

BioDue S.p.A.

**Regolamento del piano di
incentivazione e fidelizzazione
aziendale (2018-2020)**

1. Finalità del Piano

La finalità del Piano è quello di coinvolgere i Beneficiari nel futuro sviluppo economico e strategico di Biodue e delle società partecipate, consentendo agli stessi Beneficiari di partecipare ai risultati economici di tale sviluppo. In particolar modo, il Piano è volto ad incentivare i Beneficiari a concretizzare il progetto di crescita e sviluppo dell'attività aziendale nonché ad incrementare il valore economico di Biodue nonché a mantenere il rapporto di collaborazione o di lavoro dei Beneficiari con Biodue e le sue partecipate.

2. Definizioni

In aggiunta ai termini altrimenti definiti nel presente Regolamento, i seguenti termini, ove riportati con lettera maiuscola, avranno il significato di seguito indicato, essendo inteso che i termini e le espressioni definite al maschile includeranno anche eventuali espressioni al femminile e che i termini e le espressioni definite al singolare si intenderanno definite anche al plurale.

Assemblea	indica l'Assemblea della Società;
Assegnazione delle Opzioni	indica la comunicazione scritta con cui BioDue conferisce le Opzioni al Beneficiario, regolarmente sottoscritto da quest'ultimo per accettazione, il tutto come da schema contrattuale di cui all'Allegato 1;
Azioni	indica il quantitativo massimo di n. 300.000 azioni ordinarie di BioDue di nuova emissione che i Beneficiari, in esercizio delle Opzioni, avranno diritto di sottoscrivere. Le Azioni saranno emesse dal Consiglio di Amministrazione sulla base della delibera dall'assemblea straordinaria della Società del [●]. Ove le Opzioni vengano esercitate, le Azioni sono emesse con godimento regolare e, pertanto, i dividendi competono ai Beneficiari a far data dalla sottoscrizione delle Azioni, purché non ancora deliberati a quella data;
Beneficiari	indica i soggetti beneficiari del Piano che, in nessun caso, nell'arco di tempo di applicazione del Piano potranno superare il numero di 150 soggetti;
Bilancio	indica il bilancio di esercizio della Società redatto ai sensi degli articoli 2424 e seguenti cod. civ.;
Consiglio di Amministrazione	indica il Consiglio di Amministrazione della Società;
Partecipate o Società Partecipate	indica le società nelle quali BioDue detiene una percentuale di capitale sociale.
BioDue o la Società	indica BioDue S.p.A., con sede legale in Via Ambrogio Lorenzetti, 3/a, 50028 Sambuca, Tavarnelle Val di Pesa (FI);
Obiettivi	indica gli obiettivi stabiliti dal Consiglio di Amministrazione ai fini dell'assegnazione delle Opzioni. L'obiettivo di crescita è individuato dall'EBITDA nelle seguenti percentuali di crescita rispetto all'EBITDA dell'anno 2017: per l'anno 2018 la percentuale del 15%, per l'anno 2019 la percentuale del 20%, per l'anno 2020 la percentuale del 25%;

Opzione	indica il diritto attribuito ai Beneficiari di sottoscrivere le Azioni ai termini e alle condizioni previsti nel Regolamento, al Prezzo di Esercizio;
Periodo di Vesting	indica l'arco di tempo di 60 giorni avente inizio il quindicesimo giorno successivo alla data di approvazione del Bilancio;
Piano	indica il "Piano di Incentivazione e Fidelizzazione Aziendale 2018-2020" di BioDue approvato dall'Assemblea in data [●];
Prezzo di Esercizio	indica il prezzo di sottoscrizione delle Azioni che verrà determinato dal Consiglio di Amministrazione al momento della assegnazione delle Opzioni, pari ad un prezzo compreso tra il minimo del valore del patrimonio netto per azione risultante dall'ultimo bilancio approvato e un massimo di Euro 4,98 pari al prezzo di mercato delle azioni BioDue del 6 aprile 2018;
Regolamento	indica il presente regolamento applicabile al Piano approvato dall'Assemblea in data [●];
Termine Finale	indica il 31 dicembre 2021.

3. Oggetto del Piano

- 3.1 Il Piano ha per oggetto l'Assegnazione delle Opzioni ai Beneficiari per la sottoscrizione di Azioni derivanti dall'aumento di capitale riservato ex art. 2441, commi 5, 6 e 8, cod. civ., che verrà eseguito in una o più *tranche* in attuazione della delibera adottata dall'Assemblea in data [●].
- 3.2 Il Consiglio di Amministrazione di BioDue assegnerà ai Beneficiari fino ad un massimo di n. 300.000 Opzioni sulla base dei risultati della Società fino al 31 dicembre 2020.

4. Assegnazione delle Opzioni

- 4.1 Il Consiglio di Amministrazione avrà ampia facoltà nel determinare:
- (i) a quali Beneficiari assegnare le Opzioni, restando in ogni caso inteso che nell'arco di tempo di efficacia del Piano i Beneficiari non potranno superare il numero di 150 soggetti;
 - (ii) il quantitativo di Opzioni da assegnare a ciascun Beneficiario;
 - (iii) gli altri termini e condizioni per l'esercizio delle Opzioni; il tutto in applicazione del presente Regolamento.
- 4.2 È fatta salva la facoltà del Consiglio di Amministrazione di delegare ad uno o più dei propri componenti l'individuazione di amministratori, collaboratori e dipendenti della Società e/o delle Partecipate ai quali assegnare le Opzioni, restando inteso che le Assegnazioni delle Opzioni a favore degli amministratori esecutivi della Società e/o delle Partecipate saranno definite collegialmente dal Consiglio di Amministrazione.
- 4.3 Il numero di Opzioni effettivamente assegnate a ciascun Beneficiario sarà determinato, da parte del Consiglio di Amministrazione al momento dell'Assegnazione delle Opzioni, valutando l'importanza strategica di ciascun Beneficiario in funzione della creazione di valore per la Società, considerando anche le correlate esigenze di fidelizzazione.
- 4.4 L'Assegnazione delle Opzioni, nel rispetto del contenuto del Piano, sarà comunicata a ciascun Beneficiario mediante invio di apposita comunicazione scritta del Consiglio di Amministrazione, da inviarsi per mezzo di raccomandata A/R contenente, tra le altre cose, le seguenti indicazioni:

- (i) il numero di Opzioni assegnate;
- (ii) i termini per l'esercizio delle Opzioni;
- (iii) le modalità e i termini per l'accettazione dell'offerta;
- (iv) il modulo per la comunicazione di esercizio delle Opzioni.

- 4.5 Nessuna Opzione sarà efficace fintantoché la relativa comunicazione di Assegnazione delle Opzioni non venga sottoscritta dal Beneficiario in segno di accettazione, unitamente alla sottoscrizione per accettazione anche del presente Regolamento, entro e non oltre 7 giorni dall'offerta dell'Assegnazione delle Opzioni da parte del Consiglio di Amministrazione, a pena di inefficacia (anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 1324, quarto comma, cod. civ.) e/o di irricevibilità. Decorso inutilmente il predetto termine di 7 giorni l'offerta delle Opzioni si intenderà comunque decaduta e priva di ogni effetto.
- 4.6 Salvo diversa delibera del Consiglio di Amministrazione, le Opzioni sono concesse ai Beneficiari gratuitamente.
- 4.7 Le Opzioni e tutti i diritti in esse incorporati, sono strettamente personali, nominativi e intrasferibili (fatta salva la trasmissibilità mortis causa, ai sensi del successivo Articolo 8) e non potranno essere date in pegno o essere oggetto di altri atti di disposizione né assoggettabili ad atti esecutivi o provvedimenti cautelativi, e non utilizzabili a fronte di debiti o contratti assunti da ciascun Beneficiario nei confronti di Biodue ovvero di soggetti terzi. Il Beneficiario che abbia trasferito le Opzioni a lui assegnate sarà automaticamente escluso dal Piano.

5. Durata del Piano

Il Piano ha durata fino al 31 dicembre 2021.

6. Termini e Condizioni per l'Esercizio delle Opzioni

- 6.1 Le Opzioni assegnate ai sensi del Piano, fatto salvo quanto previsto all'Articolo 8 che segue, saranno esercitabili dal Beneficiario entro i termini indicati nella comunicazione di Assegnazione delle Opzioni.

Le Opzioni assegnate potranno essere esercitate (e si intenderanno pertanto "vested") nel periodo di tempo di 60 giorni avente inizio il quindicesimo giorno successivo alla data di approvazione del Bilancio, a condizione che la Società abbia raggiunto gli Obiettivi stabiliti dal Consiglio di amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione comunicherà con raccomandata A/R ai singoli Beneficiari il raggiungimento di tali Obiettivi entro 15 giorni dall'approvazione del Bilancio e comunque in tempo utile per i Beneficiari per esercitare i propri diritti, ove maturati.

Scaduto il relativo Periodo di Vesting, le Opzioni assegnate si intenderanno decadute.

- 6.2 La partecipazione al presente Piano non attribuisce il diritto ai beneficiari di partecipare ad ulteriori eventuali piani di incentivazione, azionaria o di altra natura, comunque realizzati dalla Società.
- 6.3 Ciascuna Opzione darà diritto, al maturarsi delle condizioni, alla sottoscrizione di 1 (una) Azione.

7. Esercizio delle Opzioni e termini di pagamento

- 7.1 Ciascuna comunicazione di esercizio dei diritti di Opzione deve essere effettuata mediante compilazione, sottoscrizione e recapito da parte del Beneficiario alla Società dell'apposita Comunicazione di Esercizio Opzioni, conforme all'Allegato 2, inviata per raccomandata A/R.
- 7.2 L'assegnazione delle Azioni di cui ciascuna Comunicazione di Esercizio Opzioni avverrà entro il trentesimo giorno lavorativo successivo alla data di ricevimento di detta Comunicazione di Esercizio Opzioni.
- 7.3 Il Beneficiario deve, a pena di decadenza dei propri diritti, versare il Prezzo di Esercizio in unica soluzione mediante bonifico bancario in favore della Società con valuta alla data della sottoscrizione delle Azioni.

8. Disciplina delle Opzioni in caso di cessazione del rapporto con il Beneficiario

- 8.1 Gli impegni assunti ai sensi del presente Regolamento sono intrinsecamente e funzionalmente collegati e condizionati al permanere all'atto dell'esercizio delle Opzioni e al momento di Assegnazione delle Azioni dei requisiti previsti per ciascun Beneficiario; ed in particolare:
- (i) della carica del Beneficiario alla funzione di amministratore di BioDue o di una Partecipata,
 - (ii) del rapporto di lavoro tra il Beneficiario e BioDue o con una Partecipata;
 - (iii) del rapporto di collaborazione tra il Beneficiario e BioDue o con una Partecipata.
- 8.2 In caso di interruzione del rapporto per licenziamento motivato per giusta causa o giustificato motivo (ovvero loro equivalenti nel caso di revoca dalla carica di amministratore) i diritti di Opzioni assegnati e non ancora esercitati decadranno e il Beneficiario perderà definitivamente ed automaticamente il diritto di esercitare tutte le Opzioni ad esso attribuite e non ancora esercitate, senza diritto alcuno ad indennizzo.
- 8.3 In caso di cessazione del rapporto per morte o invalidità permanente che non ne consenta la prosecuzione, le Opzioni assegnate e già esercitabili e non ancora esercitate, potranno essere esercitate dai suoi successori o aventi causa entro il termine e alle condizioni previste dai precedenti articoli 6 e 7, perdendo i successori e gli eventi causa del Beneficiario ogni altro diritto ad esso spettante ai sensi del presente Regolamento.
- 8.4 In caso di licenziamento non motivato per giusta causa o giustificato motivo (ovvero loro equivalenti nel caso di revoca dalla carica di amministratore), potranno essere esercitate entro il termine e alle condizioni di cui ai precedenti articoli 6 e 7 le Opzioni assegnate e già esercitabili (*vested*) alla data di risoluzione o cessazione del rapporto e non ancora esercitate, perdendo il Beneficiario ogni altro diritto.
- 8.5 In caso di dimissioni del Beneficiario (al di fuori delle ipotesi di uscita concordata) i diritti di opzione non esercitabili alla data delle dimissioni decadranno.
- 8.6 L'estinzione del diritto di esercitare le Opzioni ai sensi dei precedenti articoli 6 e 7 avverrà automaticamente, senza necessità di comunicazione o formalità alcuna e a far tempo dal momento stesso della cessazione del rapporto.

9. Diritti dei Beneficiari in caso di operazioni sul capitale di Biodue

- 9.1 Le Opzioni assegnate e non ancora esercitate non danno alcun diritto a partecipare a qualsivoglia operazione sul capitale sociale di BioDue.
- 9.2 In occasione delle operazioni di seguito indicate, ovvero al verificarsi di altre circostanze che rendano ciò necessario, il Consiglio di Amministrazione potrà procedere a rettificare il Prezzo di Esercizio e/o il numero di Azioni spettanti in relazione alle Opzioni non ancora esercitate:
- operazioni di raggruppamento e/o frazionamento delle Azioni;
 - operazioni di aumento gratuito del capitale sociale;
 - operazioni di aumento del capitale sociale a pagamento con emissione di azioni al valore nominale o analoghe operazioni sul capitale attraverso l'emissione di obbligazioni convertibili o con *warrant*;
 - operazioni di fusione/scissione, ivi incluse operazioni di fusione con incorporazione di Biodue in altra società;
 - operazioni di riduzione del capitale sociale mediante annullamento di azioni, fatto salvo il caso di annullamento di azioni proprie del portafoglio di BioDue.
- 9.3 Ai fini dell'effettuazione della rettifica il Consiglio di Amministrazione procederà secondo le regole comunemente accettate dalla prassi dei mercati finanziari, fermo restando il contenuto economico dell'Opzione. Delle suddette rettifiche verrà data comunicazione scritta ai Beneficiari.

10. Trattamento fiscale

- 10.1 La Società non ha rappresentato né garantito al Beneficiario alcun particolare trattamento fiscale delle Opzioni e delle Azioni che il Beneficiario potrà ricevere in base al Piano. Il Beneficiario sarà esclusivamente responsabile di ogni onere fiscale e contributivo di sua competenza in base alle leggi vigenti e sarà tenuto a verificare il trattamento cui le operazioni oggetto del presente Regolamento o ad esso conseguenti sono soggette.
- 10.2 La Società, all'atto dell'accredito delle Opzioni e/o della consegna delle Azioni, hanno il diritto di trattenere dalle somme a qualunque titolo dovute al Beneficiario, ivi compreso quello retributivo, l'importo minimo sufficiente a soddisfare eventuali imposizioni fiscali e/o contributive dovute alla fonte. La Società potrà chiedere al Beneficiario, prima di effettuare l'accredito dell'Opzione e/o la consegna delle Azioni, di rimettere alla stessa o, ove appropriato, alle altre società del Gruppo, le somme necessarie a soddisfare tali obblighi impositivi nel caso in cui non sia possibile trattenere i relativi importi da somme a qualsiasi titolo dovute al Beneficiario.
- 10.3 Il presente Regolamento è stato predisposto sulla base della normativa regolamentare, previdenziale e fiscale in vigore alla data odierna, in conformità con i requisiti e le previsioni normative di fonte primaria e secondaria. Qualora per modificazioni intervenute nella stessa, o nella relativa interpretazione ed applicazione, l'attuazione del Regolamento dovesse comportare per la Società sostanziali maggiori oneri tributari, previdenziali o di altra natura, la Società avrà facoltà di modificare unilateralmente i termini e le modalità del presente Regolamento.

11. Modifiche al Piano

- 11.1 Il Consiglio di Amministrazione della Società è autorizzato ad apportare al Piano e al presente Regolamento ogni modifica ed integrazione ritenga utile o necessaria ai fini del miglior perseguimento delle finalità ivi indicate. Tali modifiche avranno effetto, dalla data di approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione, anche nei confronti dei soggetti che siano già risultati Beneficiari delle Opzioni, per la parte non ancora esercitata, e saranno portate a conoscenza degli interessati a mezzo lettera raccomandata A.R..
- 11.2 Le eventuali modifiche apportate al presente Regolamento non potranno comunque pregiudicare i diritti già acquisiti dai Beneficiari.

12. Cessione delle Azioni

I Beneficiari dovranno comunicare tempestivamente alla Società, anche successivamente all'eventuale cessazione della carica di amministratore o del rapporto di lavoro o di collaborazione, la propria intenzione di cedere o costituire qualsiasi forma di garanzia sulle Azioni rinvenienti dall'esercizio delle Opzioni assegnate qualora tale cessione o costituzione in garanzia abbia luogo nel corso dei cinque anni successivi all'esercizio delle Opzioni.

13. Varie

- 13.1 La partecipazione dei Beneficiari al Piano oggetto del presente Regolamento non costituisce né fa sorgere alcun diritto o aspettativa o pretesa di qualsivoglia natura, anche futura, in relazione a o in connessione al rapporto di lavoro dei Beneficiari. Detti rapporti continueranno ad essere regolati dalle leggi e contratti vigenti.
- 13.2 Tutte le comunicazioni tra BioDue e i Beneficiari con riferimento al presente Regolamento, ove non diversamente previsto, dovranno essere effettuate per iscritto a mezzo lettera raccomandata A.R. ovvero raccomandata a mani con firma del destinatario per ricevimento, e si intenderanno validamente effettuate alla data di ricevimento da parte del destinatario. Tali comunicazioni, ove non diversamente previsto, dovranno essere inviate quanto a BioDue all'indirizzo della sede legale e alla attenzione del presidente del Consiglio di Amministrazione, e quanto a ciascun Beneficiario all'indirizzo che risulterà

comunicato dallo stesso Beneficiario ed in mancanza di comunicazione all'indirizzo risultante a BioDue ai fini della carica di amministratore o del rapporto di collaborazione o di lavoro.

14. **Foro competente**

Qualsiasi controversia tra BioDue e ciascun Beneficiario (suo successore e avente causa), derivante dal presente Regolamento e dai patti ad esso accessori sarà sottoposta alla giurisdizione esclusiva del Tribunale di Firenze.

15. **Legge applicabile**

Il presente Regolamento e conseguentemente anche tutti i diritti relativi alle Opzioni e/o al Piano sono regolati dalla legge italiana e dovranno essere interpretati in base alla stessa.

* * * *

Allegati: Gli allegati di seguito elencati fanno parte integrante del presente Regolamento:

Allegato 1: Comunicazione per l'assegnazione delle opzioni;

Allegato 2: Comunicazione per l'esercizio delle opzioni;

Allegato 1
Comunicazione per l'assegnazione delle opzioni

Egregio Signore
[Beneficiario]

Data e luogo [●]

Piano di Incentivazione e Fidelizzazione Aziendale Biodue S.p.A. 2018-2020

BioDue S.p.A. (di seguito “BioDue” o la “Società”) ha deciso di porre in essere nei confronti degli amministratori, dipendenti e collaboratori della Società e delle società partecipate da Biodue, un piano di incentivazione e fidelizzazione basato sul coinvolgimento degli stessi ai risultati e alla crescita della Società.

A tale scopo, in data [●], l'Assemblea ha approvato il regolamento del Piano di incentivazione e fidelizzazione aziendale di cui all'Allegato A della presente lettera (di seguito il “**Regolamento**”).

Con la presente comunicazione, la Società, procede all'assegnazione di n. [●] opzioni (le “**Opzioni**”), individuando Lei tra i beneficiari del Piano.

Le Opzioni attribuiscono il diritto di sottoscrivere nei termini e alle condizioni di cui al Regolamento e alla presente comunicazione, fino ad un quantitativo massimo di n. [●] azioni di BioDue (le “**Azioni**”). Nel caso di Sua adesione al Piano e di Suo successivo esercizio delle Opzioni, Biodue si impegna a consentirLe di sottoscrivere, nei termini e alle condizione del Regolamento , le Azioni.

Le Opzioni a Lei assegnate matureranno e saranno esercitabili (vested) nel rispetto delle previsioni del Regolamento e della presente comunicazione.

Con la presente comunicazione Le viene assegnato un quantitativo di n. [●] Opzioni. Ciascuna Opzione da titolo ad acquistare, al Prezzo di Esercizio, un'Azione Biodue.

In caso di esercizio delle Opzioni, il prezzo di sottoscrizione di ciascuna Azione sarà pari ad Euro [●] (il “**Prezzo di Esercizio**”).

Qualora Lei concordi con la presente offerta nonché con le condizioni fissate nel Regolamento allegato, La preghiamo di restituirci copia della presente da Lei sottoscritta per accettazione, unitamente al Regolamento e relativi allegati debitamente firmati da Lei per accettazione.

BioDue S.p.A.

Per accettazione

Luogo e Data _____

Il Beneficiario _____

Allegato A
alla comunicazione di assegnazione delle opzioni

Regolamento del Piano di Incentivazione e fidelizzazione aziendale Biodue S.p.A.

Allegato 2
Comunicazione per l'esercizio delle opzioni

Spettabile
BioDue S.p.A.

Il sottoscritto [●] (di seguito il “**Beneficiario**”) nato a [●], il [●], residente in [●], Via [●]

Premesso che

Al sottoscritto Beneficiario sono state attribuite da BioDue S.p.A. (“**BioDue**” o la “**Società**”) n. [●] Opzioni per la sottoscrizione di [●] numero di Azioni della Società, esercitabili ai termini e alle condizioni di cui al Regolamento e alla Comunicazione di Assegnazione delle Opzioni, sottoscritta dal Beneficiario in segno di accettazione, i cui contenuti e definizioni sono da intendersi qui integralmente richiamati, con la presente:

- il sottoscritto Beneficiario richiede di esercitare n. [●] Opzioni e sottoscrivere n. [●] Azioni al Prezzo di Esercizio di Euro [●]. A tal fine, il sottoscritto Beneficiario si impegna ad effettuare il pagamento del Prezzo di Esercizio complessivo nei termini e nelle modalità stabilite dall'art. [●] del Regolamento.

Vogliate consegnare le Azioni mediante accredito al conto titoli n. [●], intestato a [●] presso [●].

Luogo e data, _____

Il Beneficiario
