

20 世纪 80 年代：丑闻与争论

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

《尽职调查协议》并未阻止新丑闻的发生。20 世纪 80 年代，若干事件牵涉瑞士金融中心：贩毒网络使用瑞士账户、被推翻的外国领导人的资产、犯罪来源资金的清洗。据 Public Eye 称，又经历了三桩丑闻之后，政府才承认有必要制定反洗钱立法。¹

在标志性案件中，有 1986 年冻结菲律宾前总统 Ferdinand Marcos 资产一案，该冻结令是联邦委员会在其倒台后不久下达的。²此案开启了一项漫长的返还程序，开创了瑞士在随后数十年中不断发展的一种做法，第 I 部分将结合非洲领导人的资产对此加以探讨。另一方面，由国际调查揭露的贩毒案件表明，瑞士账户被用于清洗犯罪资金。³

围绕金融中心的政治辩论日趋激烈。20 世纪 70 年代末发起的一项人民倡议，针对银行保密的滥用和银行的权力，被提交全民表决并遭否决。⁴改革的倡导者谴责接受犯罪来源或涉税来源的资本；金融中心的捍卫者则强调保密对于保护隐私和对于瑞士经济的重要性。

在这十年的末期，一桩政治事件波及国家最高层：一名联邦委员在一起与洗钱有关的案件中，将针对其丈夫担任董事的一家公司的调查告知其丈夫，随后辞职。⁵这一事件加速了政治意识的觉醒，并促成了反洗钱刑事条款的通过。

1 注释

1. Public Eye, 前引。
2. swissinfo.ch, “Comment la Suisse a gelé les avoirs de Ferdinand Marcos” (2026 年)：联邦委员会于 1986 年 3 月 24 日依据其宪法紧急权力下令冻结，当天正是 Credit Suisse 报告即将发生提款的日子；1991 年首批银行文件移交菲律宾，1995 年 8 月下令将资金转入一个冻结账户，联邦最高法院于 1997 年底批准“提前返还资金”，1998 年 6 月将 6.83 亿瑞士法郎转至马尼拉，2009 年初转交最后一笔约 1000 万。
3. La Vie économique 3/2023：基亚索事件（1977 年 4 月 14 日，Texon, 14 亿瑞士法郎），以及其后的“Pizza Connection”案、“Lebanon Connection”案和 Marcos 案，成为引入《瑞士刑法典》（SCC）第 305bis 条和第 305ter 条（1990 年 3 月）以及《反洗钱法》（AMLA）（1997 年 10 月）的催化剂。Année politique suisse (politchronik)：联邦委员 Elisabeth Kopp 的丈夫 Hans W. Kopp 曾任 Shakarchi Trading AG 董事会副主席，该公司是“Lebanon Connection”案的调查对象，该案被称为当时最大的洗钱案；相关指控于 1988 年 8 月 27 日公开，这位联邦委员于 1988 年 12 月 12 日宣布辞职，并于 1989 年 1 月 12 日立即生效。
4. 人民倡议 “contre l’abus du secret bancaire et de la puissance des banques”（反对滥用银行保密和银行权力），于 1984 年 5 月 20 日以 1258964 票对 464637 票，即约 73% 的反对票，并在所有州均遭否决；确认表决结果的决定，swissvotes.ch（2026 年 9 月访问）。

5. Dictionnaire historique de la Suisse (DHS), 词条 “Kopp, Elisabeth”: 首位当选联邦委员会成员的女性 (1984 年 10 月 2 日), 联邦司法和警察部部长; 1988 年 10 月 27 日, 来自其所在部门的一通电话 “促使她的丈夫退出一家涉嫌洗钱的公司的副主席职位”; “1988 年 12 月 12 日, 在当选联邦委员会副主席数日之后, Elisabeth Kopp 宣布辞职”, 自 1989 年 1 月 12 日起生效; 1990 年 2 月 23 日, 联邦最高法院宣判她泄露公务秘密的指控不成立。

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-the-1980s-scandals-and-debates