

## NICOX SA

Société anonyme au capital de 502.996,94 euros

Siège social :

Sundesk Sophia Antipolis, Emerald Square

Rue Evariste Galois, 06410 BIOT

R.C.S. ANTIBES 403.942.642  
-----

### **RAPPORT SPECIAL SUR LES OPTIONS DE SOUSCRIPTION OU D'ACHAT D' ACTIONS (ARTICLE L.225-184 DU CODE DE COMMERCE)**

#### **EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

Au 31 décembre 2023, le montant total des options de souscription d'actions en circulation attribuées par Nicox (ci-après la « **Société** ») aux salariés et mandataires sociaux éligibles de la Société et de ses filiales (ci-après ensemble le « **Groupe** ») s'élevait à 3 288 637 options de souscription d'actions permettant de souscrire à un maximum de 3 288 637 actions.

Ces attributions sont intervenues en vertu des autorisations suivantes de l'assemblée générale extraordinaire de la Société :

Le 24 mai 2018, l'Assemblée générale des actionnaires a approuvé un plan d'options de souscription ou d'achat d'actions au bénéfice des salariés et mandataires sociaux du Groupe et a autorisé le Conseil d'administration à octroyer des options donnant droit de souscrire un nombre maximum de 1 000 000 d'actions existantes ou nouvelles d'une valeur nominale de €1, étant précisé que l'acquisition définitive de ces options sera soumise, s'agissant des bénéficiaires qui sont membres du Comité de direction et du Président Directeur Général, à des conditions de performance à fixer par le Conseil d'administration au moment de l'attribution des droits. Cette autorisation, consentie pour une durée de 38 mois et qui remplace l'autorisation votée le 30 mai 2017, n'a pas été utilisée au cours de l'année 2018.

Le 30 juin 2020, l'Assemblée générale des actionnaires a approuvé un plan d'options de souscription ou d'achat d'actions au bénéfice des salariés et mandataires sociaux du Groupe et a autorisé le Conseil d'administration à octroyer des options donnant droit de souscrire un nombre maximum de 1 000 000 d'actions existantes ou nouvelles d'une valeur nominale de €1, étant précisé que l'acquisition définitive de ces options sera soumise, s'agissant des bénéficiaires qui sont membres du Comité de direction et du Président Directeur Général, à des conditions de performance à fixer par le Conseil d'administration au moment de l'attribution des droits. Cette autorisation, consentie pour une durée de 38 mois et qui remplace l'autorisation votée le 24 mai 2018.

Le 28 avril 2021, l'Assemblée générale des actionnaires a approuvé un plan d'options de souscription ou d'achat d'actions au bénéfice des salariés et mandataires sociaux du Groupe et a autorisé le Conseil d'administration à octroyer des options donnant droit de souscrire un nombre maximum de 2 500 000 d'actions existantes ou nouvelles d'une valeur nominale de €1, étant précisé que l'acquisition définitive de ces options sera soumise, s'agissant des bénéficiaires qui sont membres du Comité de direction et du Président Directeur Général, à des conditions de performance à fixer par le Conseil d'administration au moment de l'attribution des droits. Cette autorisation, consentie pour une durée de 38 mois et qui remplace l'autorisation votée le 30 juin 2020.

Le 28 juillet 2022, l'Assemblée générale des actionnaires a approuvé un plan d'options de souscription ou d'achat d'actions au bénéfice des salariés et mandataires sociaux du Groupe et a autorisé le Conseil d'administration à octroyer des options donnant droit de souscrire un nombre maximum de 2 500 000 d'actions existantes ou nouvelles d'une valeur nominale de €1, étant précisé que l'acquisition définitive de ces options sera soumise, s'agissant des bénéficiaires qui sont membres du Comité de direction et du Président Directeur Général, à des conditions de performance à fixer par le Conseil d'administration au moment de l'attribution des droits. Cette autorisation, consentie pour une durée de 38 mois et qui remplace l'autorisation votée le 28 avril 2021.

**1. Synthèse des options de souscription d'actions en circulation au 31 décembre 2023 est présentée ci-dessous :**

Le tableau ci-dessus présente les caractéristiques et modalités de l'ensemble des plans d'option de souscription d'actions en cours d'exécution au 31 décembre 2023.

Date du Conseil d'Administration	Options attribuées	Point de départ de l'exercice des options	de Date d'expiration	Prix de souscription par option en euros	Nombre d'options annulées ou expirées	Options en circulation	Nombre d'actions en circulation à émettre par exercice des options
<b>IPlan autorisé par l'Assemblée générale du 24/05/2018</b>							
12/02/2019	176 550	12/02/2021	12/02/2027	6,0546 €	54 150	122 400	122 400
27/01/2020	394 750	27/01/2022	27/01/2028	4,7910 €	84 600	310 150	310 150
	<b>571 300</b>				<b>138 750</b>	<b>432 550</b>	<b>432 550</b>
<b>Plan autorisé par l'Assemblée générale du 30/06/2020</b>							
15/10/2020	56 000	31/10/2021	15/10/2028	2,9200 €	40 000	16 000	16 000
15/10/2020	56 000	31/10/2022	15/10/2028	2,9200 €	40 000	16 000	16 000
14/01/2021	349 550	14/01/2023	14/01/2029	3,5181 €	56 000	293 550	293 550
	<b>461 550</b>				<b>136 000</b>	<b>325 550</b>	<b>325 550</b>
<b>Plan autorisé par l'Assemblée générale du 28/04/2021</b>							
15/02/2022	457 500	15/02/2024	15/02/2030	2,3716 €	47 700	409 800	409 800
07/04/2022	52 000	08/04/2022	07/04/2030	2,9200 €	36 000	16 000	16 000
07/04/2022	52 000	31/10/2022	07/04/2030	2,9200 €	36 000	16 000	16 000
07/04/2022	33 300	14/01/2023	07/04/2030	3,5181 €	24 300	9 000	9 000
01/07/2022	286 666	01/06/2023	01/07/2030	1,7954 €	0	286 666	286 666
01/07/2022	286 666	01/06/2024	01/07/2030	1,7954 €	143 334	143 332	143 332
01/07/2022	286 668	01/06/2025	01/07/2030	1,7954 €	0	286 668	286 668
19/07/2022	328 673	19/07/2023	18/07/2030	1,7965 €	40 002	288 671	288 671
19/07/2022	328 664	19/07/2024	18/07/2030	1,7965 €	86 667	241 997	241 997
19/07/2022	15 000	19/07/2024	18/07/2030	1,7965 €	5 000	10 000	10 000
19/07/2022	328 663	19/07/2025	18/07/2030	1,7965 €	39 999	288 664	288 664
	<b>2 455 800</b>				<b>459 002</b>	<b>1 996 798</b>	<b>1 996 798</b>
<b>Plan autorisé par l'Assemblée générale du 28/07/2022</b>							
23/09/2022	28 670	23/09/2023	23/09/2030	1,9247 €	2 668	26 002	26 002
23/09/2022	28 665	23/09/2024	23/09/2030	1,9247 €	2 666	25 999	25 999
23/09/2022	28 665	23/09/2025	23/09/2030	1,9247 €	2 666	25 999	25 999
13/01/2023	569 571	13/01/2025	13/01/2031	1,1212 €	113 832	455 739	455 739
	<b>655 571</b>				<b>121 832</b>	<b>533 739</b>	<b>533 739</b>
	<b>4 144 221</b>				<b>855 584</b>	<b>3 288 637</b>	<b>3 288 637</b>

Les options de souscription attribuées en 2019, 2020, 2021, 2022 et 2023 étaient soumises à des conditions de performance suivantes applicables uniquement aux bénéficiaires membres du Comité de Direction :

- L'exercice des options de souscription d'actions attribuées en 2019 était subordonné à ce que les objectifs société pour 2019 aient été réalisés à hauteur de 70% au moins, ce qui a été le cas.
- L'exercice des options de souscription d'actions attribuées en 2020 était subordonné à ce que les objectifs société pour 2020 aient été réalisés à hauteur de 70% au moins, ce qui a été le cas.
- L'exercice des options de souscription d'actions attribuées en 2021 était subordonné à ce que les objectifs société pour 2021 aient été réalisés à hauteur de 70% au moins, ce qui a été le cas.
- L'exercice des options de souscription d'actions attribuées en 2022 était subordonné à ce que les objectifs société pour 2022 aient été réalisés à hauteur de 50% au moins, ce qui a été le cas.
- L'exercice des options de souscription d'actions attribuées en 2023 était subordonné à ce que les objectifs société pour 2023 aient été réalisés à hauteur de 50% au moins, ce qui n'a pas été le cas, de sorte que 50%+ 1 des droits attribués aux membres du Comité de Direction ont été annulés.

## **2. Options de souscription d'actions attribuées et levées au cours de l'exercice 2023 :**

### 2.1 Options de souscription d'actions attribuées au cours de l'exercice 2023

Au cours de l'exercice 2023, le Conseil d'administration, lors de sa réunion du 13 janvier 2023, a attribué 569 571 options de souscription d'actions aux collaborateurs du Groupe (sociétés Nicox S.A., Nicox Research Institute SRL et Nicox Ophthalmics Inc) permettant de souscrire à un maximum de 569 571 actions dont les détails sont décrits au paragraphe 1 du présent rapport.

### 2.2 Options de souscription d'actions exercées au cours de l'exercice 2023

Au cours de l'exercice 2023, il n'y a pas eu d'exercice d'options de souscription d'actions.

## **3. Information nominative concernant les salariés non-mandataires sociaux dont le nombre d'options consenties durant l'exercice est le plus élevé et dont le nombre d'actions souscrites par exercice des options durant l'exercice est le plus élevé**

### 3.1 Options de souscription d'actions attribuées au cours de l'exercice 2023

Le tableau suivant présente les informations nominatives concernant les dix salariés non-mandataires sociaux dont le nombre d'options consenties durant l'exercice est le plus élevé étant précisé que l'exercice des options attribués aux membres du Comité de direction est subordonné à ce que le Conseil ait constaté, à l'issue de l'année 2023, que les objectifs Société pour 2023 ont été atteints pour au moins 50%, ce qui n'a pas été le cas. En conséquence, la moitié des options attribuées aux membres du Comité de direction (s'entendant comme 50% + 1 option) a été annulée.

10 premiers bénéficiaires non-mandataires sociaux <sup>(1)</sup>	Nombre d'actions pouvant être souscrites	Date d'attribution des options de souscriptions d'action	Prix en euros	Date d'échéance	Autorisation
Doug Hubatsch	52 622	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>52 622</b>				
Gavin Spencer	52 622	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>52 622</b>				
Sandrine Gestin	41 919	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>41 919</b>				
Emmanuelle Pierry	41 919	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>41 919</b>				
Siobhan Garbutt	36 567	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>36 567</b>				
Emmet Purtill	36 567	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>36 567</b>				
Francesco Impagnatiello	24 081	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>24 081</b>				
Laura Storoni	24 081	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>24 081</b>				
Marie Laszek	24 081	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>24 081</b>				
Patrizia Antognazza	21 405	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>21 405</b>				
David Heilman	21 405	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>21 405</b>				
John James	21 405	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>21 405</b>				
Krisi Lopez	21 405	13/01/2023	1,1212	13/01/2031	28/07/2022
<b>Total</b>	<b>21 405</b>				

(1) 13 bénéficiaires sont pris en compte dans ce calcul pour tenir compte d'attribution de mêmes montants

### 3.2 Options de souscription d'actions exercées au cours de l'exercice 2023

Pendant l'exercice 2023, il n'y a pas eu d'exercice d'options de souscription d'actions.

La Société n'a pas attribué à ce jour d'options d'achat d'actions.

## 4. Information sur les options consenties durant l'exercice aux mandataires sociaux :

### 4.1 Options de souscription d'actions attribuées aux mandataires sociaux au cours de l'exercice

#### 4.1.1 Droits à options de souscriptions d'action en circulation au cours de l'exercice 2022 attribués à des mandataires sociaux

	Plan n°3	Plan n°4	Plan n°5	Plan n°6	Plan °7
<b>Date d'assemblée</b>	24 mai 2018	24 mai 2018	30 juin 2020	28 avril 2021	28 juillet 2022
<b>Date du Conseil d'administration</b>	12 février 2019	27 janvier 2020	14 janvier 2021	15 février 2022	1 juillet 2022
<b>Nombre total d'actions pouvant être souscrites</b>	30 000	145 000	135 000	135 000	860 000
<b>Détail des actions par mandataire social</b>					
<i>Michele Garufi</i> <sup>(1)</sup>	30 000	145 000	135 000	135000	-
<i>Andreas Segerros</i> <sup>(2)</sup>		-	-	-	860 000
<b>Point de départ d'exercice des options</b>	12 février 2021 <sup>(3)</sup>	27 janvier 2022 <sup>(4)</sup>	14 janvier 2023 <sup>(5)</sup>	15 février 2024 <sup>(6)</sup>	Voir « Modalités d'exercice lorsque le plan comporte plusieurs tranches » <sup>(6)</sup>
<b>Date d'expiration</b>	12 février 2027	26 janvier 2028	14 janvier 2029	15 février 2030	1 juillet 2030
<b>Prix d'exercice par option (euros)</b>	6,0546	4,7910	3,5181	2,3716	1,7954
<b>Modalités d'exercice (lorsque le plan comporte plusieurs tranches)</b>					(i) une tranche de 286.666 options exerçable à compter du 1er juin 2023, à condition que le Conseil ait constaté la réalisation, à hauteur de 50% au moins des objectifs société 2022, (ii) une tranche de 286 666 options exerçable à compter du 1er juin 2024 à condition que le Conseil ait constaté que la Société disposait de 12 mois de trésorerie au 31 décembre 2023, et (iii) une tranche de 286 668 options exerçable à compter du 1er juin 2025, à condition que le Conseil ait constaté que la

					Société disposait de 12 mois de trésorerie au 31 décembre 2024.
<b>Nombre d'actions souscrites</b>	-	-	-	-	-
<b>Nombre cumulé d'options de souscription d'actions annulées ou caduques</b>	Néant	Néant	Néant	Néant	143 334
<b>Options de souscription d'actions restantes en fin d'exercice</b>	30 000	145 000	135 000	135 000	716 666

- (1) A la date d'attribution des options de souscription d'actions, Monsieur Michele Garufi exerçait les fonctions de Président directeur général. Le conseil d'administration en date du 13 mai 2022 a constaté la fin du mandat de Président directeur général de Monsieur Michele Garufi.
- (2) A la date d'attribution des options de souscription d'actions, Monsieur Andreas Segerros exerçait les fonctions de directeur général. Le conseil d'administration en date du 27 février 2024 a constaté la fin du mandat de directeur général de Monsieur Andreas Segerros.
- (3) L'exercice de ces options de souscription d'actions est subordonné à ce que le Conseil d'administration de la Société ait constaté que les objectifs Société pour 2019 aient été atteints à hauteur de 70% au moins, ce qui a été le cas.
- (4) L'exercice de ces options de souscription d'actions est subordonné à ce que le Conseil d'administration de la Société ait constaté que les objectifs Société pour 2020 aient été atteints à hauteur de 70% au moins, ce qui a été le cas.
- (5) L'exercice de ces options de souscription d'actions est subordonné à ce que le Conseil d'administration de la Société ait constaté que les objectifs Société pour 2021 aient été atteints à hauteur de 70% au moins, ce qui a été le cas.
- (6) L'exercice de ces options de souscription d'actions est subordonné à ce que le Conseil d'administration de la Société ait constaté que les objectifs Société pour 2022 aient été atteints à hauteur de 50% au moins, ce qui a été le cas.
- (7) 10% des actions obtenues par exercice des options de souscription d'actions attribuées à Andreas Segerros devront être conservées au nominatif jusqu'à la cessation de ses fonctions de Directeur Général de la Société.

#### 4.2 Options de souscription d'actions attribuées à des mandataires sociaux exercées au cours de l'exercice 2023

Au cours de l'année, il n'y a pas eu d'exercice d'option par des mandataires sociaux attributaires d'options.

Le 21 mai 2024

#### **Le Conseil d'administration**

Représenté par Jean-François Labbé  
Président du Conseil d'administration