今日の金融犯罪実務に生きる植民地時代の法典

Dr Alexander Ressos, TEP
Attorney-at-Law (Switzerland and Germany),
Solicitor (England & Wales and Hong Kong)
Of Counsel, KGP Legal LLC
alexander.ressos@kgplegal.com.sg
www.ressos.com.sg

今も効力を持つ1871年の法典

植民地の立法機関が1871年に制定した刑法典は、何度も改正されてきたものの、刑法典（Penal Code 1871）の名称で今日もシンガポールで効力を有しています。[1] 同法典が定める詐欺罪（cheating）、背任罪（criminal breach of trust）、偽造罪、帳簿改ざん罪は、シンガポールの金融・貿易分野における詐欺に適用される刑事法の根幹をなしています。そのため、シンガポールで詐欺事件の弁護や訴追を担う実務家は、マコーリーによる英領インド向けの草案と直轄植民地の立法計画にまで構造が遡る規定を扱うことになるのです。

この連続性には実務上の帰結があります。シンガポールの詐欺関連の犯罪は法典が定める構成要件によって定義され、シンガポール、マレーシア、インドにおける数十年分の判例がその構成要件を解釈しています。法典が独自に定義する「不正に（dishonestly）」や「欺罔的に（fraudulently）」といった概念は、細部において英国の詐欺法とは異なります。そのため、

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

英国で法学教育を受けた法律家がシンガポールの案件に携わる際には法典に合わせて考え方を調整する必要があり、インドやマレーシアの判決も説得的先例として引き続き意味を持ちます。

例としての興隆貿易事件

第H部で検討する2020年に破綻した興隆貿易（Hin Leong Trading）の創業者に対する訴追は、現代の貿易金融詐欺への法典の適用例を示しています。2024年11月18日、創業者は、刑法典第420条に基づく詐欺罪2件と、第109条と併せて読む第468条に基づく偽造教唆罪1件により、懲役17年6か月の判決を受けました。同人は会社の従業員を通じて、興隆貿易が2件の石油売買契約を締結したとHSBCに表示し、捏造した書類でこれを裏付けて売掛債権の割引を受けました。これに対しHSBCは1億1,168万3,939米ドルを支払っていました。[2] 上訴審では、高等法院が2026年3月、被害回復の努力と年齢を考慮して刑期を13年6か月に減軽しました。[3]

この事件は、1830年代にインド向けに起草され、1871年に海峡植民地のために制定された規定が、21世紀において石油売掛債権の不正な割引を処罰する役割を果たしていることを示しています。貿易金融の技術は見違えるほど変わりました。しかし、偽造書類に裏付けられた虚偽の表示によって貸し手から金銭を得るという根底にある不法行為は変わっておらず、法典の一般的な定義はそれを捉えるだけの柔軟性を備えていることが証明されています。

実務家のためのチェックリスト

- 詐欺や横領の案件では、早い段階で適用される刑法典上の犯罪、特に詐欺罪、背任罪、偽造罪、帳簿改ざん罪を特定する。
- 英国の詐欺の概念がそのまま当てはまると想定せず、「不正に」と「欺罔的に」についての法典独自の定義を分析する。

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

- シンガポール、マレーシア、インドの3つの法域はいずれもインドのモデルを受け継いでいるため、同じ規定に関するこれら3法域の判決を参照する。
- 貿易金融をめぐる紛争における書類や電子記録の証拠能力については、1893年の条例の流れを汲む証拠法（Evidence Act）を確認する。
- 法典化された刑事法と、同じ事実関係における貸し手や投資家の民事上の請求を規律する、法典化されていない契約と信託のコモン・ローとを区別する。

注

1. Singapore Statutes Online, “Penal Code 1871”（2026年10月最終閲覧）。Wikipedia, “Penal Code (Singapore)”（2026年10月最終閲覧）：同法典は Penal Code 1871（2020 Revised Edition）として存在し、Criminal Law Reform Act 2019 によって現代化された。 ↩
2. Singapore Police Force, “Founder of Hin Leong Trading sentenced and jailed for cheating and instigating forgery”, 2024年11月18日：刑法典第420条に基づく詐欺罪2件と、第109条と併せて読む第468条に基づく偽造教唆罪1件。刑期17.5年。HSBCは1億1,168万3,939米ドルを支払った。 ↩
3. Malay Mail, “Singapore’s Hin Leong founder OK Lim has jail term cut to 13½ years after High Court appeal”, 2026年3月4日：高等法院（Hoo Sheau Peng J）は、被害回復の努力と上訴人の84歳という年齢を挙げ、刑期を17年半から13年半に減軽した。 ↩

Disclaimer

This article is provided for general information only. It is based on publicly available sources as at its date of publication. These sources have not been independently verified against licences, regulatory registers or the records of the entities concerned. It is not legal, tax, financial or investment advice.

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.

Nor is it a recommendation to invest in, transact with or use the services of any entity mentioned. Law and regulation change frequently, so the content may be incomplete or outdated. To the fullest extent permitted by law, Dr Alexander Ressos and the publisher of SingaporeIQ exclude all liability for loss or damage arising from the use of or reliance on this article. Readers should obtain advice on their specific circumstances before acting or refraining from action.

Names and trademarks of the entities discussed belong to their owners and are used for identification only. Their mention implies no endorsement, affiliation or allegation of wrongdoing. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. Corrections and updates: contact@ressos.com.

© 2026 Dr Alexander Ressos. This article may be quoted with attribution to SingaporeIQ (SingaporeIQ.com). Reproduction in full and any commercial use require prior written consent. The Legal Terms at https://singaporeiq.com/legal-terms apply.

Author contact: Dr Alexander Ressos, TEP · contact@ressos.com

© 2026 Dr Alexander Ressos. General information only, not legal, tax or investment advice. No client relationship is created. All Singapore law advice is provided by a duly licensed and regulated firm of Singapore advocates and solicitors only on the basis of an express written letter of engagement. More information at SingaporeIQ.com and ressos.com.sg.