

美国制裁及其域外效力

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

前文已就美国制裁的效力范围作了说明，其运作机制还需进一步阐明。美国财政部海外资产控制办公室（OFAC）管理各类名单和项目，其一级制裁适用于美国人和美元交易。这些项目中的二级制裁则威胁与被指定对象往来的外国人，使其本身也面临被列名的风险。¹一家在美国没有业务的日内瓦贸易商或银行，仍会因美元而面临风险——美元是大宗商品贸易的货币，每一笔美元付款都要经过美国代理行——同时也面临被指定的风险。

这种效力范围已在日内瓦产生了案例：贸易商因与委内瑞拉、伊朗或俄罗斯相关的活动而受到美国制裁，银行为保住美元渠道而被迫终止业务关系，客户与银行之间就冻结瑞士法律并未禁止的交易发生纠纷。²因此，日内瓦的制裁合规受到双重决定：瑞士法律决定何为禁止，美国法律决定何者可以用美元融资。正如 J 部分所述，这些法律渊源以英文写成，因此阅读这些资料已成为合规团队的一项基本技能。

1 注释

1. Davis Polk , “ Russia sanctions update: U.S. expands secondary sanctions regime for foreign financial institutions” (2023 年 12 月) : 2023 年 12 月 22 日第 14114 号行政令 (Executive Order 14114) 授

美国制裁及其域外效力

权 OFAC 对为俄罗斯军工基础提供交易便利的外国金融机构实施二级制裁；“与适用于美国人的行为或具有美国关联的行为的一级制裁禁令不同，即使金融机构完全在美国管辖范围之外行事，也可能被施以根据第 14114 号行政令授权的二级制裁”；可能的制裁从限制美国代理账户到全面冻结并列入特别指定国民（SDN）名单不等。

2. 美国财政部，2020 年 2 月 18 日新闻稿（Rosneft Trading S.A.，一家由 Rosneft 控制的瑞士法公司，及其总裁 Didier Casimiro，因居间撮合 PdVSA 委内瑞拉原油的销售和运输而根据第 13850 号行政令（E.O. 13850）被指定）及 2020 年 3 月 12 日新闻稿（TNK Trading International S.A.，Rosneft 的另一家瑞士子公司，接手了委内瑞拉货物）；Wikipedia（英文），词条“2Rivers”：由 Tahir Garayev 于 2010 年创立的贸易商，2022 年前设在日内瓦，此后迁至迪拜，成为“规避西方对俄罗斯原油制裁的最大贸易商”，于 2024 年 12 月 17 日受到英国制裁，2024 年 10 月有报道称 OFAC 就价格上限对其展开调查；swissinfo.ch，2023 年 6 月 16 日（Paramount SA，日内瓦，以及 Paramount DMCC，迪拜）。

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-american-sanctions-and-their-extraterritorial-reach