公司代码：600880　　公司简称：博瑞传播

成都博瑞传播股份有限公司 2024年年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

1、向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税）。截止2024年12月31日，公司总股本1,093,332,092股，以此计算合计派发现金红利10,933,320.92元（含税）。本年度公司现金分红占当年实现归属于母公司股东的净利润（合并报表数）比例为58.11%。

2、不实施送股和资本公积金转增股本，剩余可分配利润留存下一年度。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	博瑞传播	600880	四川电器

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	荀军	王薇
联系地址	成都市锦江区三色路38号成都传媒大厦A座23楼	成都市锦江区三色路38号成都传媒大厦A座23楼
电话	028-87651183	028-62560962
电子信箱	goujun600880@163.com	wangwei600880@163.com

2、报告期公司主要业务简介

（一）智慧管理行业发展情况

2024年5月，国家发展改革委、国家数据局等部门发布《关于深化智慧城市发展 推进城市全域数字化转型的指导意见》，强调全领域推进城市数字化转型。《指导意见》提出，要培育壮大城市数字经济，促进新型产城融合发展。国家数据局数字经济司副司长陆冬森认为，数字经济是智慧城市建设的重要驱动力之一。伴随着云计算、大数据、人工智能等数字技术与实体经济深度融合，数字经济已成为推动智慧城市建设的关键力量。同时智慧城市不仅是发展数字经济的重要载体，也是推动其发展的重要抓手。城市集中承载着生产、生活和社会治理活动，智慧城市为产业集聚、数字经济发展提供了丰富的应用场景，为数字新技术、新产品集成创新和应用搭建验证与推广平台。未来，智慧城市的市场规模将持续增长。

2025年1月19日，中共中央、国务院印发了《教育强国建设规划纲要（2024-2035）》，明确提出实施国家教育数字化战略，提出构建"创新牵引的科技支撑体系"，强调通过科技创新赋能教育现代化，推进智慧校园建设，推动人工智能等技术深度融入教育场景。

（二）数字文创行业发展情况

根据《2024年中国游戏产业报告》数据显示：2024年国内游戏行业实际销售收入已达3275.83亿元，同比增长7.53%，再创新高，国内用户规模6.74亿人，同比增长0.94%，亦为历史新高点。在细分市场中，移动游戏收入占比73.12%，客户端游戏收入占比20.87%，网页游戏收入占比1.42%。小游戏仍处于快速发展阶段。?游戏产业在经历高速增长后，正面临市场饱和与竞争加剧的挑战。未来，技术创新、全球化布局、IP与内容创新将成为行业增长的关键驱动力。随着科技的发展，游戏将融合技术、美术、设计和互动体验，成为推动文化输出与科技应用的重要载体。

在国家文化数字化战略背景下，人工智能、物联网、虚拟现实等数字技术的发展正在加速重塑文化产业发展格局，数字文化已成为数字经济的重要组成部分，爆发式增长的数字技术正在深度赋能数字文化产业自创意、生产、传播到体验的全链条发展，持续为国内在线娱乐、数字内容创作、虚拟现实体验等数字文化产业发展赋能。

（三）现代传媒行业发展情况

根据CTR数据显示，2024年广告市场整体同比上涨1.6%。从各广告渠道看，2024年电梯LCD和电梯海报广告刊例花费保持两位数同比增长；火车/高铁站和影院视频广告同比分别增长1.6%和7.4%；其他渠道的广告花费则呈现不同程度的缩减。随着互联网技术的普及和大数据、人工智能等新兴技术的应用，户外大牌广告业务逐渐从传统的静态广告向互动式、智能化的动态广告转变，同时社交媒体和短视频平台崛起也为企业新媒体带来新的机遇和挑战。

（四）报告期内公司从事的业务情况

博瑞传播围绕"打造成都数字文创新经济重要资本平台"的战略定位，持续围绕"智慧管理、数字文创、现代传媒"业务发展方向深耕。公司主要业务模式如下：

智慧管理业务：公司依托自身在软件研发和硬件集成的整合能力，以智慧教育和智慧城市为细分赛道，积累了丰富成果和经验。在智慧教育上拥有"教育治理、教学质量提升、素质教育"三大成熟完整的自研产品体系，结合AI、大数据等为基础教育全场景、全角色提供基于大数据深度专业服务的"区域智慧教育整体解决方案、智慧校园整体解决方案、区校一体化解决方案、（智慧）精准教学整体解决方案、素质教育整体解决方案"五大解决方案。在智慧城市（园区）上通过推动业务结构优化升级，结合区域实际需求，搭建数字化校园综合服务解决方案、城市综合治理智慧解决方案等，加大对业务拓展和落地，打造更多"智慧教育"、"智慧城市"赛道上的标杆范例。

数字文创业务：公司数字文创业务包含两部分，一是以文化产权交易为主的文交所业务，二是以游戏研运为主的游戏业务。文交所业务以旗下数字文化资产交易平台为经营主体，以区块链技术提供确权保障，打造文创资源交易平台，推动数字文化产权交易公平化、安全化、智能化利用，释放文化资产价值。游戏业务以自主研发"侠义道"、"全民主公"、"七雄争霸"等知名IP为题材的网络游戏，产品线覆盖手游、页游及端游。试点探索以弘扬中华文化为特色的IP游戏，并积极推进游戏出海业务，加快海外市场拓展和产品运营，已完成离岸"研发+运营+发行"一体化全流程体系构建，打通游戏出海全业务链条。

现代传媒业务：公司以传统户外广告为发展基础，紧跟传播行业结构性变革，大力拓展新媒体业务、广告代理、赛事整合营销等业务。目前经营的媒体有高速大牌、公交车身、门户网站平台、垂类新媒体直播等。为更好的实现传播效果，公司也正在进一步探索传播业务向数字化、流量化、场景化转变和发展，以弘扬传承优秀传统文化为核心、数字化赋能创新为驱动，整合国内外优质文创IP及资源，拟通过升级打造国际非遗博览园积极推进演艺、文创活动及赛事营销等业务，打造成都潮流文创消费新地标。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	4,113,379,378.10	4,002,500,181.86	2.77	3,863,647,314.95
归属于上市公司股东的净资产	3,040,091,886.49	3,032,202,897.13	0.26	3,009,250,563.71
营业收入	541,864,974.99	575,845,170.19	-5.90	468,394,890.36
归属于上市公司股东的净利润	18,816,296.79	36,067,243.05	-47.83	40,235,505.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,394,981.20	30,241,260.56	-111.23	41,182,429.87
经营活动产生的现金流量净额	-41,266,346.62	-114,689,556.55	64.02	85,973,307.32
营业总收入	578,598,196.45	614,405,404.70	-5.83	506,956,963.39
利润总额	37,263,569.09	63,320,696.32	-41.15	68,452,662.52
加权平均净资产收益率(%)	0.62	1.19	减少0.57个百分点	1.34
基本每股收益(元/股)	0.02	0.03	-33.33	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.03	-33.33	0.04

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3月份）	第二季度（4-6月份）	第三季度（7-9月份）	第四季度（10-12月份）
营业收入	94,298,452.99	79,035,240.79	108,405,176.20	260,126,105.01
归属于上市公司股东的净利润	10,026,149.56	-1,393,834.20	3,622,214.59	6,561,766.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,308,202.00	-2,581,811.38	3,521,265.99	-13,642,637.81
经营活动产生的现金流量净额	36,835,015.64	-70,962,750.84	-69,580,673.93	62,442,062.51

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4、股东情况

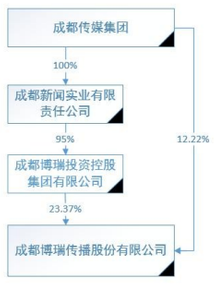
4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位：股

截至报告期末普通股股东总数(户)							68,328
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							59,449
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)							0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)							0
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
成都博瑞投资控股集团有限公司	0	255,519,676	23.37	0	无	0	国有法人
成都传媒集团	0	133,612,937	12.22	0	无	0	国有法人
中国民生银行股份有限公司-华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	4,145,000	15,621,300	1.43	0	未知		未知
田华	805,000	10,689,900	0.98	0	未知		未知
汪林水	-461,500	8,125,596	0.74	0	未知		未知
李翠群	5,504,200	7,272,300	0.67	0	未知		未知
朱艳萍	6,193,000	6,193,000	0.57	0	未知		未知
程炳怡	4,321,200	4,321,200	0.40	0	未知		未知
上海浦东发展银行股份有限公司-国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	59,456	4,313,956	0.39	0	未知		未知
林群	850,000	4,100,000	0.38	0	未知		未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	成都传媒集团持有公司第一股东成都博瑞投资控股集团有限公司(以下简称"博瑞投资")95%股权，故成都传媒集团与博瑞投资为一致行动人，同时成都传媒集团也通过股权控制关系，成为公司控股股东。除此外公司未知其余股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用　√不适用

5、公司债券情况

□适用　√不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内，博瑞传播实现营业总收入5.79亿元、利润总额3726万元、净利润2933万元，分别比上年同期减少5.83%、41.15%、42.23%；归属于母公司所有者的净利润1882万元，同比减少47.83%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-339万元，同比减少111.23%。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用　√不适用

公司简称：博瑞传播　　证券代码：600880　　编号：2025-006号

成都博瑞传播股份有限公司 关于2024年年度行业经营性数据的公告

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。

成都博瑞传播股份有限公司（以下简称"公司"）根据《上海证券交易所上市公司行业信息披露指引第十一号—新闻出版》的相关规定，现将2024年1-12月行业经营性数据披露如下：

一、游戏业务

（一）营业收入、成本及推广营销费用情况

单位：万元 币种：人民币

业务类型	营业收入			营业成本			推广营销费用		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	本期占游戏总收入比例
互联网游戏业务	10278.58	11630.28	-11.62%	5395.24	5479.15	-1.53%	3.04	29.75	0.03%

（二）主要游戏产品情况

单位：万元 币种：人民币

游戏名称	充值流水	日均付费用户(户)	ARPU值
《全民主公II》APP	22357.64	2562	0.0238
《七雄争霸H5》微信小程序版	10113.48	1705	0.0162
《全民主公II》韩国版	7393.41	674	0.03
《全民主公H5》微信小程序版	4761.11	985	0.0132
《全民主公II》微信小程序版	3308.47	410	0.022

注：上表所列游戏为本公司游戏充值流水总额的前五款。

二、广告业务

单位：万元　币种：人民币

业务类型	营业收入			营业成本		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率
广告业务	4686.3	5819.15	-19.47%	3996.93	3407.99	17.28%
合计	4686.3	5819.15	-19.47%	3996.93	3407.99	17.28%

敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

成都博瑞传播股份有限公司

董事会

2025年4月25日

公司简称：博瑞传播　　证券代码：600880　　编号：临2025-007号

成都博瑞传播股份有限公司 十届董事会第四十五次会议决议公告

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。

成都博瑞传播股份有限公司十届董事会第四十五次会议于2025年4月24日在公司会议室以现场结合视频方式召开。会议应到董事7人，实际参与表决7人，董事长母涛先生主持了本次会议，监事会3名监事列席了本次现场会议，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了以下议案：

一、以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果通过了《关于审议公司董事会＜2024年年度工作报告＞的议案》。

本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

二、以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果通过了《关于审议公司2024年年度报告及摘要的议案》。

本议案已经公司十届董事会审计委员会2025年第二次会议全体成员审议通过。

本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《2024年年度报告》及《2024年年度报告摘要》。

三、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司2024年年度财务决算报告的议案》。

本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

四、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司2024年年度利润分配预案的议案》。

根据《公司章程》关于实施年度现金分红条件的规定，公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税）。截止2024年12月31日，公司总股本1,093,332,092股，以此计算合计派发现金红利10,933,320.92元（含税）。本年度公司现金分红占当年实现归属于母公司股东的净利润（合并报表数）比例为58.11%。

本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

具体内容详见同日披露的《博瑞传播关于2024年年度利润分配方案公告》。

五、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议2024年度资产减值准备计提事项的议案》。

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会影响公司正常经营，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

具体内容详见同日披露的《博瑞传播关于计提资产减值准备及确认公允价值变动损益的公告》。

六、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议2024年度年审会计师事务所履职情况的评估报告》。

本议案已经公司十届董事会审计委员会2025年第二次会议审议通过。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《2024年度年审会计师事务所履职情况的评估报告》。

七、以1票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司董事及高级管理人员2024年度薪酬的议案》。

本议案已经公司十届董事会薪酬与考核委员会2025年第一次会议审议通过，委员对涉及本人薪酬分配情况均回避了表决。

该议案由不在上市公司或下属子公司领取薪酬的董事长母涛先生进行表决，其余6名董事均回避了表决。本议案参与表决董事人数未超过董事会过半人数，因此本议案直接提交公司2024年年度股东大会审议。

八、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议董事会审计委员会对2024年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告》。

本议案已经公司十届董事会审计委员会2025年第二次会议审议通过。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《董事会审计委员会对2024年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告》。

九、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司＜2024年度内部控制评价报告＞的议案》。

本议案已经公司十届董事会审计委员会2025年第二次会议审议通过。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《博瑞传播2024年度内部控制评价报告》。

十、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司＜2025年内部审计工作计划＞的议案》。

十一、以4票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司＜董事会关于独立董事独立性情况评估的专项意见＞》。

关联董事金巍先生、黄勤女士、王雪女士回避了表决。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《董事会关于独立董事独立性情况评估的专项意见》。

十二、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司＜2024年度环境、社会和治理（ESG）报告＞的议案》。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《博瑞传播2024年度环境、社会和治理（ESG）报告》。

十三、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于提请召开公司2024年年度股东大会的议案》。

具体内容详见同日披露的《博瑞传播关于召开2024年年度股东大会的通知》。

此外，根据《公司章程》《董事会议事规则》的有关规定，本次董事会还分别听取了公司三位独立董事的《独立董事2024年度述职报告》及《董事会审计委员会2024年度履职情况报告》，具体内容详见同日上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

十四、以7票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司＜2025年第一季度报告＞的议案》。

本议案已经公司十届董事会审计委员会2025年第二次会议审议通过。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《2025年第一季度报告》。

特此公告。

成都博瑞传播股份有限公司

董事会

2025年4月25日

公司简称：博瑞传播　　证券代码：600880　　编号：临2025-009号

成都博瑞传播股份有限公司 关于2024年年度利润分配方案公告

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：

● 每股分配比例：每股派发现金红利0.01元（含税）

● 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前若公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

● 本次利润分配方案未触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

● 本次利润分配方案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

一、利润分配方案内容

（一）利润分配方案的具体内容

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止2024年12月31日，成都博瑞传播股份有限公司（以下简称"公司"）母公司报表中期末未分配利润为人民币398,933,517.12元。经公司十届董事会第四十五次会议审议通过，公司2024年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每股派发现金红利0.01元（含税）。截止2024年12月31日，公司总股本1,093,332,092股，以此计算合计派发现金红利10,933,320.92元（含税），占本年度归属于母公司所有者的净利润的58.11%。

本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

（二）本次利润分配方案未触及其他风险警示情形

项目	2024年度	2023年度	2022年度
现金分红总额(元)	10,933,320.92	10,933,320.92	13,119,985.10
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,816,296.79	36,067,243.05	40,235,505.18
本年度末母公司报表未分配利润(元)	398,933,517.12		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	34,986,626.94		
最近三个会计年度累计现金分红总额是否低于5000万元	是		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	31,706,348.34		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	34,986,626.94		
现金分红比例(%)	110.35%		
现金分红比例(E)是否低于30%	否		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形	否		

三、公司履行的决策程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2025年4月24日召开了十届董事会第四十五次会议，全票审议通过了本次利润分配方案，本方案符合《公司章程》规定的利润分配政策。

（二）监事会意见

公司监事会认为：公司2024年年度利润分配方案符合相关法律、法规以及《公司章程》等相关规定，严格履行了相关决策程序，在充分考虑了公司实际经营情况和未来发展计划的基础上，进一步回报投资者，符合公司长期持续发展的需求，符合公司和全体股东的利益。监事会同意该方案，并同意将其提交公司2024年年度股东大会审议。

四、相关风险提示

本次利润分配方案综合考虑了公司所处的发展阶段和未来资金需求等因素，不会影响公司正常经营和长期发展，本次利润分配方案尚需经公司2024年年度股东大会审议通过后方可实施。

特此公告。

成都博瑞传播股份有限公司

董事会

2025年4月25日

公司简称：博瑞传播　　证券代码：600880　　编号：临2025-008号

成都博瑞传播股份有限公司 九届监事会第三十六次会议决议公告

本公司监事会及全体监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。

成都博瑞传播股份有限公司九届监事会第三十六次会议于2025年4月24日在公司会议室以现场方式召开。会议应到监事3人，实到3人，会议由监事会主席寇亚辉先生主持，会议的召开符合《公司法》《公司章程》的有关规定。会议审议了以下议案：

一、以3票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司监事会＜2024年年度工作报告＞的议案》。

本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

二、以3票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司2024年年度报告及摘要的议案》。

监事会全体成员全面了解并认真审核了公司2024年年度报告，认为报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，客观、真实反映了公司2024年度的财务状况、经营成果和现金流量。

本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

三、以3票同意、0票弃权、0票反对的表决结果审议通过了《关于审议公司2024年年度财务决算报告的议案》。

本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

四、以3票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司2024年年度利润分配预案的议案》。

公司2024年年度利润分配预案符合相关法律、法规以及《公司章程》等相关规定，严格履行了相关决策程序，在充分考虑了公司的实际经营情况和未来发展计划的基础上，进一步回报投资者，符合公司长期持续发展的需求和全体股东的利益。监事会同意该预案，并同意将其提交2024年年度股东大会审议。

本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

五、《关于审议公司监事2024年度薪酬的议案》

鉴于本议案内容与全体监事均有关联，全体监事对此议案回避了表决。

本议案将直接提交公司2024年年度股东大会审议。

六、以3票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司＜2024年度内部控制评价报告＞的议案》。

公司内部控制组织机构基本完整，内部审计小组及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。2024年度，公司没有违反《内控规范》《内控指引》及公司内部控制制度的重大事项发生。

综上所述，监事会认为，公司本年度内部控制评价报告符合全面、真实、准确的要求，客观反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

七、以3票同意、0票弃权、0票反对的表决结果通过了《关于审议公司＜2025年第一季度报告＞的议案》。

公司监事会在全面了解和审核了《博瑞传播2025年一季度报告》后认为：公司2025年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规及《公司章程》等相关规定；公司编制的2025年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映出公司的经营管理和财务状况等事项。

特此公告。

成都博瑞传播股份有限公司

监事会

2025年4月25日

公司简称：博瑞传播　　证券代码：600880　　编号：临2025-010号

成都博瑞传播股份有限公司 关于计提资产减值准备及确认公允价值变动损益的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告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。

成都博瑞传播股份有限公司（以下简称"公司"）根据《企业会计准则第8号——资产减值》和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关会计政策的规定，结合公司的实际情况，为真实、准确地反映公司截止2024年12月31日的财务状况，基于谨慎性原则，公司对合并报表范围内截至2024年12月31日需计提减值的相关资产进行了减值测试并计提相应跌价及减值准备，对交易性金融资产按照公允价值进行确认，具体情况如下：

单位：万元

项目	2024年计提金额
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-7,651.28
公允价值变动损益(损失以"-"号填列)	1,554.14
合计	-6,097.15

一、计提资产减值准备及确认公允价值变动损益的具体说明

（一）信用减值损失

公司以预期信用损失为基础，对应收账款、其他应收款、发放贷款及长期应收款（含一年内到期）进行减值测试并确认减值损失。经测试，公司2024年度计提信用减值损失金额为7,651.28万元，占上市公司2024年度经审计净资产值的2.35%，占上市公司2024年度经审计净利润的260.88%。

其中：1、公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司结合贷款人的还款能力、贷款本息的偿还情况、抵押品市价、担保人的支持度等因素对每笔贷款进行风险分类，根据贷款五级分类风险结果计提贷款减值准备2,191.81万元；2、公司控股子公司四川博瑞眼界文化传媒有限公司根据其逾期账龄与违约损失率对照表并充分考虑部分客户信用风险特征发生显著变化而进行单项计提信用减值等情况，计提信用减值损失1,966.93万元；3、公司控股子公司四川生学教育科技有限公司根据其逾期账龄与违约损失率对照表计提信用减值损失3,174.37万元。

（二）公允价值变动损益

公司于2024年12月29日召开十届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于减资退出参股公司的议案》。公司原持有上海哔哩哔哩电竞信息科技有限公司（以下简称"哔哩哔哩电竞"）6.02%股权，投资成本5,000万元，列报于其他非流动金融资产。2024年12月，经哔哩哔哩电竞全体股东协商一致，同意相关股东以减资方式退出，根据其减资协议的相关约定，并经测试，公司投资哔哩哔哩电竞所形成的金融资产于基准日（2024年12月31日）公允价值为65,616,438.36元。依据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》计量原则，2024年度确认公允价值变动损益为1561.64万元。

公司全资子公司四川麦迪亚置业有限公司根据戴德梁行评估事务所出具的"博瑞创意成都"项目估价及咨询报告，将项目一期投资性房地产公允价值以2024年12月31日为评估基准日确定为9937.68元/平方米，依据《企业会计准则第39号—公允价值计量》计量原则，2024年度确认公允价值变动损益为-7.51万元。

二、董事会关于计提资产减值准备和确认公允价值变动损益的合理性说明及对公司的影响

本年度公司对合并报表范围内截至2024年12月31日计提信用减值损失-76,512,830.88元，确认公允价值变动损益15,541,361.86元，合计减少公司2024年度利润总额60,971,469.02元、减少归母净利润30,026,546.02元。

董事会认为本次计提资产减值准备及确认公允价值变动损失符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会影响公司正常经营，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

特此公告。

成都博瑞传播股份有限公司

董事会

2025年4月25日

公司简称：博瑞传播　　证券代码：600880　　编号：临2025-011号

成都博瑞传播股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告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：

● 成都博瑞传播股份有限公司（以下简称"公司"）根据财政部发布的《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），（以下简称"准则解释第17号"）和《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），（以下简称"准则解释第18号"），公司会计政策应进行相应变更。

● 本次会计政策变更是公司根据相关法律法规和国家统一的会计制度要求进行的法定变更，无需提交董事会和股东大会审议。

一、会计政策变更情况概述

（一）变更原因及日期

2023年10月25日，财政部颁布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），规定了"关于流动负债与非流动负债的划分"、"关于供应商融资安排的披露"以及"关于售后租回交易的会计处理"的内容，自2024年1月1日起施行。

2024年12月6日，财政部颁布了《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），规定了"关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量"以及"关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理"的内容，自印发之日起施行。

由于上述会计准则解释的发布，公司需对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

（二）变更前采取的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

（三）变更后采取的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部发布的《准则解释第17号》《准则解释第18号》要求执行。除上述政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更的主要内容

（一）根据《准则解释第17号》的要求，会计政策变更的主要内容如下：

1、关于流动负债与非流动负债的划分

在列示方面：（1）企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。企业是否有行使上述权利的主观可能性，并不影响负债的流动性划分；（2）对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件；（3）对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。

在披露方面：附有契约条件且归类为非流动负债的贷款安排，且企业推迟清偿负债的权利取决于在资产负债表日后一年内应遵循的契约条件的，企业应当在附注中披露关于契约条件的信息、相关负债的账面价值以及存在的可能难以遵循契约条件的事实和情况，以便报表使用者了解该负债可能在资产负债表日后一年内清偿的风险。

2、关于供应商融资安排的披露

对符合解释要求的供应商融资安排的披露作了规定，如供应商融资安排的条款和条件、属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额等。

3、关于售后租回交易的会计处理

售后租回交易中的资产转让属于销售的，在租赁期开始日后，承租人应当按照《企业会计准则第21号——租赁》第二十条的规定对售后租回所形成的使用权资产进行后续计量，并按照《企业会计准则第21号——租赁》第二十三条至第二十九条的规定对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第21号——租赁》第二十九条的规定将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益，不受前款规定的限制。

（二）根据《准则解释第18号》的要求，会计政策变更的主要内容如下：

1、关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量

对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产，可以选择全部采用公允价值模式或者全部采用成本模式对其进行后续计量，但不得对该部分投资性房地产同时采用两种计量模式，且选择采用公允价值模式后不得转为成本模式。对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产原已采用公允价值模式进行后续计量的，不得转为成本模式，且企业应当对在浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产全部采用公允价值模式计量。

无论对于上述情况的投资性房地产选择哪种模式进行后续计量，企业对于除上述情况外的其余投资性房地产应当按照投资性房地产准则的有关规定，只能从成本模式和公允价值模式中选择一种计量模式进行后续计量，不得同时采用两种计量模式，且采用公允价值模式计量需要符合投资性房地产准则有关采用公允价值模式进行后续计量的规定。

2、关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

根据《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）第三十三条等有关规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证，企业应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》（财会〔2006〕3号）规定进行会计处理。在对因上述保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记"主营业务成本"、"其他业务成本"等科目，贷记"预计负债"科目，并相应在利润表中的"营业成本"和资产负债表中的"其他流动负债"、"一年内到期的非流动负债"、"预计负债"等项目列示。

三、本次会计政策变更对公司的影响

（一）执行《企业会计准则解释第17号》

本次会计政