



ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI
DELLA
DIASORIN S.p.A.

“RELAZIONE SULLA REMUNERAZIONE
DELLA
DIASORIN S.p.A.”

(predisposta ai sensi dell'art. 123-ter del TUF e dell'art. 84-quater del Regolamento Emittenti)

Sezione I

Politica remunerativa dell'emittente e procedure utilizzate.

La politica di remunerazione di DiaSorin, deliberata e approvata dal Consiglio di Amministrazione, è attuata tra l'altro con l'ausilio del Comitato per le Remunerazioni e si basa su principi di meritocrazia ed equità. La metodologia e gli strumenti retributivi adottati sono infatti chiari, equi, facilmente comunicabili e coerenti con la cultura organizzativa di DiaSorin.

Periodicamente, anche in relazione alle dinamiche aziendali, viene effettuato un confronto con il mercato esterno tramite il ricorso a sistemi e ad organizzazioni specifici.

La vigente politica remunerativa della DiaSorin è diversamente articolata per categorie: la medesima distingue infatti una diversa politica retributiva per i componenti del Consiglio di Amministrazione e per i Dirigenti Strategici.

Ruolo centrale è rivestito dal Comitato per le Remunerazioni, che fornisce proposte al Consiglio di Amministrazione in tema di compensi del Presidente, del Vice Presidente, degli amministratori e dei Dirigenti Strategici della Società.

DiaSorin adotta una politica di remunerazione degli organi delegati e degli alti Dirigenti che prevede incentivi legati alla redditività aziendale, anche attraverso l'eventuale istituzione di appositi piani di incentivazione aziendale che prevedono l'assegnazione di *Stock options*.

Remunerazione dei componenti degli organi di amministrazione.

Ai sensi dell'art. 16 dello Statuto, gli Amministratori hanno diritto al rimborso delle spese sostenute per ragioni del loro ufficio e ad essi spetta, inoltre, un compenso annuale che viene deliberato dall'Assemblea ordinaria dei Soci che provvede alla loro nomina.

L'Assemblea può determinare un importo complessivo per la remunerazione di tutti gli Amministratori, esclusi quelli investiti di deleghe operative, i cui compensi sono determinati dal Consiglio di Amministrazione, sentito il parere del Collegio Sindacale. In alternativa a quanto precede, l'Assemblea ha comunque sempre la facoltà di determinare un importo complessivo per la remunerazione di tutti gli Amministratori, inclusi quelli investiti di particolari cariche.

Il Consiglio di Amministrazione gode degli emolumenti annuali per il mandato quali approvati dall'Assemblea degli Azionisti dell'Emittente all'atto di nomina (da ultimo intercorsa in data 27 aprile 2010), sulla base delle proposte inoltrate dagli azionisti.

Gli emolumenti per i mandati consiliari, stabiliti in forma cumulativa dagli Azionisti, vengono poi ripartiti dal Consiglio di Amministrazione, sentite le competenti funzioni consultive interne, tenendo conto dei ruoli rivestiti, delle cariche assunte e dei ruoli chiave individuati nelle figure di Presidente e Vice-Presidente, e prevedono soltanto delle componenti fisse per il mandato e le diverse cariche.

Restano salvi eventuali incarichi speciali *ex art.* 2389 comma 2, c.c. Il compenso del Presidente è stato definito dal Consiglio nel 2010, sentito il Comitato per le Remunerazioni, sulla base di un confronto con i Presidenti di società con capitalizzazione borsistica assimilabile a quella dell'Emittente DiaSorin, ed è tuttora invariato.

Il compenso del Vice-Presidente, persona dalle comprovate competenze tecnico-scientifiche, già Dirigente Strategico della Società, è definito in relazione agli specifici incarichi che gli sono stati assegnati.

Si precisa che non è stato previsto un compenso per quei soggetti facenti parte del Consiglio di Amministrazione già percipienti una retribuzione in ragione del proprio rapporto di lavoro dirigenziale con l'Emittente. I soggetti interessati sono l'attuale

Amministratore Delegato Signor Carlo Rosa, già destinatario della retribuzione in qualità di Direttore Generale della Società, e il *Senior Corporate Vice President Commercial Operations*, Signor Chen M. Even, amministratore esecutivo. Il compenso degli Amministratori Indipendenti è definito in maniera indistinta fra i diversi Amministratori. L'ammontare del compenso è stato determinato in relazione al confronto statistico, realizzato nel 2010, con altri Amministratori indipendenti di società di pari capitalizzazione. Gli Amministratori Indipendenti sono inoltre Presidenti dei seguenti Comitati: Proposte di Nomina/Operazioni con Parti Correlate, Controllo Interno, Remunerazione; per tale incarico accessorio godono di un compenso *ad hoc*. Non sono previsti per i consiglieri né il sistema di bonus variabile né la partecipazione a piani di *Stock options*: si precisa che, laddove la carica di Amministratore sia rivestita da un soggetto dirigente, lo Statuto Sociale della DiaSorin non prevede un corrispettivo per il mandato consiliare che risulterà pertanto conferito ed assunto in assenza del relativo emolumento. I compensi del Presidente del Collegio Sindacale e dei Sindaci sono stati definiti, sulla base di un confronto statistico con gli analoghi organi di altre società di pari capitalizzazione, nel rispetto del tariffario professionale applicabile, dall'assemblea del 27 aprile 2010 all'atto della loro nomina su proposta degli azionisti.

Remunerazione dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche.

La politica di remunerazione del Direttore Generale e dei Dirigenti Strategici è finalizzata al miglior allineamento fra il valore dei Dirigenti, gli interessi della Società e dei suoi Azionisti. Tale politica si basa su una approfondita valutazione da parte del Comitato per le Remunerazioni avvenuta anche attraverso analisi di *benchmarking* finalizzate a comparare le remunerazioni di altre società quotate scelte in funzione di una pari capitalizzazione. La retribuzione annua lorda è composta da una parte fissa collegata al ruolo, al livello di competenze individuali, alla responsabilità personale e da una importante parte variabile, stabilita in relazione ai risultati di gestione, obiettivo fondamentale per il compito di creazione di valore assegnato ai Dirigenti Strategici. Il bonus, che costituisce la parte variabile della retribuzione annua, viene corrisposto in una unica soluzione, normalmente nel mese di marzo, sulla base dei consuntivi di gestione dell'anno precedente, certificati e approvati da competenti funzioni societarie e di revisione. I Dirigenti Strategici partecipano ai piani di *Stock option* della Società, finalizzati alla *retention* dei dirigenti stessi ed alla loro premiazione in base alla crescita di valore della Società. I dettagli di tali piani sono contenuti nel Comunicato diffuso ai sensi dell'art. 84-bis della delibera CONSOB, n. 11971/99 e pubblicati sul sito internet della Società.

Confronto con il Mercato di Riferimento per la Retribuzione del Direttore Generale e Amministratore con Incarico Esecutivo¹.

Oltre ai già ricordati principi di equità e meritocrazia, DiaSorin utilizza l'analisi retributiva di mercato, basata sul sistema di *job grading*, sviluppata con una organizzazione specializzata esterna e finalizzata a verificare il posizionamento del Direttore Generale e dei Dirigenti Strategici rispetto ad un *panel* di imprese esterne.

¹ Sulla base di una analisi di *benchmarking* completata nel 2011 su dati di mercato del 2010 e condotta dalla Società HayGroup.

I compensi di competenza 2012 percepiti dal Direttore Generale, che ricopre anche la carica di Amministratore Delegato, sono stati:

| COMPETENZE 2011 | | COMPETENZE 2012 | |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| RETRIBUZIONE ANNUA LORDA | 462.000 EURO | RETRIBUZIONE ANNUA LORDA | 511.291,11 EURO |
| BONUS (VARIABILE) ² | 131.100 EURO | BONUS (VARIABILE) ³ | 0 EURO |
| TOTALE | 593.100 EURO | TOTALE | 511.291,11 EURO |

A complemento di quanto sopra occorre considerare l'eventuale *L.T.I. (Long-Term Incentive) value*, cioè la valorizzazione del piano di *Stock option*, con riferimento all'assegnazione, nel mese di febbraio 2011, di 100.000 Opzioni - al prezzo di 34,275 Euro cadauna - esercitabili tra il 17 febbraio 2014 e il 30 aprile 2014. Al momento, tuttavia, non vi sono ipotesi di valorizzazione dell'*L.T.I.*

La *Total Cash Compensation* (Retribuzione Annuale Lorda, Bonus annuale) del Direttore Generale di DiaSorin appare sostanzialmente allineata ai valori di mercato *Top Executive* Europa per il 2010 (+2,6%); per il 2012, se si considera il non pagamento del Target Bonus (Pari a 255.000 Euro), tale percentuale scende a - 29% rispetto alla mediana.

I compensi di competenza 2012 percepiti dal *Senior Corporate Vice President Commercial Operations*, che ricopre anche la carica di Amministratore, sono stati:

| COMPETENZE 2011 | | COMPETENZE 2012 | |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| RETRIBUZIONE ANNUA LORDA | 289.000 EURO | RETRIBUZIONE ANNUA LORDA | 320.645,49 EURO |
| BONUS (VARIABILE) ⁴ | 78.660 EURO | BONUS (VARIABILE) ⁵ | 0 EURO |
| TOTALE | 367.660 EURO | TOTALE | 320.645,49 EURO |

A complemento di quanto sopra occorre considerare l'eventuale *L.T.I. value*, cioè la valorizzazione del piano di *Stock option*, con riferimento all'assegnazione, nel mese di febbraio 2011, di 70.000 Opzioni - al prezzo di 34,275 Euro cadauna - esercitabili tra il 17 febbraio 2014 e il 30 aprile 2014. Al momento non vi sono ipotesi di valorizzazione dell'*L.T.I.*

La *Total Cash Compensation* (Retribuzione Annuale Lorda, Bonus annuale) del *Senior Corporate Vice President Commercial Operations* di DiaSorin evidenzia un +17% rispetto alla mediana dei compensi del *job level* di riferimento del mercato *Top Executive* Europa per il 2010; per il 2012, se si considera il non pagamento del Target Bonus (pari a 150.000 Euro), tale percentuale scende a -17,5%.

Con riferimento alla politica seguita dall'Emittente circa i benefit non monetari⁶, l'assegnazione di tali benefit ai Dirigenti Strategici, inclusi i due Dirigenti con carica di Amministratore, segue la Procedura Aziendale o il Contratto Collettivo Nazionale di

² Pagamento avvenuto a Marzo 2012, relativo all'esercizio 2011.

³ Ipotesi di pagamento previsto a Marzo 2013, relativo all'esercizio 2012.

⁴ Pagamento avvenuto a Marzo 2012, relativo all'esercizio 2011.

⁵ Ipotesi di pagamento previsto a Marzo 2013, relativo all'esercizio 2012.

⁶ Escluse le *Stock Options*.

riferimento: in particolare, per quanto attiene l'auto aziendale, la *Policy* in vigore presso DiaSorin prevede l'assegnazione di auto aziendale alla classe *Direttori*.

I valori di *Fringe Benefit*, per l'anno 2012, per il Direttore Generale e per il *Senior Corporate Vice President Commercial Operations*, relativamente al benefit sopra indicato, ammontano a quanto qui di seguito riportato:

| DIRETTORE GENERALE | | SENIOR CORPORATE V.P. COMMERCIAL OPERATIONS | |
|---------------------|--------------------------------|---|--------------------------------|
| FRINGE BENEFIT AUTO | 3.391,80 EURO | FRINGE BENEFIT AUTO | 3.391,80 EURO |
| TOTALE | 3.391,80 EURO | TOTALE | 3.391,80 EURO |

Per nessun Dirigente Strategico sono previste coperture assicurative, ovvero previdenziali o pensionistiche, diverse da quelle obbligatorie.

Infine, per il Direttore Generale e il *Senior Corporate Vice President Commercial Operations* la Società ha definito un impegno di stabilità finalizzato ad estendere le garanzie per il Dirigente, già previste nel Contratto Collettivo Nazionale Dirigenti, nei casi in cui, con eccezione della giusta causa, il rapporto di lavoro si risolve a seguito di gravi inadempienze della Società o oggettivo disagio per rilevanti cambiamenti organizzativi, con o senza variazione dell'azionista di riferimento della Società (Cfr. **Sezione II** del presente documento).

Nel corso del 2012, data la specificità dei contenuti di ruolo ed in base ad una valutazione di opportunità/necessità, non sono stati definiti piani di successione degli amministratori esecutivi.

Procedura per la Gestione della Parte Variabile della Retribuzione annuale del Direttore Generale e dei Dirigenti Strategici

Per il Direttore Generale il parametro obiettivo per la definizione della parte variabile nell'anno 2012 (*Bonus*) è stato l'EBIT di budget approvato dal Consiglio di Amministrazione, mentre per i Dirigenti Strategici all'obiettivo di EBIT (peso: tra il 50% e il 75%) si è aggiunto un obiettivo individuale (peso: tra il 25% e il 50%) definito in base alle priorità di ruolo.

L'ammontare del premio variabile in corrispondenza del raggiungimento del 100% degli obiettivi di budget è pari al 50% della retribuzione fissa annua per il Direttore Generale e di una quota fra il 30% ed il 50% per gli altri Dirigenti Strategici.

Il premio variabile può variare in relazione ai risultati consuntivi rispetto al budget, fino ad un "tetto" di +30% per consuntivi migliori di una misura pari o superiore al 30% rispetto agli obiettivi di budget assegnati (la maggiorazione del premio in termini percentuali è in relazione diretta rispetto al miglioramento a consuntivo del parametro obiettivo, fino al tetto del +30%).

In caso di risultati consuntivi inferiori rispetto agli obiettivi di budget, il premio è dimezzato in corrispondenza di un consuntivo pari al 95% degli obiettivi assegnati; il premio si annulla per consuntivi inferiori al 95% degli obiettivi assegnati.

Per consuntivi che si collocano fra il 100% ed il 95% degli obiettivi stessi, il premio si riduce proporzionalmente.

Il premio variabile relativo all'EBIT è corrisposto al Direttore Generale ed ai Dirigenti Strategici in una unica soluzione sulla base del consuntivo certificato ed approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Per quanto riguarda gli obiettivi individuali dei dirigenti strategici, sulla base della valutazione fatta dal Direttore Generale, viene proporzionalmente definito il premio relativo. Il premio variabile per il Direttore Generale ed i dirigenti strategici è oggetto di verifica da parte del Comitato delle Remunerazioni, da parte del Comitato Operazioni con Parti Correlate ed è approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Revisione dei Compensi degli Amministratori con incarichi esecutivi e dei Dirigenti con Responsabilità Strategiche da Gennaio 2013.

A seguito della revisione delle retribuzioni del Direttore Generale e dei Dirigenti con Responsabilità Strategiche, avvenuta a Gennaio 2012, in considerazione dei dati di *benchmarking* del mercato di riferimento (Gennaio 2010), non sono stati apportati ulteriori cambiamenti.

Al contempo, sempre in virtù degli obiettivi del Piano Strategico 2012-2015, il Direttore Generale ha assegnato ai Dirigenti Strategici a suo diretto riporto un piano di incentivazione 2013 così strutturato:

- Un obiettivo di Gruppo (EBIT) con un peso variabile tra il 25% e il 100% del totale Target Bonus;
- In due casi, un obiettivo individuale riconosciuto secondo le priorità d'azione di ciascun Dirigente Strategico, con un peso variabile tra il 25% e il 75%.

La struttura del piano incentivi del Direttore Generale risulta invece invariata rispetto agli anni precedenti e viene misurata esclusivamente sul risultato di EBIT di Gruppo.

Sezione II

Compensi corrisposti ai Componenti degli Organi di Amministrazione e di Controllo, ai Direttori Generali ed ai Dirigenti con Responsabilità Strategiche

Il Consiglio di Amministrazione dell'Emittente, in conformità a quanto previsto dal Codice di Autodisciplina, ha nominato al proprio interno un Comitato per le Remunerazioni composto da Amministratori non esecutivi, in maggioranza Indipendenti, avente il compito di:

- formulare al Consiglio proposte per la remunerazione dell'Amministratore Delegato e degli altri Amministratori che rivestono particolari cariche, monitorando l'applicazione delle decisioni assunte;
- formulare al Consiglio raccomandazioni generali in materia di remunerazione dei Dirigenti con Responsabilità Strategiche del Gruppo DiaSorin, tenuto conto delle informazioni e indicazioni fornite dall'Amministratore Delegato, valutando periodicamente i criteri adottati per la remunerazione della predetta dirigenza.

Al Comitato per le Remunerazioni sono inoltre attribuiti compiti in relazione alla gestione di eventuali futuri piani di *Stock Options* approvati dai competenti organi dell'Emittente.

Il Consiglio di Amministrazione dell'Emittente, nominato in data 27 aprile 2010, ha confermato quali membri del Comitato per le Remunerazioni i Consiglieri Giuseppe Alessandria (Amministratore Indipendente) con funzione di Presidente, Ezio Garibaldi (Amministratore Indipendente) e Michele Denegri (Amministratore non esecutivo).

Non sono state destinate risorse finanziarie al Comitato per le Remunerazioni in quanto lo stesso si avvale, per l'assolvimento dei propri compiti, dei mezzi e delle strutture aziendali dell'Emittente.

La frequenza e le partecipazioni alle riunioni sono indicate nella Tabella n.2 della Relazione annuale sulla *Corporate Governance* della Società, cui si rinvia.

Ai sensi dell'art. 84-*quater* del Regolamento Emittenti, nel rispetto di quanto prescritto dall'Allegato 3A, Schema 7-*bis* del medesimo Regolamento, di seguito si riportano i compensi vigenti per i componenti degli Organi di Amministrazione e di Controllo, per il Direttore Generale e, in aggregato, per i Dirigenti con Responsabilità Strategiche dell'Emittente.

Tabella 1**Compensi del Consiglio di Amministrazione in carica dal 27 aprile 2010**

| Nome e cognome | Carica | Periodo per cui è stata ricoperta la carica | Scadenza della carica | Compensi fissi | Compensi per la partecipazione a comitati | Compensi variabili non equity | | Benefici non monetari | Altri compensi | Totale | Fair Value dei compensi equity | Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro |
|---|-------------------------|---|----------------------------|----------------|---|---|-----------------------------|-----------------------|----------------|---------|--------------------------------|---|
| | | | | | | Bonus e altri incentivi | Partecipazione agli utili** | | | | | |
| Gustavo Denegri | Presidente | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 400.000 | - | - | - | - | - | 400.000 | - | - |
| Carlo Rosa* | Amministratore Delegato | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Antonio Boniolo | Vice Presidente | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 150.000 | - | - | - | - | - | 150.000 | - | - |
| Chen M. Even* | Amministratore | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Enrico Mario Amo | Amministratore | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 35.000 | - | - | - | - | - | 35.000 | - | - |
| Franco Moschetti | Amministratore | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 35.000 | 10.000 | - | - | - | - | 45.000 | - | - |
| Michele Denegri | Amministratore | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 35.000 | - | - | - | - | - | 35.000 | - | - |
| Giuseppe Alessandria | Amministratore | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 35.000 | 10.000 | - | - | - | - | 45.000 | - | - |
| Ezio Garibaldi | Amministratore | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 35.000 | 10.000 | - | - | - | - | 45.000 | - | - |
| Gian Alberto Saporiti | Amministratore | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 35.000 | - | - | - | - | - | 35.000 | - | - |
| | | | | | | **Partecipazione agli utili Non è prevista partecipazione agli utili, restando salva la percezione dei dividendi qualora si veda la posizione di socio o avente diritto | | | | | | |
| Tutte le voci di cui alla presente Tabella si riferiscono a compensi nella società che redige il bilancio | | | | | | | | | | | | |
| * Percipiente un emolumento esclusivamente quale Dirigente della Società. Nessun compenso è previsto per il mandato consigliare | | | | | | | | | | | | |

Compensi del Collegio Sindacale in carica dal 27 aprile 2010

| Nome e cognome | Carica | Periodo per cui è stata ricoperta la carica | Scadenza della carica | Compensi fissi | Compensi per la partecipazione a comitati | Compensi variabili non equity | | Benefici non monetari | Altri compensi | Totale | Fair Value dei compensi equity | Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro |
|---|-------------------|---|----------------------------|----------------|---|---|--------------------------------|-----------------------|----------------|--------|--------------------------------|---|
| | | | | | | Bonus e altri incentivi | Partecipazioni e agli utili ** | | | | | |
| Roberto Bracchetti | Presidente | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 40.000 | - | - | - | - | - | 40.000 | - | - |
| Bruno Marchina | Sindaco effettivo | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 30.000 | - | - | - | - | - | 30.000 | - | - |
| Andrea Caretti | Sindaco effettivo | Esercizio 2012 | Approvazione Bilancio 2012 | 30.000 | - | - | - | - | - | 30.000 | - | - |
| | | | | | | **Partecipazione agli utili | | | | | | |
| | | | | | | Non è prevista partecipazione agli utili, restando salva la percezione dei dividendi qualora si veda la posizione di socio o avente diritto | | | | | | |
| Tutte le voci di cui alla presente Tabella si riferiscono a compensi nella società che redige il bilancio | | | | | | | | | | | | |

Compensi corrisposti ai Direttori Generali e ai Dirigenti con Responsabilità Strategiche

| Nome e cognome | Carica | Periodo per cui è stata ricoperta la carica | Scadenza della carica | Compensi fissi (1) | Compensi per la partecipazione a comitati | Compensi variabili non equity | | Benefici non monetari (2) | Altri compensi | Totale | Fair Value dei compensi equity | Indennità di fine carica o di cessazione del rapporto di lavoro (3) |
|---|----------------------|---|-----------------------|--------------------|---|---|---------------------------|---------------------------|----------------|--------|--------------------------------|---|
| | | | | | | Bonus e altri incentivi (4) | Partecipazione agli utili | | | | | |
| Carlo Rosa | Direttore Generale | Esercizio 2012 | | € 511.291,11 | | 0 | * | € 3.391,80 | | | 466.349 | € 1.544.049 |
| Chen M. Even | Dirigente Strategico | Esercizio 2012 | | € 320.645,49 | | 0 | * | € 3.391,80 | | | 326.444 | € 648.075 |
| Altri Dirigenti | - | Esercizio 2012 | | € 735.000,00 | | € 50.000 | * | € 9.226,76 | | | 565.292 | - |
| Bonus e altri incentivi (4) Tot. € 50.000 | | | | | | *Partecipazione agli utili Non è prevista partecipazione agli utili, restando salva la percezione dei dividendi qualora si veda la posizione di socio o avente diritto | | | | | | |
| Tutte le voci di cui alla presente Tabella si riferiscono a compensi nella società che redige il bilancio | | | | | | | | | | | | |

* I Dirigenti strategici qui considerati, oltre al dr. Rosa e al dr. Even, sono il dr. Ronchi, il dr. Colotta e il dr. De Angelis (i compensi di questi ultimi tre sono indicati come dato aggregato in riferimento a "Altri Dirigenti").

(1) Retribuzione fissa da lavoro dipendente al lordo degli oneri previdenziali e fiscali a carico del dipendente, esclusi gli oneri previdenziali obbligatori collettivi a carico della società e accantonamento TFR. Nei Compensi fissi sono riportate le R.A.L. senza i bonus, a consuntivo di quanto erogato nel 2012 (quindi, se un "Dirigente strategico" viene assunto in corso d'anno, va considerata l'erogazione effettiva: quella dalla sua assunzione + la 13ma mensilità).

(2) Trattasi del valore dei *fringe benefit* (secondo un criterio di imponibilità fiscale). La voce "Benefici non monetari" si riferisce quindi al benefit dell'auto aziendale.

(3) Trattasi di indennità di cessazione del rapporto di lavoro erogata al verificarsi di determinate condizioni (*Impegno di Stabilità*). Qui sono indicati i valori lordi riferiti all'"impegno di stabilità" sottoscritto con il dr. Rosa e con il dr. Even.

Tali importi sono da considerarsi quali ipotesi di pagamento riferibile all'Esercizio 2012 che sarebbe stato da corrispondersi a fronte della cessazione dal rapporto di lavoro dei medesimi per decisione aziendale unilaterale o per iniziativa di recesso da parte del dirigente.

Tali valori sono stati calcolati sulla base di tutti gli elementi retributivi annui (lordi) utili ai fini TFR ovvero RAL 2012 (*Compensi fissi*), ipotesi di Pagamento Bonus dell'esercizio 2012 (*Bonus e Altri Incentivi*) e Fringe Benefit (*Benefici non monetari*), come quivi esposti. Nello specifico per il dr. Rosa è stata considerata l'ipotesi di indennità pari a 36 mensilità della retribuzione annua lorda utile per il calcolo del TFR; per il dr. Even è stata considerata l'ipotesi di indennità pari a 24 mensilità della retribuzione annua lorda utile per il calcolo del TFR.

Si osserva che tali valori, per loro stessa natura, possono essere soggetti ad annuale variazione, riferendosi strettamente al rischio di esposizione economica dell'anno di riferimento (nel caso specifico, anno 2012).

(4) Quote di retribuzioni maturate (*vested*), anche se non ancora corrisposte, nel corso dell'esercizio per obiettivi realizzati nell'esercizio stesso, a fronte di piani di incentivazione di tipo monetario. Gli importi qui riportati si riferiscono a un'ipotesi di pagamento di bonus (valori lordi) a marzo 2013 rispetto all'esercizio 2012, in cui il premio è stato maturato. Nel 2012, se si considera il criterio per cassa e non quello per competenza, i valori lordi dei bonus erogati, a fronte degli obiettivi del 2011, sono stati i seguenti: C. Rosa: 131.100 Euro; C. Even: 78.660 Euro; Altri Dirigenti: 110.940 Euro (Il cluster "Altri Dirigenti" comprende i seguenti Dirigenti: dr. Colotta, dr. De Angelis, dr. Ronchi).

Esistono accordi ai sensi dell'art. 123-*bis*, comma 1, lett. *i*) TUF tra l'Emittente ed il Direttore Generale Signor Carlo Rosa (che oltre ad essere dipendente della società riveste altresì la carica di Amministratore Delegato) e tra l'Emittente ed un altro Dirigente con responsabilità strategiche ai sensi dell'art. 152-*sexies* del Regolamento Emittenti Consob avente carica di Amministratore, Signor Chen M. Even.

In particolare, ai sensi dell'art. 114 comma 5 TUF, si rende noto che tali due accordi prevedono delle prestabilite indennità di fine rapporto in favore di tali dirigenti.

Si precisa che il criterio di determinazione dell'indennità del Signor Carlo Rosa, quale Direttore Generale, è stato individuato dal Consiglio, su proposta del Comitato per le Remunerazioni nella misura di 24 mensilità nell'ipotesi di recesso senza giusta causa da parte della Società dal contratto di lavoro subordinato *ex* CCNL di riferimento, e nella misura di 36 mensilità, nel caso di mutamento dell'azionista *ex* art. 93 TUF, inadempimento reiterato del contratto di lavoro da parte della Società e mutamento sostanziale delle mansioni in assenza di accordo tra le parti.

Per quanto riguarda il Signor Chen M. Even, le indennità nella misura di 24 mensilità sono principalmente dovute in caso di dimissioni o licenziamento del medesimo senza giusta causa, in caso di reiterato inadempimento del contratto di lavoro subordinato da parte della Società, mutamento sostanziale delle mansioni lavorative in difetto di un accordo preliminare, ovvero se il rapporto di lavoro cessa a seguito di cambio nell'azionariato di riferimento della Società ai sensi dell'art. 93 TUF.

I compensi annuali dei menzionati dirigenti sono dettagliati nel paragrafo di seguito dedicato ovvero nelle note al Bilancio di esercizio della Società.

I diritti di opzione eventualmente concessi ai Signori Rosa ed Even ai sensi dei piani di incentivazione della Società, in caso di scioglimento del rapporto di lavoro resteranno soggetti ai principi contenuti nel Regolamento del Piano 2010 (come di seguito definito). Per maggiori dettagli, si rimanda ai Documenti Informativi disponibili sul sito internet www.diasorin.com ovvero all'apposita sezione della Relazione di cui *infra*.

**INFORMAZIONI SULL'ATTRIBUZIONE DI STRUMENTI FINANZIARI AD AMMINISTRATORI,
DIRIGENTI ED ALTRI DIPENDENTI DELLA DIASORIN S.P.A. E DELLE SUE SOCIETÀ
CONTROLLATE**

Piano 2007-2012

1. Soggetti destinatari

Alti dirigenti con funzioni di direzione ex art. 152-sexies, comma 1, della delibera Consob n. 11971/99 alle date di assegnazione, tra i quali i Signori Carlo Rosa e Chen M. Even, aventi tra l'altro carica consiliare, i Signori Andrea Senaldi (nella posizione di C.F.O., oggi rivestita dal Signor Pier Luigi De Angelis), Stefano Ronchi e Francesco Colotta, dirigenti strategici, nonché altri dipendenti chiave della DiaSorin S.p.A. e delle sue società controllate.

2. Le caratteristiche degli strumenti

Il Piano 2007-2012 costituisce un piano di “*Stock-options*”. Il Consiglio, in data 10 agosto 2007, 18 dicembre 2007, in data 13 novembre 2008, in data 19 dicembre 2008, in data 13 febbraio 2009, in data 15 maggio 2009 ed in data 25 settembre 2009, 17 dicembre 2009, 22 marzo 2010 e 6 agosto 2010, ha rispettivamente assegnato n. 715.000, n. 5.000, n. 40.000, n. 65.000, n. 45.000, n. 25.000, n. 10.000, n. 50.000, n. 5.000, n. 30.000 e n. 10.000 Opzioni valide su massime 1.000.000 di opzioni verso dirigenti e dipendenti chiave della DiaSorin S.p.A. e delle sue controllate validi per la sottoscrizione di un equivalente numero di azioni del valore nominale di Euro 1,00 cadauna. Il periodo di esercizio del Piano 2007-2012 delle opzioni assegnate varia in relazione alle diverse *tranches*.

Le Opzioni saranno esercitabili esclusivamente nel rispettivo periodo di esercizio. Qualora e nella misura in cui le Opzioni siano esercitabili, esse potranno essere esercitate, integralmente o parzialmente. L'esercizio delle Opzioni da parte dei Beneficiari è sospeso nel periodo intercorrente tra il giorno successivo alla data in cui siano tenute riunioni del Consiglio che abbia deliberato la convocazione di assemblee dei soci titolari di azioni ordinarie DiaSorin S.p.A. e il giorno in cui abbia avuto luogo la riunione assembleare, anche in convocazione successiva alla prima e, inoltre, il giorno in cui avvenga lo stacco dei dividendi eventualmente deliberati dalle assemblee medesime. Il Consiglio conserva la facoltà di sospendere, in determinati periodi dell'anno, l'esercizio da parte dei Beneficiari delle Opzioni.

Non ci sono finanziamenti o altre agevolazioni dalla Società per la sottoscrizione delle azioni.

In caso di interruzione del Rapporto, si applicheranno le seguenti regole:

- (i) In caso di cessazione del Rapporto, prima dell'esercizio delle opzioni, dovuta ad una ipotesi di *Bad Leaver*, tutte le opzioni assegnate al beneficiario decadranno automaticamente e saranno private di qualsivoglia effetto e validità, con conseguente liberazione della Società da qualsiasi obbligo o responsabilità nei confronti del Beneficiario;
- (ii) In caso di cessazione del rapporto, prima dell'esercizio delle opzioni, dovuta ad una ipotesi di *Good Leaver*, il beneficiario manterrà il diritto di esercitare le opzioni assegnate in numero proporzionale alla durata del rapporto successivo alla data di assegnazione rispetto al periodo intercorrente fra la data di assegnazione e la data iniziale di esercizio. Le opzioni non esercitabili si estingueranno automaticamente con conseguente liberazione della Società da qualsiasi obbligo o responsabilità.

Piano 2010

1. Soggetti destinatari

Alti dirigenti con funzioni di direzione ex art. 152-sexies, comma 1, della delibera Consob n. 11971/99, tra i quali i Signori Carlo Rosa e Chen M. Even, dirigenti strategici aventi tra l'altro carica consiliare, i Signori Pier Luigi De Angelis (che è subentrato in data 11 novembre 2011 nella carica di CFO, precedentemente rivestita dal Signor Andrea Senaldi), Stefano Ronchi e Francesco Colotta, dirigenti strategici, nonché altri dipendenti chiave della DiaSorin e delle sue società controllate (i "**Beneficiari**").

2. Le caratteristiche degli strumenti

Il Piano 2010 costituisce un Piano di *stock options*.

Con delibera del 14 febbraio 2011, il Consiglio ha provveduto alla approvazione di una prima *tranche* di Beneficiari ed alla assegnazione di n. 515.000 opzioni in favore dei medesimi.

In seguito, il Consiglio ha proceduto ad ulteriori approvazioni, come segue:

- delibera 3 agosto 2011, seconda *tranche*, assegnazione di n. 40.000 Opzioni;
- delibera 11 novembre 2011, terza *tranche*, assegnazione di n. 50.000 Opzioni;
- delibera 21 dicembre 2011, quarta *tranche*, assegnazione di n. 70.000 Opzioni;
- delibera 9 marzo 2012, quinta *tranche*, assegnazione di n. 60.000 Opzioni;
- delibera 7 novembre 2012, sesta *tranche*, assegnazione di n. 10.000 Opzioni.

Non ci sono finanziamenti o altre agevolazioni dalla Società per la sottoscrizione delle azioni.

In caso di interruzione del Rapporto, si applicheranno le seguenti regole:

(i) In caso di cessazione del Rapporto, prima dell'esercizio delle opzioni, dovuta ad una ipotesi di *Bad Leaver*, tutte le opzioni assegnate al beneficiario decadranno automaticamente e saranno private di qualsivoglia effetto e validità, con conseguente liberazione della Società da qualsiasi obbligo o responsabilità nei confronti del Beneficiario;

(ii) In caso di cessazione del rapporto, prima dell'esercizio delle opzioni, dovuta ad una ipotesi di *Good Leaver*, il beneficiario manterrà il diritto di esercitare le opzioni assegnate in numero proporzionale alla durata del rapporto successivo alla data di assegnazione rispetto al periodo intercorrente fra la data di assegnazione e la data iniziale di esercizio. Le opzioni non esercitabili si estingueranno automaticamente con conseguente liberazione della Società da qualsiasi obbligo o responsabilità.

Per maggiori informazioni sui Piani di *Stock-option* in favore di componenti dell'organo di amministrazione, di direttori generali, di altri dirigenti con responsabilità strategiche ed altri dirigenti e dipendenti della DIASORIN S.p.A. e delle sue società controllate, ai sensi dell'art. 84 bis della delibera CONSOB, n. 11971/99 e successive modifiche, si prega di consultare la relativa documentazione resa disponibile sul sito della Società all'indirizzo www.diasorin.com.

TABELLA 2: Stock-option assegnate ai componenti dell'organo di amministrazione, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche

| Nome e cognome | Carica | Piano | Opzioni detenute all'inizio dell'esercizio | | | Opzioni assegnate nel corso dell'esercizio | | | | | | Opzioni esercitate nel corso dell'esercizio | | | Opzioni scadute nell'esercizio | Opzioni detenute alla fine dell'esercizio | Opzioni di competenza dell'esercizio |
|---|-------------------------|------------|--|-----------------------|--------------------------------------|--|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|---|---|---------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------------|
| | | | Numero opzioni | Prezzo di esercizio | Periodo possibile esercizio (dal-al) | Numero opzioni | Prezzo di esercizio | Periodo possibile esercizio (dal-al) | Fair value alla data di assegnazione | Data di assegnazione | Prezzo di mercato delle azioni sottostanti all'assegnazione delle opzioni | Numero opzioni | Prezzo di esercizio | Prezzo di mercato delle azioni sottostanti alla data di esercizio | Numero opzioni | Numero opzioni | Fair value |
| Carlo Rosa | Amministratore Delegato | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | Direttore Generale | Piano 2007 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | Piano 2010 | 100.000 | € 34,275 | 17/02/2014-30/04/2014 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 100.000 | 466.349 |
| Chen Even | Amministratore | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | Dirigente | Piano 2007 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | Piano 2010 | 70.000 | € 34,275 | 17/02/2014-30/04/2014 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 70.000 | 326.444 |
| Altri dirigenti strategici | Piano 2007 (2) | 25.000 | € 13,519 | 09/01/2012-20/03/2012 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 25.000 | € 13,519 | € 20,07 | --- | --- | --- | |
| | | 10.000 | € 30,1165 | 11/11/2013-16/12/2013 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 10.000 | 48.507 | |
| | Piano 2010 (3) | 90.000 | € 34,275 | 17/02/2014-30/04/2014 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 90.000 | 419.714 |
| | | 50.000 | € 25,042 | 17/11/2014-17/12/2014 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 50.000 | 84.291 |
| | | 10.000 | € 20,588 | 12/01/2015-12/02/2015 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 10.000 | 12.780 |
| Altri dirigenti | Piano 2007 (8) | 40.000 | € 13,230 | 09/01/2012-30/03/2012 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 40.000 | € 13,230 | € 21,67* | --- | --- | --- | |
| | | 32.175 | € 13,519 | 09/01/2012-20/03/2012 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 32.175 | € 13,5 | € 21,59* | --- | --- | --- | |
| | | 40.000 | € 14,613 | 13/02/2012-20/03/2012 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 40.000 | € 14,613 | € 21,71* | --- | --- | --- | |
| | | 20.000 | € 16,476 | 21/05/2012-29/06/2012 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 20.000 | € 16,476 | € 20,02* | --- | --- | --- | |
| | | 7.818 | € 21,950 | 26/09/2012-16/11/2012 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 7.818 | € 21,950 | € 26,52* | --- | --- | --- | |
| | | 50.000 | € 23,950 | 07/01/2013-28/02/2013 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 10.000** | 40.000 | 232.330 | |
| | | 5.000 | € 25,504 | 16/05/2013-14/06/2013 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 5.000 | 30.253 | |
| | 30.000 | € 29,5465 | 09/09/2013-31/10/2013 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 30.000 | 185.006 | |
| | Piano 2010 (20) | 205.000 | € 34,275 | 17/02/2014-30/04/2014 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 10.000** | 195.000 | 909.381 | |
| | | 40.000 | € 33,493 | 08/09/2014-30/10/2014 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 40.000 | 121.919 |
| | | 60.000 | € 20,588 | 12/01/2015-12/02/2015 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 60.000 | 76.680 |
| | | --- | --- | --- | 60.000 | € 22,6786 | 29/06/2015-29/07/2015 | --- | 09/03/2012 | € 20,20 | --- | --- | --- | 15.000** | 45.000 | 41.122 | |
| | | --- | --- | --- | 10.000 | € 27,2259 | 16/11/2015-16/12/2015 | --- | 07/11/2012 | € 25,67 | --- | --- | --- | --- | 10.000 | 2.525 | |
| Compensi nella società che redige il bilancio | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |
| Compensi da controllate e collegate | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |
| Totale | --- | 884.993 | --- | --- | 70.000 | --- | --- | --- | --- | --- | 164.993 | --- | --- | 35.000 | 755.000 | --- | |

* Media ponderata del prezzo ufficiale di chiusura delle azioni alla data dei singoli esercizi

 ** Opzioni decadute per ipotesi di *Bad Leaving*

TABELLA 3B

Piani di incentivazione monetari a favore dei componenti dell'organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche

| A | B | (1) | (2) | | | (3) | | | (4) |
|----------------------------|---|---|------------------------------------|-----------|-------------------------|--------------------------|------------------------|------------------|-------------|
| Cognome e Nome | Carica | Piano di Incentivazione Variabile 2012* | Bonus dell'anno** | | | Bonus di anni precedenti | | | Altri Bonus |
| | | | Erogabile/ Erogato ¹ | Differito | Periodo di Differimento | Non più erogabili | Erogabile / Erogati | Ancora Differiti | |
| Carlo Rosa | Direttore Generale | | 0 euro | - | - | - | - | - | - |
| Chen M. Even | Amministratore, Dirigente Strategico | | 0 euro | - | - | - | - | - | - |
| Altri Dirigenti Strategici | Dirigenti Strategici ² | | 50.000 euro | - | - | - | - | - | - |
| Totale | | | 50.000 euro | - | - | - | - | - | - |

*La Società adotta annualmente un unico Piano di Incentivazione come illustrato nella Sezione I della presente Relazione.

**Tutti i Compensi indicati saranno erogati dalla Società che redige il Bilancio. Nessun Compenso è previsto dalle Società Controllate o Collegate.

Nota: Si precisa che la Tabella riguarda tutte le tipologie di piani di incentivazione di tipo monetario, sia a breve termine che a medio-lungo termine.

¹ Ipotesi di pagamento a Marzo 2013 su obiettivi 2012.

² Il dato aggregato comprende i seguenti Dirigenti Strategici: Dott. Stefano Ronchi, Dott. Francesco Colotta, Dott. Luigi De Angelis.

Schema n. 7-ter

Schema relativo alle informazioni sulle partecipazioni detenute dei componenti degli organi di amministrazione e di controllo, dai direttori generali e dai dirigenti con responsabilità strategiche

Componenti organo amministrativo in carica con decorrenza dal 27 aprile 2010

Partecipazioni nell'Emittente DiaSorin SpA

| | | | | | |
|---------------------------|-----------------|---------|------|---|---------|
| Michele Denegri | DIASORIN S.p.A. | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 |
| Giuseppe Alessandria * | DIASORIN S.p.A. | 3100 | 0 | 0 | 3100 |
| Ezio Garibaldi | DIASORIN S.p.A. | 10.000 | 1000 | 0 | 11.000 |
| Gian Alberto Saporiti | DIASORIN S.p.A. | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |

* anche tramite coniuge.

Altre partecipazioni nelle società del Gruppo DiaSorin

| NOME E COGNOME | SOCIETA' PARTECIPATA | NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2011 | NUMERO AZIONI ACQUISTATE IN ESERCIZIO 2012 | NUMERO AZIONI VENDUTE IN ESERCIZIO 2012 | NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2012 |
|------------------|----------------------|---|--|---|---|
| Carlo Rosa | DiaSorin Ltda | 1 | 0 | 0 | 1 |
| | DiaSorin SA | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Chen M. Even | DiaSorin SA | 1 | 0 | 0 | 1 |
| | DiaSorin SA de CV | 1 | 0 | 0 | 1 |
| | DiaSorin SA/NV | 1 | 0 | 0 | 1 |
| | DiaSorin Iberia SA | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Luigi De Angelis | DiaSorin SA | 1 | 0 | 0 | 1 |

Componenti organo di controllo in carica con decorrenza dal 27 aprile 2010

| COGNOME E NOME | SOCIETA' PARTECIPATA | NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2011 | NUMERO AZIONI ACQUISTATE IN ESERCIZIO 2012 | NUMERO AZIONI VENDUTE IN ESERCIZIO 2012 | NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2012 |
|---------------------|----------------------|---|--|---|---|
| Roberto Bracchetti | DIASORIN S.p.A. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruno Marchina | DIASORIN S.p.A. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andrea Caretti | DIASORIN S.p.A. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maria Carla Bottini | DIASORIN S.p.A. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umberto Fares | DIASORIN S.p.A. | 0 | 800 | 0 | 800 |

Dirigenti con responsabilità strategiche

| COGNOME E NOME | SOCIETA' PARTECIPATA | NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2011 | NUMERO AZIONI ACQUISTATE IN ESERCIZIO 2012 | NUMERO AZIONI VENDUTE IN ESERCIZIO 2012 | NUMERO AZIONI POSSEDUTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2012 |
|--|----------------------|---|--|---|---|
| Dirigenti con responsabilità strategiche * | DIASORIN S.p.A. | 4.085** | 25.000** | 20.085 | 9.000** |

* La tabella tiene conto della categoria aggregata dei Soggetti Rilevanti della Società, ex art. 152-*sexies* della delibera Consob 11971/99, nell'esercizio di riferimento della presente Relazione. Rispetto alla Relazione dello scorso esercizio risulta un decremento di n. 200.000 azioni (non seguente una cessione di queste ultime ma) atteso il mutamento della compagine dei Dirigenti Strategici. Tali azioni sono state escluse al fine di offrire un perimetro di comparazione omogeneo. Sono escluse le operazioni riferite ai Signori Rosa, Boniolo ed Even in quanto riportate nella Tabella riferita ai componenti del Consiglio di Amministrazione, ancorché aventi qualifica di Dirigenti con responsabilità strategiche.

** Il numero include azioni acquistate anche tramite esercizio di *stock options*.
