

Gunvor：剛果、科特迪瓦，然後是厄瓜多爾

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

Gunvor 是一家總部設在日內瓦的能源貿易公司，也是第一家在瑞士依據第 102 條被定罪的大型貿易公司。瑞士聯邦檢察院以 2019 年 10 月 14 日作出、於 10 月 17 日公佈的簡易處罰令，依據《瑞士刑法典》（SCC）第 322septies 條和第 102 條，就 2008 年至 2011 年間在剛果共和國和科特迪瓦實施的行為，判定該集團的兩家實體犯有賄賂外國公職人員罪。¹制裁總額為 9400 萬瑞士法郎，包括 400 萬瑞士法郎的罰金和 9000 萬瑞士法郎的補償性請求權，後一數額相當於 Gunvor 在相關交易中獲得的全部利潤。²

被指控的事實圍繞著通過空殼公司轉移、為公職人員（包括高級人物）謀利的腐敗付款，與石油合同的授予有關。瑞士金融中心被大量用於支付賄賂款。³瑞士聯邦檢察院認定，Gunvor 既沒有向員工發出明確信號的行為準則，也沒有合規計劃和內部審計，且沒有任何人員負責識別、分析或降低腐敗風險。檢察院認為，該公司接受了腐敗風險。⁴該調查於 2011 年底啟動，2018 年夏季導致一名前員工被判處十八個月監禁（緩刑）；該員工已認罪，其供述使得對公司定罪成為可能。⁵2010 年和 2011 年，為使付款顯得合理而支付給代理人的佣金接近 3550 萬美元。⁶

Gunvor：剛果、科特迪瓦，然後是厄瓜多爾

Gunvor 承認，在受調查期間其合規計劃存在不足，同時聲稱其現已擁有一流的合規與道德職能。⁷Public Eye 對檢控機關未能追溯整個責任鏈直至公司高級管理層表示遺憾。⁸

此案還有後續。在針對剛果和科特迪瓦的調查進行期間，該公司在拉丁美洲再次犯案：瑞士聯邦檢察院就 2013 年 2 月至 2017 年 2 月間與厄瓜多爾石油市場有關的行為，再次判定其犯有主動賄賂外國公職人員罪，責令其支付近 8670 萬瑞士法郎，其中包括 430 萬瑞士法郎的罰金。根據與美國司法部達成的協議，該公司還在美國認罪，須在美國支付逾 6.61 億美元。⁹該公司的一名前中間人已於 2021 年承認，在 2011 年至 2020 年間向兩名中間人支付了 7000 萬美元，以從國有公司 Petroecuador 獲得石油貨載。¹⁰

Gunvor 的再犯說明了一個重要教訓：一次定罪不足以改變一家企業的文化。厄瓜多爾的事實部分發生在剛果調查啟動之後，表明在公司知悉相關程序後，通過中間人行賄的做法仍持續了數年。累計金額——2019 年在瑞士的 9400 萬瑞士法郎，2024 年在瑞士的 8670 萬瑞士法郎以及在美國的 6.61 億美元——顯示了這些缺失的代價。

案件	事實	制裁
剛果和科特迪瓦	2008—2011 年通過空殼公司和中間人賄賂公職人員	9400 萬瑞士法郎（罰金 400 萬，補償性請求權 9000 萬），2019 年 10 月 14 日處罰令
厄瓜多爾	2013—2017 年與 Petroecuador 貨載有關的賄賂	在瑞士 8670 萬瑞士法郎（罰金 430 萬）；在美國逾 6.61 億美元

注意。Gunvor 於 2019 年被定罪，依據是其缺乏行為準則、合規計劃和內部審計。其在厄瓜多爾的再犯——涉及首次調查啟動之後的行為——表明，合規計劃若要改變公司的做法，必須切實有效，而不能流於形式。

1 註釋

1. Villard , plaidoyer , 前引 ; CDBF , “Condamnation du négociant en matières premières Gunvor” , 2019 年 11 月 11 日 。
2. RTS , “ Le groupe Gunvor condamné à payer 94 millions pour corruption” , 2019 年 10 月 17 日 。
3. Villard , plaidoyer , 前引 。
4. Le Temps , “Amende pour Gunvor dans une affaire de corruption” , 2026 年 9 月 訪問 ; RTS , 2019 年 10 月 17 日 , 前引 。
5. Public Eye , “Trading de pétrole et corruption : l’année 2024 sera exceptionnelle” , 2024 年 1 月 9 日 。
6. Public Eye , “Le discret procès de l’impunité et de la récidive chez Gunvor” , publiceye.ch (2026 年 9 月 訪問) 。
7. RTS , 2019 年 10 月 17 日 , 前引 。
8. Public Eye , “ Gunvor: unprecedented conviction in corruption case” , 2019 年 10 月 17 日 。
9. Public Eye , “Corruption en Équateur : le récidiviste Gunvor est doublement condamné par la Suisse et les États-Unis” , publiceye.ch (2026 年 9 月 訪問) 。
10. Public Eye , “Corruption en Équateur” , 前引 。

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/geneva-gunvor-congo-cote-divoire-then-ecuador