

非政府组织的制衡作用

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

对透明度和问责的要求，在很大程度上归功于非政府组织，其中若干家设在日内瓦或瑞士其他地方。尤其是 Public Eye，在上一章所述案件中发挥了决定性作用：其 2017 年提出的刑事控告，是导致 Glencore 被定罪的调查的起点；而其自 2017 年起发表的关于 Gunvor 在刚果活动的调查，则伴随了诉讼的全过程。¹ 其关于在迪拜进行的俄罗斯石油贸易的研究，记录了规避制裁的情况。²

这些组织扮演着一种制衡力量的角色，当局和企业已学会将其纳入考量。它们拥有调查能力、在产出国的网络、媒体渠道以及在公众舆论中的正当性。它们的报告为刑事诉讼、议会辩论和人民倡议提供素材，也有助于塑造瑞士国内外对金融中心的看法。

非政府组织与该行业之间的关系在对抗与对话之间摇摆。企业经常对这些调查的方法和结论提出异议，但在其压力下，企业已作出透明度承诺并加强了合规计划。联邦当局已设立对话平台，汇集行业、非政府组织和行政部门。³ 对于一个以信任为卖点的金融中心而言，这种制衡力量既是约束，也是资源。

1 注释

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

非政府组织的制衡作用

Confédération en Suisse”（刚果民主共和国：Glencore 被瑞士联邦检察署判定腐败罪），2026 年 9 月访问；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. 瑞士联邦经济事务秘书处（SECO），“Matières premières”（大宗商品）（seco.admin.ch）：由联邦外交部（FDFA）、联邦财政部（FDF）和联邦经济、教育和研究部（EAER）组成的跨部门平台，旨在加强“（1）竞争力与创新，（2）诚信与可持续性，以及（3）分析框架、各利益群体之间的对话与协调”；联邦外交部和 SECO（委托人权与商业研究所（Institute for Human Rights and Business）），The Commodity Trading Sector: Guidance on Implementing the UN Guiding Principles on Business and Human Rights，伯尔尼，2018 年，由一个多方利益相关者咨询小组共同制定，成员包括 Cargill、Glencore、瑞士贸易与航运协会（Swiss Trading and Shipping Association）、Bread for All、Public Eye、Swissaid、日内瓦州和联邦当局；国际金融事务国务秘书处（SIF），“Négoce des matières premières”（大宗商品贸易）：该平台创建于 2013 年，2025 年 3 月前由 SIF 主导，此后由 SECO 主导。

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