleta. Yhdysvalloissa asuvien optionsaajien kohdalla Yhtiö aikoo vedota Yhdysvaltain Arvopaperilain 701-säännöksen ("**701-säännös**") mukaiseen poikkeukseen.*

*Yhdysvalloissa sijaitsevien Optio-oikeuksien saajien tulee olla luonnollisia henkilöitä.*

*Kaliforniassa asuvien Optio-oikeuksien omistajien kohdalla Yhtiön hallitus ei ota huomioon yllä olevan kohdan 1.5 mukaisia siirtopyyntöjä muutoin kuin testamentilla, perimystä koskevien lakien mukaisesti tai revocable trust -säätöön tapahtuvien tai 701-säännöksen sallimien siirtojen osalta.*

Nämä ehdot on laadittu sekä suomen- että englanninkielisinä. Mikäli kieliversioiden välillä on ristiriitaisuuksia, suomenkielisellä versiolla on etusija.