

新闻公报

2020 年 12 月 3 日

国家财政部监督评价局与财务汇务局 实现有效跨境合作

(香港, 2020 年 12 月 3 日) 财务汇务局取得首批存放于内地的审计工作底稿, 以进行与审计失当行为相关的调查, 标志着国家财政部监督评价局与本局合作的重要里程碑。

随着拥有内地业务的上市实体对香港资本市场愈显重要, 与财政部监督评价局合作是本局的策略重点。双方的合作建基于 2019 年 5 月 22 日所签订的谅解备忘录(备忘录), 旨在按照相互依赖的原则就以下目标加强合作:

- 加强上市实体审计的质素及可靠性
- 保障投资者及公众的利益
- 加强公众对审计的信任和投资者对资本市场的信心

本局行政总裁 Marek Grabowski 先生说: 「这是令人欣喜的时刻。本局衷心感谢财政部监督评价局在审计底稿事宜上所提供的一切协助和支持。这是重要的一步, 但只是个开端。我期待这卓越的合作精神可延展至本局全方位的监管职能包括查察、调查及纪律处分, 这对达至有效的监管成果十分重要。」

财务汇报局主席黄天祐博士说: 「在过去数月, 新型冠状病毒的肆虐带来很多实务上的挑战, 但在财政部监督评价局的鼎力协助下, 本局能够获取存放于内地的 7 个调查个案审计工作底稿。这显示了备忘录有效落实, 运作畅顺, 促进本局与财政部监督评价局的合作, 从而延展本局跨境审计监管的职能。双方已就建立策略关系奠定了坚实基础。透过备忘录所达成的合作, 将进一步巩固香港作为稳健的国际金融中心的地位。」

在备忘录框架下，财务汇务局向财政部监督评价局提出了协助请求以取得存放于内地的审计工作底稿。截至目前为止，本局已就 11 个调查个案提出请求，其中 7 个调查个案已取得审计底稿。

双方的合作范围是在各自职权范围内包括查察、调查及纪律处分监管审计业界。

备忘录让双方能够在相互依赖的原则下交流信息，在各自职权范围依照相关的法例监管审计业界。

— 完 —

编辑注意

关于财务汇报局

财务汇报局是香港全面及独立的上市实体核数师监管机构，致力维持香港上市实体财务汇报的质素，从而加强对投资者的保障及提高投资者对企业汇报的信心。如欲了解更多财务汇报局的法定职能，请浏览 www.frc.org.hk

传媒查询

财务汇报局

机构传讯副总监

张诗敏

电话：(852) 2236 6025

传真：(852) 2810 6320

电邮： celiancheung@frc.org.hk