



## 检举揭发人项目

向提供投诉的举报人发放的现金奖励在全球范围内正处于历史最高水平，特别是在亚洲。在2016年至2017年期间，超过30%的举报线索来自亚洲，其中约四分之一来自中国。高博金律师事务所代表亚洲举报者代理涉及美国证券交易委员会（SEC），商品期货交易委员会（CFTC）和国税局（IRS）的跨境诉讼。我们也根据美国《反虚假申报法》处理公私公分罚款（qui tam）诉讼。

即使您居住在亚洲并且不是美国公民，您也有资格获得美国执法机构的现金奖励，以奖励您报告美国公司的不当行为。

### 您知道吗？

- 自2011年8月，美国证券交易委员会（SEC）的举报人计划已向34名举报人发出了超过1.11亿美元的现金奖励。自该计划启动以来，全球已向美国证券交易委员会（SEC）提交了22,000个线索，仅2017财年，就有4,484个举报线索被提交，创了记录新高。美国证券交易委员会（SEC）向国会提交的关于其举报人计划的年度报告显示，该机构2012年第一个全年分析与2017财年的分析相比，举报人报告增加了近50%。有史以来十大举报人奖励中有六个是在2016年支付的，这一年美国证券交易委员会（SEC）向13名举报人颁发了约5700万美元。
- 在2018年，商品期货交易委员会（CFTC）举报人计划颁发了一笔约3,000万美元的奖励金，这是迄今为止规模最大的一次，该机构还第一次向居住在非美国国家的举报人颁发了奖励金，表现出对国际举报的关注日益增加。
- 自2007年开始实施举报人计划以来，美国国税局（IRS）举报人办公室已经支付了超过4.65亿美元的现金奖励。自2016年至2017年期间，美国国税局（IRS）向660个举报人颁发了奖金，总额超过9500万美元。
- 公私公分罚款诉讼（Qui tam lawsuits）数量正在日益增加。自2016年至2017年期间，共有1,371起举报人提起公私公分罚款诉讼（Qui tam lawsuits），诉讼金额约为9.11亿美元。

### 为何选择高博金律师事务所

高博金拥有位于亚洲的前美国政府律师们

- 我们在亚洲各地的前美国政府律师们均曾在美国证券交易委员会（SEC）和美国司法部（DOJ）担任过职务，这使我们在决定是否授予举报人奖励的政府机构中具有高度的可信度。

国际化的团队致力于国际举报人诉讼

- 我们在上海和香港设有办事处，并经常代表与美国政府机构接触的亚洲客户。我们对当地商业实践和文化差异有深刻的了解。我们的团队成员会说普通话，上海话和广东话以及其他语言。

重视保密性与独立性

- 我们的团队不会在任何特定行业领域内保持长期关系，能够代表客户在敏感的举报人诉讼案件方面拥有最高级别的自由裁量权和保密性。

### 如需举报相关公司或个人的潜在不当行为，请遵循以下步骤

- 拨打我们的举报电话+86 21 3210 2115
- 电话接通后，您将有10秒钟的时间预留语音信息。在此期间请提供您要举报的案的核心信息。
- 收到您的语音信息后我们将会对其内容进行核查，并将采取适当的方式与您取得联系。

### 提请注意：

- 请勿将机密信息或紧急的信息发布到我们的网站上。
- 请勿在语音留言中公布您的身份证号码。
- 请勿通过邮件或电话的方式直接联系律师。
- 拨打此号码通信并不意味着您与Kobre&Kim建立了律师-客户关系。

### 我们的中国举报人代表团队

# KOBRE & KIM

/page-not-found-zh-cmn/



**Wade Weems**

/page-not-found-zh-cmn/



**Vasu B. Muthyala**



**John Han**



**G. Scott Hulsey**



**Martin De Luca**

## 举报人奖励项目

来自任何国家（包括中国）的举报人都可以参加如下这些美国举报人项目。

- 美国证券交易委员会（SEC）举报人计划
  - 美国证券交易委员会（SEC）举报人计划通过为举报人提供金钱奖励，报复保护和保密措施，鼓励举报违反证券法的行为。

高博金了解美国证券交易委员会内部运作的第一手信息。我们的中国的团队包括前美国证券交易委员会（SEC）的律师。这为我们提供了其他律师可能没有的独到见解和信誉。

### 项目要求

- 如果您自愿，单独或与他人共同向美国证券交易委员会（SEC）提供可能违反，正在违反或将要违反证券法的原始信息，您就是合格的举报人。
- 要获得奖励，您的信息必须导致联邦法院成功执行美国证券交易委员会（SEC）判决或行政行动，美国证券交易委员会（SEC）必须获得超过100万美元的金钱制裁。在符合这些标准的执法行动中，举报人奖励通常是罚款的10%至30%。

## • 商品期货交易委员会 (CFTC) 举报人计划

- 《商品交易法》规定了美国商品期货的交易。商品期货交易委员会 (CFTC) 举报人计划为报告违反“商品交易法”的个人提供金钱奖励，以促成成功的执法行动。

高博金在亚洲的团队在涉及商品期货交易委员会 (CFTC) 的案件方面拥有丰富的经验，我们熟悉商品市场中会发生的复杂金融交易和欺诈类型。

### 项目要求

- 如果您自愿，单独或与他人一起向商品期货交易委员会 (CFTC) 提供与可能违反《商品交易法》相关的原始信息，您就是合格的举报人。
- 要获得奖励，您的信息必须帮助商品期货交易委员会 (CFTC) 成功执法，并得到超过100万美元的金钱制裁。在符合这些标准的执法行动中，举报人奖励通常是罚款的10%至30%。
- 如果举报人的原始信息通过帮助他国政府和某些其他实体执行相关行动，从而成功执行了商品期货交易委员会 (CFTC) 的执法行动，商品期货交易委员会 (CFTC) 也会向该举报人支付金钱奖励。

## • 美国国税局 (IRS) 举报人计划

- 全球政府对海外企业征税和征税的过程变得越来越复杂。在一家在中国开展业务的美国公司工作的个人可能会发现应向美国国税局报告的税务欺诈行为。

高博金的律师在各种类型的税务欺诈方面拥有丰富的经验，并可向个人提供有关法律如何适用于来自亚洲的跨境举报的建议，同时保护其隐私和权利。

### 项目要求

- 如果您向美国国税局提供特定且可靠的信息，帮助美国国税局执行司法或行政行动，从不合规的个人或公司纳税人处收集税款，罚款，利息或其他金额，您就有资格获得奖励。
- 项目提供两种奖励选择：

如果争议中的税金，罚款，利息和其他金额超过200万美元，IRS将支付根据所提供的信息成功执行行政或司法行动取得金额的15%至30%。如果案件涉及个人违法行为，其年度总收入必须超过200,000美元。

如果案件的判决主要基于 (1) 司法或行政听证会披露的具体指控；(2) 政府报告，听证，审计或调查披露的具体指控；或 (3) 新闻媒体披露的具体指控，举报人的奖励金额可能会减少。如果举报人计划并启动不合规，则金额也可能减少。

- 如果争议中的税金，罚款，利息和其他金额不超过200万美元，或者案件涉及总收入低于200,000美元的个人，美国国税局将支付最高15%的回收金额作为奖励金，最多不超过1000万美元。

## • 根据反虚假申报法案 (FCA) 的公私公分罚款 (Qui Tam) 诉讼

- 公私公分罚款 (Qui tam) 诉讼受到《反虚假申报法》的管辖，该法案会对识别欺诈行为，并帮助政府成功收回因欺诈所损失资金的举报人进行奖励。

公私公分罚款 (Qui tam) 诉讼可能特别复杂，需要准备详细报告。举报人的律师经常帮助政府进行调查，而我们亚洲团队独特的政府工作经验使我们非常适合代表中国公民提出这些要求。

### 项目要求

- 您是个人或公司实体，并根据《反虚假申报法》，拥有欺诈联邦计划或合同的证据；
- 政府或私人当事方尚未根据相同证据提起虚假申诉法诉讼；并且您针对诉讼的违法事件追溯时间不超过六年，或您在政府知道或应该知道违规行为后不超过三年内提交诉讼。
- 政府可以收回最多三倍的欺诈金额，关联者可能有权获得25%至30%的回收金额。