



由于市场波动及业务调整的影响，本年根据广东广中皇调味品资产组的可收回金额的预计结果，对因收购开平广中皇与调味品生产相关的业务而确认的商誉全额计提减值准备。

关键参数和假设

项目	广东广中皇调味品资产组	丹和醋业资产组
预计毛利率	31%-34%	38%-40%
营业收入增长率	20%-28%	18%-23%
税前折现率	14.36%	14.36%

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

29、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改良支出	0.00	116,045.53	28,985.80		87,059.73
合计	0.00	116,045.53	28,985.80		87,059.73

其他说明：

不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	3,134,326.47	470,148.97		
待发放的工资及奖金	367,618,503.88	78,471,676.63	233,732,773.88	47,946,221.59
固定资产折旧	13,291,278.11	2,250,742.70	6,483,440.48	1,620,860.12
政府补助	177,740,197.80	30,455,079.67	135,139,070.73	24,168,710.61
销售返利	1,157,627,151.72	289,406,787.93	329,293,968.24	82,323,492.06
其它	6,297,392.88	1,574,348.22	6,635,692.24	1,658,923.06
合计	1,725,708,850.86	402,628,784.12	711,284,945.57	157,718,207.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税