



DANIELI & C. - OFFICINE MECCANICHE S.p.A.

Sede: Buttrio (UD), via Nazionale 41

Capitale Sociale Euro 81.304.566 I.V.

Numero di Iscrizione al Registro delle Imprese di Pordenone-Udine e Codice fiscale:
00167460302.

ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DEL 28 OTTOBRE 2026

IN UNICA CONVOCAZIONE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea per discutere e deliberare in merito al seguente ordine del giorno:

1. Bilancio d'esercizio della società e consolidato al 30.6.2026. Relazioni del Consiglio di amministrazione, del Collegio sindacale e della Società di Revisione.
2. Approvazione destinazione dell'utile di esercizio.
3. Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58: deliberazione non vincolante sulla seconda sezione in materia di compensi corrisposti predisposta ai sensi dell'art. 123-ter, comma 4, del D.lgs. 24 febbraio 1998, n. 58.
4. Autorizzazione all'acquisto e all'alienazione di azioni proprie.

Sul primo argomento:

Bilancio d'esercizio della società e consolidato al 30.6.2026. Relazioni del Consiglio di amministrazione, del Collegio sindacale e della Società di Revisione.

Agli azionisti sarà proposta l'approvazione del bilancio chiuso al 30 giugno 2026 con la relativa nota integrativa e la relazione sulla gestione.

Per una completa informazione si rimanda alla "Relazione del Consiglio di amministrazione sulla gestione" ed all'ulteriore documentazione che sarà messa a disposizione del pubblico, nei termini di legge, presso la sede sociale, sul meccanismo di stoccaggio autorizzato disponibile all'indirizzo www.emarketstorage.com e sul sito internet della società www.danieli.com alla sezione *Investors*.

Proposta di deliberazione:

Per quanto concerne il Bilancio d'esercizio della società, agli azionisti sarà proposto il seguente testo di delibera:

"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti della Danieli & C. Officine Meccaniche S.p.A.:

- esaminato il bilancio di esercizio della società ed il bilancio consolidato del Gruppo al 30 giugno 2026, nonché la relazione degli Amministratori sulla gestione;
- vista la relazione del Collegio sindacale;
- viste le relazioni della Società di Revisione

delibera

- * * * * *

* * * * *

D.lgs. 24 febbraio 1998, n. 58.

La relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti predisposta dagli Amministratori, oltre a dare un'informativa sulla politica della società in materia, riporta anche l'ammontare dei compensi corrisposti ai componenti gli organi di amministrazione e controllo, nonché l'entità delle partecipazioni dagli stessi detenute, anche indirettamente, nella nostra società.

Per una completa informazione si rimanda alla “Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell’art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58”, che sarà messa a disposizione del pubblico, nei termini di legge, presso la sede sociale, sul meccanismo di stoccaggio autorizzato disponibile all’indirizzo www.emarketstorage.com, nonché sul sito internet della società www.danieli.com alla sezione *Investors*.

La Sezione I, che illustra la politica in materia di remunerazione di Danieli che è e sarà adottata nel triennio 2024/25, 2025/26 e 2026/27 in materia di remunerazione dei componenti il Consiglio di Amministrazione, dei dirigenti con responsabilità strategiche e dei componenti dell’organo di controllo, fermo restando per quest’ultimo quanto previsto dall’art. 2402 del codice civile, è già stata sottoposta al voto vincolante dell’Assemblea dei soci in data 25 ottobre 2024, che l’ha approvata a maggioranza (Azionisti presenti: 87,41% del capitale sociale; Azionisti favorevoli presenti: 93,21%; Azionisti contrari presenti: 6,76%) e, non avendo subito modifiche nel corso dell’ultimo esercizio, quest’anno non viene sottoposta al voto dell’Assemblea dei soci.

Si ricorda, altresì, che la Sezione I descrive i principi alla base della Politica sulla remunerazione, le finalità generali perseguite, gli organi coinvolti nonché le procedure utilizzate per l’adozione e l’attuazione di tale politica, ai sensi dell’art. 123-ter, commi 3-bis e 3-ter del TUF.

I Signori Azionisti, inoltre, sono chiamati a deliberare sul contenuto della Sezione II della Relazione sulla Remunerazione; il risultato della deliberazione non sarà tuttavia vincolante.

L’esito del voto sarà posto a disposizione del pubblico ai sensi dell’art. 125-quater, comma 2 del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58.

Sul quarto argomento:

Autorizzazione all’acquisto e all’alienazione di azioni proprie. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Per una completa informazione si rimanda alla “Relazione illustrativa degli Amministratori sulla proposta di autorizzazione all’acquisto e

all'alienazione di azioni proprie" che sarà messa a disposizione del pubblico nei termini di legge presso la sede sociale, sul meccanismo di stoccaggio autorizzato disponibile all'indirizzo www.emarketstorage.com, nonché sul sito internet della società www.danieli.com alla sezione *Investors*.

Agli Azionisti sarà proposto di autorizzare il Consiglio di amministrazione – come per il passato - ad effettuare acquisti ed alienazioni di azioni ordinarie e di risparmio non convertibili della Società a norma della vigente normativa secondo il proprio prudente apprezzamento, nei limiti e con le modalità riportate nella Relazione suddetta.

28 Settembre 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente (firmato)



DANIELI & C. - OFFICINE MECCANICHE S.p.A.

Headquarters: Buttrio (UD), via Nazionale 41

Fully-paid share capital of euro 81,304,566

Tax and Registration Number with the Register of Companies of Pordenone-Udine:
00167460302.

**ORDINARY SHAREHOLDERS' MEETING OF 28 OCTOBER 2026
SINGLE CALL**

EXPLANATORY REPORT ON THE ITEMS ON THE AGENDA

Dear Shareholders,

you have been called to this meeting to discuss and decide on the following agenda:

1. Financial statements of Danieli & C. Officine Meccaniche SpA and consolidated financial statements for the year ended 30 June 2026. Reports of the Board of Directors, of the Board of Legal Auditors and of the Auditing Company.
- 2 Approval of the allocation of profit for the year.
3. Report on remuneration policy and compensation paid in accordance with art. 123-ter of Legislative Decree no. 58 of 24 February 1998: non-binding resolution on the second section in the matter of remuneration paid prepared pursuant to Article 123-ter, paragraph 4, of Legislative Decree no. 58 of 24 February 1998.
4. Authorisation to the purchase and transfer of own shares.

Concerning the first item:

Financial statements of Danieli & C. Officine Meccaniche SpA and consolidated financial statements for the year ended 30 June 2026. Reports of the Board of Directors, of the Board of Legal Auditors and of the Auditing Company.

Shareholders will be asked to approve the financial statements for the year ended 30 June 2026 with the related Explanatory Note and the Report on Operations.

For more detailed information, please refer to the “Board of Directors’ Report on Operations” and to the additional information that will be made available to the public, according to the law, at company headquarters, on the authorized storage mechanism available at www.emarketstorage.com and on the Company’s internet site www.danieli.com in the *Investors* section.

Resolution Proposal on Financial Statements

Concerning the financial statements of Danieli & C. Officine Meccaniche S.p.A., the following resolution text will be proposed to the shareholders:

“During the annual ordinary meeting, the shareholders of Danieli & C. Officine Meccaniche S.p.A.:

- having examined the financial statements for the company and the consolidated financial statements for the Group for the period ended 30 June 2026, as well as the Directors’ Report on Operations;
- considering the Report of the Board of Statutory Auditors;

Report on remuneration policy and compensation paid in accordance with art. 123-ter of Legislative Decree no. 58 of 24 February 1998: non-binding resolution on the second section in the matter of remuneration paid prepared pursuant to Article 123-ter, paragraph 4, of Legislative Decree no. 58 of 24 February 1998.

The report on remuneration policy and compensation paid prepared by the Directors, besides providing information on the Company's policy on this subject, also indicates the amount of the compensation paid to the members of the administrative and auditing bodies, as well as the amount of the shareholdings held by them, even indirectly, in our Company.

For additional information, please refer to the "Report on Remuneration Policy and Compensation Paid" in accordance with art. 123-ter of Legislative Decree no. 58 of 24 February 1998, that will be made available to the public, according to the law, at company headquarters, on the authorized storage mechanism available at www.emarketstorage.com, and on the Company's internet site www.danieli.com in the *Investors* section.

Please note that Section I of the Report, concerning Danieli's remuneration policy of the members of the Board of Directors, the executives with strategic responsibilities and the members of the auditing body, that is and will be adopted during the three-year period 2024/25, 2025/26 and 2026/27, without prejudice to the provisions of art. 2402 of the Italian Civil Code, has already been submitted to the binding vote of the Shareholders on 25 October 2024, who approved it by majority (Shareholders present: 87.41% of share capital; 93.21% of Shareholders voted in favour; 6.76% of Shareholders voted against), and, since it was not modified during the last fiscal year, it will not be subject to the vote of the Shareholders this year.

It should be noted also that Section I describes the principles underlying the remuneration policy, the general aims pursued, the bodies involved, as well as the procedures for the adoption and implementation of such policy, pursuant to art. 123-ter paragraphs 3-bis and 3-ter of the Consolidated Law on Finance.

Furthermore, the Shareholders are called upon to deliberate on the contents of Section II of the Report on the Remuneration Policy; however, the result of the deliberation is not binding.

The result of the vote will be made public in accordance with art. 125-quater, paragraph 2, of Legislative Decree no. 58 of 24 February 1998.

Concerning the fourth item:

Authorisation to purchase and sell own shares. Resolutions pertaining thereto and resulting therefrom.

For additional information, please refer to the “Directors’ Explanatory Report concerning the proposal to authorize the purchase and sale of own shares” that will be made available to the public, according to the law, at company headquarters, on the authorized storage mechanism available at www.emarketstorage.com and on the Company’s internet site www.danieli.com in the *Investors* section.

The Shareholders will be asked to authorize the Board of Directors - as in the past - to purchase and sell the company’s non-convertible ordinary and savings shares, in compliance with current regulations and according to the company’s prudent assessment, within the limits and according to the procedures set forth in the aforementioned Report.

28 September 2026

For the Board of Directors
The Chairman (signed)