

AIG虚增财务案将开庭巴菲特成证人 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/493/2021\\_2022\\_AIG\\_E8\\_99\\_9A\\_E5\\_A2\\_9E\\_E8\\_c67\\_493042.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/493/2021_2022_AIG_E8_99_9A_E5_A2_9E_E8_c67_493042.htm) 美联邦政府认为，巴菲特旗下一家子公司通用再保险与AIG达成的一项保险交易有合伙诈骗之嫌 当地时间12月3日，美国联邦法院发布文件称，将就美国国际集团(American International Group，下称AIG)虚增财务数据一案起诉五位保险公司高管，并希望伯克夏哈撒韦集团(Berkshire Hathaway Inc.)主席兼首席执行官沃伦 巴菲特(Warren E. Buffett)届时出庭作证。事情的起因是2000至2001年间，巴菲特旗下一家子公司--通用再保险公司(General Reinsurance Corporation，下称通用再保险)与AIG达成的一项保险交易。据《纽约时报》报道，当时，通用再保险通过向AIG进行一笔五亿美元的转账，协助AIG增加了保险储备金，联邦政府把这一行为称作合伙诈骗，故意欺瞒美国证券交易委员会(Securities and Exchange Commission, 下称SEC)。《纽约时报》称，本次的五名被告中有四人来自通用再保险，一人来自AIG。通用再保险的被告是其前总裁Ronald E. Ferguson，前首席财务官 Elizabeth A. Monrad，前总顾问助理Robert Graham，还有前副总裁Christopher P. Garand；而AIG方面的是主管再保险业务的Christopher M. Milton。在这份最新的司法文件中，联邦检察官称，巴菲特是第一次正式出现在证人名单中。此前巴菲特称，他知道有过这些交易，但是从来不知道其违法性。巴菲特表示，会与监管者和检察人员配合。除巴菲特外，还有另两位证人，分别是通用再保险一家子公司的前任副总裁John Houldsworth，和通用再保

险负责与AIG联络的前副总裁Richard Napier。二人均在2005年就被判有罪，之后同意与法院合作。本案的正式调查开始于2005年，当时，AIG受到纽约州总检察长斯皮策(Eliot Spitzer)、联邦检察官和SEC的三重调查，罪名是涉嫌非法利用金融再保险的手段虚报收入。2005年3月29日，执掌AIG近40年的董事长兼首席执行官莫里斯格林伯格(Maurice R. Greenberg)宣布辞职。《纽约时报》称，格林伯格正是2000年时促成该交易的主要人物。2005年3月31日的《华尔街日报》称，AIG承认，与巴菲特旗下通用再保险的一笔再保险交易的会计处理不当。不过，路透社报道称，2005年4月4日，纽约州首席检察官斯皮策曾宣布，对AIG的调查有望通过民事诉讼解决。而据《纽约时报》报道，2006年2月9日，AIG也正式为自己不当的商业行为道歉，同意支付16.4亿美元的罚金。但最新宣布的法律文件表明，本案最终还是要通过刑事审判追究责任。据悉，本案将于2008年1月7日开庭审理，目前正在组建陪审团。100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 [www.100test.com](http://www.100test.com)