

欧盟将开曼群岛从其反洗钱名单中剔除 ——客户可考量事项

欧盟委员会（European Commission）于 2024 年 1 月 18 日在《欧盟官方公报》（Official Journal of the EU）上发布了《授权规例（EU）》（第 2024163 号）（Delegated Regulation (EU) 2024163）（简称“《授权规例》”）。根据《授权规例》，开曼群岛将从欧盟确定为反洗钱 / 打击恐怖份子融资制度缺乏策略的“高风险第三国”（high-risk third countries）名单（简称“**欧盟反洗钱名单**”）中被剔除。《授权规例》将于 2024 年 2 月 7 日生效，届时开曼群岛将正式从“欧盟反洗钱名单”中被剔除。

欧盟将开曼群岛从“欧盟反洗钱名单”中剔除的决定，与财务行动特别组织（Financial Action Task Force）（简称“**FATF**”）近期对开曼群岛进行的评估及英国将开曼群岛从其反洗钱 / 打击恐怖份子融资的“高风险国家名单”中剔除一致。这一决定进一步肯定了开曼群岛是一个拥有有效的反洗钱 / 打击恐怖份子融资制度且全面承诺遵守国际标准的司法管辖区。开曼群岛已经在法例和监管上采取多项改进措施，以加强其金融服务产品，同时提高法律上的清晰度，并与全球标准保持一致。

客户可考量事项

证券化

开曼群岛于 2024 年 2 月 7 日从“欧盟反洗钱名单”中被剔除后，《欧盟证券化条例》（EU Securitisation Regulation）第 4 条将不再禁止“证券化特殊目的实体”于开曼群岛成立。至于选择使用开曼群岛还是泽西岛（或任何其他未被

列入“欧盟反洗钱名单”的司法管辖区），将会是简单的选择问题。

现有的“证券化特殊目的实体”

我们预计，在开曼群岛被列入“欧盟反洗钱名单”期间在开曼群岛以外司法管辖区成立的现有“证券化特殊目的实体”，可能在开曼群岛正式被除名后一段时间，仍然选择在当地存续。事实上，开曼群岛于 2024 年 2 月 7 日被除名后，预料将不会有任何法律或监管规定现有“证券化特殊目的实体”迁册至任何其他司法管辖区。

如果您希望了解更多这些发展动态、对现有“证券化特殊目的实体”的影响、迁册选项或今后新的“证券化特殊目的实体”的成立地选项，欢迎联系您惯常联系的迈普思集团成员，也欢迎电邮至 CLOs@maples.com 向我们专门处理“担保贷款凭证”的环球团队查询。

较严格的尽职调查

我们预计，受反洗钱 / 打击恐怖份子融资法律规限以及对在开曼群岛成立或居住的顾客、客户或实益拥有人进行较严格的尽职调查的实体数量，将会大幅减少。

其他信息

如有垂询，请联系您惯常联系的迈普思集团成员或以下任何一位联系人。

开曼群岛分所

Michael Richardson

+1 345 814 5532

michael.richardson@maples.com

Christopher Capewell

+1 345 814 5666

chris.capewell@maples.com

Daniel Lee

+1 345 814 5508

daniel.lee@maples.com

Jonathan Green

+1 345 814 5466

jonathan.green@maples.com

Jonathon Meloy

+1 345 814 5412

jonathon.meloy@maples.com

Matthew Gardner

+1 345 814 5453

matthew.gardner@maples.com

Martin Livingston

+64 21 321353

martin.livingston@maples.com

Scott Macdonald

+1 345 814 5317

scott.macdonald@maples.com

Sheryl Dean

+1 345 814 5294

sheryl.dean@maples.com

Tina Meigh

+1 345 814 5242

tina.meigh@maples.com

都柏林分所

Stephen Carty

+ 353 1 619 2023

stephen.carty@maples.com

亚洲区分所

Michael Gagie 高麒志

+65 6922 8402

michael.gagie@maples.com

Ann Ng 吴嘉欣

+852 3690 7475

ann.ng@maples.com

迪拜分所

Manuela Belmontes

+971 4 360 4074

manuela.belmontes@maples.com

Philip Ireland

+971 4 360 4073

philip.ireland@maples.com

伦敦分所

Heidi de Vries

+44 20 7466 1651

heidi.devries@maples.com

Harjit Kaur

+44 20 7466 1655

harjit.kaur@maples.com

2024 年 1 月

© 迈普思集团

本简报仅向迈普思集团的客户及专业联系单位提供一般信息，其内容并非巨细无遗，亦非提供法律建议。

本文乃其英文版本的中文译本，仅供参考，如有歧义，概以英文版本为准。