

Rapport spécial du Conseil d'administration sur les options de souscription d'actions

Assemblée générale mixte du 30 avril 2020

Chers Actionnaires,

Conformément à l'article L. 225-184 du Code de commerce, vous trouverez ci-après notre rapport spécial sur les opérations relatives aux options de souscription d'actions de la Société réalisées en 2019, et plus particulièrement par les mandataires sociaux et les 10 salariés non mandataires sociaux de la Société mère Lectra SA, ayant bénéficié du nombre le plus élevé d'options ou ayant exercé le nombre le plus élevé d'options.

1. Options de souscription d'actions consenties, levées ou devenues caduques en 2019

Octroi d'options de souscription d'actions

L'Assemblée générale du 27 avril 2018 a autorisé l'ouverture d'un plan d'options de souscription d'actions, à concurrence d'un maximum de 2 millions actions, selon les conditions décrites dans le rapport du Conseil d'administration à ladite Assemblée et dans sa quatorzième résolution.

Le Conseil d'administration du 12 juin 2019 a attribué, au titre du plan d'options 2019, un maximum de 364 662 options de souscription d'actions à 241 bénéficiaires, au prix d'exercice de 22,50 € par option, se décomposant ainsi :

- un nombre maximal de 237 697 options à 63 bénéficiaires, au titre de leurs performances 2019 ;
- 126 965 options à 179 bénéficiaires, dont 88 827 options à 157 bénéficiaires d'un plan d'options non lié à leurs performances 2019 et 38 138 options aux 42 lauréats du *Lectra Worldwide Championship* 2018 et des *Lectra Awards* 2019 (20 lauréats du *Lectra Worldwide Championship* 2018 et des *Lectra Awards* 2019 étant également bénéficiaires d'autres options attribuées en 2019).

Le nombre définitif d'options au 31 décembre 2019 est ensuite calculé en fonction du pourcentage réel d'atteinte des objectifs fixés pour 2019, pour les options liées à la performance de leurs bénéficiaires. Il tient également compte des départs entre la date d'attribution et la fin de l'année 2019.

A la date du présent rapport, les calculs des performances réelles 2019, sur la base des comptes consolidés du Groupe, ont été réalisés pour la totalité des bénéficiaires concernés. Ainsi, 52 893 options de souscription d'actions ont été annulées sur les 237 697 options initialement attribuées, du fait de la non-réalisation des objectifs de performance.

Par ailleurs, 10 786 options de souscription d'actions sont devenues caduques, notamment en raison du départ de 11 bénéficiaires en 2019.

De ce fait, au 31 décembre 2019, le nombre total d'options de souscription d'actions initialement attribuées (364 662 options à 241 bénéficiaires) a été ramené à 300 983, et le nombre de bénéficiaires à 226.

L'intégralité de ces options est au bénéfice de salariés du Groupe.

Le droit d'exercice de ces options par leurs bénéficiaires est définitivement acquis au terme de la période s'achevant le 31 décembre 2022 (le bénéficiaire devant toujours être lié à la Société ou à l'une de ses sociétés affiliées par un contrat de travail ou un mandat social à cette date). En cas de départ d'un bénéficiaire avant cette date, la totalité des options qui lui ont été attribuées deviendrait caduque. Par exception, le droit d'exercice sera maintenu lors de la survenance du décès du bénéficiaire, ou du départ à la retraite du bénéficiaire à l'âge légal d'ouverture des droits à une pension de retraite en vigueur dans son pays à concurrence du nombre définitif d'options attribuées.

Les options de souscription d'actions sont soumises à une période de blocage de quatre ans applicable à l'ensemble des bénéficiaires, sans exception, et ont une durée de validité de huit années à compter de leur date d'attribution.

Levées et annulations d'options de souscription d'actions des plans en vigueur au 31 décembre 2018

252 343 options de souscription d'actions des différents plans en vigueur au 31 décembre 2018 ont été exercées en 2019 et 110 844 options sont devenues caduques en raison du départ des bénéficiaires ou du non exercice par leurs bénéficiaires.

Plans d'options en vigueur au 31 décembre 2019

Au 31 décembre 2019, 300 salariés sont bénéficiaires de 1 601 879 options de souscription d'actions et 2 anciens salariés en détiennent toujours 13 804, soit au total 302 bénéficiaires (respectivement 301, 42 et 343 au 31 décembre 2018).

Aucun plan d'options de souscription ou d'achat d'actions n'a été ouvert par les filiales de la Société.

En application des textes légaux ci-dessus visés, les informations des chapitres 2 à 4 ci-après concernent les dirigeants mandataires sociaux et les salariés de la Société mère Lectra SA, non mandataires sociaux, attributaires du nombre d'options de souscription d'actions le plus élevé ou ayant exercé le nombre d'options de souscription d'actions le plus élevé ; les dirigeants et salariés des filiales de la Société, attributaires d'options, ne sont pas visés par ces textes.

2. Options de souscription d'actions consenties aux dirigeants mandataires sociaux ou levées par eux au cours de l'exercice 2019

Aucune option de souscription d'actions n'a été consentie à Daniel Harari, Président-Directeur général qui, disposant de plus de 10 % du capital depuis 2000, n'a pas droit à de nouveaux plans d'options dans le cadre de la législation française en vigueur, et n'est bénéficiaire d'aucune option.

3. Options de souscription d'actions consenties aux 10 salariés de la Société mère Lectra SA, non mandataires sociaux, attributaires du nombre d'options le plus élevé au cours de l'exercice 2019

		Nombre d'options attribuées	Prix de souscription par action (en euros)	Date d'échéance
Jérôme Viala	Directeur général adjoint	21 811	22,50	12 juin 2027
Véronique Zoccolotto	Directrice de la transformation	15 268	22,50	12 juin 2027
Céline Choussy	Directrice marketing & communication	8 116	22,50	12 juin 2027
Olivier du Chesnay	Directeur financier	7 271	22,50	12 juin 2027
Laurence Jacquot	Directrice customer success	4 873	22,50	12 juin 2027
Maximilien Abadie	Directeur de la stratégie	4 363	22,50	12 juin 2027
Yves Delhaye	Directeur Asie du Sud-Est, Australie, Inde et Corée	3 877	22,50	12 juin 2027
Régis Bévilion	Directeur des ressources humaines France	2 763	22,50	12 juin 2027
Olivier Nold	Directeur business development, ameublement et automobile	2 477	22,50	12 juin 2027
Nathalie Brunel	Directrice business development, mode	2 347	22,50	12 juin 2027
Total		73 166		

Les 10 salariés de la Société mère Lectra SA, non mandataires sociaux, attributaires du nombre d'options de souscription d'actions le plus élevé au cours de l'exercice 2019, totalisent 73 166 options.

A titre d'information complémentaire, les 10 salariés de l'ensemble du Groupe attributaires du nombre d'options le plus élevé au cours de l'exercice 2019 totalisent 104 066 options.

4. Options de souscription d'actions exercées par les 10 salariés de la Société mère, Lectra SA, non mandataires sociaux, ayant exercé le nombre d'options le plus élevé au cours de l'exercice 2019

Sur les 252 343 options de souscription d'actions exercées au cours de l'exercice 2019, 91 149 l'ont été (à des prix d'exercice variant entre 6,25 € et 11,33 €) par les salariés suivants de la Société mère, Lectra SA, non mandataires sociaux, ayant exercé le nombre d'options le plus élevé.

		Nombre d'options exercées	Prix d'exercice moyen par action (en euros)
Jérôme Viala	Directeur général adjoint	23 389	7,24
Philippe Ribera	Directeur de l'innovation	13 021	7,98
Véronique Zoccolotto	Directrice de la transformation	12 476	6,25
Yves Delhaye	Directeur Asie du Sud-Est, Australie, Inde et Corée	9 000	6,25
Stéphanie Benoist-Gironière	Responsable contrôle de gestion	7 047	6,25
Olivier Lavictoire*	Directeur des ressources humaines internationales	6 360	11,33
Christophe Gaysse	Responsable business development, ameublement	5 902	7,70
Philippe Bousquet	Responsable de ligne R&D software	5 458	6,25
Pierre-Michel Richer*	Chef de projet sales enablement	4 512	6,80
Jean-Luc Massé	Responsable customer care comptes stratégiques	3 984	6,25
Total		91 149	

*Salarié(e) ayant quitté Lectra en 2019.

Le Conseil d'administration

Le 25 février 2020