

证券代码：605081

证券简称：\*ST 太和

公告编号：2026-050

## 上海太和水科技发展股份有限公司

### 关于上海证监局对公司采取责令改正措施决定的整改方案

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

近期，上海太和水科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）及相关责任人收到中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海监管局”）《行政监管措施决定书》（沪证监决【2026】121号）（以下简称“决定书”），公司已于2026年4月21日披露了《上海太和水科技发展股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会上海监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2026-026）。

公司对《决定书》中提出的相关问题高度重视，立即向全体董事、高级管理人员及相关部门人员进行传达，本着严格自律、认真整改、规范运作的态度，结合公司的实际情况，对照有关法律法规及公司相关管理制度的规定，针对《决定书》提出的问题进行了认真学习和讨论，组织相关人员认真分析原因，有针对性地制订了整改方案。

公司于2026年5月15日召开第四届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于<上海证监局对公司采取责令改正措施决定的整改方案>的议案》，现将整改方案报告如下：

#### 一、问题及整改措施

**问题：**公司存在通过虚构工程项目、提前确认进度等方式确认工程项目收入的情况，导致《回复公告》存在虚假记载，《业绩预告》披露的预计实现营业收入金额不实。

##### **整改措施：**

##### **（一）对前期公告中披露的相关数据进行调整**

对于2025年度新增确认收入的相关项目，公司组织财务、工管中心等核心

部门人员全面梳理核查，逐项核对项目立项资料、施工进度、合同结算条款及资金往来流水，重新确认各项目收入确认条件的节点与金额。针对不符合收入确认要求的项目，公司依据企业会计准则调整相关科目数据，及时披露更正后的定期报告及相关公告，确保财务数据真实准确。

自整改之日起，公司将严格遵守公司《信息披露事务管理制度》的各项规定，进一步强化信息披露事务的管理与执行力度，确保所有公告、定期报告及其他应当披露的信息均符合真实、准确、完整、及时、公平的要求，切实维护投资者合法权益。

目前已完成整改的内容详见《上海太和水科技发展股份有限公司2025年年度报告》、《上海太和水科技发展股份有限公司关于2025年度业绩预告的更正及2025年年度报告2026年第一季度报告延期披露的公告》（公告编号：2026-031）。

**整改责任人：董事长、总经理、各工程部门负责人、工管中心负责人、内控部门负责人、财务总监、董事会秘书**

**整改完成时间：**

**2025年年度报告及相关业绩预告更正公告已于2026年4月30日前完成整改并披露；**

**监管工作函回复更正公告于2026年5月16日完成整改并披露。**

## **（二）完善工程项目收入确认的内控制度**

公司全面梳理并完善现行工程项目收入确认相关内部控制制度，进一步明确收入确认的审核流程与职责分工，严格规范进度确认所依据的支撑材料标准。进一步加强跨部门（工程、财务、内审）之间的信息复核与制衡机制，建立健全工程进度确认的复核审批程序，提升对项目关键节点的过程管控能力，及时发现并阻断虚构项目及进度、提前确认收入等违规行为，确保收入确认的真实性与合规性。

在此基础上，进一步加强财务部与工程管理部按月对账机制：强化每月末，工管中心向财务部提交经项目经理确认的项目进度汇总表、客户验收单据台账及合同变更记录，财务部据此与账面收入确认金额及开票回款情况进行逐一核

对。对存在差异或无法提供支撑依据的项目，财务部有权暂缓确认收入，并启动内部调查程序。

自整改之日起，公司将严格遵循公司《内部审计制度》的各项规定，进一步强化内部审计对工程项目收入确认环节的独立监督与评价职能，由内审部门定期或不定期对收入确认的依据、流程及跨部门对账执行情况进行专项审计，及时发现并纠正制度执行中的偏差，确保各项内控措施落到实处，切实保障公司各类信息的真实、准确、完整。

**整改责任人：总经理、各工程部门负责人、工管中心负责人、内控部门负责人、财务总监**

**整改完成时间：2026年7月31日**

### **（三）强化内部监督与责任追究机制**

公司经营管理团队对问题产生的深层次原因展开全面、彻底的调查。针对虚构工程及提前确认进度等违规行为，逐项梳理并明确责任链条，精准界定直接责任与管理责任。依据调查结果，对相关责任人视情节轻重采取责令改正、书面检讨、通报批评、调离岗位、降职、撤职等处理措施，要求其真正履职、勤勉尽责，切实承担起应有的管理或执行责任。

在此基础上，公司进一步健全内部监督体系，清晰界定各层级、各部门在工程项目收入确认等关键环节的职责边界，强化日常监督与定期检查机制，确保流程合规、数据真实。同时，建立并落实责任追究制度，对违反内控规定、导致信息披露不实的行为，依规依纪严肃追责问责，形成有力的内控约束闭环。

通过强化监督与追责的双重机制，公司将持续提升内控制度的执行力与权威性，构建防范违规行为的长效机制，坚决杜绝类似问题再次发生。

**整改责任人：总经理、各工程部门负责人、工管中心负责人、内控部门负责人**

**整改完成时间：2026年7月31日**

### **（四）开展全员合规培训，筑牢上市公司规范运作基础**

公司将以本次信息披露违规事件为深刻教训，在全公司范围内组织开展针

对性的合规培训，重点围绕上市公司应遵守的《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《企业会计准则》等核心法规，以及监管部门关于收入确认、信息披露真实性、严禁财务造假等方面的明确要求，分层次、分岗位进行系统学习。培训覆盖董事、高级管理人员、财务部门、工程管理部门及其他相关人员，通过案例剖析、制度解读等方式，切实提升全员对上市公司合规底线的认识和敬畏之心。同时，将上市公司规范运作要求纳入新员工入职培训和年度例行培训体系，确保合规意识常态化、长效化，从源头上防范信息披露失实和财务造假行为，维护公司在资本市场的信誉和形象。

**整改责任人：董事长、总经理、董事会秘书、财务总监、人力行政中心总监、各工程部门负责人、工管中心负责人、内控部门负责人**

**整改完成时间：2026年7月31日**

## 二、其他相关说明

公司高度重视决定书中指出的问题，并深刻认识到自身在公司治理、内部控制等方面存在的不足。公司将以本次整改为契机，深刻吸取教训、引以为戒，认真持续地落实各项整改措施，加强对相关责任人及全体董事、高级管理人员在上市公司法律法规及专业知识方面的学习，持续完善公司治理、内部管理体系、内部控制及信息披露水平，促进公司持续、规范发展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

敬请广大投资者关注公司公告，注意投资风险。

特此公告。

上海太和水科技发展股份有限公司董事会

2026年5月16日