

Till innehavare av AFRY AB:s konvertibla förlagslån 2020/2024, KV 11 B

Ditt innehav i konvertibeln AFRY 2020/2024 är nominellt (SEK):

Nu närmar sig slutfasen för möjligheten att byta konvertibeln till aktier. Konvertibeln kan konverteras (bytas) till AFRY-aktier mellan den 7 februari 2024 till och med den 27 februari 2024, se nedan "Viktig information om brytdagar" och bilaga "Återstående brytdagar och andra viktiga datum vid konvertering".

Ditt val

Du beslutar själv **om** och **när** du ska göra anmälan om konvertering, byte till aktier, under de tre konverteringsperioderna som inträffar mellan 19 juni 2023 och 27 februari 2024.

Om du **inte** gör någon anmälan om konvertering kommer konvertibelns nominella belopp jämte ränta automatiskt återbetalas till dig på konvertibelns förfallodag den 10 april 2024. För dig som har lån i Handelsbanken kommer lånet att lösas av det nominella beloppet och ytterligare ränta kommer att dras från ditt konto för lånet för perioden 10 februari – 10 april 2024. Därför är det viktigt att se till att det senast den 10:e april 2024 finns täckning på ditt konto även för räntan som dras.

Om du väljer att konvertera din konvertibel till aktier erhåller du inte upplupen ränta för konvertibeln.

- Om börskursen för B-aktien i AFRY är **högre** än konverteringskursen brukar det i allmänhet vara aktuellt att byta konvertibler till aktier.
- Om börskursen för B-aktien i AFRY är **lägre** än konverteringskursen brukar det i allmänhet vara aktuellt att låta konvertibelns nominella belopp jämte ränta återbetalas vid konvertibelns förfallodag.

Konvertering sker inte per automatik så du måste anmäla ditt innehav för konvertering om du vill att konvertering ska ske. Om anmälan om konvertering inte görs senast den 27 februari 2024 kommer nominellt belopp jämte ränta att återbetalas till dig på förfallodagen den 10 april 2024.

Konverteringskurs

Konverteringskursen är 212,20 kronor. Du räknar ut hur många aktier du erhåller vid konvertering genom att dividera din konvertibels nominella belopp med konverteringskursen 212,20. Konverteringskursen tillämpas vid konvertering oavsett rådande börskurs för AFRY-aktien.

Exempel: Om du har en konvertibel om nominellt 900 000 kronor ger detta vid konvertering 4 241 aktier av serie B ($900\,000 / 212,20 = \text{ca } 4\,241,28$). Den del av konvertibeln som inte är jämnt delbar med konverteringskursen kommer att utbetalas kontant, i detta exempel 59,80 kronor.

Viktig information om brytdagar

Konvertering verkställs vid vissa förutbestämda konverteringsperioder. Första konverteringsperioden var 19 juli 2023 – 1 augusti 2023 och den sista konverteringsperioden äger rum mellan 7 februari 2024 och 27 februari 2024. Se **bilaga 1** för information om återstående konverteringsperiod och brytdag. Du som har din konvertibel på depå i Handelsbanken (t.ex. om du har finansierat din konvertibel genom lån i Handelsbanken) måste se till att din anmälan är Handelsbanken tillhanda senast på aktuell brytdag för att du ska erhålla aktier så fort som möjligt därefter. Har du din konvertibel i depå i en annan bank än Handelsbanken kan du behöva inge din anmälan till din bank/förvaltare tidigare än på aktuell brytdag, det är därför viktigt att du bekräftar detta med din bank/förvaltare så att du inte missar aktuell brytdag.

Det är inte möjligt att göra en begäran om konvertering eller konvertera dina konvertibler om du har insider information om AFRY (tex när du är upptagen i en loggbok).

Du som är PDMR kan inte heller göra en begäran om konvertering och inga konverteringar kommer att ske av dina konvertibler under en sk "stängd period" (som infaller ca 30 dagar innan publiceringen av en kvartalsrapport). Vi hänvisar till den specifika konverteringsguiden för PDMRs för ytterligare information om bl.a rapporteringsskyddighet med anledning av konvertering.

Viktig information om eventuella förändringar i aktiekurs

I samband med att du begär konvertering är din placering inte längre skyddad mot eventuella kursnedgångar. Väljer du att konvertera mellan den 7 februari och 27 februari 2024 erhåller du de ordinarie B-aktierna i AFRY, som är noterade och möjliga att sälja på Stockholmsbörsen (Nasdaq Stockholm), först efter 2024 års årsstämma.

Under perioden från att du påkallar konvertering tills att du erhåller AFRY-aktier kan aktiekursen förändras. Risken för kursförändring på AFRY-aktien vilar på den som har påkallat konvertering. Notera att anmälan om konvertering är bindande och kan inte återtas eller ändras.

Hur gör jag?

Om och när du har beslutat dig för att anmäla ditt innehav för konvertering gör du anmälan enligt följande:

Du som har depå i Handelsbanken

Alla som har sitt innehav i depå i Handelsbanken erhöll ett brev per post från Handelsbanken i juni 2023 med svars möjlighet för påkallande för konvertering. Detta brev för konverteringsanmälan för dig som har konvertibel i depå i Handelsbanken finns även tillgänglig under konverteringsperioden utan förifyllda uppgifter på <https://afry.com/sv/konvertibel2020>. Underskriven konverteringsanmälan, mejlas till afry@handelsbanken.se tillsammans med inskannad kopia av giltig legitimation. Du som har finansierat din konvertibel genom lån i Handelsbanken har din konvertibel i depå i Handelsbanken. Du måste lösa ditt lån i samband med att du påkallar konvertering, se nedan under "Återbetalning av lån".

Du som har depå i annan bank än Handelsbanken

Du som har din konvertibel i depå i en annan bank än Handelsbanken gör din anmälan för konvertering till din bank enligt din banks/förvaltares rutiner och instruktioner. När du ska göra din anmälan, kontakta din bank i god tid innan aktuell brytdag. Brytdagarna som anges i bilagan avser innehav i depå i Handelsbanken och därmed kan du behöva anmäla konvertering till din bank/förvaltare innan aktuell brytdag.

Eventuell försäljning av erhållna aktier efter konvertering

När din konvertibel har omvandlats till aktier i AFRY kan du välja att ha kvar dina aktier eller att sälja dem (se "Återbetalning av lån vid konvertering" nedan). Om du vill sälja dina aktier kontaktar du din bank där du har din depå eller VP-konto. Har du flera medborgarskap eller utländskt medborgarskap behöver du ange Nationellt ID (NID-nummer) på din säljorderblankett.

För dig som har depå i Handelsbanken finns en, till viss del förifylld, säljorderblankett tillgänglig på <https://afry.com/sv/konvertibel2020>. Ifylld och underskriven säljorder ska mejlas tillsammans med kopia av giltig legitimation till Handelsbanken Arenastaden, afry@handelsbanken.se.

Återbetalning av lån vid konvertering

Har du finansierat ditt köp av konvertibeln genom lån i Handelsbanken måste du lösa ditt banklån i samband med konvertering samt betala upplupen ränta.

Om du väljer att konvertera under konverteringsperioden 7 februari – 27 februari 2024, med brytdagen den 27 februari 2024, erhåller du de noterade aktierna omkring den 26 april 2024 (efter årsstämman och efter avstämningsdag för utdelning) och du måste lösa ditt banklån senast den 15 maj 2024.

Om du vill sälja en del eller samtliga aktier för att få likvid till att lösa banklånet kan du fylla i och skicka in en säljorderblankett, se ovan "Eventuell försäljning av erhållna aktier efter konvertering". Om du inte har kontaktat Handelsbanken under tidsfristen kommer aktierna på din pantsatta depå avyttras för att lösa ditt banklån.

Har du frågor gällande ditt banklån är du välkommen att kontakta Handelsbanken Arenastaden via mejl: afry@handelsbanken.se.

Återbetalning av lån om du *inte* väljer att konvertera till aktier

Om du **inte** gör någon anmälan om konvertering kommer konvertibelns nominella belopp jämte ränta automatiskt återbetalas till dig på konvertibelns förfallodag den 10 april 2024. För dig som har lån i Handelsbanken kommer lånet att lösas automatiskt av

det nominella beloppet och ytterligare ränta kommer att dras från ditt konto för lånet för perioden 10 februari – 10 april 2024. Därför är det viktigt att se till att det senast den 10:e april 2024 finns täckning på ditt konto även för räntan som dras.

Mer information

Mer information om konvertibelns finner du i den informationsbroschyr som du fick när du tecknade konvertibeln samt i de fullständiga konvertibelvillkoren. Informationsbroschyren och de fullständiga konvertibelvillkoren finns på vår webbplats <https://afry.com/sv/konvertibel2020>.

Skatt

Konverteringen av lånet till aktier ger inte upphov till någon beskattning. Om du däremot väljer att sälja dina AFRY-aktier och du erhåller ett högre försäljningspris än 212,20 kronor per aktie kommer en vinst att uppstå. Denna vinst beskattas inom inkomstlaget kapital. När du ska deklarerar din aktieförsäljning ska du ange 212,20 kronor som anskaffningsvärde för dina aktier (eller som värde när du beräknar ditt genomsnittliga anskaffningsvärde om du har sålt fler AFRY-aktier). Skulle du sälja dina aktier till en kurs som är lägre än 212,20 kronor uppstår istället en förlust.

Fler frågor

Om du har några frågor gällande konvertibeln och konverteringen kan du vända dig till:

Anna Molander, Compensation & Benefits Manager Group, AFRY AB

Email: Anna.molander@afry.com

Tel : 072-171 81 96

Susan Gustafsson, EVP Group General Counsel, AFRY AB

Email: susan.gustafsson@afry.com

Tel: 010-505 25 39

Stockholm i januari 2024

AFRY AB

Bilaga 1 – Återstående brytdagar och andra viktiga datum vid konvertering

Återstående konverteringsperiod och brytdag

- **7 februari - 27 februari 2024 (brytdag 27 februari 2024)**

Det är inte möjligt att göra en begäran om konvertering eller konvertera dina konvertibler om du har insider information om AFRY (tex när du är upptagen i en loggbok).

Du som är PDMR kan inte heller göra en begäran om konvertering och inga konverteringar kommer att ske av dina konvertibler under en sk "stängd period" (som infaller ca 30 dagar innan publiceringen av en kvartalsrapport). Vi hänvisar till den specifika konverteringsguiden för PDMRs för ytterligare information om bl.a rapporteringsskyldighet med anledning av konvertering.

Brytdagarna enligt ovan visar när anmälan för konvertering senast måste vara Handelsbanken tillhanda, om du har din konvertibel i depå i Handelsbanken, för att du ska erhålla aktier så fort som möjligt därefter. **NB:** Har du din konvertibel i depå i annan bank än Handelsbanken behöver du kontakta din bank/förvaltare i god tid innan aktuell brytdag och inge anmälan till din bank enligt bankens instruktion – din bank kan behöva din anmälan innan aktuell brytdag.

Följande viktiga tidpunkter och alternativ gäller för konvertering:

Vid konvertering gäller att du inte kan få både ränta på din konvertibel och utdelningsberättigade aktier för verksamhetsåret 2023. Detta innebär att om du inger komplett anmälan till Handelsbanken senast den 27 februari 2024 erhåller du inte utdelningsberättigade aktier, men du erhåller 2023/2024 års ränta för konvertibeln, eftersom du då är registrerad innehavare av konvertibeln den 5 februari 2024, d.v.s på avstämningsdagen för ränteutbetalningen. Därmed erhåller du interimssaktier/aktier som *inte* berättigar till eventuell aktieutdelning för verksamhetsåret 2023. Observera att dessa interimssaktier/aktier därför inte kommer att bytas ut till ordinarie B-aktier i AFRY förrän efter årsstämman och avstämningsdagen för aktieutdelning 2024. Först efter AFRYs årsstämma 2024 har du därmed B-aktier i AFRY som är noterade och möjliga att sälja på Stockholmsbörsen (Nasdaq Stockholm). Observera även att absolut sista dag för påkallande av konvertering är den 27 februari 2024.