

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。

重要内容提示：

公司董事会及董事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

☒ 是 ☐ 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币					
项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)	
营业收入	930,754,096.94	-2.40	2,476,595,983.98	-2.64	
利润总额	81,579,634.77	-8.85	268,839,003.17	-1.62	
归属于上市公司股东的净利润	68,820,521.42	-10.59	214,968,497.36	6.52	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,043,797.18	-13.09	198,886,912.04	4.09	
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-176,115,466.16	-152.18	
基本每股收益(元/股)	0.08	-11.11	0.24	4.35	
稀释每股收益(元/股)	0.08	-11.11	0.24	4.35	
加权平均净资产收益率(%)	1.46	减少0.19个百分点	4.61	增加0.17个百分点	
总资产	11,047,309,778.23		12,356,101,874.47	-4.12	
归属于上市公司股东的所有者权益	4,694,200,189.00		4,569,600,626.60	2.75	

注：“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

（二）非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元币种:人民币			
非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-39.12	-35,626.67	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,111,828.12	10,446,622.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,554,102.37	9,598,171.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	40,438.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-906,068.40	-373,975.59	
减:所得税影响额	883,592.46	3,242,753.72	
少数股东权益影响额(税后)	99,516.27	351,291.37	
合计	4,776,724.24	16,081,585.32	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

☒ 适用 ☐ 不适用

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

☒ 适用 ☐ 不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
交易性金融资产_本报告期末	-100.00	主要系本期公司赎回1.8亿元银行理财产品所致。
应收款项融资_本报告期末	-65.31	主要系本期加强供应商结算管理,增加银行承兑汇票支付所致。
预付款项_本报告期末	133.39	主要系本期加预付款项执行,预付供应商货款较期初增加所致。
存货_本报告期末	85.93	主要系本期加预付款项且履约进度超前的原材料、在产品较期初增加所致。
一年内到期的非流动资产_本报告期末	-45.84	主要系本期收回部分一年内到期的长期应收款所致。
其他流动资产_本报告期末	43.98	主要系本期预缴成本抵回的税金较期初增加所致。
在建工程_本报告期末	-99.61	主要系本期子公司浙江菲达环保科技有限公司CO2碳捕集项目达到预定可使用状态结转固定资产所致。
长期待摊费用_本报告期末	-34.12	主要系本期修理费用摊销导致长期待摊费用减少所致。
其他非流动资产_本报告期末	109.75	主要系本期为购置设备增加预付支出所致。
应付职工薪酬_本报告期末	1,182.22	主要系本期计提年度绩效奖金所致。
应交税费_年初至本报告期末	-65.12	主要系本期缴纳上年未计提的税费所致。
一年内到期的非流动负债_本报告期末	-78.10	主要系本期归还到期的中期票据本金及利息所致。
租赁负债_本报告期末	-45.14	主要系本期支付租赁款项,应付租赁款相应减少,同时部分一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。
其他综合收益_本报告期末	-11,348.53	主要系公司衍生金融工具浮动亏损增加所致。
投资收益(损失以“-”号填列)_年初至本报告期末	37.18	主要系本期公司购买理财产品收益增加所致。
其中:对联营企业和合营企业的投资收益_年初至本报告期末	-30.88	主要系本期子公司浙江菲达环保科技有限公司联营企业盈利下降所致。
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)_年初至本报告期末	-100.00	主要系上期公司衍生金融工具产生的公允价值变动所致。
信用减值损失(损失以“-”号填列)_年初至本报告期末	-303.20	主要系本期公司应收账款计提的坏账准备增加所致。
营业外收入_年初至本报告期末	-32.41	主要系上期公司收到违纪违规款项所致。
营业外支出_年初至本报告期末	-75.71	主要系上期公司支付项目前期借款所致。
经营活动产生的现金流量净额_年初至本报告期末	-152.18	主要系本期在执行项目采购增加与结算方式变化,购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额_年初至本报告期末	不适用	主要系本期公司收回管网租赁本金1亿元、同时上期支付浙江菲达环保科技有限公司1,056.70万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额_年初至本报告期末	-349.87	主要系本期银行借款减少,同时归还到期的中期票据所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

报告期末普通股股东总数		40,083	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		不适用	
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	股份状态
浙江省环保集团有限公司	国有法人	292,832,289	32.96	0	无	0
菲达集团有限公司	国有法人	96,627,476	10.88	0	质押	10,000,000
交通银行股份有限公司-广发优势成长股票型证券投资基金	其他	10,982,900	1.24	0	未知	0
张素芬	境内自然人	8,100,000	0.91	0	未知	0
中国工商银行-广发聚丰混合型证券投资基金	其他	7,737,700	0.87	0	未知	0
曹英	境内自然人	5,600,000	0.63	0	未知	0
顾森	境内自然人	4,405,000	0.50	0	未知	0
邹立英	境内自然人	4,210,150	0.47	0	未知	0
张国明	境内自然人	3,700,000	0.42	0	未知	0
绍兴市生命健康产业私募股权投资管理有限公司-绍兴行稳致远股权投资合伙企业(有限合伙)	国有法人	3,320,000	0.37	0	未知	0
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
浙江省环保集团有限公司	292,832,289	人民币普通股	292,832,289			
菲达集团有限公司	96,627,476	人民币普通股	96,627,476			
交通银行股份有限公司-广发优势成长股票型证券投资基金	10,982,900	人民币普通股	10,982,900			
张素芬	8,100,000	人民币普通股	8,100,000			
中国工商银行-广发聚丰混合型证券投资基金	7,737,700	人民币普通股	7,737,700			
曹英	5,600,000	人民币普通股	5,600,000			
顾森	4,405,000	人民币普通股	4,405,000			
邹立英	4,210,150	人民币普通股	4,210,150			
张国明	3,700,000	人民币普通股	3,700,000			
绍兴市生命健康产业私募股权投资管理有限公司-绍兴行稳致远股权投资合伙企业(有限合伙)	3,320,000	人民币普通股	3,320,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明						
公司未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前10名股东及前10名无限限售股参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)						
无。						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☒ 适用 ☐ 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☒ 适用 ☐ 不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2026年度中期利润分配情况:为提升投资者信心,兼顾股东利益和公司长远发展,公司分别于2026年8月19日召开第九届董事会第二十三次会议、2026年9月7日召开2026年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司2026年半年度利润分配的议案》,以本次实施利润分配方案前公司总股本888,473,840为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.55元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。本次中期利润分配已于2026年9月23日实施完毕。内容详见公司于2026年8月20日披露的2026-028号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于2026年半年度利润分配方案的公告》、于2026年9月16日披露的2026-037号《浙江菲达环保科技股份有限公司2026年半年度权益分派实施公告》。

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

☒ 适用 ☐ 不适用

（二）财务报表

合并资产负债表
2026年9月30日

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计			
项目	2026年9月30日	2025年12月31日	
流动资产:			
货币资金	1,625,874,205.20	2,222,669,657.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		180,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	11,954,874.32	14,151,180.30	
应收账款	1,589,413,333.19	1,640,787,118.87	
应收款项融资	29,472,081.83	84,562,587.35	

证券代码:600526

证券简称:菲达环保

浙江菲达环保科技股份有限公司

2026 年 第 三 季 度 报 告

单位:元币种:人民币			
项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末
营业收入	930,754,096.94	-2.40	2,476,595,983.98
利润总额	81,579,634.77	-8.85	268,839,003.17
归属于上市公司股东的净利润	68,820,521.42	-10.59	214,968,497.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,043,797.18	-13.09	198,886,912.04
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-176,115,466.16
基本每股收益(元/股)	0.08	-11.11	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.08	-11.11	0.24
加权平均净资产收益率(%)	1.46	减少0.19个百分点	4.61
总资产	11,047,309,778.23		12,356,101,874.47
归属于上市公司股东的所有者权益	4,694,200,189.00		4,569,600,626.60

注：“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

（二）非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元币种:人民币			
非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-39.12	-35,626.67	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,111,828.12	10,446,622.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,554,102.37	9,598,171.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	40,438.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-906,068.40	-373,975.59	
减:所得税影响额	883,592.46	3,242,753.72	
少数股东权益影响额(税后)	99,516.27	351,291.37	
合计	4,776,724.24	16,081,585.32	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

☒ 适用 ☐ 不适用

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

☒ 适用 ☐ 不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
交易性金融资产_本报告期末	-100.00	主要系本期公司赎回1.8亿元银行理财产品所致。
应收款项融资_本报告期末	-65.31	主要系本期加强供应商结算管理,增加银行承兑汇票支付所致。
预付款项_本报告期末	133.39	主要系本期加预付款项执行,预付供应商货款较期初增加所致。
存货_本报告期末	85.93	主要系本期加预付款项且履约进度超前的原材料、在产品较期初增加所致。
一年内到期的非流动资产_本报告期末	-45.84	主要系本期收回部分一年内到期的长期应收款所致。
其他流动资产_本报告期末	43.98	主要系本期预缴成本抵回的税金较期初增加所致。
在建工程_本报告期末	-99.61	主要系本期子公司浙江菲达环保科技有限公司CO2碳捕集项目达到预定可使用状态结转固定资产所致。
长期待摊费用_本报告期末	-34.12	主要系本期修理费用摊销导致长期待摊费用减少所致。
其他非流动资产_本报告期末	109.75	主要系本期为购置设备增加预付支出所致。
应付职工薪酬_本报告期末	1,182.22	主要系本期计提年度绩效奖金所致。
应交税费_年初至本报告期末	-65.12	主要系本期缴纳上年未计提的税费所致。
一年内到期的非流动负债_本报告期末	-78.10	主要系本期归还到期的中期票据本金及利息所致。
租赁负债_本报告期末	-45.14	主要系本期支付租赁款项,应付租赁款相应减少,同时部分一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。
其他综合收益_本报告期末	-11,348.53	主要系公司衍生金融工具浮动亏损增加所致。
投资收益(损失以“-”号填列)_年初至本报告期末	37.18	主要系本期公司购买理财产品收益增加所致。
其中:对联营企业和合营企业的投资收益_年初至本报告期末	-30.88	主要系本期子公司浙江菲达环保科技有限公司联营企业盈利下降所致。
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)_年初至本报告期末	-100.00	主要系上期公司衍生金融工具产生的公允价值变动所致。
信用减值损失(损失以“-”号填列)_年初至本报告期末	-303.20	主要系本期公司应收账款计提的坏账准备增加所致。
营业外收入_年初至本报告期末	-32.41	主要系上期公司收到违纪违规款项所致。
营业外支出_年初至本报告期末	-75.71	主要系上期公司支付项目前期借款所致。
经营活动产生的现金流量净额_年初至本报告期末	-152.18	主要系本期在执行项目采购增加与结算方式变化,购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额_年初至本报告期末	不适用	主要系本期公司收回管网租赁本金1亿元、子公同浙江菲达环保科技有限公司1,056.70万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额_年初至本报告期末	-349.87	主要系本期银行借款减少,同时归还到期的中期票据所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

报告期末普通股股东总数

40,083

报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)

不适用

单位:元;币种:人民币;审计类型:未经审计		
项目	2026年前三季度 (1-9月)	2025年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	2,476,585,983.98	2,543,647,873.49
其中:营业收入	2,476,585,983.98	2,543,647,873.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,167,566,751.82	2,283,691,492.12
其中:营业成本	1,740,868,499.81	1,859,008,947.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,560,451.78	27,317,691.21
销售费用	54,835,861.49	49,629,904.51
管理费用	211,423,657.13	217,360,426.44
研发费用	102,673,120.01	101,267,402.28
财务费用	32,204,161.60	29,107,115.74
其中:利息费用	55,245,626.56	67,871,474.51
利息收入	29,338,177.07	43,535,558.01
加:其他收益	19,340,314.00	24,351,483.43
投资收益(损失以“-”号填列)	20,299,941.65	14,791,200.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	10,691,769.66	15,460,621.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		283,094.54
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-42,524,227.57	20,927,452.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-36,866,800.68	-43,323,509.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-17,237.74	40,239.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	269,242,221.82	277,026,346.65
加:营业外收入	794,597.88	1,176,691.50
减:营业外支出	1,197,816.63	4,931,897.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	268,839,003.07	273,270,141.15
减:所得税费用	41,192,415.53	57,767,232.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	227,646,587.83	215,502,908.76
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	227,646,587.83	215,502,908.76

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☒ 适用 ☐ 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☒ 适用 ☐ 不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2026年度中期利润分配情况:为提升投资者信心,兼顾股东利益和公司长远发展,公司分别于2026年8月19日召开第九届董事会第二十三次会议、2026年9月7日召开2026年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司2026年半年度利润分配的议案》,以本次实施利润分配方案前公司总股本888,473,840为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.55元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。本次中期利润分配已于2026年9月23日实施完毕。内容详见公司于2026年8月20日披露的2026-028号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于2026年半年度利润分配方案的公告》、于2026年9月16日披露的2026-037号《浙江菲达环保科技股份有限公司2026年半年度权益分派实施公告》。

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

☒ 适用 ☐ 不适用

（二）财务报表

合并资产负债表
2026年9月30日

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

七、综合收益总额	224,553,998.83	223,208,290.90
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	211,875,908.36	211,431,819.97
(二)归属于少数股东的综合收益总额	12,678,090.47	11,776,470.93