

珀莱雅化妆品股份有限公司

董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告

各位董事：

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》、《珀莱雅化妆品股份有限公司公司章程》、《董事会专门委员会议事规则》等有关规定，珀莱雅化妆品股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行审计监督职责，现就审计委员会2018年度履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会基本情况

报告期内，公司第一届董事会审计委员会由3人组成，包括独立董事楚修齐先生、独立董事陈彦先生、非独立董事曹良国先生，其中召集人由独立董事陈彦先生担任。

2018年8月15日、2018年9月3日，公司先后召开第一届董事会第二十三次会议、2018年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于选举董事的议案》，选举楚修齐先生和陈彦先生继续担任公司第二届董事会独立董事，曹良国先生继续担任董事，任期三年，自2018年第二次临时股东大会选举通过之日起计算。

2018年9月3日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司董事会专门委员会委员的议案》，选举陈彦先生、楚修齐先生、曹良国先生为第二届董事会审计委员会组成人员，其中陈彦先生为主任委员。

二、董事会审计委员会会议召开情况

2018年度，公司第一届董事会审计委员会共召开了三次会议，第二届董事会审计委员会共召开了一次会议，具体情况如下：

1、2018年4月16日，公司召开了第一届审计委员会第十三次会议，审议通过了《公司2017年年度报告及其摘要》、《公司2018年第一季度报告》、《公司2017

年度财务决算报告》、《公司2017年度利润分配预案》、《公司董事会审计委员会2017年度履职情况报告》、《关于续聘2018年度审计机构的议案》、《关于预计2018年度日常关联交易额度的公告》、《公司2017年度内部审计工作报告》。

2、2018年6月26日，公司召开了第一届审计委员会第十四次会议，审议通过了《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。

3、2018年8月15日，公司召开了第一届审计委员会第十五次会议，审议通过了《公司2018年半年度报告及其摘要》。

4、2018年10月29日，公司召开了第二届审计委员会第一次会议，审议通过了《公司2018年第三季度报告》。

三、董事会审计委员会主要工作情况

1、监督和评估外部审计机构工作

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格，并遵循独立、客观、公正的职业准则，能较好地完成公司委托的各项工作。

报告期内，董事会审计委员会就2017年年度财务报告的审计范围、计划等事项与天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分的讨论与沟通，并且全程跟进2017年年度财务报告审计的重要环节，未发现公司2017年年度财务报告存在其他重大事项。董事会审计委员会根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）履职能力、职业操守和服务水平，提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年年度财务审计机构。

2、审阅公司的财务报告并发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真审阅了公司各阶段财务报告，认为公司财务报告全面、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。公司的会计处理符合《企业会计准则》等相关规定，公司不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

3、指导内部审计工作

2018年，董事会审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，对内部审计工作计划的有效实施进行监督，并对内部审计过程中出现的问题提供指导意见。未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

4、评估内部控制有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所《企业内部控制基本规范》及配套指引等规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内公司严格执行各项法律法规、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。董事会审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会恪尽职守、勤勉尽责，尤其在有效监督公司外部审计和指导公司内部审计工作、促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告等方面发挥了重要作用。2019年，董事会审计委员会将继续按照《上市公司董事会审计委员会运作指引》等有关规定，进一步规范运作，履行职责，发挥专业作用，促进公司完善治理。

特此报告。

(本页无正文，为《珀莱雅化妆品股份有限公司董事会审计委员会2018年度履职情况报告》签署页)

审计委员会委员签名：

楚修齐


Handwritten signature of Chu Xiuqi in black ink, written over a horizontal line.

2019年3月27日.

(本页无正文，为《珀莱雅化妆品股份有限公司董事会审计委员会2018年度履职情况报告》签署页)

审计委员会委员签名：

陈彦

Handwritten signature of Chen Yan in black ink, consisting of stylized characters.

2019.3.27