

2、税收优惠

注：根据财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

说明：

本公司及其子公司企业所得税按下述内容执行：

（1）北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司2017年被批准为高新技术企业，根据北京市顺义区国家税务局纳税人减免税备案登记表，自2017年至2020年适用15.00%的企业所得税税率；

（2）根据重庆市江北区国家税务局郭家沱税所“江郭家沱所减”（2012）39号文件规定的西部大开发税收优惠政策，重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司2011年至2020年适用15.00%的企业所得税税率；

（3）根据财税（2011）58号文件的规定，二级子公司四川嘉寓门窗幕墙有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，2012年至2020年适用15.00%的企业所得税税率；

（4）子公司江西嘉寓门窗幕墙有限公司2018年高新技术企业认定复审通过，企业自2018年至2020年适用15.00%的企业所得税税率；

（5）子公司北京奥普科星技术有限公司2017年被批准为高新技术企业，根据北京门头沟区国家税务局第一税务所企业所得税减免税备案登记书，批准企业自2017年至2019年适用15.00%的企业所得税税率；

（6）子公司嘉寓股份（新加坡）有限公司按17.00%的税率缴纳企业所得税；

（7）子公司嘉寓门窗幕墙河北有限公司2018年被批准为高新技术企业，按规定自2018年至2020适用15.00%的所得税税率；

（8）子公司徐州嘉寓光能科技有限公司2018年被批准为高新技术企业，按规定自2018年至2020适用15.00%的所得税税率；

（9）除上述子公司外，本公司其他子公司适用25%的企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	273,067.74	139,632.00
银行存款	115,855,284.00	265,987,858.96
其他货币资金	158,085,933.35	501,282,591.20
合计	274,214,285.09	767,410,082.16
其中：存放在境外的款项总额	113,242.91	145,393.11

其他说明