

Wrocław, dnia 17 marca 2026 r.

**OPINIA ZARZĄDU GENOMTEC S.A.
UZASADNIAJĄCA POWODY POZBAWIENIA AKCJONARIUSZY PRAWA POBORU
WARRANTÓW SUBSKRYPCYJNYCH ORAZ AKCJI SERII T**

Niniejsza opinia została sporządzona przez Zarząd Genomtec S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”), na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, w związku z planowanym podjęciem przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwoływane na dzień 13 kwietnia 2026 r. uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych z prawem objęcia akcji, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, wyłączenia prawa poboru warrantów subskrypcyjnych oraz akcji, przysługującego dotychczasowym akcjonariuszom Spółki, w celu umożliwienia objęcia akcji osobom biorącym udział w programie motywacyjnym Spółki oraz zmiany statutu Spółki.

Podjęcie ww. uchwały związane jest z planowanym przyjęciem programu motywacyjnego, który polegać będzie na zaoferowaniu uczestnikom programu do 200.000 warrantów subskrypcyjnych serii B, uprawniających do objęcia nie więcej niż 200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii T.

Program motywacyjny zostanie skierowany do członków Zarządu Spółki oraz kluczowych pracowników i współpracowników Spółki odpowiedzialnych za rozwój technologii rozwijanej przez Spółkę.

Celem wdrożenia programu motywacyjnego w Spółce jest stworzenie skutecznych mechanizmów motywujących członków kluczowego personelu Spółki, co ma docelowo skutkować zwiększeniem przychodów i zysków Spółki.

Program Motywacyjny będzie realizowany w okresie dwunastu miesięcy od dnia przyjęcia przez Radę Nadzorczą Regulaminu Programu Motywacyjnego, przy czym umowy objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii T zostaną zawarte w terminie do dnia 31 lipca 2027 r.

W związku z powyższym, w celu przyjęcia i wdrożenia ww. programu motywacyjnego, planowane jest dokonanie emisji warrantów subskrypcyjnych serii B oraz warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii T.

W opinii Zarządu Spółki, wyłączenie w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w odniesieniu do warrantów subskrypcyjnych serii B oraz akcji zwykłych na okaziciela serii T leży w interesie Spółki i jej akcjonariuszy, ponieważ umożliwi oferowanie warrantów subskrypcyjnych oraz akcji w warunkowo podwyższonym kapitale zakładowym Spółki osobom istotnym dla działalności Spółki.

Akcje serii T będą obejmowane przez uczestników programu motywacyjnego po cenie emisyjnej równej ich wartości nominalnej, tj. 0,10 zł za akcję, a cena ta zostanie wskazana w regulaminie programu motywacyjnego.