

非政府組織的制衡作用

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

對透明度和問責的要求，在很大程度上歸功於非政府組織，其中若干家設在日內瓦或瑞士其他地方。尤其是 Public Eye，在上一章所述案件中發揮了決定性作用：其 2017 年提出的刑事控告，是導致 Glencore 被定罪的調查的起點；而其自 2017 年起發表的關於 Gunvor 在剛果活動的調查，則伴隨了訴訟的全過程。¹ 其關於在迪拜進行的俄羅斯石油貿易的研究，記錄了規避制裁的情況。²

這些組織扮演著一種制衡力量的角色，當局和企業已學會將其納入考量。它們擁有調查能力、在產出國的網絡、媒體渠道以及在公眾輿論中的正當性。它們的報告為刑事訴訟、議會辯論和人民倡議提供素材，也有助於塑造瑞士國內外對金融中心的看法。

非政府組織與該行業之間的關係在對抗與對話之間搖擺。企業經常對這些調查的方法和結論提出異議，但在其壓力下，企業已作出透明度承諾並加強了合規計劃。聯邦當局已設立對話平台，彙集行業、非政府組織和行政部門。³ 對於一個以信任為賣點的金融中心而言，這種制衡力量既是約束，也是資源。

1 註釋

1. Business & Human Rights Resource Centre , “ RDC : Glencore condamnée pour corruption par le Ministère public de la

非政府組織的制衡作用

Confédération en Suisse”（剛果民主共和國：Glencore 被瑞士聯邦檢察署判定腐敗罪），2026 年 9 月訪問；Public Eye，“Gunvor: unprecedented conviction in corruption case”，2019 年 10 月 17 日。

2. Public Eye，“Russian oil trade: Dubai pulls out all the stops to edge out Switzerland”，2023 年 11 月 16 日。
3. 瑞士聯邦經濟事務秘書處（SECO），“Matières premières”（大宗商品）（seco.admin.ch）：由聯邦外交部（FDFA）、聯邦財政部（FDF）和聯邦經濟、教育和研究部（EAER）組成的跨部門平台，旨在加強“（1）競爭力與創新，（2）誠信與可持續性，以及（3）分析框架、各利益群體之間的對話與協調”；聯邦外交部和 SECO（委託人權與商業研究所（Institute for Human Rights and Business）），The Commodity Trading Sector: Guidance on Implementing the UN Guiding Principles on Business and Human Rights，伯爾尼，2018 年，由一個多方利益相關者諮詢小組共同制定，成員包括 Cargill、Glencore、瑞士貿易與航運協會（Swiss Trading and Shipping Association）、Bread for All、Public Eye、Swissaid、日內瓦州和聯邦當局；國際金融事務國務秘書處（SIF），“Négoce des matières premières”（大宗商品貿易）：該平台建立於 2013 年，2025 年 3 月前由 SIF 主導，此後由 SECO 主導。

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-non-governmental-organisations-as-a-counterweight