

迄今為止的執法記錄

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

執法記錄顯示，小案件眾多，大案件極少。下表彙總了瑞士國家經濟事務秘書處（SECO）所公佈的數據，或根據其資訊所報道的數據。

日期 已啟動程序 已報道結果 2022 年 11 月 30 起（報告義務） 尚未結案 2023 年 3 月 20 餘起 2 項處罰，9 起終止 2024 年 7 月 56 起 41 起已結案，15 項處罰 2025 年 3 月 68 起 24 項終局定罪

該表的資料來源見註釋。¹SECO 所處罰金數額不高。2024 年 3 月至 2025 年 7 月期間，SECO 共簽發十三份處罰通知，罰金總額為 23,800 瑞士法郎，最高一筆為 5,000 瑞士法郎。所有案件均涉及過失違法，所涉貨物包括武器零部件、皮具、奢華珠寶、加熱電阻、流量計、衛星零部件、電纜、閥門和分析儀器等。²2023 年 3 月報道的首批兩項終局處罰，涉及運往俄羅斯的 1,850 公斤潤滑油以及運往白俄羅斯的泵和備件，分別被處以 4,500 瑞士法郎和 2,000 瑞士法郎的罰金。³截至 2025 年，主管機關已收到 600 多份涉嫌違法的報告。⁴

批評者由此得出結論：該制度只能發現海關恰好在邊境攔截的貨物，卻遺漏了通過境外子公司、幌子公司和金融交易組織實施的規避行為。社會民主黨國民院議員 Fabian Molina 在 2023 年即以此表述，稱這些案件涉及的僅是偶然發現的貨物。⁵2023 年 9 月，國

迄今為止的執法記錄

民院通過了其外交事務委員會提出的一項議案，要求聯邦委員會就大宗商品領域的制裁執行情況提交報告。⁶將嚴重案件移交聯邦檢察院，在一定程度上回應了上述批評。但結構性問題依然存在：瑞士通過一個調查手段有限的行政機關執行制裁，而正如以下各節所示，意大利則依靠一支擁有刑事偵查人員權力的金融警察隊伍。

1 註釋

1. Moneycab，2022 年 12 月 1 日（見上文）（30 起因違反報告義務而啟動的行政程序）；SRF，2023 年 3 月 23 日（見上文）；Duane Morris, “Switzerland – updated sanctions enforcement statistics with 5 new fines”, European Sanctions Enforcement blog, 2024 年 7 月 18 日，<https://blogs.duanemorris.com/europeansanctionsenforcement/2024/07/18/switzerland-updated-sanctions-enforcement-statistics-with-5-new-fines/>（56 起程序，41 起已結案，26 份終止令，14 份處罰通知，1 份處罰令）；swissinfo.ch（Bloomberg）, “Swiss frozen Russian asset tally jumps to \$8.4 billion”, 2025 年 4 月 1 日，<https://www.swissinfo.ch/eng/swiss-frozen-russian-asset-tally-jumps-to-%248.4-billion/89095581>（68 起程序，24 項終局定罪）。
2. Duane Morris，2025 年 8 月 25 日（見上文）（第 16 至 28 號案件，總額 23,800 瑞士法郎，均為過失）。
3. SRF，2023 年 3 月 23 日（見上文）。
4. swissinfo.ch，2025 年 4 月 1 日（見上文）（600 多起涉嫌案件）；關於此前約 300 份報告的數據，參見 Bluewin, “Swiss parts in Russian weapons: Seco cooperates with companies”, 2024 年，<https://www.bluewin.ch/en/news/swiss-parts-in-russian-weapons-seco-cooperates-with-companies-2287668.html>。

5. SRF , 2023 年 3 月 23 日 (見上文) (“Es geht hier nur um Fälle im Güterbereich, die durch Zufall entdeckt wurden”) 。
6. plattformJ , 關於 2023 年 9 月 21 日國民院會議的報道 , <https://www.plattformj.ch> (外交事務委員會關於大宗商品領域制裁執行情況的議案) 。

僅供一般參考。本文不構成法律或稅務意見，不能取代針對個別情況的專業意見，亦不建立律師與客戶關係。本文反映截至 2026 年 9 月的法律狀況。

網上版本：hk.helveticaregister.com/lugano-the-record-so-far