

巴塞爾治理研究所

Dr Alexander Ressos, TEP
Attorney-at-Law (Switzerland), Solicitor (Hong Kong),
Solicitor (England & Wales)

很少有城市能擁有一個專門致力於研究和預防腐敗及金融犯罪的機構。巴塞爾就有。巴塞爾治理研究所於 2003 年作為與巴塞爾大學有關聯的獨立非營利組織成立。它的創立與巴塞爾大學刑法教授 Mark Pieth 密切相關，他多年擔任經濟合作與發展組織（OECD）國際商業交易中的賄賂問題工作組主席，併成為國際反腐敗運動中最知名的聲音之一。¹

該研究所在多個領域開展工作。它從事治理和腐敗問題研究，為各國政府和國際組織提供諮詢，並支持企業開展所謂的集體行動，即某一行業的競爭者就共同的誠信標準達成一致。其最知名的部門是國際資產追回中心，該中心於 2006 年在瑞士及其他捐助方的支持下設立。該中心為許多國家培訓調查人員、檢察官和金融情報分析人員，並向各國主管機關派駐專家，協助其處理追查和追回被盜資產的具體案件。²

對金融業而言，該研究所最顯眼的產品是巴塞爾反洗錢指數（Basel AML Index）。該指數於 2012 年首次發佈，此後每年更新，按照洗錢和恐怖融資風險對各國進行排名。該指數綜合了來自金融行動特別工作組（FATF）評估、腐敗和金融透明度指數以及法治指標等來源的公開數據。其結果是每個司法管轄區獲得一個單

一分數，另有一個面向訂閱者的更詳細的專家版。銀行、監管機構和研究人員將該指數作為其國家風險評估的多項依據之一。³

解讀該指數必須謹慎。它依據衡量一個司法管轄區法律框架質素的指標來衡量其風險，並不衡量在當地實際被清洗的資金量。因此，一個擁有大型金融中心和健全框架的國家可能獲得中等分數，儘管有相當數額的非法資金流經其銀行；而一個機構薄弱的小國可能得分較差，儘管流經該國的資金很少。研究所本身也強調這些侷限。對執業者而言，該指數作為風險評估的起點是有用的，前提是輔以對具體客戶和交易的分析。

該研究所的存在使巴塞爾在國際金融誠信討論中發揮的作用超出了其銀行業的規模。它與前面章節所述的國際清算銀行（BIS）和巴塞爾銀行監管委員會一起，使巴塞爾成為討論、制定和評估標準的地方。它還體現了貫穿本書的一個悖論：一個其金融中心長期因接受非法資產而受到批評的國家，已成為追回這些資產的專業中心之一。

1 註釋

1. 關於巴塞爾治理研究所於 2003 年作為與巴塞爾大學有關聯的獨立非營利組織成立，以及 Mark Pieth（巴塞爾大學刑法教授，長期擔任 OECD 賄賂問題工作組主席）的作用，參見巴塞爾治理研究所的出版物。有待核實。
2. 關於巴塞爾治理研究所的工作領域（研究、公共治理、集體行動）以及 2006 年設立的國際資產追回中心（ICAR）、其培訓項目及其對夥伴國家的案件支持，參見巴塞爾治理研究所的出版物。ICAR 的設立日期有待核實。

3. 關於巴塞爾反洗錢指數（Basel AML Index）（2012 年首版，每年更新；基於公開來源的綜合風險分數，來源包括 FATF 相互評估、透明國際和世界銀行指標；公開版和專家版），參見巴塞爾治理研究所的出版物。方法和日期有待核實。

僅供一般參考。本文不構成法律或稅務意見，不能取代針對個別情況的專業意見，亦不建立律師與客戶關係。本文反映截至 2026 年 9 月的法律狀況。

網上版本：hk.helveticaregister.com/basel-the-basel-institute-on-governance