



薪資保護計畫

PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)

| 企業法定名稱 (“借款人”) | | 商業名稱或商號 (如適用) | |
|----------------|--|---------------|----------------------|
| 營業地址 | | NAICS 代碼 | 企業TIN (EIN、SSN、ITIN) |
| | | | 企業電話 () - |
| | | 主要聯絡人 | 電子郵件地址 |

第一筆PPP貸款 第二筆PPP貸款 (勾選一項)

SBA PPP 貸款編號：_____ 貸款機構PPP貸款編號：_____

PPP貸款金額：_____ PPP貸款發放日期：_____

PPP貸款增加額 (如果適用)：_____ PPP貸款增加日期 (如果適用)：_____

申請貸款時的僱員人數：_____ 申請貸款免還時的僱員人數：_____

涵蓋期間：_____ 至 _____

免還額計算：

薪資和非薪資費用

第1行。 薪資費用：_____

第2行。 商業抵押利息付款：_____

第3行。 商業租金或租賃付款：_____

第4行。 商業公用事業付款：_____

第5行。 涵蓋的運營支出：_____

第6行。 涵蓋的財產損壞費用：_____

第7行。 涵蓋的供應商成本：_____

第8行。 涵蓋的職工保護支出：_____

可能的免還金額

第9行。 將第1行至第8行的金額相加：_____

第10行。 PPP貸款金額：_____

第11行。 薪資費用60%要求 (第1行除以0.60)：_____

免還金額

第12行。 免還金額 (輸入第9、10和11行中的最小金額)：_____



**薪資保護計畫
PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)**

PPP 借款人人口統計資訊 (可選)

填寫說明

1. **目的**。僅為計畫報告目的收集退伍軍人/性別/種族/民族數據。
2. **描述**。此表格要求提供關於借款人的每個負責人的資訊。如有必要，請另附表。
3. **負責人的定義**。「負責人」是指：
 - 對於自僱者、獨立承包商或獨資經營者而言，該自僱者、獨立承包商或獨資經營者。
 - 對於合夥企業，所有普通合夥人以及擁有借款人20%或以上權益的所有有限合夥人，或者參與借款人的業務管理的任何合夥人。
 - 對於股份公司，擁有借款人20%或以上股份的所有業主，以及每個管理人員和董事。
 - 對於有限責任公司，擁有借款人20%或以上股權的所有成員，以及每個管理人員和董事。
 - 借款人聘請管理借款人的日常運營的任何個人（「主要雇員」）。
 - 任何信託人（如果借款人由信託擁有）。
 - 對於非營利組織，借款人的管理人員和董事。
4. **負責人的姓名**。填入負責人的全名。
5. **負責人的身份**。指明負責人的身份；例如，自僱者；獨立承包商；獨資經營者；普通合夥人；業主；管理人員；董事；成員；或主要雇員。

| 負責人的名稱 | | 負責人的身份 |
|--------------|---|--------|
| | 選擇以下回答： | |
| 退伍軍人 | <input type="checkbox"/> 非退伍軍人； <input type="checkbox"/> 退伍軍人； <input type="checkbox"/> 服役殘疾退伍軍人； <input type="checkbox"/> 退伍軍人的配偶； <input type="checkbox"/> 不公開 | |
| 性別 | <input type="checkbox"/> 男； <input type="checkbox"/> 女； <input type="checkbox"/> 不公開 | |
| 種族（可以選擇1項以上） | <input type="checkbox"/> 美洲印第安人或阿拉斯加原住民； <input type="checkbox"/> 亞裔； <input type="checkbox"/> 黑人或非裔美國人； <input type="checkbox"/> 夏威夷原住民或太平洋島民； <input type="checkbox"/> 白人； <input type="checkbox"/> 不公開 | |
| 民族 | <input type="checkbox"/> 西班牙裔或拉丁裔； <input type="checkbox"/> 非西班牙裔或拉丁裔； <input type="checkbox"/> 不公開 | |

披露為自願性，並且將不會影響貸款免還決定



薪資保護計畫
PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)

通過在下面簽名，您代表借款人做出以下聲明和確認：

借款人的授權代表透過在各項旁邊簽署姓名首字母以確認下方所有資訊。以下確認聲明中使用的術語「薪資」和「薪資費用」包括使用 SBA 表格 2483-C 或 2483-SD-C 申請貸款的借款人的業主費用（業務費用加上業主薪資）。

_____ 申請免還的金額（不超過PPP貸款的本金）：

- 用於支付符合免還條件的業務成本（保留員工的薪資費用、商業抵押貸款利息付款、商業租金或租賃付款、商業公用事業付款、涵蓋的運營支出、涵蓋的財產損壞費用、涵蓋的供應商成本、或涵蓋的職工保護支出）；
- 包括至少等於免還金額60%的薪資費用；以及
- 對於任何業主僱員（擁有等於或超過5%的所有權）或自僱者/普通合夥人，不超過計算PPP貸款金額所用的年度內收到的相當於2.5個月薪資的金額，在所有業務的總額中每個人的上限為20,833美元。

_____ 我理解，如果故意將資金用於未經授權的用途，聯邦政府可以追回貸款金額和/或追究民事或刑事欺詐責任。

_____ 與涵蓋期間之前的最近季度相比，借款人在涵蓋期間內向任何僱員支付的工資或時薪未減少超過25%。就此確認聲明而言，「員工」僅包括在2019年的任何一個期間內按年薪標準收到的工資或薪金未超過100,000美元的員工。

_____ 借款人已準確核實借款人請求免還的合格薪資和非薪資費用的付款。

_____ 我已向貸款機構提交規定的文件，以核實薪資費用、2020年2月15日之前存在的債務和服務（如適用）以及合格的商業抵押貸款利息付款、商業租金或租賃付款、商業公用事業付款、涵蓋的運營支出、涵蓋的財產損壞費用、涵蓋的供應商成本和涵蓋的職工保護支出。

_____ 如果此申請用於申請第二筆PPP貸款，則在發放第二筆PPP貸款前，借款人已將第一筆PPP貸款的全部資金用於合格的費用支出。

_____ 本申請表中提供的資訊以及所有證明文件和表格中提供的資訊在所有方面均真實、正確。我了解，故意提供虛假聲明以獲取 SBA 擔保的貸款免還待遇將依法受到處罰，包括根據《美國法典》第18篇第1001條和第3571條規定，處以最高五年監禁和/或最高250,000美元罰金；根據《美國法典》第15篇，第645條規定，處以最高兩年監禁和/或最高5,000美元罰金；以及，如果向由聯邦承保的機構提交虛假聲明，根據《美國法典》第18篇第1014條規定，處以最高三十年監禁和/或最高1,000,000美元罰金。

_____ 我已提交給貸款機構的稅務文件（若適用）與借款人已提交/將要提交給國稅局（IRS）或者州稅務局或勞工局的文件一致。我還理解、承認和同意，貸款機構可以向SBA的授權代表（包括SBA監察長辦公室的授權代表）披露稅務資訊，以確保遵守PPP要求和所有SBA審查。

_____ 我理解、承認和同意，SBA可以要求提供其他資訊，以評估借款人是否有資格獲得PPP貸款和貸款免還；借款人未提供SBA要求的資訊可能會導致其確定借款人沒有資格獲得PPP貸款或拒絕借款人的貸款免還申請。

此外，借款人的授權代表必須透過在以下兩項的至少一項中簽署姓名首字母以提供確認聲明：

_____ 借款人在2020年1月1日至涵蓋期間結束之間並未減少僱員人數或僱員的平均付薪小時數（因無法重新僱用2020年2月15日時在職的僱員而導致的任何減少除外，如果借款人在2020年12月31日（或者，對於2020年12月27日之後發放的PPP貸款，在涵蓋期間的最後一天）或之前無法為空缺職位僱用具備類似資質的僱員，並且借款人已邀請此類僱員復職但被拒絕，從而導致減少）。

_____ 借款人由於遵守2020年3月1日至2020年12月31日期間由衛生和公共服務局局長、疾病控制與預防中心主任、或職業安全與健康管理局局長制定或發布的關於維持涉及COVID-19的衛生標準、社交隔離或任何其他工作或客戶安全要求的規定或指導（或者，對於2020年12月27日後發放的PPP貸款，在涵蓋期間的最後一天之前製定的要求或發布的指導），因此在2020年2月15日至涵蓋期間結束的期間內無法以與2020年2月15日之前相同的水平開展業務活動。

借款人的貸款免還資格將根據SBA在本申請表提交之日前已發表的PPP法規和指南進行評估。如果SBA確定借款人不符合PPP貸款的資格，SBA可以指示貸款機構拒絕借款人的貸款免除申請。

_____ 借款人授權代表的簽名

_____ 日期

_____ 姓名英文拼音

_____ 職稱



薪資保護計畫
PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)

《減少文書工作法》—您不需要回應此資訊收集要求，除非其顯示當前有效的OMB控制編號。填寫此申請表（包括收集所需資料）所需的估計時間為 20 分鐘。關於此時間或所需資訊的評論意見，應發送至Small Business Administration, Director, Records Management Division, 409 3rd St., SW, Washington DC 20416，和/或SBA Desk Officer, Office of Management and Budget, New Executive Office Building, Washington DC 20503。請不要將表格發送至這些地址。



薪資保護計畫
PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)

借款人填寫《PPP貸款免還申請表3508EZ》的說明

使用SBA表格3508EZ的核對清單

您（借款人）可以使用此SBA表格3508EZ申請免還您的第一筆或第二筆薪資保護計畫（PPP）貸款，如果您的PPP貸款金額超過150,000美元並且您可以勾選以下兩個選項框中的至少一個。如果您的貸款金額等於或少於150,000美元，請使用SBA表格3508S。請不要與您的SBA表格3508EZ一起提交此核對清單。每筆PPP貸款必須使用單獨的貸款免還申請表。您不能使用一張表格同時申請第一筆PPP貸款和第二筆PPP貸款的免還。對於超過150,000美元的第二筆PPP貸款，您必須在提交第二筆PPP貸款的免還申請之前或同時提交第一筆PPP貸款的免還申請，即使計算的第一筆PPP貸款免還額為零。

- 與涵蓋期間之前的最近完整季度相比，借款人在涵蓋期間內向任何僱員支付的年薪或時薪未減少超過25%。（就此聲明而言，「僱員」僅是指在2019年的任何一個期間內按年薪標準收到的工資或薪金不超過100,000美元的僱員。）；

並且

借款人在2020年1月1日至涵蓋期間結束之間的僱員人數或僱員平均付薪小時數沒有減少。

- 請忽略因無法重新僱用2020年2月15日在職的僱員而導致的減少，如果借款人在2020年12月31日（或者，對於2020年12月27日之後發放的PPP貸款，在涵蓋期間的最後一天）或之前無法為空缺職位僱用具有類似資質的僱員。
- 如果借款人已邀請員工復職但該員工拒絕，則也應忽略該員工小時數的減少。） 參閱 [《聯邦公報》第85篇第33004條](#)、第33007條（2020年6月1日）以了解更多詳情。

- 與涵蓋期間之前的最近完整季度相比，借款人在涵蓋期間內向任何僱員支付的年薪或時薪未減少超過25%。（就此聲明而言，「僱員」僅是指在2019年的任何一個期間內按年薪標準收到的工資或薪金不超過100,000美元的僱員。）；

並且

借款人由於遵守2020年3月1日至2020年12月31日期間由衛生和公共服務局局長、疾病控制與預防中心主任、或職業安全與健康管理局局長制定或發布的關於維持涉及COVID-19的衛生標準、社交隔離或任何其他工作或客戶安全要求的規定或指導（或者，對於2020年12月27日後發放的PPP貸款，在2020年3月1日至涵蓋期間的最後一天之間制定的要求或發布的指導），因此在涵蓋期間內無法以與2020年2月15日之前相同的水平開展業務活動。

如果您可以至少勾選上述兩個選項框中的其中一個，請按照以下說明填寫此SBA表格3508EZ，並將其提交給您的貸款機構（或為您的貸款提供服務的貸款機構）。借款人也可是通過其貸款機構以電子方式填寫此申請表。如果您的貸款超過150,000美元並且您無法勾選上述選項框之一，則無法使用SBA表格3508EZ，而必須使用SBA表格3508申請PPP貸款免還。

如果此申請是為2020年8月8日或之前批准的第一筆PPP貸款提交，且借款人需要提交SBA表格3508D以披露控股權益，該披露則必須在提交此貸款免還申請後30天內提交給貸款機構。請參閱2021年1月6日發布的《SBA臨時最終規則》（86 FR 3692）第B.16小節。

PPP貸款免還額計算表3508EZ的填寫說明

企業法定名稱（「借款人」）/商業名稱或商號（如適用）/企業TIN（EIN，SSN）：輸入與您的《借款人申請表》（SBA表格2483、SBA表格2483-SD、SBA表格2483-C、SBA表格2483-SD-C或貸款機構的等效表格）上相同的資訊。

企業地址/NAICS代碼/企業電話/主要聯絡人/電子郵件地址：輸入與您的《借款人申請表》上相同的資訊，除非地址或聯繫資訊已發生變化。如果NAICS代碼不在借款人申請表上，該代碼則必須與IRS所得稅申報表上提供的業務活動代碼（若適用）一致。

第一筆PPP貸款或第二筆PPP貸款：請勾選描述此免還申請所適用的PPP貸款的方框。如果您只有一筆PPP貸款，請選擇第一筆PPP貸款。



薪資保護計畫
PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)

SBA PPP貸款編號：輸入SBA在批准貸款時分配的貸款編號。如有必要，請向貸款機構索取此編號。

貸款機構PPP貸款編號：輸入貸款機構分配給PPP貸款的貸款編號。

PPP貸款金額：輸入已發放的原先PPP貸款本金（您從貸款機構收到的原先貸款金額）。

PPP貸款發放日期：輸入您從貸款機構收到PPP貸款資金的日期。如果在多個日期收到了貸款資金，則輸入您首次收到PPP貸款資金的日期。如果您在2020年12月27日之後收到第一筆PPP貸款的授權增加額，則必須輸入收到PPP貸款最初放款的日期。

PPP貸款增加額：輸入2020年12月27日之後收到的第一筆PPP貸款授權增加的已發放金額（如果適用）。

PPP貸款增加日期：輸入您從貸款機構收到第一筆PPP貸款的授權增加額收益的日期（如果適用）。

申請貸款時的員工人數：輸入提交PPP貸款申請時的僱員（包括業主／合夥人）總數。

申請免還時的員工人數：輸入借款人申請貸款免還時的僱員（包括業主／合夥人）總數。

涵蓋期間：涵蓋期間從最初發放貸款之日開始。涵蓋期間在藉款人選擇的日期結束，該日期至少是貸款發放日期之後的8週，但不超過貸款發放日期之後的24週。例如，如果借款人在2020年4月20日星期一收到其PPP貸款資金，涵蓋期間的第一天則是2020年4月20日星期一，而涵蓋期間的最後一天則是藉款人在2020年6月14日星期日至2020年10月4日星期日之間選擇的任何日期。

免還額計算（參見下面的「可免還的成本費用摘要」）：

第1行：輸入在涵蓋期間內發生或支付的合格薪資費用總額。要計算這些費用，請加上以下各項：

現金薪資：薪資總額、工資總額、小費總額、佣金總額、帶薪休假（休假、探親假、醫療假或病假，不包括《家庭優先新冠病毒應對法》規定的休假），以及在涵蓋期間或替代薪資涵蓋期間已支付或已產生的解僱或離職津貼總和。不包括在確定(a)《CARES Act》第2301條（已由2020年《納稅人確定性和災難稅收減免法》第206條和第207條修訂）規定的僱員保留抵免；(b)根據2021年《美國救助計畫法》頒布的1986年《國內稅收法》第3134節規定的僱員保留抵免；以及(c)2020年《納稅人確定性和災難稅收減免法》第303條規定的災難抵免時所考慮的合格工資。對於每個僱員，在涵蓋期間內按比例折算的有資格獲得免還的現金薪資總額不得超過年薪100,000美元。例如，對於8週的涵蓋期間，最大值為15,385美元；對於24週的涵蓋期間，最大值為46,154美元。您只能計入借款人在涵蓋期間內的任何時候僱用的，主要居住地在美國的僱員之薪資。

員工福利：借款人為以下事項支付的總金額：

1. 僱主為僱員團體健康、人壽、殘疾、眼科或牙科保險繳付的費用，包括僱主對自保、由僱主贊助的團體健康計畫支付的保險費，但不包括僱員的任何稅前或稅後繳費。不要添加代表自僱者、普通合夥人或S公司的業主僱員繳付的上述保險的繳費，因為此類付款已包含在其薪資中。此外，請不要加上在確定1986年《國內稅收法典》第6432條允許的抵扣額時考慮的與COBRA持續保險相關的保費。
2. 僱主為僱員退休計劃繳付費用的總金額，但不包括僱員的任何稅前或稅後繳費。請勿添加代表自僱者或普通合夥人繳付的僱主健康保險費用，因為此類付款已包含在其薪酬中。
3. 借款人支付的根據員工薪資核定計算的僱主州和地方稅（例如，州失業保險稅），但不包括從僱員收入中預扣的任何稅收。

業主薪資：支付給業主（業主-僱員（擁有5%或以上權益的僱員）、自僱者或普通合夥人）的任何金額。對於所有業務的總額中涉及的每個自然人業主，該金額的上限為(a)20,833美元（相當於每年100,000美元的2.5個月折算額），或(b)該自然人在用於計算貸款金額（2019年或2020年）的年度內可得薪資的2.5個月折算額，兩者以較低者為準。如果借款人使用SBA表格2483-C或2483-SD-C申請貸款，業主薪資則包括業主費用（業務費用加業主薪資）。業主費用等於借款人的總收入與員工薪資費用之間的差額。借款人的業主費用上限為(a)20,833美元（每年100,000美元的2.5個月等值金額），或者(b)用於計算貸款金額的借款人當年（2019年或2020年）總收入的2.5個月等值金額，以較低者為準。



薪資保護計畫
PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)

第2行：輸入涵蓋期間關於2020年2月15日之前有效的任何不動產或動產商業抵押債務的已支付或已產生商業抵押利息支付金額。不包括提前還款。

第3行：輸入涵蓋期間內根據2020年2月15日之前有效的租賃協議已支付或已產生的不動產或動產商業租金或租賃付款金額。

第4行：輸入涵蓋期間內關於2020年2月15日之前開始提供服務的已支付或已產生商業公用事業的付款金額。

第5行：輸入在涵蓋期間內支付或發生的涵蓋運營支出金額。

第6行：輸入在涵蓋期間內支付或發生的涵蓋財產損壞費用金額。

第7行：輸入在涵蓋期間內根據涵蓋期間開始前有效的合同、訂單或採購訂單（對於易腐貨物，合同、訂單或採購訂單必須在涵蓋期間之前或涵蓋期間內的任何時候已生效）支付或產生的涵蓋供應商成本金額。

第8行：輸入在涵蓋期間內支付或發生的涵蓋職工保護支出金額。

註：對於第2-8行，您不需要報告您不想包括在免還金額中的付款。

第9行：將第1行至第8行相加，輸入總額。

第10行：輸入PPP貸款金額。

第11行：將第1行上的金額除以0.60，然後輸入該金額。這會決定是否將潛在免還金額的至少60%用於薪資費用。

第12行：輸入第9、10或11行中最小的金額。

可免還的成本費用摘要：

借款人的以下成本費用可以獲得貸款免還：

1. **合格的薪資費用。** 借款人通常有資格免還在涵蓋期間內支付和產生的薪資費用（「薪資費用」）。在發放薪資時或借款人發起ACH匯款時，薪資費用即被視為已支付。在僱員賺取薪資時，薪資費用即被視為已產生。借款人在涵蓋期間的最後一個薪資期內已產生但尚未支付的薪資費用，只要該等薪資費用在下一個正常付薪日或之前支付。在其他情況下，薪資費用必須在涵蓋期間內支付。對於每個僱員，在涵蓋期間內按比例折算的有資格獲得免還的現金薪資總額不得超過年薪100,000美元。計算僅支付和產生一次的薪資費用。僅包括主要居住地在美國的僱員的薪資費用。關於哪些薪資費用符合條件，請參閱2021年1月6日發布的《SBA臨時最終規則》（86 FR 3692），該規則已於2021年3月18日發布的《SBA臨時最終規則》（86 FR 15083）進行修訂。關於使用SBA表格2483-C或2483-SD-C申請貸款的借款人的哪些薪資費用符合條件，請參閱2021年3月3日發布的《SBA關於貸款金額計算和資格條件的臨時最終規則》（86 FR 13149），該規則已於2021年3月18日發布的《SBA臨時最終規則》（86 FR 15083）進行修訂。
2. **合格的非薪資費用。** 可以免還的非薪資費用包括：
 - (a) 涵蓋的抵押債務：2020年2月15日之前發生的不動產或動產的任何商業抵押債務的按揭利息支付（不包括任何提前還款或本金支付）（「商業抵押利息支付」）；
 - (b) 涵蓋的租金債務：2020年2月15日之前有效的不動產或動產租賃協議規定的商業租金或租賃付款（「商業租金或租賃付款」）；以及
 - (c) 涵蓋的公用事業付款：為2020年2月15日之前開始提供的電力、天然氣、水、電話、運輸或網際網路接入服務支付的商業付款（「商業公用事業付款」）；
 - (d) 涵蓋的營運支出：用於促進業務營運的任何業務軟體或云計算服務；產品或服務的交付；工資支出的處理、支付或跟踪；人力資源、銷售和費用結算職能；或者供應、庫存、記錄和費用的跟踪結算；
 - (e) 涵蓋的財產損壞費用：與2020年期間發生的公共騷亂導致的財產損壞和故意破壞或搶劫有關的，並且保險或其他賠償未涵蓋的費用；



薪資保護計畫
PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)

- (f) 涵蓋的供應商成本：在進行支出時，根據在涵蓋期間開始前有效的合同、訂單或採購訂單（對於易腐貨物，合同、訂單或採購訂單必須在涵蓋期間之前或涵蓋期間內的任何時候已生效），向借款人的經營活動所需的關鍵貨物的供應商支付的費用支出；以及
- (g) 涵蓋的職工保護支出：為了便於改變某個實體的業務活動，以遵守2020年3月1日至總統就2019年冠狀病毒疾病（COVID-19）宣布解除全國緊急狀態的期間內由衛生和公共服務局局長、疾病控制與預防中心主任、或職業安全與健康管理局局長制定或發布的關於維持涉及COVID-19的衛生標準、社交隔離或任何其他職工或客戶安全要求的規定或指導而產生的營運或資本支出，但不包括住宅房地產或無形財產的支出。

合格的非薪資費用不得超過免還總額的40%。合格的非薪資費用必須在涵蓋期間內支付或產生，並且在下一個正常結算日或之前支付，即使結算日在涵蓋期間之後。計算僅支付和產生一次的非薪資費用。

每個借款人必須與其PPP貸款免還申請書3508EZ一起提交的文件

PPP貸款免還額計算表3508EZ

薪資：證明涵蓋期間內合格現金薪資和非現金福利付款的文件，包括以下各項：

- a. 記錄支付給僱員的現金薪資金額的銀行帳戶對帳單或第三方薪資服務提供商的報告。
- b. 與涵蓋期間重疊的時期之稅單（或第三方薪資服務提供商的同等報告）：
 - i. 已向IRS提交或將向IRS提交的工資稅申報文件（通常為941表）；以及
 - ii. 已向相關州政府提交或將要提交的季度業務和個人僱員工資報告和失業保險稅申報文件。
- c. 付款收據、已付支票或帳戶對帳單，其中記載借款人在貸款免還額中包括的僱主為僱員團體健康、人壽、殘疾、眼科或牙科保險和退休計畫支付的任何繳費金額。
- d. 如果僅在本說明第1頁的核對清單中勾選了第一個選項框，則為借款人在2020年1月1日以及涵蓋期間結束時僱用的付薪全時等量員工的平均人數。

非薪資：對於第a類至第c類，證明2020年2月15日之前存在義務/服務的文件；以及，對於所有類別，涵蓋期間內的合格付款。

- a. 商業抵押貸款利息付款：貸款機構攤銷時間表和收據或已取消支票的副本，以證明涵蓋期間內的合格付款；或從2020年2月開始以及涵蓋期間內的所有月份與涵蓋期間結束後一個月內的貸款機構帳戶對帳單，以證明利息金額和合格的付款。
- b. 商業租金或租賃付款：當前租賃協議和收據或已取消支票的副本，以證明涵蓋期間內的合格付款；或從2020年2月開始以及從涵蓋期間開始至涵蓋期間結束後一個月期間的較少賬戶的對帳單，以證明合格的付款。
- c. 商業公用事業付款：從2020年2月開始的發票副本以及在涵蓋期間內支付的發票副本，以及所有收據、已取消的支票或帳戶對帳單的副本，以證明合格的付款。
- d. 涵蓋的運營支出：在涵蓋期間內支付的發票、訂單或採購訂單的副本，以及證明合格的付款的所有收據、已付支票或帳戶對帳單的副本。
- e. 涵蓋的財產損壞費用：在涵蓋期間內支付的發票、訂單或採購單的副本，以及證明合格的付款的收據、已付支票或帳戶對帳單的副本，以及與2020年期間發生的公共騷亂導致的財產損壞和故意破壞或搶劫有關的，並且保險或其他賠償未涵蓋的費用的證明文件。
- f. 涵蓋的供應商成本：在涵蓋期間之前的任何時候有效的合同、訂單或採購訂單的副本（易腐貨物除外），在涵蓋期間內支付的發票、訂單或採購訂單的副本，以及證明這些合格付款的收據、已付支票或帳戶對帳單的副本。
- g. 涵蓋的職工保護支出：涵蓋期間內支付的發票、訂單或採購訂單的副本，以及證明這些合格付款的收據、已付支票或帳戶對帳單的副本，以及證明借款人在涵蓋期間內為遵守適用的COVID-19指導而產生的支出費用的文件。

每個借款人必須保留但不需要提交的文件

證明相對於涵蓋期間之前最近的完整季度，在涵蓋期間內年薪或時薪未減少超過25%的確認聲明文件。該文件必須包含分別列出每位僱員的薪資記錄，並顯示涵蓋期間之前最近的完整季度內支付給每位僱員的金額，以及涵蓋期間內支付給每位僱員的金額。

關於任何僱員的工作要約和拒絕、拒絕接受以減少的工作小時數復職、因故被解僱、自願辭職、任何員工要求減少工作時間的書面請求，以及在2020年12月31日（對於在2020年12月27日後發放的PPP貸款，在涵蓋期間的最後一天）或之前，無法為空缺職位僱用具有類似資質僱員的證明文件。



薪資保護計畫
PPP 貸款免還申請表 3508EZ (2021年7月30日修訂)

證明借款人在2020年1月1日至涵蓋期間結束之間並未減少僱員人數或僱員的平均付薪小時數（因無法重新僱用2020年2月15日時在職的僱員而導致的任何減少除外，如果借款人在2020年12月31日（或者，對於在2020年12月27日之後發放的PPP貸款，涵蓋期間的最後一天）或之前無法為空缺職位僱用具備類似資質的僱員）的確認聲明文件（若適用）。該文件必須包含分別列出每位員工的薪資記錄，並顯示2020年1月1日至涵蓋期間結束之間支付給每位員工的金額。

證明借款人由於遵守2020年3月1日至2020年12月31日期間由衛生和公共服務局局長、疾病控制與預防中心主任、或職業安全與健康管理局局長制定或發布的關於維持涉及COVID -19的衛生標準、社交隔離或任何其他工作或客戶安全要求的規定或指導（或者，對於2020年12月27日後發放的PPP貸款，在2020年3月1日至涵蓋期間的最後一天之間制定的要求或發布的指導），因此在2020年2月15日至涵蓋期間結束的期間內無法以與2020年2月15日之前相同的水平開展業務活動的確認聲明文件（若適用）。該文件必須包含每個借款人所在地點的適用要求以及相關的借款人財務記錄。

與借款人的 PPP 貸款有關的所有記錄，包括與 PPP 貸款申請一起提交的文件，證明借款人關於申請貸款必要性及其 PPP 貸款資格的確認聲明的文件（包括關於第二筆 PPP 貸款（若適用），借款人的總收入減少確認聲明），證明借款人的貸款免還申請所需的必要文件，以及證明借款人實質性符合 PPP 要求的文件。

記錄保留要求：借款人必須在貸款免還或全額償還之日起六年內在其檔案中保留所有上述文件，並允許 SBA 的授權代表（包括其監察長辦公室的代表）在要求時查閱這些文件。借款人必須向貸款機構獨立提供證明文件，以符合相關的聯邦、州、地方或其他法律或法規要求，或者用於 SBA 的貸款審查或審計。