

## 美欧对俄罗斯制裁与企业合规思考

作者：潘永建 | 黄文捷

2022年2月24日，俄罗斯对乌克兰发起“特别军事行动”，美国、欧盟等多个国家和地区在军事行动发起之后加强并新增对俄贸易制裁。本文拟按时间顺序梳理目前为止美欧对俄罗斯制裁措施的具体内容，以期在当前复杂的国际贸易形势下协助企业应对制裁合规。

### 一. 美国对俄罗斯制裁措施

#### 1. 涉及新颁布/修订法律法规、行政令的制裁措施

- 2022年2月21日

美国总统拜登签署第14065号行政令《关于防止俄罗斯继续破坏乌克兰的主权和领土完整的财产冻结和交易禁令》。<sup>1</sup>

- 第14065号行政令

.....  
如您需要了解我们的出版物,  
请联系:

Publication@llinkslaw.com

<sup>1</sup> 详见 [https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220221\\_33](https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220221_33)

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
与顿涅茨克和卢甘斯克地区的交易	进口禁令	禁止将任何货物、服务、技术从顿涅茨克、卢甘斯克地区进口至美国;
	出口禁令	禁止美国人士或从美国出口、再出口、销售、提供货物、服务、技术至顿涅茨克、卢甘斯克地区;
	禁止美国人士参与交易	禁止美国人士或在美国境内批准、资助、促成、担保被禁止的交易;
	财产冻结	冻结以下人士位于美国、为美国人士拥有或控制的财产: (1)在顿涅茨克、卢甘斯克地区运营的人士; (2)担任在顿涅茨克、卢甘斯克地区运营的任何实体的领导人、官员、高级管理人员或董事会成员的任何人士; (3)由被制裁人士拥有或控制的人士, 或代表被制裁人士行事的人士; (4)为被制裁人士提供实质支持的人士;
	入境限制	禁止被制裁人士入境美国或为被制裁人士签发美国签证。

● 2022年2月22日

美国财政部外国资产控制办公室(“OFAC”)发布第14024号行政令指令1A、发布若干通用许可, 并依据第14024号行政令、第13662号行政令等将众多人士列入特别指定国民与被冻结人员清单(“SDN清单”), 将俄罗斯中央银行、俄罗斯国家财富基金、俄罗斯财政部列入非SDN菜单式制裁清单(“NS-MBS清单”)。<sup>2</sup>

➤ 第14024号行政令指令1A

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
金融行业	债券市场交易	禁止美国金融机构参与以下交易(无论币种): (1)俄罗斯中央银行、俄罗斯国家财富基金、俄罗斯财政部于2021年6月14日之后发行的债券的一级市场交易; (2)将资金借给俄罗斯中央银行、俄罗斯国家财富基金、俄罗斯财政部; (3)俄罗斯中央银行、俄罗斯国家财富基金、俄罗斯财政部于2022年3月1日之后发行的债券的二级市场交易。

<sup>2</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220222>

- 2022年2月24日

OFAC 发布第 14024 号行政令指令 2、指令 3，发布若干通用许可，并依据第 14038 号行政令、第 14024 号行政令将众多人士列入 SDN 清单、NS-MBS 清单、代理账户和通汇账户清单(“CAPTA 清单”)。<sup>3</sup>

- 第 14024 号行政令指令 2、指令 3

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
金融行业	金融机构交易	禁止美国金融机构参加以下交易： (1)为被制裁人士开立或维持代理账户或通汇账户； (2)处理涉及被制裁人士的交易。
金融行业	股权或债权交易	禁止美国人士或在美国境内参与以下交易： (1)指令 3 附录 1 所列被制裁人士于 2022 年 3 月 26 日后发行的、超过 14 天到期的新债权或新股权相关的任何交易； (2)其他被制裁人士于被制裁之日起 30 日后发行的、超过 14 天到期的新债权或新股权相关的任何交易。

- 2022年2月28日

OFAC 发布第 14024 号行政令指令 4、通用许可，并依据第 14024 号行政令将若干实体和个人列入 SDN 清单或 NS-MBS 清单。<sup>4</sup>

- 第 14024 号行政令指令 4

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
金融行业	/	禁止美国人士参与涉及俄罗斯中央银行、俄罗斯国家财富基金、俄罗斯财政部的任何交易，包括向其转让任何资产或任何外币交易。

- 2022年3月3日

美国商务部工业与安全局(“BIS”)发布《出口管理条例》(“EAR”)修订规则，对俄罗斯实施更加严格的出口管制管控，同时将军事最终用户清单中的部分俄罗斯实体转入实体清单，将 2 个俄罗斯实体列入实体清单。<sup>5</sup>

<sup>3</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220224>

<sup>4</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220228>

<sup>5</sup> 详见 <https://www.govinfo.gov/content/pkg/FR-2022-03-03/pdf/2022-04300.pdf>

➤ EAR 修订规则

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
出口管制	针对俄罗斯作为目的地的特别管控	禁止未经许可向俄罗斯出口、再出口所有出口管制分类编码(“ECCN”)第 3-9 类物项, 对该等许可证申请的审查政策通常为“拒绝”;
	针对俄罗斯工业行业的特别管控	禁止未经许可向俄罗斯出口、再出口、(国内转让)特定 Schedule B 编码或 HTS 编码物项(例如木制品);
	针对俄罗斯的直接产品规则	扩大直接产品规则的管辖范围。同时符合以下条件的外国物项受到 EAR 管辖: (1)外国物项被列入《商品管制清单》(“CCL”); (2)生产该外国物项的原产于美国的技术或软件为 ECCN 第 3-9 类物项; (3)“知道”该外国物项的目的地为俄罗斯; 或 “知道”该外国物项将被集成进在俄罗斯生产的或目的地为俄罗斯的、被列入 CCL 的任何“部件”“组件”“设备”; 或 “知道”该外国物项将被用于在俄罗斯生产的或目的地为俄罗斯的、被列入 CCL 的任何“部件”“组件”“设备”的“生产”或“开发”;
	针对俄罗斯军事用户的直接产品规则	扩大直接产品规则的管辖范围。同时符合以下条件的外国物项受到 EAR 管辖: (1)生产该外国物项的、受 EAR 管辖的技术或软件被列入 CCL; (2)“知道”该外国物项将被集成进、或者被用于“生产”或“开发”实体清单脚注 3 实体生产、购买或订购的任何“部件”、“组件”或“设备”; 或 “知道”实体清单脚注 3 实体是涉及该外国物项交易的任何一方, 例如“买方”、“中间收货人”、“最终收货人”或者“最终用户”。

● 2022 年 3 月 8 日

BIS 发布 EAR 修订规则, 对白俄罗斯实施更加严格的出口管制管控, 同时将 2 个白罗斯实体作为“军事最终用户”列入实体清单。<sup>6</sup>

<sup>6</sup> 详见 <https://www.govinfo.gov/content/pkg/FR-2022-03-08/pdf/2022-04819.pdf>

➤ EAR 修订规则

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
出口管制	针对白俄罗斯作为目的地的特别管控	同针对俄罗斯作为目的地的特别管控;
	针对白俄罗斯的直接产品规则	同针对俄罗斯的直接产品规则;
	针对白俄罗斯军事用户的直接产品规则	同针对俄罗斯军事用户的直接产品规则。

● 2022 年 3 月 11 日

美国总统拜登签署第 14068 号行政令《关于俄罗斯联邦持续入侵的进口、出口、投资禁令》; OFAC 发布通用许可, 并依据第 14024 号行政令等将若干实体和个人列入 SDN 清单。<sup>7</sup>

➤ 第 14068 号行政令

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
农产品等行业	进口禁令	禁止将俄罗斯原产的鱼、海鲜及其制品, 酒, 非工业钻石 (及财政部后续确定的其他产品)进口至美国;
奢侈品行业	出口禁令	禁止美国人士或从美国出口、再出口、销售、提供奢侈品(及商务部后续确定的其他产品)至俄罗斯;
金融行业	美元纸币交易	禁止美国人士或从美国出口、再出口、销售、提供美元纸币给俄罗斯政府或任何位于俄罗斯境内的人士;
/	禁止美国人士参与交易	禁止美国人士或在美国境内批准、资助、促成、担保被禁止的交易。

● 2022 年 3 月 31 日

OFAC 发布《依据第 14024 号行政令作出的决定》, 依据第 14024 号行政令、《以制裁反击美国敌人法》等将若干实体和个人列入 SDN 清单。<sup>8</sup>

<sup>7</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220311>

<sup>8</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220331>

➤ 《依据第 14024 号行政令作出的决定》

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
航空、电子、海洋行业	资产冻结	将第 14024 号行政令规定的俄罗斯经济制裁领域扩大到航空、电子、海洋领域, 财政部有权依据第 14024 号行政令对在上述领域运营的人士实施经济制裁。

● 2022 年 4 月 14 日

BIS 发布 EAR 修订规则, 对俄罗斯、白俄罗斯实施更加严格的出口管制管控。<sup>9</sup>

➤ EAR 修订规则

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
出口管制	针对俄罗斯/白俄罗斯作为目的地的特别管控	禁止未经许可向俄罗斯或白俄罗斯出口、再出口所有被列入 CCL 的物项, 对该等许可证申请的审查政策通常为“拒绝”; <b>【注: 在 BIS 于 3 月 3 日发布的 EAR 修订规则基础上, 将限制出口物项从 ECCN 第 3-9 类物项扩大至 ECCN 第 0-9 类物项。所有 CCL 物项分为 0-9 共 10 大类。】</b>
	针对俄罗斯/白俄罗斯的直接产品规则	扩大直接产品规则的管辖范围。同时符合以下条件的外国物项受到 EAR 管辖: (1)外国物项被列入 CCL; (2)生产该外国物项的原产于美国的技术或软件被列入 CCL; (3)“知道”该外国物项的目的地为俄罗斯/白俄罗斯; 或 “知道”该外国物项将被集成进在俄罗斯/白俄罗斯生产的或目的地为俄罗斯/白俄罗斯的、被列入 CCL 的任何“部件”“组件”“设备”; 或 “知道”该外国物项将被用于在俄罗斯/白俄罗斯生产的或目的地为俄罗斯/白俄罗斯的、被列入 CCL 的任何“部件”“组件”“设备”的“生产”或“开发”。 <b>【注: 在 BIS 于 3 月 3 日发布的 EAR 修订规则基础上, 将直接产品规则的管辖范围从 ECCN 第 3-9 类物项扩大至 ECCN 第 0-9 类物项。】</b>

<sup>9</sup> 详见 <https://www.federalregister.gov/documents/2022/04/14/2022-07937/expansion-of-sanctions-against-russia-and-belarus-under-the-export-administration-regulations-ear>

● 2022年4月29日

OFAC 修订《乌克兰相关制裁条例》(Ukraine-Related Sanctions Regulations), 并将其重新命名为《乌克兰/俄罗斯相关制裁条例》(Ukraine-/Russia-Related Sanctions Regulations), 修订后的条例于 2022 年 5 月 2 日生效。<sup>10</sup>

➤ 《乌克兰/俄罗斯相关制裁条例》

新修订的《乌克兰/俄罗斯相关制裁条例》实施第 13685 号行政令、《2014 年乌克兰自由支持法》(Ukraine Freedom Support Act of 2014, as amended)(“**UFSA**”), 《2014 年支持乌克兰主权、完整、民主和经济稳定法》(Support for the Sovereignty, Integrity, Democracy, and Economic Stability of Ukraine Act of 2014, as amended)(“**SSIDES**”), 《以制裁反击美国敌人法》(Countering America’s Adversaries Through Sanctions Act (CAATSA) 第 2 编的规定, 并吸收依据第 13662 号行政令发布的关于行业制裁的 4 个指令、6 个通用许可。

《乌克兰/俄罗斯相关制裁条例》条例章节	禁令内容
第589.201节	财产冻结: 冻结被制裁人士位于美国、为美国人士拥有或控制的财产;
第589.202节(指令1)	债权或股权交易: 禁止美国人士或在美国境内参与(金融服务行业)被制裁人士的新发债权或股权交易;
第589.203节(指令2)	债权或股权交易: 禁止美国人士或在美国境内参与(能源行业的融资活动相关的)被制裁人士的新发债权或股权交易;
第589.204节(指令3)	债权或股权交易: 禁止美国人士或在美国境内参与(国防与相关物资行业)被制裁人士的新发债权或股权交易;
第 589.205 节(指令 4)	出口禁令: 禁止美国人士或在美国境内提供、出口、再出口产品、服务或技术以支持涉及被制裁人士的俄罗斯深水、北极近海、页岩项目;
第 589.206 节	投资禁令: 禁止美国人士在乌克兰克里米亚地区实施新的投资;
第589.207节	出口禁令: 禁止美国人士或在美国境内向乌克兰克里米亚地区出口、再出口、销售、提供任何产品、服务、技术;
第589.208节	进口禁令: 禁止从乌克兰克里米亚地区进口任何产品、服务、技术;
第589.209节	金融交易: 禁止外国金融机构为受制裁人士促成重大金融交易。

<sup>10</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220429>

● 2022年5月11日

BIS 发布 EAR 修订规则, 对俄罗斯工业行业实施更加严格的出口管制管控。<sup>11</sup>

➤ EAR 修订规则

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
出口管制	针对俄罗斯工业行业的特别管控	禁止未经许可向俄罗斯出口、再出口、(国内转让)特定 Schedule B 编码或 HTS 编码物项, 被禁止的物项清单中新增了 205 个 HTS 编码及相对应的 478 个 Schedule B 编码(例如特定催化剂、胶合板)。

2. 不涉及新颁布/修订法律法规、行政令的制裁措施

日期	制裁措施
2022年2月23日	OFAC 发布通用许可, 依据第 14039 号行政令将 1 个实体和 1 个人列入 SDN 清单。 <sup>12</sup>
2022年2月25日	OFAC 依据第 14024 号行政令将普京等若干个人列入 SDN 清单。 <sup>13</sup>
2022年3月3日	OFAC 发布通用许可, 依据《以制裁反击美国敌人法》、第 13848 号行政令、第 14024 号行政令等将若干实体和个人列入 SDN 清单。 <sup>14</sup>
2022年3月9日	BIS 将 91 个位于伯利兹、爱沙尼亚、哈萨克斯坦、拉脱维亚、马耳他、俄罗斯、新加坡、斯洛伐克、西班牙、英国的实体列入实体清单, 因 BIS 认定这些实体参与或支持了俄罗斯安全部门、军事和国防部门、以及军事和国防研究和发展。 <sup>15</sup>
2022年3月15日	OFAC 依据第 14024 号行政令、《2012 年谢尔盖·马格尼茨基法治责任法》(Sergei Magnitsky Rule of Law Accountability Act of 2012)、《白俄罗斯制裁条例》(Belarus Sanctions Regulations)等将若干实体和个人列入 SDN 清单。 <sup>16</sup>
2022年3月24日	OFAC 依据第 14024 号行政令、第 13662 号行政令等将若干实体和个人列入 SDN 清单。 <sup>17</sup>

<sup>11</sup> 详见 <https://www.federalregister.gov/documents/2022/05/11/2022-10099/expansion-of-sanctions-against-russian-industry-sectors-under-the-export-administration-regulations>

<sup>12</sup> 详见 [https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220223\\_33](https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220223_33)

<sup>13</sup> 详见 [https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220225\\_33](https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220225_33)

<sup>14</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220303>

<sup>15</sup> 详见 <https://www.govinfo.gov/content/pkg/FR-2022-03-09/pdf/2022-04925.pdf>

<sup>16</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220315>

<sup>17</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220324>



2022年4月5日	OFAC 依据第 14024 号行政令、第 13594 号行政令、第 13757 号行政令将 2 个实体列入 SDN 清单。 <sup>18</sup>
2022年4月6日	OFAC 发布通用许可，并依据第 14024 号行政令、第 13661 号行政令、第 13662 号行政令等将若干实体和个人列入 SDN 清单。 <sup>19</sup>
2022年4月7日	BIS 将 120 个位于俄罗斯、白俄罗斯的实体列入实体清单。 <sup>20</sup>
	OFAC 发布通用许可，并依据第 14024 号行政令将若干实体和个人列入 SDN 清单。 <sup>21</sup>
2022年4月20日	OFAC 发布通用许可，并依据第 14024 号行政令将若干实体和个人列入 SDN 清单。 <sup>22</sup>
2022年5月8日	OFAC 发布通用许可，并依据第 14024 号行政令、第 13661 号行政令将若干实体和个人列入 SDN 清单。 <sup>23</sup>

## 二. 欧盟对俄罗斯制裁措施

- 2022年2月23日

欧盟委员会将 351 名俄罗斯国家杜马议员和另外 27 名个人列入金融制裁清单，并发布第一轮制裁措施：针对顿涅茨克州和卢甘斯克州的制裁禁令。<sup>24</sup>

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
针对无政府控制的顿涅茨克州和卢甘斯克州的制裁	进口禁令	禁止原产于顿涅茨克州和卢甘斯克州的货物进入欧盟领土，禁止提供与上述进口活动相关的金融服务；
	出口禁令	禁止欧盟成员国公民或从欧盟成员国境内向顿涅茨克州和卢甘斯克州的交通，通信，能源，石油、天然气和矿产资源行业的任何人士出口、销售、提供任何货物或技术，禁止提供与上述出口活动相关的金融服务；
	贸易和投资禁令	禁止在顿涅茨克州和卢甘斯克州运营、投资或提供任何融资；
	旅游禁令	禁止欧盟成员国公民或从欧盟成员国境内提供与顿涅茨克州和卢甘斯克州的旅游活动直接相关的服务。

<sup>18</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220405>

<sup>19</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220406> 及 [https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220406\\_33](https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220406_33)

<sup>20</sup> 详见 <https://www.govinfo.gov/content/pkg/FR-2022-04-07/pdf/2022-07284.pdf>

<sup>21</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220407>

<sup>22</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220420>

<sup>23</sup> 详见 <https://home.treasury.gov/policy-issues/financial-sanctions/recent-actions/20220508>

<sup>24</sup> 详见 <https://www.consilium.europa.eu/en/press/press-releases/2022/02/23/russian-recognition-of-the-non-government-controlled-areas-of-the-donetsk-and-luhansk-oblasts-of-ukraine-as-independent-entities-eu-adopts-package-of-sanctions/>

● 2022年2月25日

欧盟委员会将俄罗斯总统弗拉基米尔·普京、俄罗斯外长谢尔盖·拉夫罗夫等人列入金融制裁清单，并发布第二轮制裁措施：针对俄罗斯金融、能源等行业的制裁禁令。<sup>25</sup>

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
/	证券交易禁令	禁止购买、出售、提供、以其他方式交易俄罗斯国有企业的可转让证券和货币市场工具，或为其提供投资服务、为其发行提供支持； 禁止接受俄罗斯公民或居民超过一定金额的存款，禁止欧盟中央证券存管机构持有俄罗斯客户的账户，以及向俄罗斯客户出售以欧元计价的证券。
能源行业	出口禁令	禁止向俄罗斯销售、提供、转让、出口 <u>炼油行业</u> 的特定货物和技术。
运输行业	出口禁令	禁止向俄罗斯销售、提供、转让、出口 <u>航空航天行业</u> 的货物和技术，禁止提供与上述出口活动相关的金融服务。
国防军工行业	出口禁令	禁止向俄罗斯销售、提供、转让、出口两用货物或技术，以及可能有助于俄罗斯加强其 <u>国防和安全领域</u> 的货物和技术(包括半导体和其他尖端技术)。

● 2022年2月28日-3月2日

欧盟委员会发布第三轮制裁措施：针对俄罗斯金融行业、媒体行业等的制裁禁令。<sup>26</sup>

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
金融行业	/	禁止与俄罗斯中央银行进行交易。
运输行业	/	禁止俄罗斯航空公司飞越欧盟领空和进入欧盟机场。
金融行业	SWIFT 禁令	将俄罗斯 7 家银行排除在 SWIFT 体系之外。
	投资禁令	禁止投资、参与或以其他方式为俄罗斯直接投资基金共同资助的未来项目做出贡献。

<sup>25</sup> 详见 <https://www.consilium.europa.eu/en/press/press-releases/2022/02/25/russia-s-military-aggression-against-ukraine-eu-imposes-sanctions-against-president-putin-and-foreign-minister-lavrov-and-adopts-wide-ranging-individual-and-economic-sanctions/>

<sup>26</sup> 详见 <https://www.consilium.europa.eu/en/press/press-releases/2022/02/28/eu-adopts-new-set-of-measures-to-respond-to-russia-s-military-aggression-against-ukraine/> 及 <https://www.consilium.europa.eu/en/press/press-releases/2022/03/02/russia-s-military-aggression-against-ukraine-eu-bans-certain-russian-banks-from-swift-system-and-introduces-further-restrictions/> 及 <https://www.consilium.europa.eu/en/press/press-releases/2022/03/02/eu-imposes-sanctions-on-state-owned-outlets-rt-russia-today-and-sputnik-s-broadcasting-in-the-eu/>

	欧元纸币交易	禁止向俄罗斯或俄罗斯境内的任何自然人或法人或实体出售、供应、转让或出口欧元纸币。
媒体行业	/	暂停 Sputnik 和今日俄罗斯在欧盟的广播活动。

● 2022年3月15日

欧盟委员会发布第四轮制裁措施：针对俄罗斯国防军工、钢铁、能源、奢侈品等行业的制裁禁令。<sup>27</sup>

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
国防军工行业	贸易禁令	全面禁止与某些跨部门的俄罗斯国有企业(克里姆林宫的军工复合体)进行任何交易。
钢铁行业	进口禁令	对俄罗斯钢铁产品实施进口禁令。
能源行业	投资禁令	对俄罗斯能源部门实施投资禁令，运回欧盟境内的民用核能和某些能源产品除外。
奢侈品行业	出口禁令	禁止向俄罗斯出口奢侈品。
媒体行业	/	将媒体行业中活跃提供虚假信息的人士列入制裁清单。
信用评级	出口禁令	禁止欧盟信用评级机构对俄罗斯和俄罗斯公司的评级以及向俄罗斯客户提供评级服务。

● 2022年4月8日

欧盟委员会发布第五轮制裁措施：针对俄罗斯煤炭、金融、运输等行业的制裁禁令。<sup>28</sup>

禁令行业/领域或其他事由	禁令类型	禁令内容
煤炭行业	进口禁令	对俄罗斯煤炭产品实施进口禁令。
金融行业	/	对四家俄罗斯银行实施全面交易禁令和资产冻结； 禁止向俄罗斯提供高价值加密资产服务； 禁止向富有的俄罗斯人提供信托建议； 将禁止出口纸币和出售可转让证券的禁令扩大到所有欧盟官方货币。
运输行业	/	全面禁止俄罗斯和白俄罗斯货运公路运营商在欧盟运营。某些豁免将涵盖必需品，例如农产品和食品、人道主义援助以及能源；

<sup>27</sup> 详见 [https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/ip\\_22\\_1761](https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/ip_22_1761)

<sup>28</sup> [https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/IP\\_22\\_2332](https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/IP_22_2332)

		禁止悬挂俄罗斯国旗的船只进入欧盟港口。豁免适用于医疗、食品、能源和人道主义目的等。
/	出口禁令	禁止向俄罗斯出口量子计算、先进半导体、敏感机械、运输和化学品、用于炼油行业的专业催化剂、喷气燃料和燃料添加剂。
/	进口禁令	禁止从俄罗斯进口水泥、橡胶制品、木材、烈酒(包括伏特加)、白酒、高端海鲜(包括鱼子酱)。
政府采购等	/	全面禁止俄罗斯国民和实体参与欧盟的采购合同; 限制在欧盟、欧洲原子能联盟和成员国计划下对俄罗斯国有企业提供金融和非金融支持。

### 三. 合规应对建议

美国和欧盟对俄罗斯发起的制裁措施纷繁错杂，制裁措施既有针对克里米亚地区、顿涅茨克地区、卢甘斯克地区的，针对金融、能源、国防等特定行业的，又有针对特定被制裁的实体或个人的；从制裁措施的内容上看，既有货物和服务制裁，进口和出口制裁，投资禁令，又有外汇交易禁令等。尽管如此，制裁范围仍未达到全面的禁运或贸易封锁。为应对美欧针对俄罗斯出台的制裁措施，中国企业宜考虑以下应对措施。

#### 1. 厘清制裁措施的影响范围

- 厘清美国和欧盟的制裁措施的管辖范围或适用范围。例如：
  - 1) 对于美国的一级制裁，重点排查企业从事的交易是否存在“美国连接点”(例如，美国人士参与交易，交易以美元结算，交易涉及美国原产产品、技术或服务)；
  - 2) 对于美国的次级制裁，重点排查是否涉及与俄罗斯政府、与受次级制裁实体、与俄罗斯受制裁行业的“重大交易”等；
- 梳理企业所在行业、业务地域分布、客户行业/地域分布、交易对手方是否受制裁、企业是否有美国籍员工等具体因素；
- 就美欧对俄制裁是否对企业特定业务或特定交易产生影响、企业构成违法的可能性高低、企业面临的潜在合规风险(违法风险或受制裁风险)作出全面、准确的评估。

#### 2. 对交易对手进行制裁合规尽职调查

在制裁合规风险评估的过程中，对交易对手的制裁合规尽职调查必不可少。美欧对俄制裁的主要措施之一即针对特定实体或个人的精准打击。违法与被制裁人士交易的行为亦为监管机构重点查处和打击的对象。

- 对于从事俄罗斯业务的企业而言，如果继续俄罗斯业务，且已厘清企业业务可能属于美欧对俄制裁措施的管辖范围或适用范围，则确有必要对交易对手是否受制裁进行筛查；
- 对交易对手进行筛查时，需关注 OFAC 50%规则<sup>29</sup>，这要求企业不仅需对交易对手进行筛查，还需筛查交易对手的(直接和间接)股东是否受到制裁；
- 筛查后，发现交易对手或其他相关方确实受到制裁的，还应确认具体的制裁措施和影响(例如，交易对手是否受到次级制裁、是否仅受到投资限制)，以评估继续与其交易的合规风险。

### 3. 制定精准的合规应对方案

企业识别出特定业务或特定交易涉及制裁合规风险，并不意味着交易必须终止。

- 美欧出台的绝大多数制裁禁令均允许交易的相关当事人向监管机构申请许可证，获得许可证的当事人可以在许可证限定的范围内进行交易；
- 符合通用许可证限定条件的交易也可以合法进行，企业可关注特定交易是否为通用许可证豁免。

### 4. 搭建制裁合规体系

- 与客户、地域、交易货币、参与人员、提供的产品或服务等相关的制裁合规风险因素分散在企业业务的研发、采购、生产、运营、销售、物流、结算等各个环节和流程中，难以在短时间内梳理、甄别；
- 对于牵涉较多制裁合规风险因素的企业而言，搭建制裁合规体系意义重大，企业可以在制裁合规体系实施的过程中及时识别风险，并防患于未然；
- OFAC 亦强烈建议与美国开展业务的外国企业、使用美国产品或服务(例如金融服务)的外国企业建立、实施、定期更新和完善基于风险的制裁合规体系。

<sup>29</sup> 由一个或多个被制裁人士(包括 SDN 清单和行业制裁清单)直接或间接累计拥有 50%以上股权的实体也自动受到制裁；欧盟发布的金融制裁清单也有类似的规则。

如您希望就相关问题进一步交流, 请联系:



潘永建  
+86 21 3135 8701  
david.pan@llinkslaw.com

如您希望就其他问题进一步交流或有其他业务咨询需求, 请随时与我们联系: [master@llinkslaw.com](mailto:master@llinkslaw.com)

上海

上海市银城中路 68 号  
时代金融中心 19 楼  
T: +86 21 3135 8666  
F: +86 21 3135 8600

北京

北京市朝阳区光华东里 8 号  
中海广场中楼 30 层  
T: +86 10 5081 3888  
F: +86 10 5081 3866

深圳

深圳市南山区科苑南路 2666 号  
中国华润大厦 18 楼  
T: +86 755 3391 7666  
F: +86 755 3391 7668

香港

香港中环遮打道 18 号  
历山大厦 32 楼 3201 室  
T: +852 2592 1978  
F: +852 2868 0883

伦敦

1/F, 3 More London Riverside  
London SE1 2RE  
T: +44 (0)20 3283 4337  
D: +44 (0)20 3283 4323



[www.llinkslaw.com](http://www.llinkslaw.com)



Wechat: Llinkslaw

本土化资源 国际化视野

免责声明:

本出版物仅供一般性参考, 并无意提供任何法律或其他建议。我们明示不对任何依赖本出版物的任何内容而采取或不采取行动所导致的后果承担责任。我们保留所有对本出版物的权利。

© 通力律师事务所 2022