

伊朗与瑞士人道主义贸易安排

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

伊朗的案例显示了美国的次级制裁如何影响其境外的企业。美国于 2018 年 5 月退出《联合全面行动计划》（JCPOA）并恢复制裁后，许多欧洲和瑞士银行停止为伊朗业务处理付款，其中包括形式上允许的药品付款。其原因在于被切断与美国金融体系联系的风险，银行认为这一风险高于潜在利润。结果，尽管纸面上存在人道主义豁免，伊朗患者仍难以获得某些药品，尤其是癌症和罕见病药物。¹

瑞士的应对办法是与美国共同建立瑞士人道主义贸易安排（SHTA）。根据这一安排，瑞士企业可以通过一家瑞士银行运营的支付渠道向伊朗出口食品、药品和医疗器械，前提是披露有关交易及其交易对手的详细信息。首笔交易是一批癌症药物和移植患者用药的交付，于 2020 年初完成。该安排取决于参与企业是否愿意接受广泛的尽职调查，以及美国财政部的合作——美国财政部认可该渠道符合规定。其实际规模始终有限，并受到后来政治发展的影响。尽管如此，它表明一个中立国家能够在私营部门原本会退出的领域创造法律确定性。²

对于巴塞尔集团而言，伊朗案例的教训是：遵守瑞士和欧盟（EU）法律并不总是足够的。一项在瑞士合法的交易，仍可能使公司或其银行面临美国制裁风险。因此，合规计划除对照瑞士和

伊朗与瑞士人道主义贸易安排

欧盟名单外，还对照美国财政部海外资产控制办公室（OFAC）的名单进行筛查。各集团还制定了内部政策，对与某些国家的业务施加比法律要求更严格的限制。这些政策是在法律风险、商业利益和人道主义责任之间权衡的结果，而在这种权衡中，进入美国市场和美国金融体系的需要几乎总是占上风。³

1 注释

1. 关于美国于 2018 年恢复对伊朗制裁及其对人道主义贸易的影响，参见美国财政部（OFAC）的出版物，以及国际组织和非政府组织关于伊朗药品供应情况的报告。有待核实。
2. 联邦经济、教育和研究部及国家经济事务秘书处（SECO）关于瑞士人道主义贸易安排（SHTA）的信息，该安排于 2020 年 1 月宣布，首笔交易于 2020 年 1 月底报告；美国财政部 2020 年 2 月 27 日关于 SHTA 的声明。现状及后续规模有待核实。
3. 关于美国次级制裁的域外效力以及 OFAC 特别指定国民和被封锁人员名单（Specially Designated Nationals and Blocked Persons List）的作用，参见 OFAC 网站。关于瑞士没有对应规定的欧盟《阻断法令》（Council Regulation (EC) No 2271/96），参见有关制裁法冲突的文献。有待核实。

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/basel-iran-and-the-swiss-humanitarian-trade-arrangement