

Lombard Odier 与卡里莫娃资产案

Dr Alexander Ressos, TEP

Attorney-at-Law (Switzerland), Solicitor (Hong Kong),

Solicitor (England & Wales)

最近一宗重大银行案件于 2026 年 7 月 27 日作出判决。联邦检察院（OAG）指控已故乌兹别克斯坦总统之女 Gulnara Karimova 参与犯罪组织、加重洗钱和受贿，同案被告包括一名居住在俄罗斯的共同被告、Bank Lombard Odier 的一名前客户经理以及该银行本身。由于存在程序障碍——Karimova 被羁押于乌兹别克斯坦，而该共同被告无法前往瑞士——刑事庭终止了针对二人的程序。法院判决该前客户经理犯有加重洗钱罪，涉及逾 1.2 亿美元的存款和逾 2000 万美元的提款，判处其 24 个月监禁，缓期执行。法院依据《瑞士刑法典》第 102 条（SCC）判决该银行有罪，并处以 300 万瑞士法郎罚金。法院下令没收位于瑞士的逾 4 亿瑞士法郎资产，认定这些资产属于洗钱收益，或处于被称为“Office”的犯罪组织的支配之下；该组织曾将电信公司的贿款输送给 Karimova。该判决尚未生效。¹

1 同期的提契诺州案件

该法院同期的若干判决涉及提契诺州的专业人士或意大利客户。2023 年 6 月 6 日，刑事庭判决提契诺州一名受托人在 18 项指控中的 15 项上犯有《瑞士刑法典》第 305ter 条所规定的金融交易中注意义务不足罪，并犯有多次伪造文书罪和多次欺骗当局罪，判处 270 个日额、每日额 310 瑞士法郎的罚金，缓期执行。此前，联邦

最高法院驳回了早先的洗钱罪判决，并将案件发回依据《瑞士刑法典》第 305ter 条重新评估，该案因此回到贝林佐纳。²同日，该法院在案件发回重审后判决一名意大利公民犯有洗钱罪和伪造文书罪。³2023 年 10 月 27 日，上诉庭基本维持了对一名意大利籍前外部资产管理人的有罪判决；此人违背一家瑞士银行（后已破产）的瑞士和意大利客户的委托，进行高风险投资，以截留本应归属客户的返佣。上诉庭将刑期减为 30 个月，其中 6 个月须实际执行。⁴第 E.III 章已讨论了独立资产管理人此类案件的监管背景。

案件 判决 结果 状态 Credit Suisse（保加利亚犯罪组织） 2022 年 6 月 27 日；2026 年 3 月 3 日 一审罚金 200 万瑞士法郎；UBS 在上诉中被宣告无罪 尚未生效 UBS 作为继承人（莫桑比克贷款） 2026 年 4 月 8 日 针对银行的程序被终止 尚未生效 私人银行及前首席执行官（1.94 亿欧元） 2021 年 12 月 15 日；2023 年 6 月 28 日 银行被罚 350 万瑞士法郎；二者均在上诉中被宣告无罪 公布时尚未生效 Lombard Odier（Karimova） 2026 年 7 月 27 日 罚金 300 万瑞士法郎；逾 4 亿瑞士法郎被没收 尚未生效

资料来源：本节所引联邦刑事法院新闻稿。

2 注释

1. 联邦刑事法院，关于 SK.2023.42 号判决的新闻稿，2026 年 7 月 27 日，<https://www.bstger.ch/de/media/comunicati-stampa/2026/2026-07-27/1578.html>。在判决生效之前，相关人员和银行均被推定无罪。
2. 联邦刑事法院，关于 SK.2022.2 号判决的新闻稿，2023 年 6 月 6 日，<https://www.bstger.ch/de/media/comunicati-stampa/2023/2023-06-06/1343.html>；匿名处理后的判决主文见 https://www.bstger.ch/uploads/2023-06-07_Dispositivo_anonimizzato_-_SK.2022.2.pdf。

3. 联邦刑事法院，关于 SK.2022.3 号判决的新闻稿，2023 年 6 月 6 日，列于 <https://www.bstger.ch/de/media/comunicati-stampa/2023.html>。
4. 联邦刑事法院，关于 CA.2022.24 号判决的新闻稿，2023 年 10 月 30 日，<https://www.bstger.ch/de/media/comunicati-stampa/2023/2023-10-30/1375.html>（一审判决为第 SK.2020.27 号判决）。

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/lugano-lombard-odier-and-the-karimova-assets