



MSSB/MIS\_01/2019  
2019年1月4日

通函

致金錢服務經營者的通函  
打擊洗錢/恐怖分子資金籌集

非牟利組織與恐怖分子資金籌集  
紅色警號

香港海關（“海關”）曾於 2018 年 11 月 28 日發出通函，有關《防止慈善團體被利用作恐怖分子資金籌集指引》，現進一步提醒金錢服務經營者，澳洲交易報告及分析中心（“AUSTRAC”）近期發表了一份題為《2018 非牟利組織與恐怖分子資金籌集紅色警號》的報告，該報告可於 AUSTRAC 的網站查閱(<http://www.austrac.gov.au/sites/default/files/npo-red-flag-indicators.pdf>)。

該報告概述針對可疑財務活動的紅色警號，這類警號對於偵察與恐怖分子資金籌集、洗錢及其他罪行有關的潛在非法行為，是有效的工具。該報告中有多個章節均有助於金錢服務經營者更清楚了解和減低恐怖分子資金籌集及洗錢風險，其中包括：

- 在監察非牟利機構的戶口及交易時，應留意非牟利機構一般很少遭濫用，並要顧及個別國家的風險狀況<sup>1</sup>；
- 了解若干非牟利機構會因具備某些特徵而面對較高的恐怖分子資金籌集風險，並識別分類為較易遭恐怖分子濫用籌集資金的非牟利機構；及
- 留意主要及輔助紅色警號，因若兩者同時出現，應視為非常可疑，並具備充分理據提交可疑交易報告。

海關建議金錢服務經營者仔細閱讀該報告，以便更清楚了解非牟利組織與恐怖分子資金籌集紅色警號，以及各金錢服務經營者根據本身的情況、風險狀況及風險承受能力可採取的各種可行方法。

如就本通函內容有任何疑問，請致電 2707 7819 與本科聯絡。

香港海關  
金錢服務監理科

完

<sup>1</sup> 有關中國香港的風險狀況，請參閱《香港洗錢及恐怖分子資金籌集風險評估報告》，網址為：<https://www.fstb.gov.hk/fsb/aml/tc/risk-assessment.htm>。