

日内瓦在资产追回中的角色

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

日内瓦在追回非法资产方面占有特殊地位。日内瓦检察院主持的刑事诉讼促成了 2014 年对 Abacha 资金的没收。据时任外交国务秘书称，日内瓦司法机关在返还非法资产方面发挥了开创性作用。¹ 日内瓦律师，例如在 Abacha 案中代理尼日利亚的律师，曾代表外国国家追查和追回其资产，形成了公认的专业能力。²

这座城市还汇聚了从事这一领域工作的机构和组织。Public Eye 等非政府组织促使 Abacha 案成为一个转折点。在当地，专业中心与从事反腐败工作的国际组织一道，为各国提供追回资产方面的咨询。³ 国际日内瓦是人权理事会和联合国贸易和发展会议的所在地，为讨论非法资金流动提供了平台；据南非一位前总统估计，非法资金流动每年使非洲损失 600 亿美元。⁴

这种专业能力对金融中心而言既是优势，也是责任。说它是优势，是因为它使日内瓦成为各国能够找到追回资产所需专业能力的地方。说它是责任，是因为正是同一个金融中心接纳了这些资产，而其公信力取决于它能否不再这样做。

1 注释

1. “Notre politique de restitution sert aussi bien nos valeurs que nos intérêts”（我们的返还政策既服务于我们的价值观，也服务于我

日内瓦在资产追回中的角色

们的利益），Pascale Baeriswyl 访谈，swissinfo.ch（2026 年 9 月访问）；Le Temps，2017 年 12 月 5 日。

2. Le Temps, “Affaire Abacha : la Suisse rend 321 millions de dollars au Nigeria”（Abacha 案：瑞士向尼日利亚返还 3.21 亿美元），2017 年 12 月 5 日。
3. 巴塞尔治理研究所国际资产追回中心，设于巴塞尔，是瑞士联邦外交部洛桑研讨会的合作伙伴；learn.baselgovernance.org， “Lignes directrices pour le recouvrement efficace des biens mal acquis”（高效追回被盗资产指南）（2026 年 9 月访问）。
4. Jeune Afrique，2015 年 3 月 17 日，同上，其中援引了 Thabo Mbeki 的一项声明。

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-genevas-role-in-asset-recovery