



KPMG Audit

224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France



Grant Thornton

L'instinct de la croissance™

Grant Thornton

Membre de Grant Thornton International

29 rue du Pont
CS 20070
92578 Neuilly-sur-Seine
France

LATECOERE S.A.

***Rapport des commissaires aux comptes sur
l'autorisation d'attribution d'options de souscription
et/ou d'achat d'actions***

Assemblée générale mixte du 11 juin 2020 - Résolution n° 39

LATECOERE S.A.

135, rue de Périole - 31500 Toulouse

Ce rapport contient 3 pages

KPMG Audit

224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Grant Thornton**Membre de Grant Thornton International**

29 rue du Pont
CS 20070
92578 Neuilly-sur-Seine
France

LATECOERE S.A.

Siège social : 135, rue de Périole - 31500 Toulouse
Capital social : €189.637.036

Rapport des commissaires aux comptes sur l'autorisation d'attribution d'options de souscription et/ou d'achat d'actions

Assemblée générale mixte du 11 juin 2020 - Résolution n° 39

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société et en exécution de la mission prévue par les articles L.225-177 et R.225-144 du Code de commerce, nous vous présentons notre rapport sur l'autorisation d'attribution d'options de souscription et/ou d'achat d'actions au bénéfice de des membres du personnel salarié et des mandataires sociaux de la société et des sociétés ou groupements qui lui sont liés, opération sur laquelle vous êtes appelés à vous prononcer.

Les options de souscription et les options d'achat consenties en vertu de cette autorisation ne pourront donner droit à un nombre total d'actions supérieur à 3,5 % du capital social de la société au jour de la décision du Conseil d'Administration.

Votre Conseil d'administration vous propose, sur la base de son rapport, de l'autoriser pour une durée de 38 mois à attribuer des options de souscription et/ou d'achat d'actions.

Il appartient au Conseil d'administration d'établir un rapport sur les motifs de l'ouverture des options de souscription et/ou d'achat d'actions ainsi que sur les modalités proposées pour la fixation du prix de souscription et/ou d'achat. Il nous appartient de donner notre avis sur les modalités proposées pour la fixation du prix de souscription et/ou d'achat des actions.

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 proposées pour la fixation du prix de souscription et/ou d'achat des actions sont précisées dans le rapport du conseil d'administration et qu'elles sont conformes aux dispositions prévues par les textes légaux et réglementaires.

LATECOERE S.A.
*Rapport des commissaires aux comptes sur l'autorisation d'attribution d'options de
souscription et/ou d'achat d'actions
20 mai 2020*

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur les modalités proposées pour la fixation du prix de souscription et/ou d'achat des actions.

Labège, le 20 mai 2020

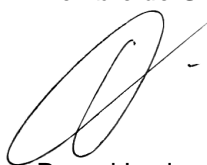
Neuilly-sur-Seine, le 20 mai 2020

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Grant Thornton
Membre de Grant Thornton International



Eric Junières
Associé



Pascal Leclerc
Associé