

Nanobiotix

Assemblée générale mixte du 11 avril 2019

Trente-septième résolution

Rapport des commissaires aux comptes sur la troisième autorisation d'attribution d'options de souscription ou d'achat d'actions

GRANT THORNTON

Membre français de Grant Thornton International
29, rue du Pont - CS 20070
92578 Neuilly-sur-Seine Cedex
S.A. au capital de € 2.297.184
632 013 843 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

ERNST & YOUNG et Autres

Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Nanobiotix

Assemblée générale mixte du 11 avril 2019
Trente-septième résolution

Rapport des commissaires aux comptes sur la troisième autorisation d'attribution d'options de souscription ou d'achat d'actions

Aux 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 ou d'achat d'actions au bénéfice des membres du personnel salarié et/ou des mandataires sociaux (ou de certains d'entre eux) de la société et des sociétés et groupements d'intérêt économique liés à la société dans les conditions définies à l'article L. 225-180-I dudit code, opération sur laquelle vous êtes appelés à vous prononcer.

Le nombre d'options attribuées au titre de la présente autorisation ne pourra donner droit à l'achat ou à la souscription de plus de 1.000.000 actions, d'une valeur nominale de € 0,03 l'une. De plus, le nombre total d'actions pouvant être souscrites sur exercice des options de souscription d'actions attribuées et non encore levées ne pourra jamais être supérieur au tiers du capital social.

A noter que l'application de la trente-septième résolution est sous la condition suspensive non rétroactive de la réalisation de l'introduction en bourse de la société sur le Nasdaq.

Votre directoire vous propose, sur la base de son rapport, de l'autoriser pour une durée de trente-huit mois, après avoir recueilli l'accord du conseil de surveillance, à attribuer des options de souscription ou d'achat d'actions.

Il appartient au directoire d'établir un rapport sur les motifs de l'ouverture des options de souscription ou d'achat d'actions ainsi que sur les modalités proposées pour la fixation du prix de souscription ou d'achat. Il nous appartient de donner notre avis sur les modalités proposées pour la fixation du prix de souscription 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 ou d'achat des actions sont précisées dans le rapport du directoire et qu'elles sont conformes aux dispositions prévues par les textes légaux et réglementaires.

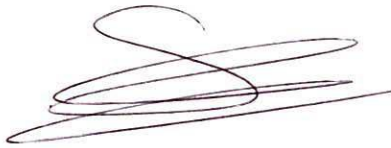
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur les modalités proposées pour la fixation du prix de souscription ou d'achat des actions.

En application de la loi, nous vous signalons que le présent rapport n'a pu être mis à la disposition des actionnaires dans le délai prescrit par l'article R. 225-73-1 du Code de commerce, les documents nécessaires à son établissement nous ayant été communiqués tardivement.

Neuilly-sur-Seine et Paris-La Défense, le 29 mars 2019

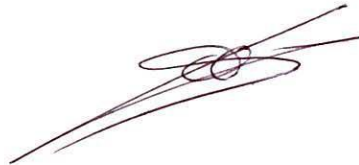
Les Commissaires aux Comptes

GRANT THORNTON
Membre français de Grant Thornton International

A handwritten signature in dark ink, consisting of several overlapping loops and horizontal strokes, positioned above the name Samuel Clochard.

Samuel Clochard

ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in dark ink, featuring a prominent circular loop and several long, sweeping horizontal strokes, positioned above the name Cédric Garcia.

Cédric Garcia