

## GROUPE BERKEM

Société anonyme à conseil d'administration au capital de 39.977.217,00 euros  
Siège social : 20 rue Jean Duvert 33290 Blanquefort  
820 941 490 R.C.S. Bordeaux  
(la « Société »)

---

### RAPPORT SPECIAL A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE DU 22 JUN 2023 SUR LES ATTRIBUTIONS GRATUITES D'ACTIONS (ARTICLE L.225-197-4 DU CODE DE COMMERCE)

---

Mesdames, Messieurs, Chers Actionnaires,

Conformément aux dispositions de l'article L.225-197-4 du Code de commerce, nous vous communiquons aux termes du présent rapport, les informations relatives aux opérations d'attribution gratuite d'actions, réalisées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, et effectuées au profit des salariés et mandataires sociaux de notre Société ne détenant pas plus de 10% du capital social.

Nous vous rappelons que l'Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire du 26 avril 2021, aux termes de la 10<sup>ème</sup> Résolution qu'elle a adoptée, a autorisé le Conseil d'administration à procéder, en une ou plusieurs fois, à des attributions gratuites d'actions existantes ou à émettre aux membres du personnel de la Société ou des sociétés ou groupements qui lui sont liés dans les conditions prévues à l'article L.225-197-2 du Code de commerce et les mandataires sociaux visés à l'article L.225-197-1 II du Code de commerce, dont le nombre ne pourra pas être supérieur à 10% du capital social.

#### I. ATTRIBUTIONS GRATUITES D'ACTIONS SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Nous vous rappelons que le Conseil d'administration a fait usage de cette délégation lors de sa séance du 3 mars 2022, au cours de laquelle le Conseil d'administration a décidé d'attribuer 111.250 actions gratuites dont les caractéristiques principales sont les suivants :

Attribution gratuite d'actions du 3 mars 2022	
Plan 2022-1	
Nombre total d'actions attribuées gratuitement	111.250
dont nombre total d'actions attribuées gratuitement aux mandataires sociaux	--
Période d'acquisition	1 an, venant à échéance le 3 mars 2023
Période de conservation	1 an, venant à échéance le 3 mars 2024
Valeur unitaire des actions attribuées gratuitement <sup>1</sup>	9,12 euros
Condition de présence	Maintien de la situation salariée au sein de la Société ou des sociétés ou groupements qui lui sont liés dans les conditions prévues à l'article L.225-197-2 du Code de commerce jusqu'à la date d'attribution définitive des actions.
Condition de performance	Néant.

Au 31 décembre 2022, 111.250 actions gratuites d'une valeur nominale de deux euros et vingt-cinq centimes (2,25 €) chacune étaient en cours d'acquisition définitive.

#### II. NOMBRE ET VALEUR DES ACTIONS QUI, DURANT L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 ET A RAISON DES MANDATS ET FONCTIONS EXERCES DANS LA

---

<sup>1</sup> La valeur retenue correspond au cours d'ouverture de l'action GROUPE BERKEM le jour de l'attribution gratuite des actions, le 3 mars 2022.

SOCIETE, ONT ETE ATTRIBUEES GRATUITEMENT A SES MANDATAIRES PAR LA SOCIETE ET PAR CELLES QUI LUI SONT LIEES DANS LES CONDITIONS PREVUES A L'ARTICLE L. 225-197-2 DU CODE DE COMMERCE

Néant.

III. NOMBRE ET VALEUR DES ACTIONS QUI, DURANT L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 ET A RAISON DES MANDATS ET FONCTIONS QU'ILS Y EXERCENT, ONT ETE ATTRIBUEES GRATUITEMENT A SES MANDATAIRES, PAR LES SOCIETES CONTROLEES AU SENS DE L'ARTICLE L. 233-16 DU CODE DE COMMERCE

Néant.

IV. NOMBRE ET VALEUR DES ACTIONS QUI, DURANT L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022, ONT ETE ATTRIBUEES GRATUITEMENT PAR LA SOCIETE ET PAR LES SOCIETES OU GROUPEMENTS QUI LUI SONT LIES DANS LES CONDITIONS PREVUES A L'ARTICLE L. 225-197-2, A CHACUN DES DIX SALARIES DE LA SOCIETE NON MANDATAIRES SOCIAUX DONT LE NOMBRE D'ACTIONS ATTRIBUEES GRATUITEMENT EST LE PLUS ELEVE

Attributions aux 10 salariés non mandataires sociaux dont le nombre d'actions attribuées gratuitement est le plus élevé	Attribution gratuite d'actions du 3 mars 2022
Nombre total d'actions	111.250
Valeur totale des actions	1.040.600 € <sup>(1)</sup>

<sup>(1)</sup> La valeur retenue correspond au cours d'ouverture de l'action GROUPE BERKEM le jour de l'attribution gratuite des actions, le 3 mars 2022.

V. NOMBRE ET VALEUR DES ACTIONS QUI, DURANT L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022, ONT ETE ATTRIBUEES GRATUITEMENT PAR LA SOCIETE ET PAR LES SOCIETES OU GROUPEMENTS QUI LUI SONT LIES DANS LES CONDITIONS PREVUES A L'ARTICLE L. 225-197-2, A L'ENSEMBLE DES SALARIES BENEFICIAIRES AINSI QUE LE NOMBRE DE CEUX-CI ET LA REPARTITION DES ACTIONS ATTRIBUEES ENTRE LES CATEGORIES DE CES BENEFICIAIRES

Catégories de bénéficiaires salariés	Nombre de bénéficiaires salariés	Nombre d'actions attribuées	Valeur des actions attribuées
Cadres	8	111.250	1.014.600 € <sup>(1)</sup>
Autres	0	0	0 €
<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>111.250</b>	<b>1.014.600 €<sup>(1)</sup></b>

<sup>(1)</sup> La valeur retenue correspond au cours d'ouverture de l'action GROUPE BERKEM le jour de l'attribution gratuite des actions, le 3 mars 2022.

Le Conseil d'administration