

歐盟將開曼群島從其反洗黑錢名單中剔除 ——客戶可考量事項

歐盟委員會（European Commission）於 2024 年 1 月 18 日在《歐盟官方公報》（Official Journal of the EU）上發佈了《授權規例（EU）》（第 2024163 號）（Delegated Regulation (EU) 2024163）（簡稱「《授權規例》」）。根據《授權規例》，開曼群島將從歐盟確定為反洗黑錢／打擊恐怖份子融資制度缺乏策略的「高風險第三國」（high-risk third countries）名單（簡稱「**歐盟反洗黑錢名單**」）中被剔除。《授權規例》將於 2024 年 2 月 7 日生效，屆時開曼群島將正式從「**歐盟反洗黑錢名單**」中被剔除。

歐盟將開曼群島從「**歐盟反洗黑錢名單**」中剔除的決定，與財務行動特別組織（Financial Action Task Force）（簡稱「**FATF**」）近期對開曼群島進行的評估及英國將開曼群島從其反洗黑錢／打擊恐怖份子融資的「**高風險國家名單**」中剔除一致。這一決定進一步肯定了開曼群島是一個擁有有效的反洗黑錢／打擊恐怖份子融資制度且全面承諾遵守國際標準的司法管轄區。開曼群島已經在法例和監管上採取多項改進措施，以加強其金融服務產品，同時提高法律上的清晰度，並與全球標準保持一致。

客戶可考量事項

證券化

開曼群島於 2024 年 2 月 7 日從「**歐盟反洗黑錢名單**」中被剔除後，《**歐盟證券化條例**》（EU Securitisation Regulation）第 4 條將不再禁止「**證券化特殊目的實體**」於開曼群島成立。至於選擇使用開曼群島還是澤西島（或任何其他未被

列入「**歐盟反洗黑錢名單**」的司法管轄區），將會是簡單的選擇問題。

現有的「**證券化特殊目的實體**」

我們預計，在開曼群島被列入「**歐盟反洗黑錢名單**」期間在開曼群島以外司法管轄區成立的現有「**證券化特殊目的實體**」，可能在開曼群島正式被除名後一段時間，仍然選擇在當地存續。事實上，開曼群島於 2024 年 2 月 7 日被除名後，預料將不會有任何法律或監管規定現有「**證券化特殊目的實體**」遷冊至任何其他司法管轄區。

如果您希望瞭解更多這些發展動態、對現有「**證券化特殊目的實體**」的影響、遷冊選項或今後新的「**證券化特殊目的實體**」的成立地選項，歡迎聯絡您慣常聯絡的邁普思集團成員，也歡迎電郵至 CLOs@maples.com 向我們專門處理「擔保貸款憑證」的環球團隊查詢。

較嚴格的盡職調查

我們預計，受反洗黑錢／打擊恐怖份子融資法律規限以及對在開曼群島成立或居住的顧客、客戶或實益擁有人進行較嚴格的盡職調查的實體數量，將會大幅減少。

其他資料

如有垂詢，請聯絡您慣常聯絡的邁普思集團成員或以下任何一位聯絡人。

開曼群島分所

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

亞洲區分所

Michael Gagie 高麒志

+65 6922 8402

michael.gagie@maples.com

Ann Ng 吳嘉欣

+852 3690 7475

ann.ng@maples.com

杜拜分所

Manuela Belmontes

+971 4 360 4074

manuela.belmontes@maples.com

Philip Ireland

+971 4 360 4073

philip.ireland@maples.com

倫敦分所

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

© 邁普思集團

本簡訊僅向邁普思集團的客戶及專業聯絡單位提供一般資訊，其內容並非巨細無遺，亦非提供法律建議。

本文乃其英文版本的中文譯本，僅供參考，如有歧義，概以英文版本為準。