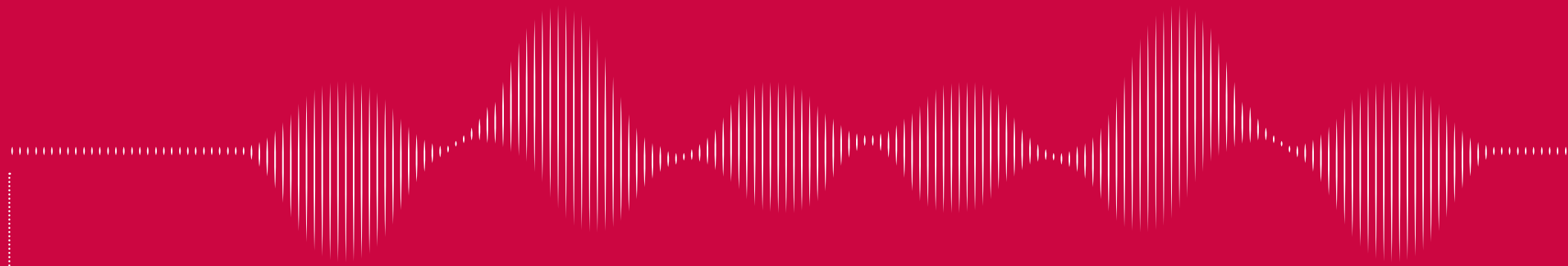


 **amplifon**

Il tuo udito.
La tua vita.

**DOCUMENTO INFORMATIVO RELATIVO
AL PIANO DI AZIONARIATO IN FAVORE DEI DIPENDENTI
DELLA SOCIETÀ E DELLE SUE CONTROLLATE**
“STOCK GRANT PLAN 2026-2031”



PDF INTERATTIVO

Sommario

Cerca

Stampa

Email

Info PDF

Documento informativo relativo al piano di azionariato a favore dei dipendenti di Amplifon S.p.A. e delle sue controllate “Stock Grant Plan 2026-2031” redatto ai sensi dell’art. 114-*bis* del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (il “Testo Unico della Finanza” ovvero il “TUF”) e dell’art. 84-*bis* della delibera CONSOB n. 11971/99 (il “Regolamento Emittenti”) e dell’Allegato 3A, Schema 7, del Regolamento Emittenti.



**Il tuo udito.
La tua vita.**

**DOCUMENTO INFORMATIVO RELATIVO
AL PIANO DI AZIONARIATO IN FAVORE DEI DIPENDENTI
DELLA SOCIETÀ E DELLE SUE CONTROLLATE
“STOCK GRANT PLAN 2026-2031”**



INDICE

DOCUMENTO INFORMATIVO RELATIVO AL PIANO DI AZIONARIATO IN FAVORE DEI DIPENDENTI DELLA SOCIETÀ E DELLE SUE CONTROLLATE “STOCK GRANT PLAN 2026-2031”

> PREMESSA	4	> 3. ITER DI APPROVAZIONE E TEMPISTICA DI ASSEGNAZIONE DEGLI STRUMENTI	10
> 1. I SOGGETTI DESTINATARI	6	> 4. LE CARATTERISTICHE DEGLI STRUMENTI ATTRIBUITI	12
> 2. LE RAGIONI CHE MOTIVANO L'ADOZIONE DEL PIANO	8		

PREMESSA

In conformità alle prescrizioni di cui all’art. 114-*bis* del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (il “**Testo Unico della Finanza**” ovvero il “**TUF**”), nonché alle prescrizioni dell’art. 84-*bis* della delibera Consob n. 11971/99 (il “**Regolamento Emittenti**”) in materia di informazioni che devono essere comunicate al mercato in relazione all’attribuzione di piani di compensi basati su strumenti finanziari a favore di componenti del consiglio di amministrazione o di dipendenti, il presente documento informativo (il “**Documento Informativo**”) è stato predisposto in vista dell’assemblea ordinaria dei soci di Amplifon S.p.A. (la “**Società**” o l’“**Emittente**” ed, unitamente alle società dalla stessa direttamente o indirettamente controllate, il **Gruppo**), convocata dal Consiglio di Amministrazione del 4 marzo 2026, in unica convocazione in data 23 aprile 2026, per deliberare, *inter alia*, l’approvazione del piano di azionariato a favore dei dipendenti della Società e/o di altre Società del Gruppo per il periodo 2026-2031 (denominato “**Stock Grant Plan 2026-2031**” ovvero il “**Piano**”).

Il Piano prevede l’assegnazione gratuita di diritti a ricevere azioni della Società a favore di dipendenti individuati quali beneficiari del Piano (i “**Beneficiari**”), al fine di incentivare il loro contributo al perseguimento degli obiettivi aziendali, rafforzarne la fidelizzazione nei confronti della Società e del Gruppo e sostenere l’attrattività e la competitività del pacchetto complessivo della remunerazione.

Il presente Documento Informativo è redatto, anche con riferimento alla numerazione dei relativi paragrafi, in conformità a quanto previsto nello Schema 7 dell’Allegato 3A al Regolamento Emittenti ed è volto a fornire ai soci le informazioni necessarie per esercitare consapevolmente il proprio diritto di voto in sede assembleare.

Alla luce di quanto previsto dall’art. 114-*bis*, comma 3, del TUF, e dall’art. 84-*bis*, comma 2, del Regolamento Emittenti, il piano Stock Grant Plan 2026-2031, avuto riguardo alle categorie di Beneficiari cui è destinato, si qualifica come “piano di particolare rilevanza”, in quanto rivolto, *inter alia*, a soggetti con responsabilità strategiche dell’Emittente (i “**Soggetti Rilevanti**”). Resta inteso che, tra i Beneficiari del Piano, potrebbero rientrare anche amministratori della Società, con esclusione dei non esecutivi, o gli amministratori di Società del Gruppo.

Il presente Documento Informativo è messo a disposizione del pubblico presso la sede legale della Società in Milano, Via Ripamonti, 131/133, nonché sul sito internet della Società www.amplifon.com (sezione “Governance” – “Remunerazione”) e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato “eMarket Storage”.



DEFINIZIONI

Assemblea Ordinaria degli Azionisti	indica l'assemblea ordinaria degli azionisti della Società.
Azioni	indica le azioni ordinarie della Società.
Beneficiari	indica i lavoratori dipendenti della Società o di una Società del Gruppo cui sia stato attribuito un Diritto Assegnato e che rientrino in una delle seguenti categorie: ▪ i beneficiari del piano Long-Term Incentive (LTI), individuati in virtù della <i>band</i> di appartenenza della posizione organizzativa rivestita, nell'ambito del sistema di <i>banding</i> della Società, soggetto a possibile revisione su base annuale; ▪ i beneficiari del piano Amplifon Extraordinary Award (AEA), individuati sulla base di logiche di <i>retention</i>, <i>promotability</i> ed <i>extraordinary recognition</i>, come di volta in volta determinati dall'Assemblea degli Azionisti e/o dal Consiglio di Amministrazione ai sensi del Regolamento.
Bilancio Consolidato	indica il bilancio consolidato della Società relativo a ciascun esercizio sociale.
Consiglio di Amministrazione	indica il Consiglio di Amministrazione della Società.
Comitato Remunerazione e Nomine	indica il Comitato Remunerazione e Nomine della Società.
Comunicazione di Maturazione dei Diritti Assegnati	indica la comunicazione individuale con la quale la Società comunicherà, successivamente alla Data di Maturazione dei Diritti Assegnati, il numero delle Azioni assegnate a ciascun Beneficiario.
Data di Assegnazione dei Diritti	indica la data in cui i Diritti sono assegnati a ciascun Beneficiario, come indicata nella Lettera di Assegnazione dei Diritti.
Data di Maturazione dei Diritti Assegnati	indica la data di approvazione, da parte del Consiglio di Amministrazione della Società, del progetto di Bilancio Consolidato relativo all'ultimo esercizio sociale compreso nel Periodo di Riferimento Complessivo.
Diritto	indica il diritto attribuito ai Beneficiari di ricevere una Azione secondo quanto previsto nel Regolamento del piano Stock Grant Plan 2026-2031.
Diritti Assegnati	indica i Diritti attribuiti a ciascun Beneficiario, quali indicati nella Lettera di Assegnazione dei Diritti.
Diritti Maturati	indica i Diritti Assegnati attribuiti a ciascun Beneficiario che, al verificarsi delle condizioni previste nel Regolamento, conferiscano al relativo Beneficiario il diritto di ricevere l'assegnazione di tutte o parte delle relative Azioni.
Giorno Lavorativo	indica un giorno diverso dal sabato, dalla domenica e da ogni altro giorno festivo a Milano.
Gruppo	indica Amplifon S.p.A. e le società dalla stessa direttamente o indirettamente controllate.
Lettera di Assegnazione dei Diritti	indica la lettera individuale con la quale la Società comunicherà la proposta di adesione al piano Stock Grant Plan 2026-2031.
Periodo di Riferimento	indica l'esercizio sociale della Società in cui cade la Data di Assegnazione dei Diritti, nonché ciascuno dei due esercizi sociali successivi.
Periodo di Riferimento Complessivo	indica, complessivamente, tutti e tre i Periodi di Riferimento.
Regolamento	indica il regolamento che disciplina termini e condizioni del piano Stock Grant Plan 2026-2031, unitamente alle eventuali modifiche che ad esso possano essere apportate.
Regolamento Emittenti	indica la delibera CONSOB n. 11971/1999, come successivamente modificata.
Società o l'Emittente	indica Amplifon S.p.A., con sede legale in Milano, Via Giuseppe Ripamonti, n. 131/133, codice fiscale e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Milano - Monza - Brianza - Lodi 04923960159.
Società del Gruppo	indica: (i) la Società; e (ii) una società controllata dalla Società secondo la definizione di “controllo” di cui all'Articolo 2359, comma 1, n. 1 del Codice Civile.
Testo Unico della Finanza ovvero il TUF	indica il D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, come successivamente modificato.

I. I SOGGETTI DESTINATARI

I.1 L'indicazione nominativa dei destinatari che sono componenti del consiglio di amministrazione ovvero del consiglio di gestione dell'emittente strumenti finanziari, delle società controllanti l'emittente e delle società da questa, direttamente o indirettamente, controllate.

Alla data di redazione del presente Documento Informativo, le informazioni relative all'indicazione nominativa dei Soggetti Rilevanti ai quali saranno attribuiti i Diritti non sono disponibili in quanto il Consiglio di Amministrazione della Società, su delega dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti e con facoltà di subdelega ad uno o più dei suoi membri, su proposta del Comitato Remunerazione e Nomine, individuerà i Beneficiari tra i lavoratori dipendenti della Società e delle Società del Gruppo che ricoprono ruoli manageriali o posizioni ritenute strategiche per il raggiungimento degli obiettivi del Gruppo.

Le predette informazioni saranno rese disponibili e comunicate successivamente ai sensi dell'art. 84-bis, comma 5, del Regolamento Emittenti.

Tra i Beneficiari del piano Stock Grant Plan 2026-2031 potrebbero rientrare anche amministratori della Società, ad esclusione dei non esecutivi, e/o gli amministratori di Società del Gruppo. In tal caso, l'eventuale inclusione di amministratori tra i Beneficiari sarà determinata esclusivamente in funzione del ruolo manageriale dagli stessi ricoperto nelle strutture organizzative della Società e/o delle Società del Gruppo, e, pertanto, prescinderà dalle cariche eventualmente rivestite negli organi di amministrazione della Società e/o delle Società del Gruppo.

I.2 Le categorie di dipendenti o di collaboratori dell'emittente strumenti finanziari e delle società controllanti o controllate di tale emittente.

Il piano Stock Grant Plan 2026-2031 è rivolto ai lavoratori dipendenti della Società e delle Società del Gruppo, individuati secondo le seguenti categorie:

- i beneficiari del piano Long-Term Incentive (LTI) identificati in virtù della *band* di appartenenza della posizione organizzativa rivestita nell'ambito del sistema di *banding* della Società, soggetto a possibile revisione su base annuale;
- i beneficiari del piano Amplifon Extraordinary Award, individuati sulla base di logiche di *retention*, *promotability* ed *extraordinary recognition*.

I.3 L'indicazione nominativa dei soggetti che beneficiano del piano appartenenti ai seguenti gruppi:

a) direttori generali dell'emittente strumenti finanziari:

Alla data di redazione del presente Documento Informativo, le informazioni relative all'indicazione nominativa dei Soggetti Rilevanti che beneficiano del piano Stock Grant Plan 2026-2031 non sono disponibili, in quanto sarà il Consiglio di Amministrazione della Società, su delega dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, provvederà all'individuazione dei Beneficiari.

Tali informazioni saranno comunicate successivamente ai sensi dell'art. 84-bis, comma 5, del Regolamento Emittenti.

b) altri dirigenti con responsabilità strategiche dell'emittente che non risulta di “minori dimensioni”, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. f), del Regolamento n. 17221 del 12 marzo 2010, nel caso in cui abbiano percepito nel corso dell'esercizio compensi complessivi (ottenuti sommando i compensi monetari e i compensi basati su strumenti finanziari) maggiori rispetto al compenso complessivo più elevato tra quelli attribuiti ai componenti del consiglio di amministrazione, ovvero del consiglio di gestione, e ai direttori generali dell'emittente strumenti finanziari:

Alla data di redazione del presente Documento Informativo, le informazioni relative all'indicazione nominativa dei Soggetti Rilevanti che beneficiano del piano Stock Grant Plan 2026-2031 non sono disponibili, poiché il Consiglio di Amministrazione della Società, su delega dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, provvederà all'individuazione nominativa dei Beneficiari.

Tali informazioni saranno comunicate successivamente ai sensi dell'art. 84-bis, comma 5, del Regolamento Emittenti.

c) persone fisiche controllanti l'emittente azioni che siano dipendenti ovvero che prestino attività di collaborazione nell'emittente strumenti finanziari.

Non applicabile in quanto la Società non è controllata da alcuna persona fisica che risulti Beneficiaria del piano Stock Grant Plan 2026-2031.

1.4 Descrizione e indicazione numerica, separate per categorie:

a) dei dirigenti con responsabilità strategiche diversi da quelli indicati nella lettera b) del paragrafo 1.3;

Tra i potenziali Beneficiari del piano Stock Grant Plan 2026-2031 rientrano dirigenti con responsabilità strategiche della Società. Alla data di redazione del presente Documento Informativo, la descrizione e l'indicazione numerica di tali dirigenti non sono disponibili, in quanto il Consiglio di Amministrazione della Società, su delega dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, provvederà all'individuazione nominativa dei Beneficiari.

Tali informazioni saranno comunicate successivamente ai sensi dell'art. 84-bis, comma 5, del Regolamento Emittenti.

b) nel caso delle società di “minori dimensioni” l'indicazione per aggregato di tutti i dirigenti con responsabilità strategiche dell'emittente strumenti finanziari.

Non applicabile, in quanto la Società non si qualifica come “società di minori dimensioni” ai sensi della normativa applicabile.

c) delle altre eventuali categorie di dipendenti o di collaboratori per le quali sono state previste caratteristiche differenziate dei piani (ad esempio, dirigenti, quadri, impiegati etc.).

Il piano Stock Grant Plan 2026-2031 prevede caratteristiche differenziate in funzione delle categorie di Beneficiari cui è destinato. In particolare, il Piano si rivolge, da un lato, ai beneficiari del piano Long-Term Incentive (LTI), individuati tra i lavoratori dipendenti della Società e/o di società del Gruppo in ragione della *band* di appartenenza della posizione organizzativa rivestita nell'ambito del sistema di *banding* della Società, soggetto a possibile revisione su base annuale; dall'altro lato, ai beneficiari del piano Amplifon Extraordinary Award (AEA), individuati tra i lavoratori dipendenti della Società e/o di Società del Gruppo sulla base di logiche di *retention*, *promotability* ed *extraordinary recognition*.



2. LE RAGIONI CHE MOTIVANO L'ADOZIONE DEL PIANO

2.1 Gli obiettivi che si intendono raggiungere mediante l'implementazione del piano.

Gli obiettivi che la Società si prefigge di raggiungere mediante l'implementazione del piano Stock Grant Plan 2026-2031 consistono, in primo luogo, nell'incentivazione delle risorse strategiche del Gruppo attraverso uno strumento di remunerazione basato sull'attribuzione di strumenti di *equity* che, allineando l'interesse dei Beneficiari a quello degli azionisti, è finalizzato a sostenere il miglioramento delle *performance* di medio-lungo periodo del Gruppo nel suo complesso e, conseguentemente, la creazione di valore per gli investitori nel capitale di rischio della Società.

Attraverso il Piano la Società intende altresì rafforzare il senso di appartenenza al Gruppo e la fidelizzazione dei Beneficiari, con particolare riferimento alle risorse chiave operanti nelle diverse Società del Gruppo. Il Piano si inserisce, pertanto, nel novero degli strumenti adottati per integrare la componente fissa del pacchetto retributivo delle risorse strategiche del Gruppo con elementi variabili correlati al conseguimento di obiettivi di *performance*.

In particolare, il Piano è volto a:

- (i) rafforzare la fidelizzazione e la motivazione delle risorse chiave, nonché il loro allineamento agli interessi degli Azionisti nella creazione di valore per il Gruppo;
- (ii) consolidare, nell'ambito della politica retributiva, il peso della componente variabile, soprattutto di medio-lungo periodo, valorizzando il principio del *pay for performance*; e
- (iii) rafforzare l'attrattività e la competitività del pacchetto retributivo della Società.

2.2 Variabili chiave, anche nella forma di indicatori di *performance*, considerati ai fini dell'attribuzione dei piani basati su strumenti finanziari.

La condizione essenziale per l'attribuzione dei Diritti è rappresentata dal ruolo rivestito, all'interno della Società o di una Società del Gruppo, dai dipendenti della Società e/o delle Società del Gruppo, come indicato al punto 1.2.

La maturazione dei Diritti Assegnati e, conseguentemente, l'assegnazione delle relative Azioni sono in generale subordinate alla condizione che, al termine del Periodo di Riferimento Complessivo, il Beneficiario sia alle dipendenze della Società o di una delle Società del Gruppo e non si trovi in periodo di preavviso successivo a dimissioni e/o recesso.

Con riferimento ai Beneficiari del piano Long-Term Incentive (LTI), è inoltre prevista, quale ulteriore condizione ai fini dell'attribuzione delle Azioni, una condizione di *performance (gate)* basata sul rapporto tra Posizione Finanziaria Netta ed EBITDA, che sarà indicata nella Lettera di Assegnazione dei Diritti.

La maturazione dei Diritti Assegnati nell'ambito del LTI è altresì subordinata al conseguimento di specifici obiettivi di *performance*, assegnati al singolo Beneficiario e valutati in funzione del livello di raggiungimento degli stessi, secondo criteri, modalità di misurazione e tempistiche di consuntivazione indicati nella Lettera di Assegnazione dei Diritti. Il numero di Azioni maturate dipenderà dal grado di conseguimento degli obiettivi di *performance*. Nel corso del periodo di validità del LTI, gli obiettivi di *performance* potranno essere rivisti o integrati esclusivamente in presenza di eventi straordinari o mutamenti significativi del contesto economico o normativo, su proposta del Comitato Remunerazione e Nomine e previa approvazione del Consiglio di Amministrazione, inclusi eventuali obiettivi previsti dal Sustainability Plan di tempo in tempo vigente, secondo quanto previsto dal Regolamento e/o dalla Lettera di Assegnazione dei Diritti.

La Lettera di Assegnazione dei Diritti potrà altresì individuare Beneficiari del piano Long-Term Incentive (LTI) che abbiano diritto a ricevere Diritti Assegnati la cui maturazione avvenga a prescindere dal raggiungimento di obiettivi di *performance*, fermo restando che tali assegnazioni avranno carattere eccezionale e saranno finalizzate prevalentemente a esigenze di retention o di riconoscimento.

2.3 Elementi alla base della determinazione dell'entità del compenso basato su strumenti finanziari, ovvero i criteri per la sua determinazione.

Il numero *target* e massimo di Diritti attribuibili a ciascun Beneficiario sarà determinato dal Consiglio di Amministrazione in forza della delega conferitagli dall'Assemblea Ordinaria degli Azionisti. Ciascun Diritto Assegnato attribuisce al Beneficiario il diritto di ricevere un'Azione secondo i termini e le condizioni previsti dal Regolamento, che sarà approvato dal Consiglio di Amministrazione, sentito il Comitato Remunerazione e Nomine, nonché dalla Lettera di Assegnazione dei Diritti. Ne consegue che il numero complessivo dei Diritti Assegnati attribuiti a ciascun Beneficiario rappresenta esclusivamente il numero *target* e il massimo delle Azioni che potranno essere allo stesso assegnate, a condizione che i predetti termini e condizioni risultino integralmente soddisfatti.

Ciascun Diritto Assegnato e, parimenti, le Azioni corrispondenti ai Diritti Maturati sono attribuiti a titolo gratuito.

Come previsto dall'Allegato 3A al Regolamento Emittenti, per ulteriori dettagli si rinvia alle informazioni contenute nella Relazione sulla Remunerazione redatta ai sensi dell'art. 84-*quater* del Regolamento Emittenti.

2.4 Le ragioni alla base dell'eventuale decisione di attribuire piani di compenso basati su strumenti finanziari non emessi dall'emittente strumenti finanziari, quali strumenti finanziari emessi da controllate o, controllanti o società terze rispetto al gruppo di appartenenza; nel caso in cui i predetti strumenti non sono negoziati nei mercati regolamentati informazioni sui criteri utilizzati per la determinazione del valore a loro attribuibile.

Non applicabile. Il piano Stock Grant Plan 2026-2031 prevede l'assegnazione a titolo gratuito di Diritti che attribuiscono ai Beneficiari il diritto di ricevere, a titolo gratuito, Azioni della Società.

2.5 Valutazioni in merito a significative implicazioni di ordine fiscale e contabile che hanno inciso sulla definizione dei piani.

La predisposizione del piano Stock Grant Plan 2026-2031 non è stata influenzata da significative valutazioni di ordine fiscale o contabile. Resta inteso che, ai fini dell'applicazione del Piano, sarà tenuto in considerazione il regime di impositivo applicabile ai redditi di lavoro dipendente vigente nel Paese di residenza fiscale di ciascun Beneficiario.

2.6 L'eventuale sostegno del piano da parte del Fondo speciale per l'incentivazione della partecipazione dei lavoratori nelle imprese, di cui all'articolo 4, comma II2, della legge 24 dicembre 2003, n. 350.

Non applicabile.



3. ITER DI APPROVAZIONE E TEMPISTICA DI ASSEGNAZIONE DEGLI STRUMENTI

3.1 Ambito dei poteri e funzioni delegati dall'assemblea al consiglio di amministrazione al fine dell'attuazione dei piani;

In data 4 marzo 2026, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre all'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, convocata in unica convocazione in data 23 aprile 2026, l'approvazione del piano Stock Grant Plan 2026-2031.

All'Assemblea Ordinaria degli Azionisti sarà richiesto di attribuire al Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega a uno o più dei propri membri, il potere di, sentito il Comitato Remunerazione e Nomine: (i) dare attuazione al piano Stock Grant Plan 2026-2031; (ii) individuare nominativamente i Beneficiari; (iii) determinare annualmente, con riferimento a ciascun ciclo triennale previsto dal Piano, il numero di Diritti da assegnare a ciascun Beneficiario; (iv) procedere annualmente, con riferimento a ciascun ciclo triennale previsto dal Piano, all'assegnazione dell'incentivo in favore dei beneficiari; (v) stabilire i termini e le condizioni per l'esecuzione del Piano, approvare il Regolamento del piano Stock Grant Plan 2026-2031 e la documentazione connessa, nonché apportarvi successive modifiche e/o integrazioni; e (vi) apportare al Piano le modifiche che si rendessero necessarie e/o opportune, in particolare in caso di modifiche normative o regolamentari, del Codice di Corporate Governance ovvero in caso di eventi o operazioni di natura straordinaria.

3.2 Indicazione dei soggetti incaricati per l'amministrazione del piano e loro funzione e competenza.

La competenza per la gestione del piano Stock Grant Plan 2026-2031 spetta al Consiglio di Amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione, nell'esercizio dei poteri che gli saranno conferiti dall'Assemblea Ordinaria degli Azionisti in relazione al Piano, potrà delegare poteri, compiti e responsabilità in merito alla relativa esecuzione, gestione e amministrazione a uno o più suoi membri.

3.3 Eventuali procedure esistenti per la revisione dei piani anche in relazione a eventuali variazioni degli obiettivi di base.

Non sono previste procedure di revisione del piano Stock Grant Plan 2026-2031. Tuttavia, ferma restando la competenza dell'Assemblea degli Azionisti a deliberare, ai sensi di legge, eventuali modifiche di natura sostanziale, il Consiglio di Amministrazione della Società potrà in ogni momento apportare al Regolamento del Piano le modifiche ritenute opportune al fine di, a titolo meramente esemplificativo, (i) tenere conto di eventuali modifiche normative, regolamentari o del Codice di Corporate Governance; e/o (ii) consentire ai Beneficiari di beneficiare, ovvero di continuare a beneficiare, di eventuali regimi o disposizioni di favore. Resta inteso che tali modifiche potranno riguardare anche solo determinate categorie di Beneficiari, individuate in funzione di parametri determinati (ad esempio, la Società del Gruppo di appartenenza, la collocazione geografica ovvero tipologia di rapporto con la relativa Società del Gruppo).

La Società si riserva il diritto, in presenza di eventi o operazioni di natura straordinaria che incidano significativamente sul valore delle Azioni, di apportare modifiche al Piano o di sostituirlo con altro meccanismo di incentivazione che rifletta, nella sostanza, le medesime finalità e non pregiudichi i diritti già maturati o maturandi dei Beneficiari.

3.4 Descrizione delle modalità attraverso le quali determinare la disponibilità e l'assegnazione degli strumenti finanziari sui quali sono basati i piani (ad esempio: assegnazione gratuita di azioni, aumenti di capitale con esclusione del diritto di opzione, acquisto e vendita di azioni proprie).

Il piano Stock Grant Plan 2026-2031 prevede l'attribuzione di Diritti che conferiscono il diritto a ricevere, a titolo gratuito, Azioni della Società. Tali Azioni saranno messe a disposizione mediante azioni già detenute dalla Società e/o mediante azioni che verranno acquistate e/o rese disponibili attraverso aumenti di capitale, in esecuzione delle deleghe che saranno sottoposte all'approvazione della medesima Assemblea Ordinaria e Straordinaria degli Azionisti chiamata a deliberare sull'approvazione del Piano.

3.5 Il ruolo svolto da ciascun amministratore nella determinazione delle caratteristiche dei citati piani; eventuale ricorrenza di situazioni di conflitti di interesse in capo agli amministratori interessati.

Nell'approvare la proposta del piano Stock Grant Plan 2026-2031 da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, il Consiglio di Amministrazione si è attenuto alle conclusioni del Comitato Remunerazione e Nomine, riunitosi in data 24 febbraio 2026.

3.6 Ai fini di quanto richiesto dall'art. 84-bis, comma I, la data della decisione assunta da parte dell'organo competente a proporre l'approvazione dei piani all'assemblea e dell'eventuale proposta dell'eventuale comitato per la remunerazione.

In data 4 marzo 2026, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il piano Stock Grant Plan 2026-2031, sulla base delle conclusioni del Comitato Remunerazione e Nomine riunitosi in data 24 febbraio 2026, e ha deliberato di sottoporre il Piano all'approvazione dell'Assemblea Ordinaria, convocata in unica convocazione il 23 aprile 2026.

3.7 Ai fini di quanto richiesto dall'art. 84-bis, comma 5, lett. a), la data della decisione assunta da parte dell'organo competente in merito all'assegnazione degli strumenti e dell'eventuale proposta al predetto organo formulata dall'eventuale comitato per la remunerazione.

L'Assemblea Ordinaria chiamata ad approvare il piano Stock Grant Plan 2026-2031 è prevista per il 23 aprile 2026 in unica convocazione.

In caso di approvazione del Piano, il Consiglio di Amministrazione si riunirà per assumere le decisioni rilevanti ai fini della sua attuazione.

Pertanto, alla data del presente Documento Informativo, l'informazione relativa alla data di assunzione delle suddette decisioni e dell'eventuale formulazione delle relative proposte non è disponibile e sarà comunicata successivamente ai sensi dell'art. 84-bis, comma 5, del Regolamento Emittenti.

3.8 Il prezzo di mercato, registrato nelle predette date, per gli strumenti finanziari su cui sono basati i piani, se negoziati nei mercati regolamentati.

Il prezzo ufficiale delle Azioni al 24 febbraio 2026 (data in cui il Comitato Remunerazione ha fornito il proprio parere sul piano Stock Grant Plan 2026-2031) era pari a € 13,02.

Il prezzo ufficiale delle Azioni al 4 marzo 2026 (data in cui il Consiglio di Amministrazione ha approvato il piano Stock Grant Plan 2026-2031) era pari a € 12,716.

Il prezzo ufficiale delle Azioni che sarà registrato alla Data di Assegnazione dei Diritti sarà comunicato ai sensi dell'art. 84-bis, comma 5, del Regolamento Emittenti.

3.9 Nel caso di piani basati su strumenti finanziari negoziati nei mercati regolamentati, in quali termini e secondo quali modalità l'emittente tiene conto, nell'ambito dell'individuazione della tempistica di assegnazione degli strumenti in attuazione dei piani, della possibile coincidenza temporale tra:

- (i) **detta assegnazione o le eventuali decisioni assunte al riguardo dal comitato per la remunerazione, e**
- (ii) **la diffusione di eventuali informazioni rilevanti ai sensi dell'art. 17 del regolamento (UE) n. 596/2014, ad esempio, nel caso in cui tali informazioni siano: a. non già pubbliche ed idonee ad influenzare positivamente le quotazioni di mercato, ovvero b. già pubblicate ed idonee ad influenzare negativamente le quotazioni di mercato.**

Si prevede che l'assegnazione dei Diritti ai Beneficiari sarà effettuata dal Consiglio di Amministrazione che, subordinatamente all'ottenimento della necessaria delega da parte dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, darà attuazione al piano Stock Grant Plan 2026-2031.

In occasione della riunione del Consiglio di Amministrazione che delibererà l'assegnazione dei Diritti ai Beneficiari, la Società diffonderà un comunicato stampa in conformità alle disposizioni di legge e regolamenti applicabili.

Qualora ricorrano ulteriori informazioni rilevanti ai sensi dell'art. 7 del regolamento (UE) n. 596/2014, la Società procederà alla relativa gestione secondo la normativa applicabile.

La struttura del piano Stock Grant Plan 2026-2031, nonché le condizioni, le tempistiche e le modalità di attribuzione delle Azioni, fanno ritenere, allo stato, non necessario approntare specifici presidi ulteriori. Resta inteso che le Azioni corrispondenti ai Diritti Maturati saranno assegnate ai Beneficiari entro un determinato termine dalla data della Comunicazione di Maturazione dei Diritti Assegnati, secondo quanto sarà indicato nel Regolamento, subordinatamente all'espletamento, anche da parte del Beneficiario, di tutti gli adempimenti connessi alla relativa messa a disposizione, inclusi quelli di natura contabile e/o amministrativa. In ogni caso, l'intero iter esecutivo si svolgerà nel pieno rispetto degli obblighi informativi gravanti sulla Società, al fine di assicurare trasparenza e parità informativa al mercato.

4. LE CARATTERISTICHE DEGLI STRUMENTI ATTRIBUITI

4.1 La descrizione delle forme in cui sono strutturati i piani di compensi basati su strumenti finanziari; ad esempio, indicare se il piano è basato su attribuzione di: strumenti finanziari (c.d. assegnazione di *restricted stock*); dell'incremento di valore di tali strumenti (c.d. *phantom stock*); di diritti di opzione che consentono il successivo acquisto degli strumenti finanziari (c.d. *option grant*) con regolamento per consegna fisica (c.d. *stock option*) o per contanti sulla base di un differenziale (c.d. *stock appreciation right*).

Il piano Stock Grant Plan 2026-2031 prevede l'attribuzione di Diritti che conferiscono ai Beneficiari il diritto di ricevere, a titolo gratuito, Azioni della Società.

4.2 L'indicazione del periodo di effettiva attuazione del piano con riferimento anche ad eventuali diversi cicli previsti.

L'attribuzione dei Diritti ai Beneficiari avverrà in sede di attuazione del piano Stock Grant Plan 2026-2031 da parte del Consiglio di Amministrazione che, su delega dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, provvederà, tra l'altro, a determinare il numero di Diritti da assegnare a ciascun Beneficiario, tenendo conto della relativa categoria di appartenenza, nell'ambito dei diversi cicli di assegnazione previsti dal Piano.

I Diritti Assegnati a ciascun Beneficiario matureranno e, conseguentemente, ciascun Beneficiario avrà diritto a ricevere l'assegnazione delle Azioni al verificarsi di condizioni previste dal Piano, alla Data di Maturazione dei Diritti Assegnati.

Le Azioni corrispondenti ai Diritti Maturati saranno assegnate al Beneficiario, entro un determinato termine dalla data di Comunicazione di Maturazione dei Diritti Assegnati, secondo quanto sarà indicato nel Regolamento, subordinatamente all'espletamento, anche da parte del Beneficiario, di tutti gli adempimenti connessi alla relativa messa a disposizione, inclusi quelli di natura contabile e/o amministrativa.

4.3 Il termine del piano.

Il piano Stock Grant Plan 2026-2031 avrà termine alla data anteriore tra (i) il 31 dicembre 2031 e (ii) la data in cui le Azioni corrispondenti ai Diritti oggetto del Piano siano state integralmente assegnate ai Beneficiari.

4.4 Il massimo numero di strumenti finanziari, anche nella forma di opzioni, assegnati in ogni anno fiscale in relazione ai soggetti nominativamente individuati o alle indicate categorie.

Il piano Stock Grant Plan 2026-2031 prevede l'assegnazione, per l'intera durata del Piano, di un numero massimo complessivo pari a 10,500,000 Azioni.

4.5 Le modalità e le clausole di attuazione del piano, specificando se la effettiva attribuzione degli strumenti è subordinata al verificarsi di condizioni ovvero al conseguimento di determinati risultati anche di performance; descrizione di tali condizioni e risultati.

In relazione alle modalità e alle clausole di attuazione del piano Stock Grant Plan 2026-2031, in data 4 marzo 2026 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre all'approvazione dell'Assemblea Ordinaria, convocata in unica convocazione il 23 aprile 2026, il piano Stock Grant Plan 2026-2031, sulla base delle conclusioni del Comitato Remunerazione e Nomine riunitosi in data 24 febbraio 2026. Il Piano prevede l'attribuzione di Diritti che conferiscono ai Beneficiari il diritto di ricevere, a titolo gratuito, Azioni della Società.

I Diritti Assegnati attribuiti a ciascun Beneficiario matureranno e, conseguentemente, il Beneficiario avrà diritto a ricevere l'assegnazione delle relative Azioni secondo i criteri indicati nel Regolamento e nella Lettera di Assegnazione dei Diritti, a condizione che, alla data coincidente con l'ultimo giorno del Periodo di Riferimento Complessivo, il Beneficiario sia alle dipendenze di una delle Società del Gruppo e non si trovi in periodo di preavviso successivo a dimissioni e/o recesso.

Con riferimento ai Beneficiari del piano Long-Term Incentive (LTI), è altresì prevista, quale ulteriore condizione ai fini della maturazione dei Diritti Assegnati, il raggiungimento di obiettivi di *business* indicati nella Lettera di Assegnazione dei Diritti, come meglio specificato al Paragrafo 2.2.

4.6 L'indicazione di eventuali vincoli di disponibilità gravanti sugli strumenti attribuiti ovvero sugli strumenti rivenienti dall'esercizio delle opzioni, con particolare riferimento ai termini entro i quali sia consentito o vietato il successivo trasferimento alla stessa società o a terzi.

I Diritti Assegnati sono diritti personali e nominativi, intrasferibili e non negoziabili fatta salva la loro trasmissione ai successori *mortis causa* secondo quanto nel seguito meglio precisato. I Diritti Assegnati diverranno inefficaci in caso di tentato trasferimento o negoziazione, inclusi, a titolo esemplificativo, qualsiasi trasferimento per atto tra vivi ovvero la costituzione, in applicazione di norme di legge, di pegno o di altri diritti reali, nonché l'assoggettamento a sequestro o pignoramento.

Le Azioni assegnate secondo le modalità definite nel Regolamento saranno liberamente negoziabili.

Resta inteso che, con riferimento all'Amministratore Delegato e ai Dirigenti con Responsabilità Strategiche della Società o di Società del Gruppo, un numero di Azioni corrispondenti al 30% dei Diritti Maturati non potrà essere oggetto di atti di disposizione, a qualunque titolo e/o di qualunque natura (fatta salva la loro trasmissione ai successori *mortis causa*) per un periodo di 21 (ventuno) mesi dalla Data di Maturazione dei Diritti.

4.7 La descrizione di eventuali condizioni risolutive in relazione all'attribuzione dei piani nel caso in cui i destinatari effettuano operazioni di *hedging* che consentono di neutralizzare eventuali divieti di vendita degli strumenti finanziari assegnati, anche nella forma di opzioni, ovvero degli strumenti finanziari rivenienti dall'esercizio di tali opzioni.

Non applicabile.

4.8 La descrizione degli effetti determinati dalla cessazione del rapporto di lavoro.

Nei casi di:

- (i) ricezione, da parte del Beneficiario, di una comunicazione di recesso dal rapporto di lavoro; ovvero
- (ii) presentazione, da parte del Beneficiario, di una comunicazione di dimissioni;

il Beneficiario perderà tutti i Diritti Assegnati, i quali diverranno inefficaci, e non avrà diritto a ricevere alcun compenso o indennizzo, a qualsivoglia titolo, da parte della Società o di una Società del Gruppo.

In coerenza con i precedenti piani di azionariato della Società, restano in ogni caso fatti salvi eventuali accordi specifici che possano essere conclusi con i Beneficiari in occasione degli eventi di cui sopra.

La cessazione del rapporto di lavoro per pensionamento, nonché per morte o per invalidità permanente tale da non consentire la prosecuzione del rapporto di lavoro, consentirà al Beneficiario interessato (ovvero ai suoi successori *mortis causa*) di mantenere la titolarità dei Diritti Assegnati allo stesso attribuiti, secondo criteri che saranno stabiliti dal Consiglio di Amministrazione, anche sulla base di un principio di proporzionalità in relazione al tempo trascorso dalla Data di Assegnazione dei Diritti.

Il medesimo principio si applicherà anche nel caso in cui:

- (a) la Società o la Società del Gruppo presso cui il Beneficiario sia dipendente non sia più una Società del Gruppo;
- (b) intervenga una sospensione dell'attività lavorativa presso la Società o la Società del Gruppo cui faccia seguito la non corresponsione del relativo trattamento economico (ad esempio, aspettativa) per un periodo pari o superiore a 6 (sei) mesi consecutivi;
- (c) sia effettuato un trasferimento d'azienda o di ramo d'azienda presso il quale il Beneficiario presta la propria attività lavorativa a favore di una società diversa da una Società del Gruppo.

4.9 L'indicazione di altre eventuali cause di annullamento dei piani.

Non applicabile. Il Consiglio di Amministrazione della Società potrà in ogni momento apportare al Regolamento le modifiche dallo stesso ritenute opportune al fine di, a titolo meramente esemplificativo, (i) tenere conto di eventuali modifiche legislative, normative o regolamentari; e/o (ii) consentire ai Beneficiari di beneficiare, ovvero di continuare a beneficiare, di eventuali regimi o disposizioni di favore.

La Società si riserva altresì il diritto, in presenza di eventi straordinari che incidano sul valore delle Azioni, di sostituire il piano Stock Grant Plan 2026-2031 con diverso piano di incentivazione azionaria ovvero con altro meccanismo di incentivazione che rifletta comunque, nella sostanza, gli scopi e i benefici del Piano.

4.10 Le motivazioni relative all'eventuale previsione di un “riscatto”, da parte della società, degli strumenti finanziari oggetto dei piani, disposto ai sensi degli articoli 2357 e ss. del codice civile; i beneficiari del riscatto indicando se lo stesso è destinato soltanto a particolari categorie di dipendenti; gli effetti della cessazione del rapporto di lavoro su detto riscatto.

Non applicabile. Tuttavia, saranno previste clausole di *claw-back* in forza delle quali la Società potrà richiedere la restituzione dell'incentivo già attribuito qualora sia accertato che la maturazione dello stesso sia stata determinata sulla base di dati successivamente risultati manifestamente errati.

4.11 Gli eventuali prestiti o altre agevolazioni che si intendono concedere per l'acquisto delle azioni ai sensi dell'art. 2358, comma 3 del codice civile.

Non applicabile.

4.12 L'indicazione di valutazioni sull'onere atteso per la Società alla data di relativa assegnazione, come determinabile sulla base di termini e condizioni già definiti, per ammontare complessivo e in relazione a ciascuno strumento del piano.

L'onere atteso per la Società del Gruppo di cui il Beneficiario è dipendente sarà rappresentato dal *fair value* delle Azioni a servizio del piano Stock Grant Plan 2026-2031, determinato in sede di predisposizione del bilancio di esercizio e pubblicato nella relativa documentazione messa a disposizione del pubblico in occasione dell'Assemblea convocata per l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio.

4.13 L'indicazione degli eventuali effetti diluitivi sul capitale determinati dai piani di compenso.

Gli eventuali effetti diluitivi conseguenti all'attuazione del piano Stock Grant Plan 2026-2031 dipendono dalla scelta della Società di finanziare il Piano mediante acquisti sul mercato ovvero mediante aumento di capitale.

4.14 Gli eventuali limiti previsti per l'esercizio del diritto di voto e per l'attribuzione dei diritti patrimoniali.

Non sono previsti limiti all'esercizio dei diritti patrimoniali e dei diritti di voto inerenti alle Azioni che saranno assegnate ai sensi del piano Stock Grant Plan 2026-2031.

4.15 Nel caso in cui le azioni non sono negoziate nei mercati regolamentati, ogni informazione utile ad una compiuta valutazione del valore a loro attribuibile.

Non applicabile.

La Tabella n. 1 dello Schema 7 dell'Allegato 3A del Regolamento Emittenti compilata nelle sezioni di specifico interesse in relazione al piano Stock Grant Plan 2026-2031 sarà fornita in sede di attuazione del Piano, al momento dell'assegnazione dei Diritti.



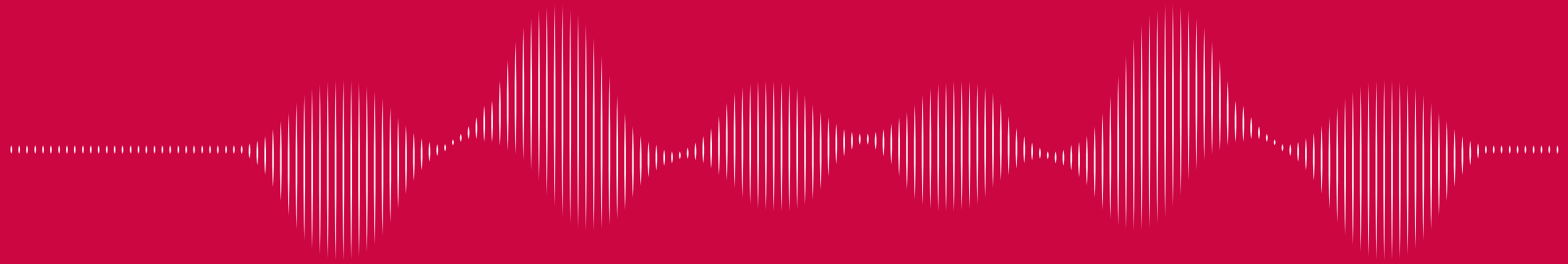


Data di pubblicazione: 23 marzo 2026
Coordinamento progetto editoriale Amplifon S.p.A.
Coordinamento progetto e impaginazione

common.

Stampa su carta certificata FSC





www.amplifon.com

