

20 世紀 80 年代：醜聞與爭論

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

《盡職調查協議》並未阻止新醜聞的發生。20 世紀 80 年代，若干事件牽涉瑞士金融中心：販毒網絡使用瑞士帳戶、被推翻的外國領導人的資產、犯罪來源資金的清洗。據 Public Eye 稱，又經歷了三樁醜聞之後，政府才承認有必要制定反洗錢立法。¹

在標誌性案件中，有 1986 年凍結菲律賓前總統 Ferdinand Marcos 資產一案，該凍結令是聯邦委員會在其倒台後不久下達的。²此案開啟了一項漫長的返還程序，開創了瑞士在隨後數十年中不斷發展的一種做法，第 I 部分將結合非洲領導人的資產對此加以探討。另一方面，由國際調查揭露的販毒案件表明，瑞士帳戶被用於清洗犯罪資金。³

圍繞金融中心的政治辯論日趨激烈。20 世紀 70 年代末發起的一項人民倡議，針對銀行保密的濫用和銀行的權力，被提交全民表決並遭否決。⁴改革的倡導者譴責接受犯罪來源或涉稅來源的資本；金融中心的捍衛者則強調保密對於保護隱私和對於瑞士經濟的重要性。

在這十年的末期，一樁政治事件波及國家最高層：一名聯邦委員在一起與洗錢有關的案件中，將針對其丈夫擔任董事的一家公司的調查告知其丈夫，隨後辭職。⁵這一事件加速了政治意識的覺醒，並促成了反洗錢刑事條款的通過。

1 註釋

1. Public Eye，前引。
2. swissinfo.ch， “Comment la Suisse a gelé les avoirs de Ferdinand Marcos”（2026 年）：聯邦委員會於 1986 年 3 月 24 日依據其憲法緊急權力下令凍結，當天正是 Credit Suisse 報告即將發生提款的日子；1991 年首批銀行文件移交菲律賓，1995 年 8 月下令將資金轉入一個凍結帳戶，聯邦最高法院於 1997 年底批准“提前返還資金”，1998 年 6 月將 6.83 億瑞士法郎轉至馬尼拉，2009 年初轉交最後一筆約 1000 萬。
3. La Vie économique 3/2023：基亞索事件（1977 年 4 月 14 日，Texon，14 億瑞士法郎），以及其後的“Pizza Connection”案、“Lebanon Connection”案和 Marcos 案，成為引入《瑞士刑法典》（SCC）第 305bis 條和第 305ter 條（1990 年 3 月）以及《反洗錢法》（AMLA）（1997 年 10 月）的催化劑。Année politique suisse（politchronik）：聯邦委員 Elisabeth Kopp 的丈夫 Hans W. Kopp 曾任 Shakarchi Trading AG 董事會副主席，該公司是“Lebanon Connection”案的調查對象，該案被稱為當時最大的洗錢案；相關指控於 1988 年 8 月 27 日公開，這位聯邦委員於 1988 年 12 月 12 日宣佈辭職，並於 1989 年 1 月 12 日立即生效。
4. 人民倡議 “contre l’abus du secret bancaire et de la puissance des banques”（反對濫用銀行保密和銀行權力），於 1984 年 5 月 20 日以 1258964 票對 464637 票，即約 73%的反對票，並在所有州均遭否決；確認表決結果的決定，swissvotes.ch（2026 年 9 月訪問）。

5. Dictionnaire historique de la Suisse (DHS)，詞條“Kopp, Elisabeth”：首位當選聯邦委員會成員的女性（1984年10月2日），聯邦司法和警察部部長；1988年10月27日，來自其所在部門的一通電話“促使她的丈夫退出一家涉嫌洗錢的公司的副主席職位”；“1988年12月12日，在當選聯邦委員會副主席數日之後，Elisabeth Kopp 宣佈辭職”，自1989年1月12日起生效；1990年2月23日，聯邦最高法院宣判她洩露公務秘密的指控不成立。

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-the-1980s-scandals-and-debates