试阶段。

3、 加强源水水质监控和信息共享。公司准备与环保部门合作，对取水水质进行在线监控，建立水源地污染控制信息通报及污染事故通报制度，并将与同一

发学习资料、利用公司内部刊物、利用内部网络平台或开设诚信与道德价值观建设学习专栏等多种形式开展培训学习。对新员工开展企业文化方面的岗前教育培训，并在劳动合同中纳入遵守公司诚信与道德价值观规范的内容。

（4）公司在任用选拔优秀人才的时候，坚持“ 德才兼备、以德为先 ”的原则，把持续培养专业化、富有激情和创造力的职业经理队伍作为公司创立和发展的一项重要使命。公司建立完善的劳动用工制度、绩效管理和薪酬激励制度、培训和选拔制度，为员工提供一个和谐、富有激情的环境；

（5）对员工遵守诚信与道德价值观规范的情况进行监督和考核。公司审计部门和人力资源部门根据管理层的授权，对公司员工遵守诚信与道德价值观规范的情况进行监督。员工违反诚信与道德价值观规范的任何行为，公司可以根据有关制度规定予以处分直至解除劳动合同。

5、公司开展形式多样的文体活动和读书学习活动，以活跃员工文化生活，促进员工素质的不断提升，展示企业形象，增强企业活力。

问题三：对子公司责任目标的考核与奖惩需进一步健全

整改时间：2007 年末完成

责任人：董事长何向明

整改措施：

1、公司设立专门的职能机构，对推荐和选派到各子公司的股东代表、董事、监事、总经理、副总经理、财务总监等进行统一管理、考核，行使公司作为控股股东的权力，贯彻执行公司的战略意图。

2、制定控股子公司的业绩考核与激励约束制度。在公司统一的战略规划下，协助子公司制定发展规划和经营目标，年名＞裯髯雹公肆裤稔郁裘褪

整改措施：公司已经对公司章程进行了修改，明确建立了对大股东所持股份“占用即冻结”的机制，明确董事、监事和高级管理人员维护上市公司资金安全的法定义务，载明公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分和对负有严重责任董事启动罢免程序。

公司章程修改议案案已经 2007 年 9 月 11 日召开的第五届董事会第二十次会议通过，待股东大会审批后正式施行。

整改意见二：监事会组成结构和监事素质有待改善。目前公司 3 名监事中缺乏法律、会计方面的专业人士，不利于监事会履行其监督职责。

整改措施：监事会将切实加强培训工作，特别是加强法律、会计方面的专业知识的培训和学习，从而进一步提高监事会的监督能力。

整改意见三：公司内部审计工作有待加强。公司虽在董事会审计委员会下设了负责内部审计工作的审计办，但内部审计工作开展与公司章程的有关要求存在较大差距。

整改措施：公司将加强内部审计工作，进一步严格要求董事会审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》对公司的财务收支和经济活动进行监督，并加强对子公司的审计工作。为配合公司内部审计制度的深入开展，公司计划充实内部审计人员力量，引入审计、会计类专业人才深入开展内审工作。

公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，认真贯彻专项活动精神，逐项落实整改措施，并以此为契机，进一步提高本公司的规范运作意识和治理水平，构筑保障公司健康发展的长效机制。

南海发展股份有限公司董事会

二 OO 七年十月十八日