

新聞公報

2020 年 12 月 3 日

國家財政部監督評價局與財務匯務局 實現有效跨境合作

(香港，2020 年 12 月 3 日) 財務匯務局取得首批存放於內地的審計工作底稿，以進行與審計失當行為相關的調查，標誌著國家財政部監督評價局與本局合作的重要里程碑。

隨著擁有內地業務的上市實體對香港資本市場愈顯重要，與財政部監督評價局合作是本局的策略重點。雙方的合作建基於 2019 年 5 月 22 日所簽訂的諒解備忘錄(備忘錄)，旨在按照相互依賴的原則就以下目標加強合作：

- 加強上市實體審計的質素及可靠性
- 保障投資者及公眾的利益
- 加強公眾對審計的信任和投資者對資本市場的信心

本局行政總裁 Marek Grabowski 先生說：「這是令人欣喜的時刻。本局衷心感謝財政部監督評價局在審計底稿事宜上所提供的一切協助和支持。這是重要的一步，但只是個開端。我期待這卓越的合作精神可延展至本局全方位的監管職能包括查察、調查及紀律處分，這對達至有效的監管成果十分重要。」

財務匯報局主席黃天祐博士說：「在過去數月，新型冠狀病毒的肆虐帶來很多實務上的挑戰，但在財政部監督評價局的鼎力協助下，本局能夠獲取存放於內地的 7 個調查個案審計工作底稿。這顯示了備忘錄有效落實，運作暢順，促進本局與財政部監督評價局的合作，從而延展本局跨境審計監管的職能。雙方已就建立策略關係奠定了堅實基礎。透過備忘錄所達成的合作，將進一步鞏固香港作為穩健的國際金融中心的地位。」

在備忘錄框架下，財務匯務局向財政部監督評價局提出了協助請求以取得存放於內地的審計工作底稿。截至目前為止，本局已就 11 個調查個案提出請求，其中 7 個調查個案已取得審計底稿。

雙方的合作範圍是在各自職權範圍內包括查察、調查及紀律處分監管審計業界。

備忘錄讓雙方能夠在相互依賴的原則下交流信息，在各自職權範圍依照相關的法例監管審計業界。

— 完 —

編輯注意

關於財務匯報局

財務匯報局是香港全面及獨立的上市實體核數師監管機構，致力維持香港上市實體財務匯報的質素，從而加強對投資者的保障及提高投資者對企業匯報的信心。如欲瞭解更多財務匯報局的法定職能，請瀏覽 www.frc.org.hk

傳媒查詢

財務匯報局

機構傳訊副總監

張詩敏

電話：(852) 2236 6025

傳真：(852) 2810 6320

電郵：celiancheung@frc.org.hk