

## 日内瓦渊源

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

B 部分将加尔文时代的日内瓦描述为一座金钱的使用须接受道德评判和集体约束的城市。若把这一传统说成当代可持续金融的直接源头，未免言过其实；但否认二者之间的渊源，同样不准确。伦理基金于二十世纪在英美世界出现，受到排斥酒精、烟草或军火的宗教团体的影响；在瑞士，它们遇到了由州立银行、养老基金和基金会预先铺就的土壤，这些机构长期以来一直实行类似的排除做法。<sup>1</sup>日内瓦的金融机构也作出了自己的贡献：在 2000 年前后推出的投资于水、能源、健康或农业的主题基金，使可持续主题成为一个公认的产品类别。<sup>2</sup>

国际日内瓦提供了第二个要素。联合国环境规划署——其金融倡议将银行、保险公司和投资者围绕可持续性聚集在一起——与负责气候、卫生、劳工和人权事务的各组织一道，使日内瓦拥有了无与伦比的专业知识和标准集聚。<sup>3</sup>一个本地协会 Sustainable Finance Geneva 自 2008 年起将该金融中心关注这些问题的从业者聚集起来；此后，全国性组织 Swiss Sustainable Finance 于 2014 年将瑞士各方参与者联合起来。<sup>4</sup>这些举措为日内瓦争取在金融与可持续发展目标之间发挥桥梁作用奠定了基础，而自 2019 年起，Building Bridges 峰会便是这一角色的体现。

## 1 注释

1. Wikipedia（英文），词条“Socially responsible investing”：“1758年，贵格会费城年会禁止成员参与奴隶贸易”；宗教投资者回避“与枪支、烈酒和烟草等产品相关”的公司；“社会责任投资的现代时期是在1960年代的社会政治氛围中形成的”；沙利文原则（1971年）以及1970年代至1990年代初从南非撤资；Friends Provident，第一只经过伦理筛选的基金（据该来源为1985年）。
2. FFB Fondsgespräche, “25 Jahre Pictet Wasser-Fonds” [Pictet 水资源基金 25 周年]（2025 年 2 月）：Pictet Water 基金由 Hans Peter Portner 和 Philippe Rohner 于 2000 年 1 月 19 日推出，由位于日内瓦的 Pictet Asset Management 管理，被介绍为欧洲第一只专注于水资源的基金；其管理资产超过 80 亿欧元，自推出以来扣除费用后的平均年回报率为 7.8%。
3. 联合国环境规划署金融倡议，创建于 1992 年，总部设在日内瓦，拥有 400 多家成员机构；《可持续保险原则》（2012 年）和《负责任银行原则》（2019 年）；“United Nations Environment Programme Finance Initiative”，en.wikipedia.org（2026 年 9 月访问）。

4. Sustainable Finance Geneva, 由十五名创始成员于 2008 年创立；  
Swiss Sustainable Finance, 创立于 2014 年, 拥有 250 多家成员和  
合作伙伴, 总部设在苏黎世, 在日内瓦设有代表处；两家组织  
于 2020 年 6 月宣布合并；sfgeneva.org, “SFG et SSF unissent  
leurs forces” [ SFG 与 SSF 联手 ], 以及  
sustainablefinance.ch, “Who we are” (2026 年 9 月访问)。

---

仅供一般参考。本文不构成法律或税务意见, 不能替代针对个案的专业意见, 亦  
不建立律师与客户关系。本文反映截至 2026 年 9 月的法律状况。

在线版本: [cn.helveticaregister.com/geneva-geneva-origins](https://cn.helveticaregister.com/geneva-geneva-origins)