

Styrelsens för Surgical Science Sweden AB (publ) förslag till a) antagande av långsiktigt incitamentsprogram till anställda inom koncernen och ledande befattningshavare i Israel och b) beslut om riktad emission av teckningsoptioner till helägt dotterbolag samt godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner till anställda inom koncernen och ledande befattningshavare i Israel (punkt 14 A-B)

Styrelsen för Surgical Science Sweden AB (publ) föreslår att årsstämman beslutar om att anta ett långsiktigt incitamentsprogram riktat till anställda inom koncernen och ledande befattningshavare i Israel ("**Optionsprogram 2024:1**") enligt punkterna A-B nedan.

A. Införande av Optionsprogram 2024:1

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om att inrätta ett långsiktigt incitamentsprogram ("**Optionsprogram 2024:1**") riktat till anställda inom koncernen och ledande befattningshavare i Israel i enlighet med de huvudsakliga villkor och riktlinjer som anges nedan.

Bakgrund och motiv

Bolagets styrelse är av uppfattningen att incitamentsprogram bidrar till högre motivation och engagemang hos de anställda samt stärker banden mellan de anställda och bolaget. Vidare är det styrelsens bedömning att Optionsprogram 2024:1 kommer att bidra till möjligheterna att bibehålla kunniga och erfarna medarbetare samt förväntas öka medarbetarnas intresse för verksamheten och resultatutvecklingen i bolaget. Sammantaget är det styrelsens bedömning att Optionsprogram 2024:1 kommer att vara till nytta för såväl de anställda som för bolagets aktieägare genom ett ökat aktievärde.

Optionsprogram 2024:1

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om en riktad nyemission av sammanlagt högst 300 000 teckningsoptioner ("**Teckningsoptioner**") till det helägda dotterbolaget Surgical Science Sweden Incentive AB ("**Dotterbolaget**") och godkänner efterföljande överlåtelse av sammanlagt högst 300 000 Teckningsoptioner till anställda i koncernen och ledande befattningshavare i Israel.

Varje Teckningsoption ger rätt att under tiden från och med den 14 juni 2027 till och med den 14 juli 2027 teckna en ny aktie i Surgical Science Sweden AB (publ) till en teckningskurs om 120 procent av aktiens genomsnittliga volymviktade stängningskurs under perioden från och med den 16 maj 2024 till och med den 29 maj 2024. Teckningskursen ska erläggas kontant eller genom kvittning.

Den enligt ovan fastställda lösenkursen ska avrundas till närmaste helt tiotal öre, varvid fem (5) öre ska avrundas nedåt. Lösenpriset och antalet aktier som varje Teckningsoption berättigar till teckning av ska omräknas i händelse av split, sammanläggning, nyemission av aktier m.m. i enlighet med marknadspraxis.

Deltagare i Optionsprogram 2024:1 ska senast den 14 juni 2024 meddela bolaget om antalet Teckningsoptioner som deltagaren vill förvärva. Teckningsoptionerna ska överlåtas till deltagarna till Teckningsoptionernas marknadsvärde beräknat av oberoende part i enlighet med Black & Scholes värderingsmodell. Bolaget kommer dock att subventionera Optionsprogram 2024:1 så att deltagarna erhåller Teckningsoptionerna som en förmån. Deltagaren är skyldig att betala för förmånsbeskattningen för denna förmån.

I samband med tilldelningen av Teckningsoptionerna ska styrelsen ha rätt att göra anpassningar för att uppfylla organisatoriska förändringar samt särskilda regler eller marknadsförutsättningar utomlands samt förbehålla sig rätten att återköpa Teckningsoptioner om deltagaren i sin tur önskar vidareöverlåta Teckningsoptionerna.

Bolaget ska på begäran från deltagare äga rätt men inte skyldighet att till marknadspris förvärva ett sådant antal Teckningsoptioner som möjliggör för deltagaren att utnyttja återstående Teckningsoptioner för att teckna aktier varvid teckningslikviden erläggs genom kvittning mot fordran på avyttrade Teckningsoptioner.

Innehavare av Teckningsoptioner vars anställning upphör eller som önskar sälja sina Teckningsoptioner ska erbjuda bolaget att förvärva Teckningsoptionerna till det lägsta av 50 procent av förmånsvärdet som uppstod vid förvärvet av Teckningsoptionerna och marknadsvärde.

Fördelning av Teckningsoptioner

Optionsprogrammet 2024:1 ska omfatta anställda inom koncernen och ledande befattningshavare i Israel. Det högsta antalet Teckningsoptioner per deltagare i Optionsprogrammet 2024:1 framgår av tabellen nedan.

Kategori	Maximalt antal Teckningsoptioner per person	Maximalt antal Teckningsoptioner per kategori
Ledande befattningshavare (Israel)	6 000	24 000
Anställda – kategori 1	2 000	125 000
Anställda – kategori 2	1 000	90 000
Anställda – kategori 3	500	61 000

Ingen övertilldelning får ske, det är dock tillåtet att förvärva ett lägre antal Teckningsoptioner. Vid förändringar i befattningar och i personalen kan överblivna Teckningsoptioner i en kategori användas i en annan kategori.

Rätt att förvärva Teckningsoptioner från Dotterbolaget ska endast tillkomma de personer som vid anmälningsperiodens utgång inte sagt upp sig eller blivit uppsagda.

Avvikelse för utländska deltagare

En majoritet av deltagarna är anställda utomlands i USA och Israel. Av skatteskal kommer de att erhålla en avtalsenlig rätt att teckna aktier (så kallade Non-Qualified Stock Options) istället för Teckningsoptioner. Dotterbolaget kommer därför att behålla Teckningsoptioner som tillkommer dessa deltagare för att säkerställa leverans av aktier vid utnyttjande av dessa Non-Qualified Stock Options. I enlighet med marknadspraxis på dessa marknader kommer deltagarna erhålla dessa Non-Qualified Stock Options vederlagsfritt. Vissa avvikelser kommer att göras med anledning av utländsk lagstiftning, men meningen är att villkoren för dessa Non-Qualified Stock Options ska motsvara villkoren för Teckningsoptionerna. Exempelvis ska Non-Qualified Stock

Options inte berättiga till att teckna aktier för det fall den anställdes anställning avslutas innan den 14 juni 2027 om inte styrelsen i det enskilda fallet beslutar annat.

Marknadsvärde

Teckningsoptionerna beräknas preliminärt ha ett marknadsvärde om 32,93 kronor per Teckningsoption enligt Black & Scholes värderingsmodell baserat på en antagen aktiekurs om 141,99 kronor, en antagen teckningskurs om 170,39 kronor per aktie, en löptid om 3,1 år, en riskfri ränta om 2,606 procent, en antagen volatilitet om 45,3 procent och en antagen utdelning om 0 kronor. Den preliminära och oberoende värderingen har utförts av Optionspartner AB.

Kostnader för incitamentsprogrammet

Incitamentsprogrammet beräknas preliminärt föranleda sociala avgifter om 1 000 000 kronor och kostnader i enlighet med redovisningsreglerna i IFRS2 om totalt 9 500 000 kronor.

Kostnader för finansiell och legal rådgivning tillkommer i samband med Optionsprogram 2024:1 med högst cirka 100 000 kronor.

Styrelsen kommer inte lägga fram något förslag om åtgärder för att täcka kostnaderna för Optionsprogram 2024:1.

Utspädning

Baserat på befintligt antal aktier i bolaget innebär Optionsprogram 2024:1, vid utnyttjande av samtliga 300 000 Teckningsoptioner, att aktiekapitalet kan öka med högst 15 000 kronor och en maximal utspädning motsvarande cirka 0,58 procent av det vid kallelsens utfärdande utestående kapitalet och antalet röster i bolaget.

Beredning av förslaget

Optionsprogram 2024:1 har beretts av styrelsen i samråd med externa rådgivare. Styrelsen eller ett av styrelsen särskilt inrättat utskott, ska ansvara för den närmare utformningen och hanteringen av villkoren för Optionsprogram 2024:1, inom ramen för nämnda villkor och riktlinjer innefattande bestämmelser om omräkning i händelse av mellanliggande fondemission, split, företrädesemission och/eller andra liknande händelser. Styrelsen ska även äga rätt att göra anpassningar för att uppfylla särskilda marknadsförutsättningar. Styrelsen ska även äga rätt att vidta andra justeringar om det sker betydande förändringar i koncernen eller dess omvärld som skulle medföra att de beslutade villkoren för Optionsprogram 2024:1 inte längre uppfyller dess syften.

Andra pågående aktierelaterade incitamentsprogram

Information om bolagets befintliga incitamentsprogram finns på bolagets hemsida, www.surgicalsceince.com.

B. Riktad emission av Teckningsoptioner, Serie 2024/2027:1, till helägt dotterbolag samt godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner till anställda inom koncernen och ledande befattningshavare i Israel enligt Optionsprogram 2024:1

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om emission av högst 300 000 Teckningsoptioner, till följd varav bolagets aktiekapital kan komma att öka med högst 15 000 kronor (förutsatt nuvarande kvotvärde). Följande villkor ska gälla.

1. Rätt att teckna Teckningsoptioner ska, med avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma dotterbolaget Surgical Science Sweden Incentive AB, med rätt och skyldighet för Dotterbolaget att hantera Teckningsoptionerna enligt villkoren för Optionsprogrammet 2024:1. Dotterbolaget ska enligt instruktion

från bolagets styrelse äga rätt att överlåta Teckningsoptionerna till vederbörlig deltagare i Optionsprogrammet 2024:1.

2. Varje Teckningsoption ger rätt att under tiden från och med den 14 juni 2027 till och med den 14 juli 2027 teckna en ny aktie i Surgical Science Sweden AB (publ) till en teckningskurs om 120 procent av aktiens genomsnittliga volymviktade stängningskurs under perioden från och med den 16 maj 2024 till och med den 29 maj 2024. Teckningskursen får dock aldrig understiga aktiens kvotvärde. För det fall teckningskursen överstiger aktiernas kvotvärde ska det överstigande beloppet (överkursen) tas upp under den fria överkursfonden i bolagets balansräkning. Teckningskursen ska erläggas kontant eller genom kvittning. Styrelsen har rätt att förlänga tiden för teckning och betalning.
3. De nytecknade aktierna medför rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att de nya aktierna har registrerats hos Bolagsverket och aktierna införts i aktieboken hos Euroclear Sweden AB.
4. Teckningsoptionerna ska emitteras till en teckningskurs som motsvarar Teckningsoptionernas marknadsvärde beräknat av oberoende part i enlighet med Black & Scholes värderingsmodell. Teckning av Teckningsoptioner ska ske på teckningslista senast den 31 maj 2024. Styrelsen ska dock äga rätt att förlänga teckningstiden.

För Teckningsoptionerna ska i övrigt gälla de villkor som framgår av Bilaga 1A. Teckningskursen för teckning av ny aktie med stöd av Teckningsoption liksom antalet aktier som varje Teckningsoption ger rätt att teckna kan bli föremål för justering enligt vad som framgår av villkoren för Teckningsoptionerna, se Bilaga 1A.

Teckningsoptioner som innehas av Dotterbolaget och som inte överlåts enligt ovan eller som återköpts från deltagare, får makuleras av bolaget efter beslut av styrelsen för bolaget med samtycke av styrelsen för Dotterbolaget. Makulering ska anmälas till Bolagsverket för registrering.

Överteckning kan inte ske.

Skälet för avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att implementera incitamentsprogrammet för anställda inom koncernen och ledande befattningshavare i Israel.

Styrelsen föreslår även att årsstämman beslutar att godkänna att Dotterbolaget, inom ramen för Optionsprogrammet 2024:1, enligt instruktion från bolagets styrelse får överlåta Teckningsoptioner till deltagare i Optionsprogram 2024:1 och hantera Teckningsoptioner i enlighet med Optionsprogram 2024:1. Överlåtelse av Teckningsoptioner ska ske enligt villkoren ovan.

Särskilda bestämmelser och bemyndiganden

Styrelsens förslag till beslut enligt A–B är villkorade av varandra och antas därför i ett sammanhang.

Styrelsen föreslår att årsstämman uppdrar åt styrelsen att verkställa beslutet ovan samt tillse att Teckningsoptionerna överlåts i enlighet med vad som anges ovan.

Styrelsen föreslår vidare att årsstämman uppdrar åt styrelsen eller den styrelsen därtill utser att vidta de smärre justeringar i ovan nämnda förslag till beslut som kan visa sig erforderliga i samband med registrering vid Bolagsverket.

Göteborg i april 2024

Surgical Science Sweden AB (publ)

Styrelsen