

ECOUP OYJ:N OPTIO-OIKEUDET 2023

EcoUp Oyj:n (**yhtiö**) hallitus (**hallitus**) on kokouksessaan 22.6.2023 päättänyt yhtiön varsinaisen yhtiökokouksen 19.4.2023 antaman valtuutuksen perusteella optio-oikeuksien antamisesta yhtiön ja sen tytäryhtiöiden (yhdessä, **konserni**) avainhenkilöille seuraavin ehdoin:

I OPTIO-OIKEUKSIEN EHDOT**1. Optio-oikeuksien määrä**

Optio-oikeuksia 2023 annetaan yhteensä enintään 700 000 kappaletta, ja ne oikeuttavat merkitsemään yhteensä enintään 700 000 yhtiön uutta tai sen hallussa olevaa osaketta (**osake**). Hallitus päättää, annetaanko merkitsijälle uusia vai yhtiön hallussa olevia osakkeita.

2. Optio-oikeudet

Optio-oikeuksista 188 000 merkitään tunnuksella 2023A, 238 000 tunnuksella 2023B ja 274 000 tunnuksella 2023C. Hallituksella on oikeus muuntaa yhtiön hallussa olevia optio-oikeuksia optiolajista toiseen.

3. Optio-oikeuksien suuntaaminen

Optio-oikeudet annetaan vastikkeetta konsernin avainhenkilöille. Optio-oikeuksien antamiselle on yhtiön kannalta painava taloudellinen syy, koska optio-oikeudet on tarkoitettu osaksi konsernin avainhenkilöiden kannustin- ja sitouttamisjärjestelmää.

4. Optio-oikeuksien jakaminen

Hallitus päättää optio-oikeuksien jakamisesta konserniin kuuluvan yhtiön (**konserniyhtiö**) palveluksessa olevalle ja palvelukseen rekrytoitavalle avainhenkilölle. Hallitus voi päättää optio-oikeuksien saamista koskevista erityisistä lisäehdoista. Hallitus päättää yhtiölle myöhemmin palautuneiden optio-oikeuksien uudelleen jakamisesta. Optio-oikeuksien jakamista henkilöille Suomen ulkopuolella voidaan rajoittaa tai jakamiseen voi liittyä lisäehtoja paikallisen lain ja/tai muiden määräysten perusteella.

Hallitus lähettää optio-oikeuksien saajalle kirjallisen ilmoituksen optio-oikeuksien tarjoamisesta. Optio-oikeudet annetaan, kun optio-oikeuksien saajalta on saatu hyväksyntä hallituksen tekemään tarjoukseen.

Optio-oikeudet ovat harkinnanvarainen ja kertaluonteinen osa kannustamista. Optio-oikeudet eivät ole osa optio-oikeuden saajan työ- tai johtajasopimusta eikä niitä katsota palkaksi tai luontoiseduksi. Optio-oikeuden saajalla ei ole oikeutta saada työ- 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.

Yhtiö maksaa tarvittaessa optio-oikeuksien perusteella saatavien osakkeiden saamiseen liittyvän varainsiirtoveron. Yhtiön suorittama varainsiirtovero voi olla optio-oikeuden omistajalle veronalaista ansiotuloa.

5. Optio-oikeuksien luovuttaminen

Yhtiö säilyttää optio-oikeudet optio-oikeuden omistajan lukuun osakkeiden merkintäajan alkamiseen saakka. Optio-oikeudet ovat vapaasti siirrettävissä ja pantattavissa sitten, kun osakkeiden merkintäaika niiden osalta on alkanut. Hallitus voi kuitenkin antaa luvan optio-oikeuksien luovuttamiseen tai panttaamiseen aikaisemminkin. 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 mm. lainsäädännöllisistä tai hallinnollisista syistä.

6. Työ- tai toimituksen päättymisen ennen osakkeiden merkintäaikaa

6.1. Työ- tai johtajasopimuksen irtisanominen tai purkaminen

Jos optio-oikeuden omistaja irtisanoa työ- tai johtajasopimuksensa tai jos konserniyhtiö irtisanoa tai purkaa optio-oikeuden omistajan työ- tai johtajasopimuksen, optio-oikeuden omistaja menettää viipymättä yhtiölle tai yhtiön määräämälle vastikkeetta hänelle jaetut sellaiset optio-oikeudet, joiden osalta kohdan II.2. mukainen osakemerkinnän aika ei ollut alkanut sinä päivänä, kun ilmoitus työ- tai johtajasopimuksen irtisanomisesta tai purkamisesta on annettu. Edellä mainitusta poiketen hallitus voi päättää, että optio-oikeuden omistaja saa pitää optio-oikeutensa tai osan niistä.

6.2. Työ- tai johtajasopimuksen päättymisen Good Leaver -syistä

Good Leaver -syitä ovat

- yritysjärjestely
- liikkeen luovutus
- konserniyhtiön poistuminen konsernista
- optio-oikeuden omistajan pysyvä työkyvyttömyys
- optio-oikeuden omistajan lakisääteinen eläke
- optio-oikeuden omistajan työ- tai johtajasopimuksen mukainen eläke
- yhtiön optio-oikeuksien omistajalle määrittelemä eläke ja
- optio-oikeuden omistajan kuolema.

Jos optio-oikeuden omistajan työ- tai johtajasopimus konserniyhtiöön päättyy Good Leaver -syystä, hallitus päättää onko optio-oikeuden omistajalla tai hänen kuolinpesällään, perillisellään tai oikeudenomistajallaan oikeus pitää ne optio-oikeuden omistajalle jaetut optio-oikeudet tai osa niistä, joiden osalta kohdan II.2 mukainen osakemerkinnän aika ei ollut alkanut työ- tai johtajasopimuksen päättymispäivänä. Päättäessään oikeudesta optio-oikeuksiin hallitus voi ottaa huomioon esimerkiksi työ- tai johtajasopimuksen keston ennen kohdan II.2 mukaisen osakemerkinnän ajan alkamista.

Työ- tai johtajasopimuksen päättymisellä Good Leaver -syystä tarkoitetaan optio-oikeuden omistajan työ- tai johtajasopimuksen viimeistä voimassaolopäivää.

6.3. Tehtävien muuttuminen ennen osakkeiden merkintäaikaa

Jos optio-oikeuden omistaja siirretään alemmalle organisaatiosolulle, hallitus voi mukauttaakseen enimmäispalkkiota tasolle, jota yleisesti sovelletaan optio-oikeuden omistajan uudessa asemassa, päättää, että optio-oikeuden omistaja menettää viipymättä yhtiölle tai yhtiön määräämälle vastikkeetta hänelle jaetut optio-oikeudet tai osan niistä, joiden osalta kohdan II.2. mukainen osakemerkinnän aika ei ollut alkanut sinä päivänä, kun optio-oikeuden omistaja siirtyi uusiin tehtäviin. Edellä mainitusta poiketen hallitus voi päättää, että optio-oikeuden omistaja saa pitää optio-oikeutensa tai osan niistä.

6.4. Pitkäaikaiset poissaolot ennen osakkeiden merkintäaika

Jos optio-oikeuden omistajan työskentely keskeytyy pitkäaikaisesti (merkittävän pitkät perhevapaat, opintovapaat, vuorotteluvapaat jne.) ja sillä on merkittävä vaikutus optio-oikeuden omistajan työpanokseen ennen osakkeiden merkintäaika, hallitus voi päättää pienentää optio-oikeuden omistajan optio-oikeuksien määrää vastaamaan työssäoloaika. Näissä tapauksissa optio-oikeuden omistaja menettää viipymättä yhtiölle tai yhtiön määräämälle vastikkeetta poissaoloaikaan suhteutetun osuuden niistä hänelle jaetuista optio-oikeuksista, joiden osalta kohdan II.2. mukainen osakemerkinnän aika ei ollut alkanut sinä päivänä, kun optio-oikeuden omistajan pitkäaikainen poissaolo alkoi. Edellä mainitusta poiketen hallitus voi päättää, että optio-oikeuden omistaja saa pitää optio-oikeutensa tai osan niistä.

7. Optio-oikeuksien liittäminen arvo-osuusjärjestelmään

Hallitus voi päättää optio-oikeuksien liittamisestä arvo-osuusjärjestelmään. Jos optio-oikeudet on liitetty arvo-osuusjärjestelmään, on yhtiöllä oikeus hakea ja saada siirretyksi kaikki menetetyt optio-oikeudet optio-oikeuden omistajan arvo-osuustililtä osoittamalleen arvo-osuustilille ilman optio-oikeuden omistajan suostumusta. Yhtiöllä on lisäksi oikeus kirjata optio-oikeuksia koskevat luovutusrajoitukset ja muut vastaavat rajoitukset optio-oikeuden omistajan arvo-osuustilille ilman tämän suostumusta osakkeiden merkintäajan alkamiseen saakka.

II OSAKEMERKINNÄN EHDOT

1. Oikeus osakkeiden merkintään

Kukin optio-oikeus oikeuttaa merkitsemään yhden (1) yhtiön uuden tai sen hallussa olevan osakkeen. Osakkeen merkintähinta merkitään yhtiön sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

2. Osakkeiden merkintä ja osakkeiden maksu

Optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika on

- optio-oikeudella 2023A 1.7.2024—30.11.2026
- optio-oikeudella 2023B 1.7.2025—30.11.2027
- optio-oikeudella 2023C 1.7.2026—30.11.2028.

Optio-oikeuksilla merkittävien osakkeiden merkintäaika alkaa vain niillä optio-oikeuksilla, joiden osalta hallituksen merkintäajan alkamiselle erikseen asettamat tavoitteet ovat täyttyneet (**vapautumiskriteeri/t**). Vapautumiskriteerien perusteella 0—100 prosenttia optio-oikeuksista vapautuu käytettäväksi osakemerkintään. Hallitus asettaa vapautumiskriteerit optio-oikeuksien jakamisen yhteydessä. Ne optio-oikeudet, joiden osalta vapautumiskriteerit eivät täyty, raukeavat. Hallituksella on oikeus päättää harkintansa mukaan myös muista toimenpiteistä optio-oikeuksiin liittyen.

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

Osakkeiden merkintä tapahtuu yhtiön pääkonttorissa tai mahdollisesti muussa myöhemmin ilmoitettavassa paikassa ja ilmoitettavalla tavalla. Osakkeet on maksettava merkittäessä yhtiön osoittamalle pankkitilille. Hallitus päättää kaikista osakemerkintään liittyvistä toimenpiteistä.

3. Osakkeiden merkintähinta

Optio-oikeuksilla merkittävän osakkeen merkintähinta osakkeelta on

- optio-oikeudella 2023A, 5,00 euroa,
- optio-oikeudella 2023B, osakkeen vaihdolla painotettu keskipainotettu First North Growth Market Finland -markkinapaikalla 1.1.2024—31.1.2024,
- optio-oikeudella 2023C, osakkeen vaihdolla painotettu keskipainotettu First North Growth Market Finland -markkinapaikalla 1.1.2025—31.1.2025

Optio-oikeudella merkittävän osakkeen merkintähinta voi alentua kohdassa II.7.1 mainituissa tietyissä tapauksissa. Osakkeen merkintähinta on kuitenkin aina vähintään 0,01 euroa.

4. Osakkeiden kirjaus

Merkityt ja täysin maksetut osakkeet kirjataan merkitsijän arvo-osuustilille.

5. Osakkeenomistajan oikeudet

Uusien osakkeiden oikeus osinkoon ja muut osakkeenomistajan oikeudet alkavat sinä päivänä, kun osakkeet on merkitty kaupparekisteriin.

Jos osakkeiden merkitsijälle annetaan yhtiön hallussa olevia omia osakkeita, merkitsijä saa oikeuden osinkoon ja muut osakkeenomistajan oikeudet sitten, kun osakkeet on kirjattu hänen arvo-osuustililleen.

6. Osakeannit, optio-oikeudet ja muut osakkeisiin oikeuttavat erityiset oikeudet ennen osakemerkintää

Jos yhtiö ennen osakemerkintää päättää osakeannista tai uusien optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta siten, että osakkeenomistajalla on merkintäetuoikeus, on optio-oikeuden omistajalla sama tai yhdenvertainen oikeus osakkeenomistajan kanssa. Yhdenvertaisuus toteutetaan hallituksen päättämällä tavalla siten, että merkittävässä 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.

7. Oikeudet tietyissä tapauksissa

7.1 Varojen jakaminen

Jos yhtiö jakaa osinkoa ja/tai varoja vapaan oman pääoman rahastosta optio-oikeudella merkittävän osakkeen merkintähintaa alennetaan hallituksen optio-oikeuksien liikkeeseenlaskua koskevan päätöksen jälkeen (optio-oikeudet 2023A) tai merkintähinnan määräytymisjakson alkamisen jälkeen (optio-oikeudet 2023B ja 2023C) ja ennen osakemerkintää päätettävien osakekohtaisten osinkojen ja/tai vapaan oman pääoman rahastosta jaettavien pääoman palautusten määrällä kunkin osingonjaon ja/tai pääoman palautuksen täsmäytyspäivänä.

Jos yhtiö alentaa osakepääomaansa jakamalla osakepääomaa osakkeenomistajille, optio-oikeudella merkittävän osakkeen merkintähintaa alennetaan hallituksen optio-oikeuksien liikkeeseenlaskua koskevan päätöksen jälkeen (optio-oikeudet 2023A) tai merkintähinnan määräytymisjakson alkamisen jälkeen (optio-oikeudet 2023B ja 2023C) ja ennen osakemerkintää päätettävän jaettavan osakepääoman osakekohtaisella määrällä osakepääoman palautuksen täsmäytyspäivänä.

7.2 Omien osakkeiden hankkiminen tai lunastaminen ja optio-oikeuksien ja muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien hankkiminen

Yhtiön omien osakkeiden hankkiminen tai lunastaminen tai optio-oikeuksien tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien hankkiminen ei vaikuta optio-oikeuden omistajan oikeuksiin. Jos yhtiö kuitenkin päättää hankkia tai lunastaa omia osakkeitaan kaikilta osakkeenomistajilta, on optio-oikeuksien omistajalle tehtävä yhdenvertainen tarjous.

7.3 Yhtiön asettaminen selvitystilaan tai yhtiön poistaminen rekisteristä

Jos yhtiö ennen osakemerkintää asetetaan selvitystilaan, varataan optio-oikeuksien omistajalle tilaisuus käyttää osakemerkintäoikeuttaan hallituksen asettamana määräaikana. Jos yhtiö ennen osakemerkintää poistetaan rekisteristä, on optio-oikeuden omistajalla sama tai yhdenvertainen oikeus osakkeenomistajan kanssa.

7.4 Yhtiön sulautuminen, jakautuminen tai kotipaikan siirto

Jos ennen osakemerkintää

- yhtiö päättää sulautua sulautuvana yhtiönä toiseen yhtiöön tai kombinaatiofuusiossa muodostuvaan yhtiöön tai
- yhtiö päättää jakautua kokonaisuudessaan,

annetaan optio-oikeuksien omistajalle oikeus merkitä osakkeet hallituksen asettamana määräaikana ennen sulautumisen tai jakautumisen täytäntöönpanon rekisteröimistä. Vaihtoehtoisesti hallitus voi antaa optio-oikeuksien omistajalle oikeuden vaihtaa optio-oikeudet toisen yhtiön liikkeeseen laskemiin optio-oikeuksiin sulautumis- tai jakautumissuunnitelmassa määrätyllä tai hallituksen muuten määräämällä tavalla, tai hallitus voi antaa optio-oikeuksien omistajalle oikeuden myydä optio-oikeudet ennen sulautumisen tai jakautumisen täytäntöönpanon rekisteröimistä. Tämän jälkeen osakemerkintä- tai vaihto-oikeutta ei enää ole.

Sama menettely soveltuu rajat ylittävään sulautumiseen tai jakautumiseen tai jos yhtiö muututtuaan eurooppayhtiöksi (*Societas Europae*) tai muuten siirtää kotipaikan Suomesta toiseen Euroopan talousalueeseen kuuluvaan jäsenvaltioon.

Hallitus päättää mahdollisen osittaisjakautumisen vaikutuksesta optio-oikeuksiin.

Edellä mainituissa tilanteissa optio-oikeuksien omistajalla ei ole oikeutta vaatia, että yhtiö lunastaa häneltä optio-oikeudet käyvästä hinnasta.

7.5 Lunastusoikeus ja -velvollisuus

Jos 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, tai optio-oikeuden omistajalla on osakkeenomistajan asemaa vastaava velvollisuus luovuttaa optio-oikeutensa lunastajalle, edellä kohdassa 1.5 olevasta siirtorajoituksesta huolimatta.

III MUUT SEIKAT

1. Sovellettava laki ja riitaisuusien ratkaiseminen

Näihin ehtoihin sovelletaan Suomen lakia. Näistä optio-oikeuksista aiheutuvat riidat ratkaistaan lopullisesti välimiesmenettelyssä Keskuskauppakamarin välimiesmenettelysääntöjen mukaisesti.

Välimiesoikeus on yksijäseninen. Välimiesmenettelyn paikka on Helsinki. Välimiesmenettelyn kieli on suomi tai englanti.

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.

2. Ehtojen muutokset ja tulkinta

Hallituksella on oikeus tulkita optio-oikeuksien ehtoja.

Hallitus hallinnoi optio-oikeuksia ja kaikkia optio-oikeuksiin liittyviä asioita. Hallituksen optio-oikeuksia koskevat päätökset ovat lopullisia ja kaikkia osapuolia sitovia. Hallitus voi tarpeen mukaan valtuuttaa yksittäisiä henkilöitä yhtiössä hoitamaan tiettyjä optio-oikeuksiin liittyviä asioita.

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 omistajaa sitovia määräyksiä.

3. Tietosuoja

Yhtiö voi pitää optio-oikeuden omistajista luetteloa, josta ilmenee optio-oikeuden omistajien henkilötiedot. Optio-oikeuden omistaja tiedostaa sen, että yhtiö tai yhtiön määräämä ulkopuolinen taho hallinnoi ja käsittelee rekisterissä olevia tietoja optio-ohjelman toteuttamiseksi. Optio-oikeuden omistajalla on oikeus pyytää saada nähtäväksi yhtiöllä olevat häntä koskevat tiedot. Yhtiö voi toimittaa optio-oikeuksiin liittyvät tiedonannot optio-oikeuden omistajalle sähköpostitse. Lisätietoja henkilötietojen käsittelystä on saatavilla yhtiön henkilöstöasioista vastaavalta henkilöltä.

4. Optio-oikeuksien hallinnointi

Yhtiöllä on oikeus ottaa optio-oikeuden omistajan luovuttamatta olevat tai osakemerkintään käyttämättömät optio-oikeudet vastikkeetta pois optio-oikeuden omistajalta, jos optio-oikeuden omistaja toimii näiden ehtojen tai yhtiön näiden ehtojen perusteella antamien määräysten tai soveltuvan lain tai viranomaismääräysten vastaisesti.

Nämä optio-oikeuksien ehdot on laadittu suomen kielellä. Jos suomenkielisten ehtojen ja mahdollisten käännösten välillä on ristiriitaa, noudatetaan suomenkielisiä ehtoja.