

执行与追诉

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

执行制裁既需要行政监管，也需要刑事追诉。《禁运法》（EmbG）将违反制裁的行为规定为刑事犯罪，情节严重的故意违法行为可处五年以下监禁。¹瑞士国家经济事务秘书处（SECO）负责调查涉嫌违法行为，并可将其移交联邦检察院。自 2022 年以来，相关程序的数量有所增加，其中包括向俄罗斯违禁出口货物、与被列名人士进行交易以及通过第三国规避制裁等案件。²

禁止向俄罗斯出口两用物项及其他敏感货物，已成为一个特别的重点。在俄罗斯军事装备中发现了瑞士工业产品，例如机床和电子元器件，它们往往是经由土耳其等第三国的中间商进入俄罗斯的。³欧盟（EU）规定出口商有义务在合同中加入“不得转售俄罗斯”条款，瑞士也采纳了这一规定。⁴自 2022 年以来，出口管制领域（作者持有该领域的资质认证）的顾问发现，瑞士出口商对合规咨询的需求大幅增加。

1 注释

1. Federal Act of 22 March 2002 on the Implementation of International Sanctions (Embargo Act, EmbG), SR 946.231, 原始文本, fedlex.admin.ch: 第 9 条（故意犯罪：处一年以下监禁或 50 万瑞士法郎以下罚金；情节严重的，处五年以下监禁，并可并处

执行与追诉

100 万瑞士法郎以下罚金) 和第 10 条 (违警行为: 处 10 万瑞士法郎以下罚款)。

2. SRF, “Gespernte Vermögen sanktionierter Russen in der Schweiz gestiegen”, 2025 年, srf.ch, 援引 SECO: 入侵以来共收到 615 份涉嫌违反制裁的报告; 启动 68 项行政刑事程序, 已结案 59 项 (24 项定罪, 35 项撤销)。
3. swissinfo.ch, “Swiss manufacturing ‘contributes to Russian war machine’”, 2025 年 3 月 6 日: 入侵以来, 一百多台瑞士制造商生产的机床进入俄罗斯, 例如 2023 年经由一家土耳其空壳进口商; swissinfo.ch, “Criminal proceedings filed over Swiss components in Russian weapons”, 2024 年 7 月 17 日: 在俄罗斯武器中发现瑞士公司的零部件; SECO 已启动 56 项行政刑事程序。
4. Germany Trade & Invest, “Chronologische Übersicht über EU-Sanktionen gegenüber Russland”, gtai.de: 根据 Regulation 833/2014 第 12g 条的 “No Russia” 条款, 自 2024 年 3 月 20 日起适用于附件 XI、XX、XXXV 所列货物及共同高优先级物项。
Swissmem, “Russland-Sanktionen: Vertragspflicht zur Verhinderung der Wiederausfuhr”, 2024 年 3 月 22 日, swissmem.ch: 瑞士在《乌克兰条例》(SR 946.231.176.72) 第 14f 条中采纳了该义务, 自 2024 年 3 月 20 日起生效, 适用于附件 3 和附件 19 所列货物以及附件 31 所列高优先级货物。

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/zug-enforcement-and-prosecution