

KPMG Audit

51 rue de Saint-Cyr
CS 60409
69338 Lyon Cedex 9

implid Audit

79, Cours Vitton
69006 LYON

ADVICENNE S.A.
Société Anonyme

Siège social
22 rue de la Paix
75002 Paris

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR L'AUTORISATION D'ATTRIBUTION D' ACTIONS GRATUITES EXISTANTES OU A EMETTRE**

Assemblée Générale Mixte du 14 juin 2021 – résolutions n° 35 et 37

ADVICENNE S.A.
Société Anonyme

Siège social
22 rue de la Paix
75002 Paris

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR L'AUTORISATION D'ATTRIBUTION D' ACTIONS GRATUITES EXISTANTES OU A EMETTRE**

Assemblée Générale Mixte du 14 juin 2021 – résolutions n° 35 et 37

Aux Actionnaires,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société et en exécution de la mission prévue par l'article L. 225-197-1 du code de commerce, nous vous présentons notre rapport sur le projet d'autorisation d'attribution de 350 000 actions gratuites existantes ou à émettre au profit des membres du personnel salarié ou de certaines catégories d'entre eux et/ou des mandataires sociaux de votre société, ainsi qu'au profit des membres du personnel salarié des sociétés ou groupements d'intérêt économique dont la Société détiendrait, directement ou indirectement, au moins 10 % du capital ou des droits de vote à la date d'attribution des actions concernées, opération sur laquelle vous êtes appelés à vous prononcer.

Le nombre total d'actions d'une valeur nominale de 0,20 euro l'une susceptible d'être attribuées au titre de la présente autorisation s'élève à 350 000 actions, représentant environ 4 % du capital existant à la date de la présente assemblée, et ne pourra représenter plus de 10 % du capital de la société, étant précisé que ce nombre s'imputera sur le plafond global de la 38ème résolution.

Le nombre total (i) des actions susceptibles d'être émises sur exercice des bons de souscription de parts de créateur d'entreprise qui seraient attribués en vertu de la 33ième résolution, (ii) des actions susceptibles d'être émises ou acquises sur exercice des options qui seraient attribuées en vertu de la 34ième résolution, (iii) des actions susceptibles d'être attribuées gratuitement en vertu de la 35ième résolution et (iv) des actions susceptibles d'être émises sur exercice des bons de souscription d'actions qui seraient émis en vertu de la 36ième résolution ne pourra excéder, selon la 37ième résolution, 600.000 actions d'une valeur nominale de 0,20 euro chacune, représentant environ 7 % du capital existant à la date de la présente assemblée étant précisé que s'ajoutera à ce plafond le montant supplémentaire des actions à émettre pour préserver, conformément aux stipulations contractuelles applicables, les droits des porteurs de valeurs mobilières et autres droits donnant accès à des actions.

Votre conseil d'administration vous propose, sur la base de son rapport, de l'autoriser pour une durée de 38 mois à attribuer des actions gratuites existantes ou à émettre.

Il appartient au conseil d'administration d'établir un rapport sur cette opération à laquelle il souhaite pouvoir procéder. Il nous appartient de vous faire part, le cas échéant, de nos observations sur les informations qui vous sont ainsi données sur l'opération envisagée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté notamment à vérifier que les modalités envisagées et données dans le rapport du conseil d'administration s'inscrivent dans le cadre des dispositions prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur les informations données dans le rapport du conseil d'administration portant sur l'opération envisagée d'autorisation d'attribution d'actions gratuites.

Lyon, le 21 mai 2021

Les commissaires aux comptes

KPMG Audit

implid Audit



Stéphane DEVIN
Associé

Alain DESCOINS
Associé