

中国人权发展基金会

审计报告及财务报表

2017 年度

中国人权发展基金会

审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2017年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	公司资产负债表	1
	公司业务活动表	2
	公司现金流量表	3
	财务报表附注	1-21

审计报告

信会师报字[2018]第 ZB21794 号

中国人权发展基金会全体股东：

一、 保留意见

我们审计了中国人权发展基金会（以下简称人权发展基金会）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照民间非营利组织会计制度的规定编制，公允反映了人权发展基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

截至 2017 年 12 月 31 日，人权发展基金会其他应收款中 2,802,214.92 元，账龄在 3 年以上，为人权发展基金会的项目支出款，因未能及时取得支出相关发票及捐赠交接手续文件，未转入业务活动成本，因此于其他应收款中列报。对于上述事项，我们无法向捐赠方和受捐赠方有效实施函证，也无法进行替代测试程序，以获取充分、适当的审计证据。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于人权发展基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、 管理层对财务报表的责任

人权发展基金会管理层（以下简称管理层）负责按照民间非营利组织会计制度的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估人权发展基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则和《基金会财务报表审计指引》执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则和《基金会财务报表审计指引》执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对人权发展基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致人权发展基金会不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2018年3月27日

资产负债表

编制单位:中国人权发展基金会

2017年12月31日

单位:元

资 产	行次	年末数	年初数	负债和净资产	行次	年末数	年初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	42,511,536.38	40,278,790.16	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	352,876.46	398,012.33
应收款项	3	4,620,610.58	4,731,645.91	应付工资	26		
预付账款	4	460.60	15,460.60	应交税金	27	16,149.50	16,047.68
存 货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	47,132,607.56	45,025,896.67	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	369,025.96	414,060.01
长期投资:							
长期股权投资	10			长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	34		
长期投资合计	12			长期应付款	35		
				其他长期负债	36		
固定资产:				长期负债合计	37		
固定资产原价	13	5,254,723.07	5,236,225.07				
减:累计折旧	14	3,467,864.40	3,112,842.47	受托代理负债:			
固定资产净值	15	1,786,858.67	2,123,382.60	受托代理负债	38	2,306,675.13	2,948,275.65
在建工程	16			负债合计	39	2,675,701.09	3,362,335.66
文物文化资产	17	18.00	18.00				
固定资产清理	18			无形资产:			
固定资产合计	19	1,786,876.67	2,123,400.60	无形资产	20	12,047.37	15,417.21
				非限定性净资产	40	13,478,828.01	21,133,414.15
无形资产:				限定性净资产	41	35,083,677.63	25,617,240.32
无形资产	20	12,047.37	15,417.21	净资产合计	42	48,562,505.64	46,750,654.47
受托代理资产:							
受托代理资产	21	2,306,675.13	2,948,275.65				
其他长期资产:							
信托受益权	22						
资产总计	23	51,238,206.73	50,112,990.13	负债和净资产总计	43	51,238,206.73	50,112,990.13

单位负责人: 王建林

制表人: 李少君

复核人: 修世伟

业务活动表

编制单位:中国人权发展基金会

2017 年度

单位: 元

项 目	行次	本年金额			上年金额		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入							
其中: 捐赠收入	1	1,300,350.12	26,124,911.00	27,425,261.12	2,550,000.00	44,887,594.13	47,437,594.13
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3			-			-
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5	1,478,000.00		1,478,000.00	119,204.30		119,204.30
投资收益	6			-			-
其他收入	7	701,738.38		701,738.38	1,127,108.14		1,127,108.14
收入合计	8	3,480,088.50	26,124,911.00	29,604,999.50	3,796,312.44	44,887,594.13	48,683,906.57
二、费 用				-			-
(一) 业务活动成本	9	2,661,843.24	22,575,784.09	25,237,627.33	1,294,094.43	44,032,461.99	45,326,556.42
其中: 捐赠支出	10	2,661,843.24	22,575,784.09	25,237,627.33	1,294,094.43	44,032,461.99	45,326,556.42
项目支出	11			-			-
(二) 管理费用	14	2,221,547.04		2,221,547.04	2,959,305.74		2,959,305.74
(三) 筹资费用	15	297,360.81		297,360.81	40,575.05		40,575.05
(四) 其他费用	16	36,613.15	-	36,613.15	34,285.43	-	34,285.43
费用合计	17	5,217,364.24	22,575,784.09	27,793,148.33	4,328,260.65	44,032,461.99	48,360,722.64
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18			-			-
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	19	-1,737,275.74	3,549,126.91	1,811,851.17	-531,948.21	855,132.14	323,183.93

单位负责人: 王建林

制表人: 李少君

复核人: 修世伟

现金流量表

编制单位：中国人权发展基金会

2017 年度

单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	21,790,300.12	14,978,367.13
收到会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4		
销售商品收到的现金	5		
政府补助收到的现金	6	1,478,000.00	119,204.30
收到的其他与业务活动有关的现金	7	875,330.06	1,452,052.45
现金流入小计	8	24,143,630.18	16,549,623.88
提供捐赠或者资助支付的现金	9	19,222,434.33	8,948,170.33
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,728,391.20	1,955,844.82
购买商品接受劳务支付的现金	11		
支付的其他与业务活动有关的现金	12	929,711.53	987,654.56
现金流出小计	13	21,880,537.06	11,891,669.71
业务活动产生的现金净流量	14	2,263,093.12	4,657,954.17
二、投资活动产生的现金净流量	15		
收回投资所收到的现金	16		
取得投资收益所收的现金	17	-	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18		
收到的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20	-	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	18,498.00	12,000.00
对外投资所支付的现金	22		
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	18,498.00	12,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-18,498.00	-12,000.00
三、筹资活动产生的现金流量	26		
借款所收到的现金	27		
收到的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	-	
偿还借款所支付的现金	30		
偿付利息所支付的现金	31		
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		
现金流出小计	33	-	
筹资活动产生的现金流量净额	34		
四、汇率变动对现金的影响	35	-11,848.90	-13,217.45
五、现金及现金等价物净增加额	36	2,232,746.22	4,632,736.72

单位负责人：王建林

制表：李少君

复核：修世伟

中国人权发展基金会

2017 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

中国人权发展基金会(以下简称“本基金会”)是经中华人民共和国民政部批准,于 1994 年 8 月 15 日成立的公募基金会,主要从事人权宣传、国际交流和公益活动的社会组织。统一社会信用代码:531000005000167703;有效期为 2016 年 06 月 23 日至 2020 年 06 月 23 日,原始基金为人民币 1,360.00 万元;单位负责人:王建林;住所:北京市海淀区西三环北路 50 号豪柏国际公寓 A2-1703。

业务主管单位:国务院新闻办公室。

业务范围:广泛募集资金,进行国际人权交流,开展和推动人权宣传、教育与研究,举办公益事业,奖励为维护和发展人权事业作出巨大贡献集体和个人。

截至 2017 年 12 月 31 日本基金会未设分支、代表机构。

二、 财务报表的编制基础

编制基础本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后,认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、 财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求,真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、 重要会计政策、会计估计的说明

1. 会计制度

本基金会执行财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本基金会以公历 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础,资产以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6. 短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7. 坏账核算办法

本基金会期末对应收款项（含应收账款、其它应收款）的坏账核算采用直接转销法，即当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收款项中转销并计入当期损益。

本基金会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的。
- （2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8. 存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过 1 年，且单位价值较高的资产。

（1）固定资产按取得时实际成本计价。

（2）固定资产折旧采用直线法计算。

直线法按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的 3%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	20 年	5%	4.75%
运输工具	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
机器设备	5 年	5%	19%
家具	5 年	5%	19%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

10. 无形资产计价和摊销方法

本基金会会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

软件使用权，按 10 年摊销。

11. 受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

12. 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是社会团体承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

13. 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

14. 收入确认原则

收入是指本基金会开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本基金会在确认收入时，区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如

果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当本基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、 财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,932.36	5,853.45
其中：人民币	3,519.78	5,440.87
日元	77.01	77.01
哈萨克斯坦币	335.57	335.57
银行存款	42,507,604.02	40,272,936.71
其中：人民币	42,313,945.30	40,067,444.11
美元	193,658.72	205,492.60
合 计	42,511,536.38	40,278,790.16

(二) 应收款项

1、 分类：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款	4,620,610.58	100.00			4,620,610.58
合计	4,620,610.58	/		/	4,620,610.58

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款	4,731,645.91	100.00			4,731,645.91
合计	4,731,645.91	/		/	4,731,645.91

2、 其他应收款账龄：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	907,628.02		907,628.02
1 至 2 年 (含 2 年)	754,805.03		754,805.03
2 至 3 年 (含 3 年)	92,959.11		92,959.11
3 年以上	2,865,218.42		2,865,218.42
合计	4,620,610.58		4,620,610.58

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	1,767,552.86		1,767,552.86
1 至 2 年 (含 2 年)	92,959.11		92,959.11
2 至 3 年 (含 3 年)	65,399.02		65,399.02
3 年以上	2,805,734.92		2,805,734.92
合计	4,731,645.91		4,731,645.91

3、 其他应收款主要客户

单位名称	期末余额	账龄	占总额的比例(%)	欠款原因
上海家帝豪电子商务有限公司	1,885,629.60	3 年以上	40.81	项目支出
北京狼图广告传媒有限责任公司	916,585.32	3 年以上	19.84	项目支出
东方圣博华康国际文化产业公司	608,876.00	2 年以内	13.18	项目执行中
731 罪证陈列馆	420,999.10	1 年以内	9.11	项目执行中
宁夏人体组织器官库	299,380.00	1 至 2 年	6.48	项目执行中
合计	4,131,470.02			

注：截至 2016 年 12 月 31 日，人权发展基金会支付给项目执行单位的项目支出款金额 2,802,214.92 元，包括支付给上海家帝豪电子商务有限公司 1,885,629.60 元、支付给北京狼图广告传媒有限责任公司 916,585.32 元，账龄均在 3 年以上。此两笔款项为项目支出款，

因未能及时取得支出相关发票及捐赠交接手续文件，故仍记在其他应收款中。

(三) 预付款项

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内				
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	460.60	100.00	15,460.60	100.00
合计	460.60	100.00	15,460.60	100.00

(四) 固定资产

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	家具设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	3,215,192.84	1,531,938.78	288,750.45	200,343.00	5,236,225.07
(2) 本期增加金额			13,700.00	4,798.00	18,498.00
—购置			13,700.00	4,798.00	18,498.00
—企业合并增加					
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—合并范围减少					
—其他					
(4) 期末余额	3,215,192.84	1,531,938.78	302,450.45	205,141.00	5,254,723.07
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	1,896,293.94	869,028.70	241,195.77	106,324.06	3,112,842.47
(2) 本期增加金额	152,721.60	148,667.12	15,594.53	38,038.68	355,021.93
—计提	152,721.60	148,667.12	15,594.53	38,038.68	355,021.93
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报					

中国人权发展基金会
2017 年度
财务报表附注

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	家具设备	合计
废					
—合并范围减少					
—其他					
(4) 期末余额	2,049,015.54	1,017,695.82	256,790.30	144,362.74	3,467,864.40
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,166,177.30	514,242.96	45,660.15	60,778.26	1,786,858.67
(2) 年初账面价值	1,318,898.90	662,910.08	47,554.68	94,018.94	2,123,382.60

(五) 文化文物资产

项目	年初账面余额	年末账面余额
瓷器	12.00	12.00
徐悲鸿画	1.00	1.00
韩美林装饰画	1.00	1.00
百位国画家捐助西部失学儿童公益活动作品	1.00	1.00
书画篆刻艺术家捐赠作品	1.00	1.00
千位书法家作品字	1.00	1.00
书画家王瑞林作品	1.00	1.00
合计	18.00	18.00

注：本基金于 2015 年 12 月接受捐赠瓷器 12 件，以名义价值 12 元入账；徐悲鸿画，以名义价值 1 元入账；韩美林装饰画，以名义价值 1 元入账；百位国画家捐助西部失学儿童公益活动画，以名义价值 1 元入账；书画篆刻艺术家捐赠作品，以名义价值 1 元入账；千位书法家作品字，以名义价值 1 元入账；书画家王瑞林作品，以名义价值 1 元入账。

(六) 无形资产

项目	软件	域名	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	11,000.00	25,060.00	36,060.00
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	11,000.00	25,060.00	36,060.00
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,540.94	19,101.85	20,642.79
(2) 本期增加金额	2,269.80	1,100.04	3,369.84
—计提	2,269.80	1,100.04	3,369.84
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	3,810.74	20,201.89	24,012.63
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	7,189.26	4,858.11	12,047.37
(2) 年初账面价值	9,459.06	5,958.15	15,417.21

(七) 受托代理资产

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
西松信浓川和平基金	2,948,275.65		641,600.52	2,306,675.13
合计	2,948,275.65		641,600.52	2,306,675.13

注：2010 年 4 月，日本西松建设公司与信浓川受害中国劳工代表签署《和解协议》，设立西松信浓川和平基金，用于信浓川 183 名劳工或其遗属的赔偿、183 名劳工尚未查清身份的调查、已逝劳工的慰灵、追悼等支出。根据西松信浓川和平基金管理委员会章程约定，该基金在中国人权发展基金会基本账户下单设科目，专项单独管理。

(八) 应付款项

1、 分类

类别	期末余额	年初余额
应付账款	180,721.00	180,721.00
其他应付款	172,155.46	217,291.33
合计	352,876.46	398,012.33

2、 应付款项

(1) 应付款项账龄:

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	账面价值
1 年以内 (含 1 年)				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上	180,721.00	100.00	180,721.00	100.00
合计	180,721.00		180,721.00	

(2) 应付款项主要客户

单位名称	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)	欠款原因
张卫华	152,951.00	3 年以上	84.63	内部课题费
刘崴	27,770.00	3 年以上	15.37	内部课题费
合计	180,721.00			

3、 其他应付款项

(1) 其他应付款项账龄:

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	73,779.07	42.85	141,636.88	65.18
1 至 2 年 (含 2 年)	48,695.87	28.29	47,945.60	22.07
2 至 3 年 (含 3 年)	47,945.60	27.85	5,347.00	2.46
3 年以上	1,734.92	1.01	22,361.85	10.29
合计	172,155.46		217,291.33	

(2) 其他应付款项主要客户

单位名称	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)	欠款原因
北京阿尔玛斯科技有限公司	26,666.00	2 至 3 年	15.49	房租押金

单位名称	期末余额	账龄	占总额的比例(%)	欠款原因
深圳市先锋旅投资有限公司	25,250.00	1 至 2 年	14.67	项目进行中
左暄	20,540.00	1 年以内	11.93	报销款
卓懿伟	17,387.07	1 至 2 年	10.10	生育补助
合 计	89,843.07			

(九) 应交税金

税费项目	年末账面余额	年初账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	16,149.50	15,329.23	超额累进税率
增值税		718.45	
合 计	16,149.50	16,047.68	

(十) 受托代理负债

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	期末余额
西松信浓川和平基金	2,948,275.65		641,600.52	2,306,675.13
合 计	2,948,275.65		641,600.52	2,306,675.13

注：2010 年 4 月，日本西松建设公司与信浓川受害中国劳工代表签署《和解协议》，设立西松信浓川和平基金，用于信浓川 183 名劳工或其遗属的赔偿、183 名劳工尚未查清身份的调查、已逝劳工的慰灵、追悼等支出。根据西松信浓川和平基金管理委员会章程约定，该基金在中国人权发展基金会基本账户下单设科目，专项单独管理。

(十一) 净资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
非限定性净资产	21,133,414.15		7,654,586.14	13,478,828.01
限定性净资产	25,617,240.32	33,724,925.00	24,258,487.69	35,083,677.63
合 计	46,750,654.47	33,724,925.00	31,913,073.83	48,562,505.64

(十二) 捐赠收入

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠收入	27,425,261.12	47,437,594.13
其中：货币捐赠	21,790,300.12	14,978,367.13
实物捐赠	5,634,961.00	32,459,227.00
政府补助收入	1,478,000.00	119,204.30
其他收入	701,738.38	1,127,108.14
其中：利息收入	461,019.93	753,774.81
资产出租收入	240,000.00	373,333.33

项目	本期发生额	上期发生额
其他	718.45	
合计	29,604,999.50	48,683,906.57

(十三) 业务活动成本

类别	本期发生额	上期发生额
捐赠项目成本	25,237,627.33	45,326,556.42
其中： 捐赠款项支出	22,575,784.09	44,032,461.99
项目支出	2,661,843.24	1,294,094.43
合计	25,237,627.33	45,326,556.42

(十四) 管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
1.人员工资福利支出	1,288,824.2	1,876,834.20
2.行政管理事务物品耗费和服务开支	528,578.87	550,774.97
3.行政管理事务所用资产折旧(摊销) 及运行维护费用	239,808.97	244,577.98
4.人员社会保险费用	164,334.98	283,058.59
5.记入管理费用的税费		4,060.00
合计	2,221,547.04	2,959,305.74

行政管理事务物品耗费和服务开支明细：

项目	本期发生额	上期发生额
物业费	209,624.00	209,590.00
法律顾问费	60,000.00	110,000.00
维修费	25,724.70	34,420.00
汽油费	27,576.00	33,752.00
汽车保险费	23,292.74	28,687.57
供暖费	14,211.78	24,752.38
电话费	17,664.52	16,280.78
办公费	34,711.38	43,951.55
差旅费	3,871.00	6,784.50
交通费	6,555.00	6,711.80
招待费	4,015.00	4,042.50
理事会相关费用	3,280.00	2,733.00
快递费	1,643.00	636.00

项目	本期发生额	上期发生额
审计咨询费	38,000.00	25,000.00
其他	58,409.75	3,432.89
合计	528,578.87	550,774.97

(十五) 筹资费用

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	11,848.90	-13,217.45
募捐费用	285,511.91	53,792.50
合计	297,360.81	40,575.05

(十六) 其他费用

项目	本期发生额	上期发生额
汇款手续费	850.00	285.00
汇兑损失	35,763.15	34,000.43
合计	36,613.15	34,285.43

六、 理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

(一) 全体人员工资薪酬发放情况

项目	本年数			上年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,114,971.20	365,232.00	1,480,203.20	1,705,598.82		1,705,598.82
2、职工福利费	52,312.52		52,312.52	24,752.38		24,752.38
工作人员工资福利小计	1,167,283.72	365,232.00	1,532,515.72	1,730,351.20		1,730,351.20
1、社会保险费	129,334.98	61,791.36	191,126.34	239,858.59		239,858.59
2、年金						
3、补充医疗保险	35,000.00	12,500.00	47,500.00	43,200.00		43,200.00
4、住房公积金	96,090.00	42,324.00	138,414.00	145,483.00		145,483.00
5、工会经费和职工教育经费	25,450.50		25,450.50	1,000.00		1,000.00
6、非货币性福利						
7、其他						
小计	285,875.48	116,615.36	402,490.84	429,541.59		429,541.59

项目	本年数			上年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
合计	1,453,159.20	481,847.36	1,935,006.56	2,159,892.79		2,159,892.79

(二) 理事会成员在基金会领取报酬的情况

序号	姓名	职务	工作单位	领取报酬金额
1	黄孟复	理事长	全国政协原副主席	
2	王建林	理事	中国人权发展基金会	107,568.00
3	王建朗	理事	中国社会科学院近代史研究所	
4	王鑫岳	理事	侵华日军细菌战义乌展览馆	
5	车建新	理事	红星美凯龙家居集团	
6	刘建飞	理事	中央党校国际战略研究院	
7	李兵书	理事	全国工商联宣传教育部	
8	李善友	理事	江苏徽漫投资集团	
9	卓新平	理事	中国社会科学院世界宗教研究所	
10	岳阳花	理事	中联部党群外事协调局	
11	修涑贵	理事	修正药业集团	
12	姚霆	理事	中国数字图书馆有限责任公司	
13	贾伟光	理事	山东中磁视讯股份有限公司	
14	黄进	理事	中国政法大学	
15	王国庆	理事	全国政协外事委员会	
16	崔玉英	理事	中宣部；国务院新闻办公室	
17	梁稳	理事	北京太赫兹技术研究所广西分院	
18	蒙进暹	理事	北京物美商业集团股份有限公司	
19	缪臻	理事	广东臻和投资有限公司	

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

(一) 在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

本基金会无需要说明的事项。

(二) 在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

本基金会无需要说明的事项。

八、 重大公益项目

(一) 本年重大公益项目收支表:

项目名称	收入	支出					支出总计
		直接或委托 其他组织资 助给受益人 的款物	项目直接运营			其他 费用	
			为提供慈善 服务和实施 慈善项目发 生的人员报 酬、志愿者 补贴和保险	使用房屋、设 备、物资发 生的相关费 用	为管理慈善 项目发生的 差旅、物流、 交通、会议、 培训、审计、 评估等费用		
大爱无疆帮扶慈善基金	5,000,000.00	6,161,700.00					6,161,700.00
一带一路人才发展基金	3,000,000.00	2,700,000.00					2,700,000.00
传统文化教育基金	1,000,000.00						
养安享公益基金	2,000,000.00						
关爱婴童健康成长基金	1,615,051.00	1,515,051.00					1,515,051.00
中国西部发展基金	10,000,000.00	120,000.00					120,000.00
健康救助基金	3,043,464.00	3,362,039.00	80,000.00		77,701.76		3,519,740.76
和谐家庭		570,000.00			996.00		570,996.00
小微企业发展和研究基金		700,000.00			58,364.61		758,364.61
中华治理荒漠化基金		616,000.00					616,000.00
中国品牌连锁发展基金		1,011,500.00					1,011,500.00
养安享公益基金		3,604,709.37			87,201.18		3,691,910.55
善友基金		700,000.00					700,000.00
合计	25,658,515.00	21,060,999.37	80,000.00		224,263.55		21,365,262.92

(二) 重大公益项目大额支付对象:

基金项目	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益 总支出比例 (%)	用途
养安享公益基金	夏津县振兴面粉有限公司	70,000.00	0.28	为贫困人员购面粉
	长春爱尔眼科医院有限公司	7,915.89	0.03	为贫困老人做白内障手术
	吉林养安享养老产业有限公司	49,526.40	0.20	为贫困人群发放大麦茶
	吉林养安享养老产业有限公司	300,480.00	1.19	为贫困人群捐赠保健品
养安享公益基金	吉林养安享养老产业有限公司	599,999.99	2.38	为贫困人群捐赠保健品

基金项目	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例 (%)	用途
	长春爱尔眼科医院有限公司	100,000.00	0.40	为贫困老人做白内障手术
	吉林养安享养老产业有限公司	300,004.40	1.19	退休人员捐赠保健品
	吉林养安享养老产业有限公司	1,098,315.60	4.35	为贫困人群捐赠保健品
	桦甸市中恒太阳能科技有限公司	77,880.00	0.31	为贫困乡村装路灯
善友基金	五河县财政局	700,000.00	2.77	南欧徽熲小学教学楼修建
大爱无疆帮扶慈善基金	山东中磁视讯股份有限公司	5,901,900.00	23.39	甘肃监狱远程视频服务
	深圳新光芯制器件有限公司	204,800.00	0.81	宁夏女子监狱 LED 显示屏
	宁夏回族自治区监狱管理局	55,000.00	0.22	为服刑人员发放新春救助款
七特丽慈善助学基金	衡水丰沛土地整理有限公司	102,321.00	0.41	学校操场硬化施工
	景县泽河流镇	33,000.00	0.13	爱心资助贫困生
健康救助基金	吉林湖北生物研究健康中国项目	249,775.00	0.99	为贫困人员肿瘤筛查项目
	博爱阳光传媒公司	226,501.76	0.90	为贫困人员肿瘤筛查项目
	贫困人群	3,043,464.00	12.06	贫困人群捐赠药品
一带一路人才发展基金	北京圣海鼎仁文化发展有限公司	2,700,000.00	10.70	国际保安培训、中医培训
中国西部发展基金	陕西铜川耀州财政局	120,000.00	0.48	贫困孤寡老人捐款

九、 关联方关系及其交易的说明

(一) 重要关联方:

关联方名称	与基金会的关系
国务院新闻办公室	业务主管单位
台丽科技(马鞍山)有限公司	主要捐赠方
济南舜基电子科技有限公司	主要捐赠方
海绵城市投资有限公司	主要捐赠方
天津米兰置业有限公司	主要捐赠方
吉林修正健康公司	主要捐赠方
吉林天三奇药业有限公司	主要捐赠方

(二) 关联交易

本基金会本年无关联交易。

(三) 关联方往来项目

本基金会本年末无关联方往来项目余额。

十、 固定资产清查明细表

中国人权发展基金会
2017 年度
财务报表附注

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
捷达汽车	接受捐赠	2007-12-1	辆	1.00	199,246.78	199,246.78	自用	--
电冰箱	购入	1996-6-19	台	1.00	4,300.00	4,300.00	自用	--
照相机	购入	1997-12-18	台	1.00	15,856.00	15,856.00	自用	--
办公用房	购入	2004-7-10	套	1.00	3,215,192.84	3,215,192.84	自用	--
索尼摄像机	购入	2008-1-1	台	1.00	9,450.00	9,450.00	自用	--
佳能 EOS50D	购入	2008-11-1	台	1.00	14,070.00	14,070.00	自用	--
戴尔台式电脑	购入	2009-10-1	台	1.00	3,650.00	3,650.00	自用	--
HP 笔记本电脑	购入	2009-12-1	台	1.00	4,160.00	4,160.00	自用	--
戴尔笔记本	购入	2010-1-31	台	1.00	20,691.45	20,691.45	自用	--
戴尔台式电脑	购入	2010-2-23	台	1.00	5,000.00	5,000.00	自用	--
G801 书柜	购入	2010-6-30	个	1.00	6,000.00	6,000.00	自用	--
G871 书柜	购入	2010-6-30	个	1.00	2,000.00	2,000.00	自用	--
G872 书柜	购入	2010-6-30	个	1.00	2,000.00	2,000.00	自用	--
戴尔台式机	购入	2010-7-30	台	1.00	4,546.08	4,546.08	自用	--
戴尔台式机	购入	2010-7-30	台	1.00	3,598.92	3,598.92	自用	--
美的饮水机	购入	2010-7-30	台	1.00	2,498.00	2,498.00	自用	--
索尼笔记本电脑	购入	2010-8-30	台	1.00	8,159.00	8,159.00	自用	--
奥迪 A8	购入	2010-9-30	辆	1.00	968,239.00	968,239.00	自用	--
华硕笔记本	购入	2010-9-30	台	1.00	5,480.00	5,480.00	自用	--
保险柜	购入	2010-10-31	个	1.00	2,400.00	2,400.00	自用	--
笔记本电脑	购入	2010-11-30	台	1.00	6,500.00	6,500.00	自用	--
台式电脑	购入	2010-11-30	台	1.00	4,750.00	4,750.00	自用	--
台式电脑	购入	2010-11-30	台	1.00	4,750.00	4,750.00	自用	--
联想电脑	购入	2011-1-30	台	1.00	26,320.00	26,320.00	自用	--
戴尔笔记本	购入	2011-1-31	台	1.00	5,499.00	5,499.00	自用	--
惠普激光打印机	购入	2011-1-31	台	1.00	2,900.00	2,900.00	自用	--
惠普激光打印机	购入	2011-1-31	台	1.00	3,750.00	3,750.00	自用	--
惠普激光一体机	购入	2011-1-31	台	1.00	2,550.00	2,550.00	自用	--
惠普网络激光打印机	购入	2011-1-31	台	1.00	2,450.00	2,450.00	自用	--
惠普扫描仪	购入	2011-1-31	台	1.00	1,970.00	1,970.00	自用	--
兄弟传真机	购入	2011-1-31	台	1.00	1,150.00	1,150.00	自用	--
电脑桌椅、铁皮柜	购入	2011-1-31	套	1.00	3,000.00	3,000.00	自用	--
库房货架	购入	2011-3-31	个	1.00	2,040.00	2,040.00	自用	--

中国人权发展基金会
2017 年度
财务报表附注

名 称	来 源	时 间	单 位	数 量	单 价	金 额	用 途	备 注
联想电脑	购入	2011-4-30	台	1.00	4,399.00	4,399.00	自用	--
办公桌椅 8 个、电脑桌	购入	2011-4-30	套	1.00	6,050.00	6,050.00	自用	--
茶几、沙发、办公家具	购入	2011-6-30	套	1.00	9,800.00	9,800.00	自用	--
保险柜	购入	2011-6-30	个	1.00	1,350.00	1,350.00	自用	--
空调	购入	2011-7-31	台	1.00	4,600.00	4,600.00	自用	--
打印机 富士施乐	购入	2011-7-31	台	1.00	1,419.00	1,419.00	自用	--
文件柜	购入	2011-7-31	个	1.00	650.00	650.00	自用	--
摄像机	购入	2011-9-30	台	1.00	7,017.00	7,017.00	自用	--
打印机	购入	2011-10-31	台	1.00	1,990.00	1,990.00	自用	--
卡西欧数码相机	购入	2011-10-31	台	1.00	3,580.00	3,580.00	自用	--
办公桌椅	购入	2011-10-31	套	1.00	3,500.00	3,500.00	自用	--
联想电脑	购入	2011-11-30	台	1.00	30,150.00	30,150.00	自用	--
惠普一体机	购入	2011-11-30	台	1.00	6,937.00	6,937.00	自用	--
彩色激光打印机	购入	2011-11-30	台	1.00	3,780.00	3,780.00	自用	--
办公桌椅 2 把	购入	2012-1-12	把	1.00	3,000.00	3,000.00	自用	--
办公家具	购入	2012-3-6	套	1.00	2,800.00	2,800.00	自用	--
斯柯达昊锐	购入	2012-3-27	辆	1.00	202,153.00	202,153.00	自用	--
电脑显示器、鼠标	购入	2012-5-1	个	1.00	1,227.00	1,227.00	自用	--
沙发	购入	2012-6-20	套	1.00	2,600.00	2,600.00	自用	--
佳能黑白激光一体机	购入	2012-6-20	台	1.00	2,089.00	2,089.00	自用	--
文件柜 2013-09	购入	2013-9-30	个	1.00	600.00	600.00	自用	--
沙发	购入	2014-5-31	套	2.00	548.00	1,096.00	自用	--
长虹彩电 LED39C3000	购入	2014-6-30	台	1.00	2,199.00	2,199.00	自用	--
长虹彩电 LED32B2100C	购入	2014-6-30	台	1.00	1,288.00	1,288.00	自用	--
长虹彩电 LED39C3000	购入	2014-6-30	台	1.00	2,199.00	2,199.00	自用	--
爱普生 V370PHOTO 扫描仪	购入	2014-6-30	台	1.00	999.00	999.00	自用	--
得力牌碎纸机	购入	2014-6-30	台	1.00	399.00	399.00	自用	--
松下激光传真机 KX-FL328CN	购入	2014-6-30	台	1.00	2,722.00	2,722.00	自用	--
佳能激光打印机 LBP3018	购入	2014-6-30	台	1.00	1,215.00	1,215.00	自用	--
联想电脑一体机 B350C18204650	购入	2014-6-30	台	1.00	3,399.00	3,399.00	自用	--
联想一体机电脑 B350C32204C50CV	购入	2014-6-30	台	1.00	3,774.00	3,774.00	自用	--

中国人权发展基金会
2017 年度
财务报表附注

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
佳能激光打印机 LBP3018	购入	2014-6-30	台	1.00	1,225.00	1,225.00	自用	--
松下激光传真机 LX-FL398CN	购入	2014-6-30	台	1.00	2,680.00	2,680.00	自用	--
二十四斗柜	购入	2014-6-30	个	1.00	1,500.00	1,500.00	自用	--
佳能(Canon)激光打印机 LBP6018	购入	2014-7-31	台	1.00	1,298.00	1,298.00	自用	--
联想电脑一体机 IdeaCentreB350G18204G50	购入	2014-7-31	台	1.00	3,199.00	3,199.00	自用	--
惠普打印机-HP LaserJet P1108	购入	2014-8-31	台	1.00	849.00	849.00	自用	--
惠普打印机-HP LaserJet 1020 Plus	购入	2014-8-31	台	1.00	1,169.00	1,169.00	自用	--
LED 设备	购入	2014-8-31	台	1.00	6,970.00	6,970.00	自用	--
指纹机	购入	2014-8-31	台	1.00	2,400.00	2,400.00	自用	--
碎纸机	购入	2014-8-31	台	1.00	249.00	249.00	自用	--
本田牌轿车 /TOYOTA GTM7200GE	购入	2014-8-31	辆	1.00	162,300.00	162,300.00	自用	--
工位	购入	2014-11-30	台	6.00	1,500.00	9,000.00	自用	--
惠普 HP1020 打印机	购入	2014-12-31	台	1.00	1,190.00	1,190.00	自用	--
惠普 HP1020 打印机	购入	2014-12-31	台	1.00	1,250.00	1,250.00	自用	--
办公家具	购入	2014-12-31	套	1.00	140,000.00	140,000.00	自用	--
沙发床	购入	2015-3-31	个	1.00	859.00	859.00	自用	--
联想 Thinkpad 笔记本	购入	2015-9-30	台	1.00	4,939.00	4,939.00	自用	--
理光复印机	购入	2016-1-31	台	1.00	12,000.00	12,000.00	自用	--
凭证装订机	购入	2017-3-31	台	1.00	8,800.00	8,800.00	自用	--
文件保密柜	购入	2017-3-31	台	2.00	2,399.00	4,798.00	自用	--
惠普 4 合 1 打印机	购入	2017-12-31	台	1.00	4,900.00	4,900.00	自用	--
合计	--	--	--	--	--	5,254,741.07	--	--

十一、资产提供者设置了用途限制的相关资产情况的说明

名称	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
和谐家庭基金	红星家具集团有限公司	852,961.58		571,011.00	281,950.58	用途限定
历史、人权、和平基金	大唐国际发电股份有限公司	7,867.34			7,867.34	用途限定
能源安全专项基金	捐赠	51,034.50			51,034.50	用途限定
公共自行车免费服务项目	捐赠	57,002.40			57,002.40	用途限定
涉诉未成年人救助基金	惠明慈善基金有限公司	1,246,314.93		25,000.00	1,221,314.93	用途限定

中国人权发展基金会
2017 年度
财务报表附注

名称	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
环保能源专项基金	捐赠	900,000.00			900,000.00	用途限定
光标榜样基金	陈光标等	3,216.50			3,216.50	用途限定
和基金	缪臻	360,959.25	91,982.76		268,976.49	用途限定
中华公益宣教基金	鄂托克旗神华蒙西华宜煤 业有限责任公司	916,585.32			916,585.32	用途限定
中华消费养老基金	曹建珍	2,585,603.60			2,585,603.60	用途限定
中非友好合作专项基金	香港捷运石油有限公司	147,985.60			147,985.60	用途限定
中华公益文化基金	北京启天同信科技有限公 司	30,881.00	226,200.00	226,200.00	30,881.00	用途限定
中华文化产业发展基金	广西南明百事康生物工程 有限公司	1,973.00			1,973.00	用途限定
中华绿色环保基金	广西南明百事康生物工程 有限公司	99,984.50			99,984.50	用途限定
青海玉树禅古寺	湖南诺舟大药房连锁有限 公司等	27,494.00	41,000.00	67,229.71	1,264.29	用途限定
残疾人电子商务居家就业	北京东方凯旋商贸有限公 司	54,000.00			54,000.00	用途限定
中华生态公益基金	伍启伦捐款	1,530,820.00			1,530,820.00	用途限定
儿童成长公益基金	艾德兆盛（北京）服装公 司	1,100.00	898,246.00	899,346.00		用途限定
四川雅安地震灾区项目	北京缤纷四季园林有限公 司	22,101.00			22,101.00	用途限定
中华娇美肤助学专项基金	北京娇美肤科技有限公司	100,000.00			100,000.00	用途限定
侵华日军细菌战受害者救 助基金	王鑫岳	337,040.10	420,999.10		758,039.20	用途限定
关爱婴童健康成长基金	吉林精一生物科技有限公司		1,615,051.00	1,515,051.00	100,000.00	用途限定
中国品牌发展专项基金	深圳市嘉华婚爱珠宝首饰 股份有限公司等公司	2,405.39			2,405.39	用途限定
中华治理荒漠化基金	中海嘉烨国际贸易（天津） 有限公司	1,034,618.00		616,000.00	418,618.00	用途限定
小微企业发展和研究基金	赵际生	761,983.61		758,364.61	3,619.00	用途限定
高铁动车“公益品牌”	深圳零售商业行业协会	116,040.50		110,550.00	5,490.50	用途限定
方圆国珍助学基金	中国方圆国珍基金会有限 公司	302,000.00			302,000.00	用途限定
李时珍公益基金	湖北黄冈乾利德置业有限 公司	742,786.42		26,600.04	716,186.38	用途限定
玉芳教育基金	北京五方农业有限公司	280,271.02		165,879.56	114,391.46	用途限定
世界一家公益基金	深圳市东方金德财富管理 有限公司	1,659,522.40			1,659,522.40	用途限定
西部人才培育专项基金	西安长祥食品有限公司	495,301.49			495,301.49	用途限定
“动车公益行”恭王府商 社	铁道影视音像中心	55,000.00			55,000.00	用途限定

中国人权发展基金会
2017 年度
财务报表附注

名称	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
中华传统文化发展基金	孙林	2,700,000.00			2,700,000.00	用途限定
华文媒体发展基金	广州文华投资管理有限公司	1,200,000.00		353,000.00	847,000.00	用途限定
养安享公益基金	吉林修正健康科技有限公司等	2,952,672.80	2,200,000.00	3,684,357.75	1,468,315.05	用途限定
蓝天公益基金	昌宁县天尚五福茶业有限公司	421,175.07			421,175.07	用途限定
世界一家公益基金--“小猪助学记”	谭川	40,000.00			40,000.00	用途限定
中国医用组织库慈善救助基金	北京桀亚莱福生物技术有限责任公司	343,514.00		1,514.00	342,000.00	用途限定
善友基金	包钰松、李善全、李从为	2,700,000.00		1,000,000.00	1,700,000.00	用途限定
中华英雄儿女公益发展基金	颜建国等人	75,025.00			75,025.00	用途限定
崇尊计划	北京崇尊文化传播有限公司	200,000.00			200,000.00	用途限定
民族文化公益基金	北京光阳印联化学科技发展有限公司	200,000.00			200,000.00	用途限定
字画	捐赠	18.00		14.00	4.00	用途限定
大爱无疆帮扶慈善基金	济南舜基电子科技有限公司		7,200,000.00	7,064,178.00	135,822.00	用途限定
博雅基金	天天快递公司		2,700,000.00	94,210.60	2,605,789.40	用途限定
七特丽慈善助学基金	七特丽装饰材料有限公司		200,000.00	168,321.00	31,679.00	用途限定
健康救助基金	吉林天三奇药业有限公司		4,743,464.00	3,519,740.76	1,223,723.24	用途限定
西部失学儿童公益活动	百位国画家捐赠		1.00		1.00	用途限定
文物传承基金	捐赠瓷器		12.00		12.00	用途限定
2005 年西部特困学生大型公益活动	千位书法家作品		1.00		1.00	用途限定
一带一路人才发展基金	海绵城市投资有限公司		2,700,000.00	2,700,000.00		用途限定
2017 年（第六届）中国品牌连锁发展基金	深圳零售行业协会		900,950.00	900,950.00		用途限定
传统文化教育基金	天津米兰置业有限公司		900,000.00		900,000.00	用途限定
中国西部发展基金	台丽科技（马鞍山）有限公司		9,400,000.00	120,000.00	9,280,000.00	用途限定

十二、受托代理业务情况的说明

2010 年 4 月，日本西松建设公司与信浓川受害中国劳工代表签署《和解协议》，设立西松信浓川和平基金，用于信浓川 183 名劳工或其遗属的赔偿、183 名劳工尚未查清身份的调查、已逝劳工的慰灵、追悼等支出。根据西松信浓川和平基金管理委员会章程约定，基金在中国人权发展基金会基本账户下单设科目，专项单独管理。

十三、重大资产减值情况的说明

本基金会本年度无重大资产减值情况。

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会接受捐赠徐悲鸿画一幅、韩美林装饰画一幅、百位国画家捐助西部失学儿童公益活动画一批、书画篆刻艺术家捐赠作品一批、千位书法家作品一批、书画家王瑞林作品一件，均以名义价值 1 元入账；接受瓷器捐赠 12 件，以名义价值 12 元入账。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2017 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称： 中国人权发展基金会

单位负责人： 王建林

财务负责人： 修世伟

日期：2018 年 月 日

日期：2018 年 月 日