

1980 年至 2000 年：非洲财富与最初的案件

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

1980 年代和 1990 年代，日内瓦与非洲之间的金融关系日益密切，其背景是非洲大陆的经济危机、结构调整计划、债务问题以及威权政权的延续。许多非洲国家的精英出于对动荡的担忧、为了逃避税收或为了隐匿非法来源的资产，将其部分财富转移至国外，尤其是瑞士。受银行保密保护的日内瓦银行接受了这些资产，而后来的案件表明，当时的审慎程度是不够的。

首批涉及非洲领导人资产的案件在 1990 年代曝光。1997 年 Mobutu Sese Seko 倒台后，有关方面请求冻结其在瑞士的资产，结果这些资产远少于此前的估计；由于刚果民主共和国缺乏合作，返还未能实现，最终这些资产被解冻并交还其家人。¹1998 年 Sani Abacha 去世，由此揭开了第四章所述的最重大案件：在瑞士约 140 个账户中冻结的资金超过 7 亿美元。²

这些案件揭示了政治公众人物存放在瑞士的非洲资产的规模，迫使金融中心作出反应。它们也表明了返还的复杂性：识别资产，与机构有时失灵的国家开展合作，以及取得关于所返还资金将用于造福民众的保证。瑞士逐步建立起一套框架，联邦外交部如今将其介绍为世界上最先进的框架之一，并借此返还了超过 20 亿美元。³

1980 年至 2000 年：非洲财富与最初的案件

与此同时，日内瓦的大宗商品贸易在非洲不断扩张。几内亚湾的国家石油公司、可可和咖啡销售局以及国有矿业公司，在日内瓦贸易商身上找到了买家、融资方和中间人。在那几十年间往往于不透明条件下形成的关系，催生了 H 部分所述的腐败案件。

要点。1980 年代和 1990 年代，非洲财富流入日内瓦，其中一部分源自腐败和侵吞公款。Mobutu 和 Abacha 案揭示了这些资产的规模促使瑞士建立起冻结和返还框架，并借此返还了超过 20 亿美元。

1 注释

1. Mobutu 在瑞士的资产于 1997 年被冻结，金额约 770 万瑞士法郎，由于刚果民主共和国未予合作且缺乏充分的法律依据，于 2009 年 7 月 15 日解冻并交给其继承人；“L'argent de Mobutu dans les poches de ses héritiers”（Mobutu 的钱落入其继承人囊中），swissinfo.ch，2009 年 7 月 29 日。
2. Public Eye, “Les fonds Abacha (Nigeria)”（Abacha 资金（尼日利亚）），publiceye.ch（2026 年 9 月访问）。
3. 联邦外交部, “Restitution des avoirs illicites de personnes politiquement exposées à l'étranger (PEP)”（外国政治公众人物（PEP）非法资产的返还），eda.admin.ch（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-the-years-1980-2000-african-fortunes-and-the-first-cases