

美国佛罗里达州
南区地方法院

证券交易委员会

原告

诉

PALM HOUSE HOTEL, LLLP 等人一案

被告和救济被告。

案件号：9:18-CV-81038-DMM

Palm House Hotel 分配基金通知¹

如果您在参与移民投资者计划（“EB-5 计划”）时购买了 Palm House Hotel, LLLP 的一项或多项有限合伙权益，并因上述联邦地区法院起诉书事项中描述的行为遭受了损失，则您可能有资格获得 Palm House Hotel 分配基金（“分配基金”）的分配。

您不需要提交索赔申请表；根据证券交易委员会（“SEC”）在本事项调查期间或通过其他方式收到的记录确定合格投资者并计算分配款。但是，您必须及时提交特定付款和税务信息，以回应本通知，从而根据法院批准的分配计划而作为合格对象予以考虑。

本通知中包含的信息仅为摘要。如需更多详细信息和重要文件，可访问专就此事项设立的网站 www.PalmHouseHotelFund.com 查看。

请仔细并完整阅读本通知。如果您符合该计划的资格标准，并且您及时提供本通知第 3 页“所要求文件”部分要求提供的信息，则您可能从分配基金收到付款。

¹本通知中未定义的术语按照分配计划中的定义予以使用，可在专就此事项设立的网站 www.PalmHouseHotelFund.com 或关于此事项的证券交易委员会网页 <https://www.sec.gov/divisions/enforce/claims/palm-house-hotel.htm> 下载。

背景

民事诉讼

2018年8月18日，SEC针对Palm House Hotel, LLLP（“PHH”）、South Atlantic Regional Center, LLC（“SARC”）、Joseph J. Walsh, Sr.（“Walsh”）、Robert V. Matthews（“Matthews”）（统称为“被告”）提起民事诉讼（“诉讼”），并将160 Royal Palm, LLC（“Royal Palm”）和United States Regional Economic Development Authority LLC（经营别名EB5 Petition）（“USREDA”）列为救济被告。SEC指控，从2012年11月至2015年3月，被告谎称PHH会将投资者资金借给Palm House LLC以收购、开发和经营位于佛罗里达州棕榈滩的Palm House Hotel，骗取参与EB-5计划的88名外国投资者约4,400万美元。SEC指控，实际上，Walsh和Matthews挪用了很大一部分投资者资金。

2019年11月20日，法院对Royal Palm作出终审判决，责令Royal Palm支付27,671,214.35美元的追缴款和判决前利息。2020年3月11日，法院作出终审判决，责令SARC、Walsh和USREDA支付共计65,172,165美元的追缴款和判决前利息，并责令Walsh支付8,078,000美元的民事罚款。

分配基金和分配代理人

Royal Palm目前正在佛罗里达州南区接受第11章破产程序，SEC已通过这些破产程序收回对Royal Palm的超过660万美元的判决款。分配基金正是由这些收款组成。

分配基金目前存于美国财政部财政服务局的计息账户中。应计利息和任何额外收款将计入分配基金中。

通过2020年6月18日的命令，本法院任命Miller Kaplan Arase LLP为税务管理人（“税务管理人”），任命JND Legal Administration为分配代理人（“分配代理人”），并授权SEC在无进一步法院命令的情况下支付所有税务义务和行政费用及支出（“委任令”）。您可通过www.PalmHouseHotelFund.com查看和下载该法令的副本。

分配计划

2020年11月13日，美国佛罗里达州南区地方法院批准了分配基金的分配计划（“计划”）。该计划可参见www.PalmHouseHotelFund.com网站，其中规定了确定资格和计算分配付款的标准和方法，以及将分配基金的资产分配给因起诉中的指控行为而受害的投资者的规程。

哪些人有资格获得分配款？

如果您在 2012 年 11 月至 2015 年 3 月期间投资了 PHH，同时不属于计划中定义的排除方，也遭受了计划中描述的损失，则您可能有资格从分配基金中获得分配款项。

排除方的定义已在计划中的第 7(e) 款中清楚规定；还包括被告、救济被告及其任何受让人、继承人、配偶、父母、受抚养人或受控制实体。

您不需要提交索赔申请表；此次将根据 SEC 在本事项调查期间或通过其他方式收到的记录确定合格投资者并计算分配款。

要求提供的文件

为获得分配款，潜在合格投资者必须及时向分配代理人提供下文所述的付款信息和税务证明。安全地上传或发送所需信息的说明如下所示，也可在分配代理人网站 www.PalmHouseHotelFund.com 上找到相关说明、计划通知和其他信息。

付款信息

请完整填写随附的付款表，以便确定您是合格投资者，即可向您支付款项。我们打算通过电汇直接向合格投资者付款，除非投资者未能及时提供充分的信息，在这种情况下，如果我们掌握充分的信息，我们将通过快递邮件寄送支票。每位潜在合格投资者必须**及时填写、签署和提交**付款表，其中包括文末的宣誓声明，才能作为分配付款的合格对象予以考虑。

税务证明

为确保分配基金能够遵守其报告和/或代扣税款义务，请下载、填写并签署以下表格中的一 (1) 份（如适用），并提交给分配代理人。**请注意，关于此次分配，我们预计大多数或全部投资者将提供 W-8 系列表格：**

- IRS 表格 W-9（仅限“美国人”，定义见下文，可在 <https://www.irs.gov/forms-instructions> 的“Popular Forms, Instructions & Publications”[通用表格、说明和出版物]下获取）；**或**
- IRS 表格 W-8BEN、W-8BEN-E 或其他 W-8 系列表格（可在 <https://www.irs.gov/forms-instructions> 搜索“W-8”一词获取）

如果您是下述术语所定义的“美国人”，您应填写 IRS 表格 W-9。

如果您**不是**美国人，则您**不应**填写 W-9 表格，而应该填写 IRS 表格 W-8BEN、W-8BEN-E 或其他 W-8 系列表格（具体取决于哪个表格适用于您）。

“美国人”一词是指：

- 美国公民或居民，
- 在美国或根据美国或任何州或哥伦比亚特区的法律建立或组建的合伙企业，
- 在美国或根据美国或任何州或哥伦比亚特区的法律创建或组建的公司，
- 除外国财产或外国信托以外的任何财产或信托（关于外国财产和外国信托的定义，请参见美国《国内收入法典》第 7701(a)(31) 条），或
- 不是外国人的任何其他人士。

如果分配基金没有收到您提交的有效和完整填写的 W-9 或 W-8 表格，则根据美国《国内收入法典》，分配基金可能需要出于纳税申报和预扣目的（如适用）对您作出某些假定。分配基金可能需要假定分配付款的利息部分将支付给：(1) 根据《海外账户纳税法案》（“FATCA”）预扣 30% 税款并通过 1042-S 表格进行申报的收款人；(2) 应申报和预扣 30% 税款并通过 1042-S 表格进行申报的美国非居民外国人（“NRA”）或 (3) 应预扣 24% 备用税款并通过 1099-INT 表格进行申报的美国人。

上传和/或安全地发送所需信息

所有潜在合格投资者将会收到单独的电子邮件，其中说明如何根据计划通知同时上传和/或安全地发送要求提供的信息。

获得分配计划和其他信息

请阅读计划，了解更多详细信息。您可以在 www.PalmHouseHotelFund.com 和 <https://www.sec.gov/divisions/enforce/claims/palm-house-hotel.htm> 上获取计划的副本。您还可以通过以下方式联系分配代理人获取一份副本：拨打免费电话 1-888-383-0356；发送电子邮件至 info@PalmHouseHotelFund.com；或邮寄信件至以下地址：

Palm House Hotel Distribution Fund
c/o JND Legal Administration
PO Box 91380
Seattle, WA 98111