



電子發票相關法令及 電子發票整合服務平台 導入與操作說明

財政部南區國稅局恆春稽徵所

110年10月14日



電子發票概述

電子發票

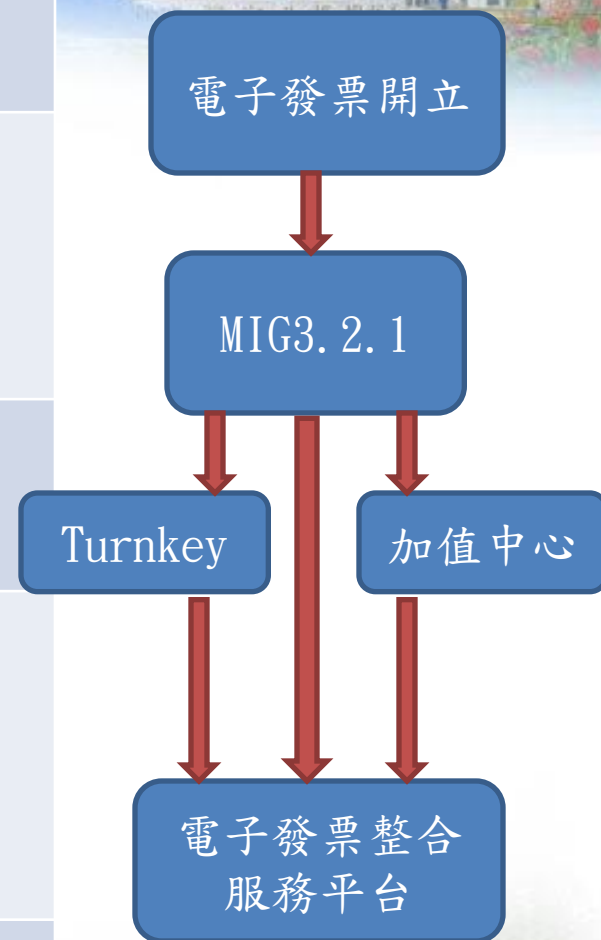
統一發票使用辦法§7第1項
第5款(110年1月1日實施)

- 以網際網路或其他電子方式開立、傳輸或接收之統一發票
- 電子發票傳輸收執檔、存根檔、存證檔或列印電子發票證明聯



開立電子發票需了解的內容

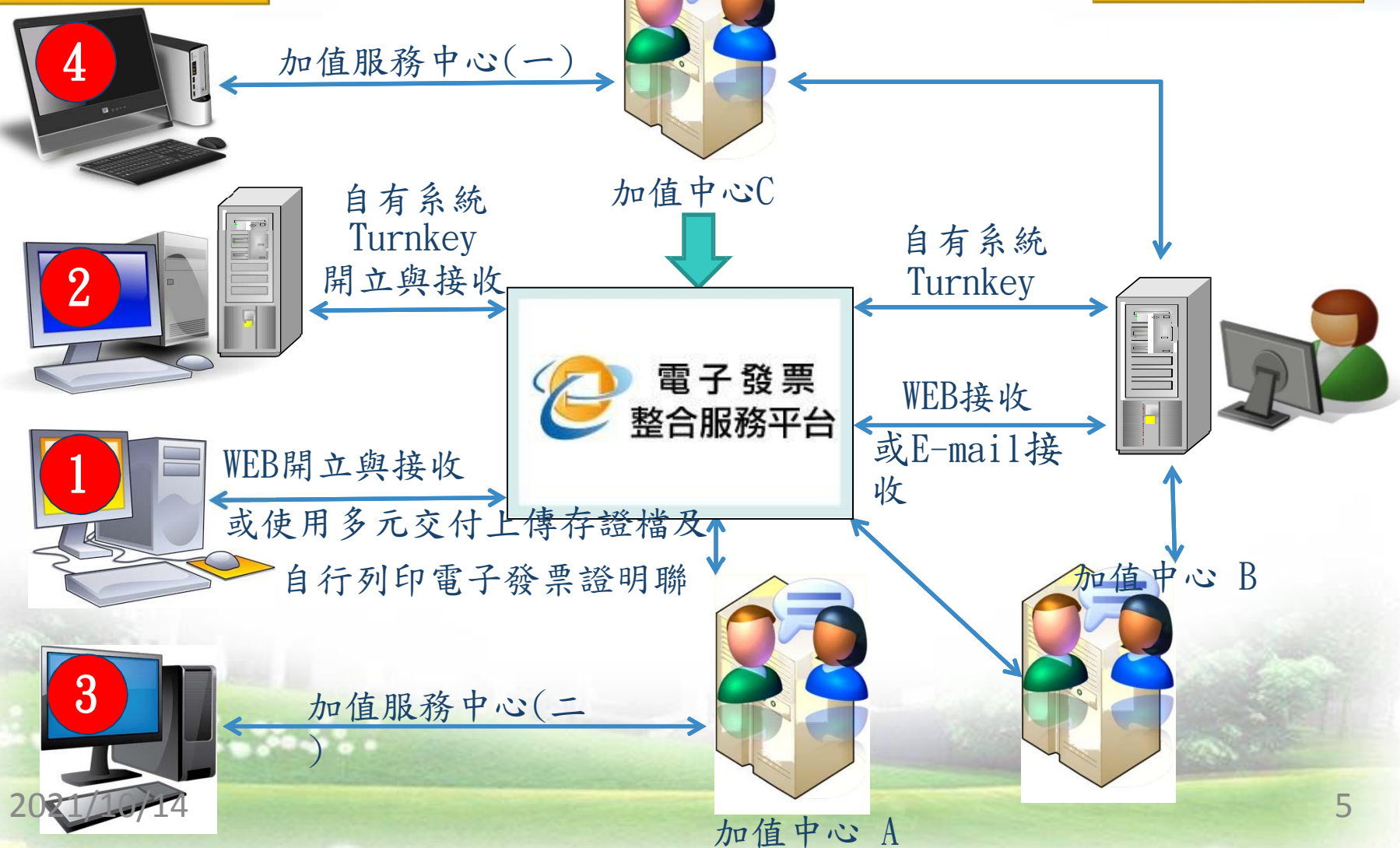
傳什麼	符合 MIG 格式產出 XML
怎麼傳	<ol style="list-style-type: none"> 1. 大平台開立上傳 2. TURNKEY 系統 3. 加值服務中心
傳到哪	電子發票整合服務平台 (以下簡稱大平台)
怎麼收	<p>B2B(存證)電子發票證明聯 (交換)電子方式接收</p> <p>B2C(實體)電子發票證明聯 (無實體)載具</p>
怎麼開	<ol style="list-style-type: none"> 1. 電子發票整合服務平台(WEB) 2. 其他電子方式(ERP、POS)
電子發票 異常檢核	異常檢核(漏上傳、誤用字軌、...)



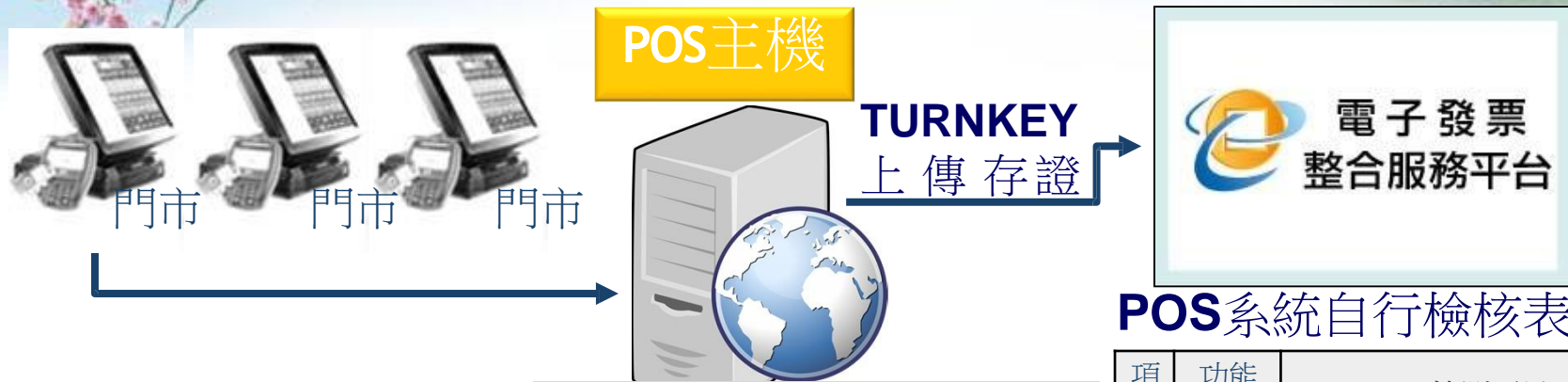
B2B營業人電子發票開立與接收

賣方營業人

買方營業人



B2C營業人電子發票開立與接收存證



POS系統自行檢核表

項次	功能類別	檢測項目
1	配號設定	(1)以平台產出的CSV配號檔進行匯入。 (2)POS機採系統自動取號或給號機制，非以人工輸入字軌號碼。 (3)若採人工輸入，已設計多次多人確認機制，以降低人工輸入產生錯誤。
2	配號範圍檢核	POS機開立之發票號碼，(1)需檢核在其可用配號設定範圍內，(2)依交易時間檢核發票號碼是否為當期所屬字軌號碼。

開立電子發票

- ◆ 列印電子發票證明聯
- ◆ 載具接收：手機條碼、自然人憑證、信用卡
- ◆ 會員載具接收發票



統一發票使用辦法部分條文1/2

中華民國108年5月24日

台財稅字第10804570280號

第7條 統一發票之種類及用途如下：

五、電子發票：指營業人銷售貨物或勞務與買受人時，以網際網路或其他電子方式開立、傳輸或接收之統一發票；其應有存根檔、收執檔及存證檔，用途如下：

- (一) **存根檔**：由開立人自行保存。
- (二) **收執檔**：交付買受人收執，買受人為營業人者，作為記帳憑證及依本法規定申報扣抵或扣減稅額之用。
- (三) **存證檔**：由開立人傳輸至財政部電子發票整合服務平台（以下簡稱平台）存證。

前項第一款至第四款規定之統一發票，必要時得經財政部核准增印副聯。

電子發票之開立人及買受人，得分別自存根檔或平台存證檔，依規定格式與紙質下載列印電子發票證明聯，以憑記帳或兌領獎。

統一發票使用辦法部分條文2/2

第7條 統一發票之種類及用途如下：

中華民國108年5月24日
台財稅字第10804570280號

開立電子發票之營業人，買受人為**非營業人**者，應於開立後**48小時**內將統一發票資訊及買受人以財政部核准**載具**索取電子發票之載具識別資訊傳輸至平台存證，並應使買受人得於該平台查詢、接收上開資訊。如有發票作廢、銷貨退回或折讓、捐贈或列印電子發票證明聯等變更發票資訊時，亦同。

開立電子發票之營業人，買受人為**營業人**者，應於開立後**7日**內將統一發票資訊傳輸至平台存證，並由平台通知買受人接收，買受人未於平台設定接收方式者，應由開立人通知。如有發票作廢、銷貨退回或折讓時，開立人應依上開時限完成交易相對人接收及將資訊傳輸至平台存證。

開立人符合前二項規定者，視為已將統一發票交付買受人，買受人視為已**取得統一發票**。但有其他不可歸責於營業人之事由，致無法依前二項規定辦理者，應於事由消滅之翌日起算3日內完成傳輸並向所在地主管稽徵機關申請，經該管稽徵機關核准者，視同已依規定交付。



發票模式	傳輸時間	接收方式	買方如何拿到發票	備註
B2B交換	7天內 (含假日)	買受人需接收確認	Web E-mail Turnkey 加值中心	買受人遲未接收， 視為已將統一發票交付買受人
B2B存證	7天內 (含假日)	買受人不需接收確認	賣方以紙本或e-mail 方式交付	賣方負 <u>通知義務</u>
B2C存證	48小時 (自開立當下的時分秒即開始計算)	使用載具	存在個人專屬載具中的發票存摺中	若已設定銀行帳號，則平台自動兌獎，若無平台僅提供對獎服務，仍需自行兌獎。
		無使用載具	賣方以紙方式交付	

電子發票實施作業要點1/2

中華民國106年1月12日
台財資字第1050003637號

● 第三章 營業人使用電子發票之一般規定

- 九、經所在地主管稽徵機關核准營業登記之營業人，即取得使用電子發票之資格，得以前點之憑證或電子簽章於整合服務平台進行身份認證，或向增值服務中心申請身份認證後，使用電子發票。
- 十二、電子發票之開立、作廢、銷貨退回、進貨退出或折讓，應經交易相對人同意，營業人並應留存該同意訊息與相關證明文件，至少保留五年。
- 十三、營業人應依稅捐稽徵法及稅捐稽徵機關管理營利事業會計帳簿憑證辦法有關規定保存電子發票及電子發票銷貨退回、進貨退出或折讓證明單之存根檔或收執檔。

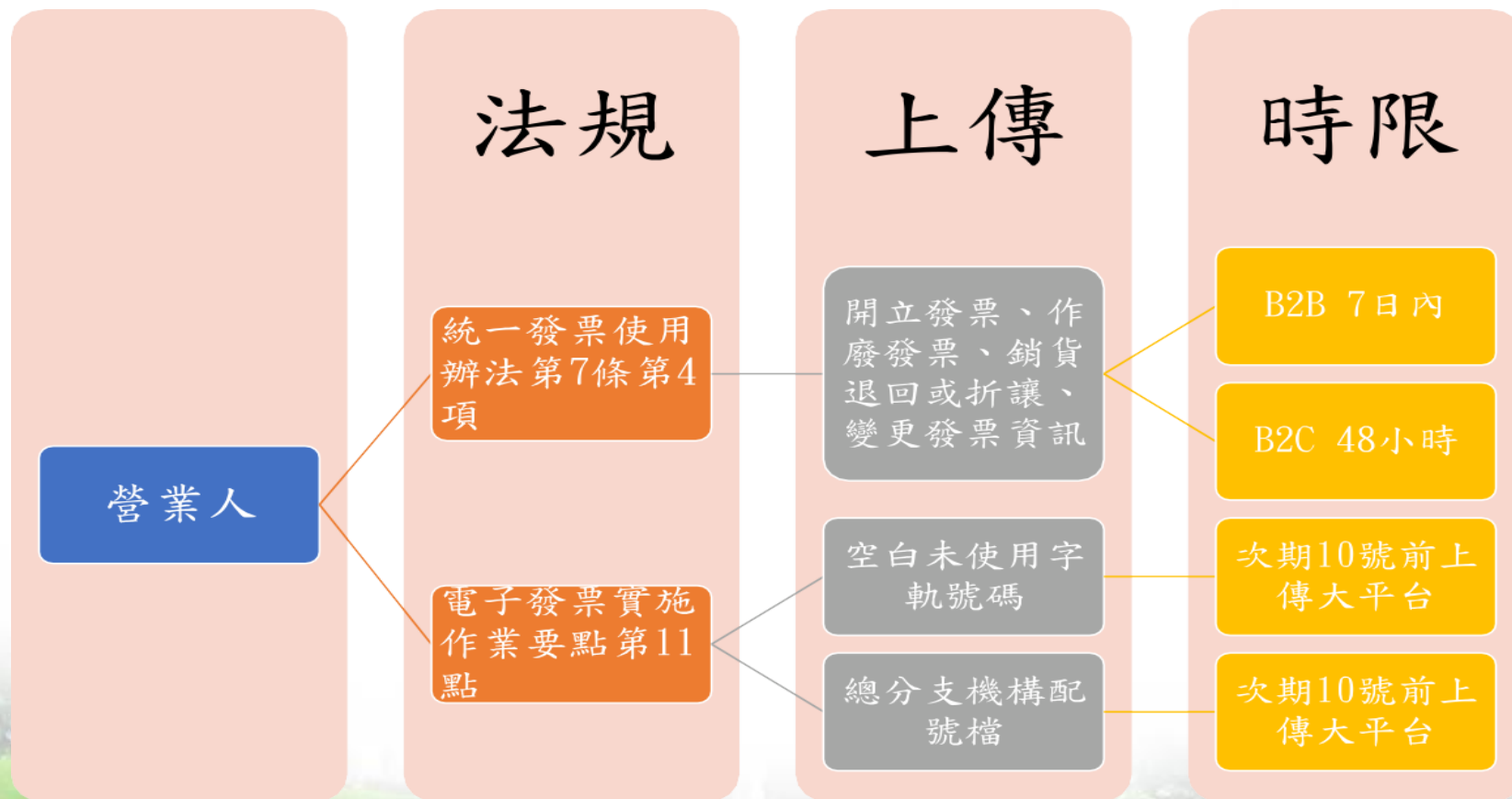
電子發票實施作業要點2/2

中華民國106年1月12日
台財資字第1050003637號

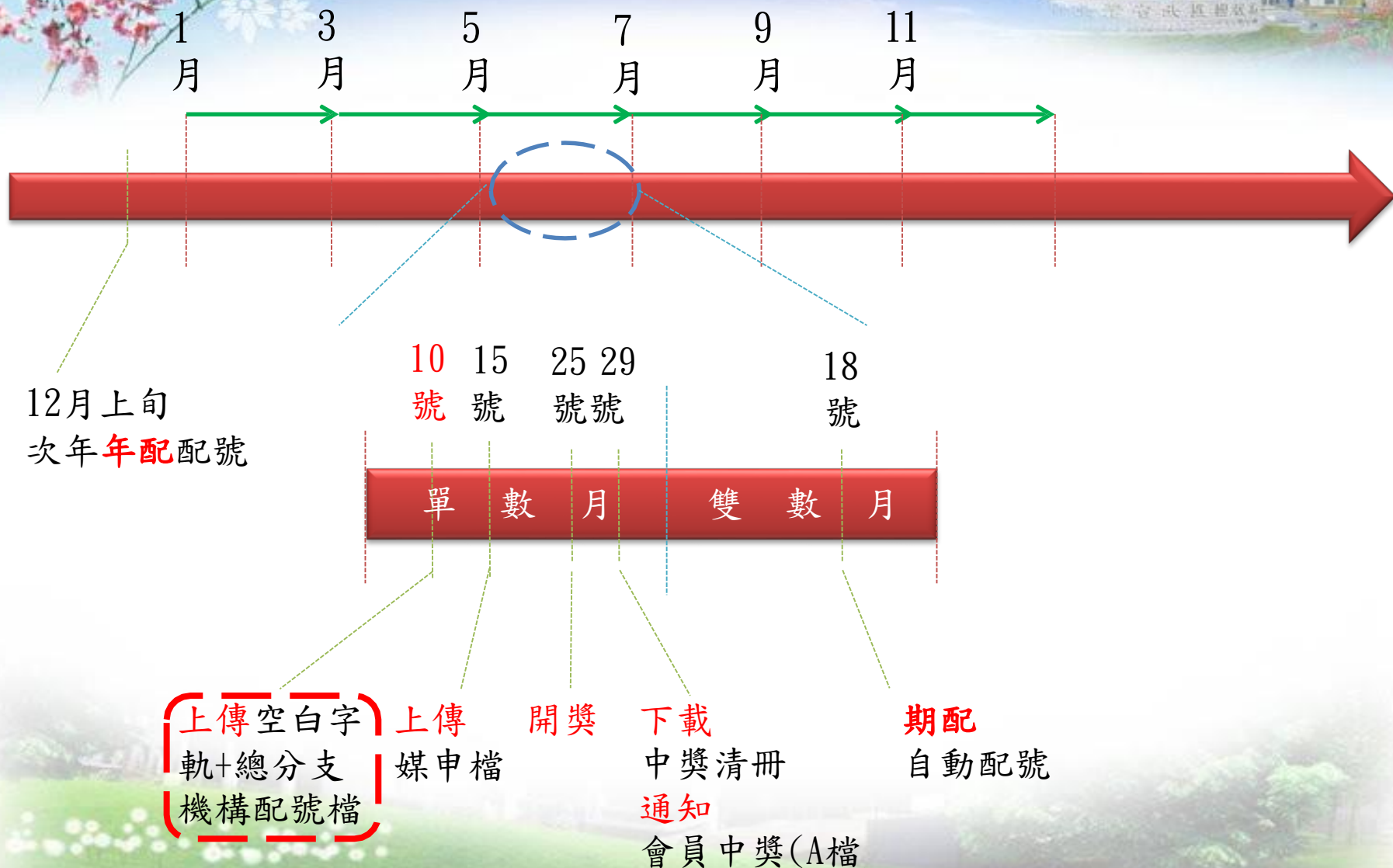
● 第三章 營業人使用電子發票之一般規定

- 十四、基於稅務調查之需要，營業人或增值服務中心，應免費提供營業人或買賣雙方交易之媒體檔案予稅捐稽徵機關，並得免列印紙本憑證。營業人或增值服務中心將所開立之電子發票依統一發票使用辦法第七條第四項規定之時限交換或存證至整合服務平台者，除稅務調查過程有比對營業人或增值服務中心交換或存證之電子發票相關資料之必要外，得免予提供前項之媒體檔案。

開立電子發票應注意事項



電子發票的重要時點



B2B電子發票證明聯格式

格式一
(買受人為營業人)

5.7cm

營業人企業識別標章
電子發票證明聯
108年01-02月
AB-11223344
2019-01-23 11:22:33 格式25
附稅號碼 9999 總計 340
賣方 01234567 買方 09876543

9cm

不限長

品名、數量、單價、金額、總計、
課稅別、銷售額(區分應稅、免稅和
零稅率)、稅額及備註等

格式二：A4大小

營業人企業識別標章
2015-01-15
發票號碼：AB11223344 第2頁/共2頁

品名	數量	單價	金額	備註
第二頁以後				

營業人企業識別標章
電子發票證明聯
2015-01-15
發票號碼：AB11223344 格式：25
買方： 隨機碼：
統一編號：
地址：

第1頁/共2頁

品名	數量	單價	金額	備註
第一頁				

銷售額合計 營業人蓋統一發票專用章
營業稅 應稅 零稅率 免稅 賣方：
總計 統一編號：
總計新臺幣 (中文大寫) 地址：

格式二：A5大小

營業人企業識別標章
電子發票證明聯
2015-01-15
發票號碼：AB11223344 格式：25
買方： 隨機碼：
統一編號：
地址：

第1頁/共2頁

品名	數量	單價	金額	備註
第一頁				

銷售額合計 營業人蓋統一發票專用章
營業稅 應稅 零稅率 免稅 賣方：
總計 統一編號：
總計新臺幣 (中文大寫) 地址：

營業人企業識別標章
2015-01-15
發票號碼：AB11223344 第2頁/共2頁

品名	數量	單價	金額	備註
第二頁以後				

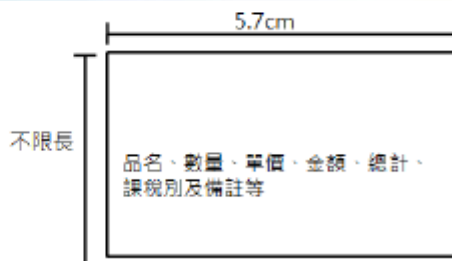
B2C電子發票證明聯格式



(第1張背面)



註：二維條碼最遠掃描大小為1.4cm x 1.4cm



(一)寬度：5.7 ($\pm 3\%$)公分。

(二)長度：正面應記載事項列印於長度9($\pm 3\%$)公分(含上下留白長度)之區域，交易明細長度不限制。

買受人為非營業人：除經交易雙方合意，得免另附交易明細外，明細應自二維條碼以下裁切。

(三)自上緣起算9($\pm 3\%$)公分內之區域，應記載下列事項，不得增刪文字或變更順序。但得視需要，於正面二維條碼下方留白區域，**加印店號、機台編號或交易序號之文字資訊。**

非PP塑膠材質	雙酚A含量值應符合CNS15447國家標準
耐水性	浸入常溫水中連續24小時，字跡及條碼無變化且可讀取掃描
耐油性	食用沙拉由塗抹一毫升一分鐘後拭去
抗熱性	70度c連續24小時
耐光性	CNS3846連續照射8小時
耐濕性	置於40度c、90%RH環境24小時後
耐可塑性	以PVC材質接觸連續15小時
防沾黏	滴常溫水2毫升1分鐘拭去正面對折待乾燥後離開

字跡及條碼無變化，
條碼可掃描及讀取。

B2C電子發票證明聯格式(補印)

5.7cm

營業人企業識別標章
電子發票證明聯補印
108年01-02月
AB-11223344
2019-01-23 11:22:33
隨機碼9999 總計340
買方01234567


9cm



5.7cm

領獎收據：

一、金額(新臺幣) 元整
二、中獎人簽名(正楷)或蓋章
三、電話
四、兌獎若有疑義，
請洽客服專線：
4128282；或請
至下列網址查詢



9cm

<http://invoice.etax.nat.gov.tw/>

註：二維條碼最適規格大小為1.4cm x 1.4cm

●電子發票證明聯以列印**一次**為限。但有統一發票給獎辦法第11條第1項第3款規定之情形，營業人為證明其記載事項與存根檔所記載事項確屬相符經查明無訛，得提供加註「**補印**」二字之電子發票證明聯交與買受人併同原電子發票證明聯兌獎。

●營業人依本作業要點第26點規定提供加註「**補印**」二字之電子發票證明聯時，其補印字樣應與「**電子發票證明聯**」字樣並列



B2C電子發票證明聯一定要用感熱紙？

電子發票銷貨退回、進貨退出或折讓證明單證明聯

21(正負3%)公分 (含左右留白寬度)

5.7 公分

圖4：銷貨退回、進貨退出或折讓證明單「格式二」

圖 4-1 銷貨退回、進貨退出或折讓證明單「格式二」，長度 29.7(±3%)公分(範例)

營業人企業識別標章

發票 開立 單位	營業人統一編號		營業人銷貨退回、進貨退出或折讓證明單 折讓證明單號碼： 2015-1-15								
	名 稱										
	營業所在地										
開立發票			退 貨 或 折 讓 內 容							課稅別 (V)	
年	月	日	字 號	品 名	數 量	單 價	金 額 (不含稅之進貨額)	營業稅額	應 稅	免 稅	
				1							
				2							
				3							
				4							
				5							
				6							
				7							
				8							
				9							
				10							
				11							
				12							
				13							
				14							
				15							
				16							
				17							
				18							
				19							
				20							
				21							
				22							
				23							
				24							
				25							
				26							
				27							
				28							
				29							
				30							
				31							
				32							
				33							
				34							
				35							
				36							
				37							
				38							
				39							
				40							
				41							
				42							
				43							
				44							
				45							
				46							
				47							
				48							
				49							
				50							
				51							
				52							
				53							
				54							
				55							
				56							
				57							
				58							
				59							
				60							
				61							
				62							
				63							
				64							
				65							
				66							
				67							
				68							
				69							
				70							
				71							
				72							
				73							
				74							
				75							
				76							
				77							
				78							
				79							
				80							
				81							
				82							
				83							
				84							
				85							
				86							
				87							
				88							
				89							
				90							
				91							
				92							
				93							
				94							
				95							
				96							
				97							
				98							
				99							
				100							
				101							
				102							
				103							
				104							
				105							
				106							
				107							
				108							
				109							
				110							
				111							
				112							
				113							
				114							
				115							
				116							
				117							
				118							
				119							
				120							
				121							
				122							
				123							
				124							
				125							
				126							
				127							
				128							
				129							
				130							
				131							
				132							
				133							
				134							
				135							
				136							
				137							
				138							
				139							
				140							
				141							
				142							
				143							
				144							
				145							
				146							
				147							
				148							
				149							
				150							
				151							
				152							
				153							
				154							
				155							
				156							
				157							
				158							
				159							
				160							
				161							
				162							
				163							
				164							
				165							
				166							
				167							
				168							
				169							
				170							
				171							
				172							
				173							
				174							
				175							
				176							
				177							
				178							
				179							
				180							
				181							
				182							
				183							
				184							
				185							
				186							
				187							
				188							
				189							
				190							
				191							
				192							
				193							
				194							
				195							
				196							
				197							
				198							
				199							
				200							
				201							
				202							
				203							
				204							
				205							
				206							
				207							
				208							
				209							
				210							
				211							
				212							
				213							
				214							
				215							
				216							
				217							
				218							
				219							
				220							
				221							
				222							
				223							
				224							



B2B電子發票證明聯不見還能扣抵或入帳
嗎？

查詢及列印進銷項電子發票

隱藏選單

現在位置 / 營業人功能選單 > 發票查詢/列印/下載

歡迎 []

查詢類別 ☒ 線上查詢 ☐ 非即時查詢

1 營業人功能選單

2 每單月10日前應辦理事

3 查詢與下載

4 線上查詢

5 *發票日期 109/08/01 ~ 109/08/30

6 進項 ☒ 銷項 ☐ 銷&進項 ☐

7 資料上傳類型 ☒ B2B ☐ B2C

8 查詢

發票查詢/列印/下載

折讓單查詢/列印/下載

媒體申報檔下載(批)

申報第7條第4款簽署電子發票應(免)附證明文件查詢

第7條零稅率進項發票

漏上傳資料清冊

待辦事項

系統設定

基本資料

存證發票作業

存證發票註銷作業

交換銷項發票作業

現在位置 / 營業人功能選單 > 發票查詢/列印/下載

查詢

發票類別 請選擇

營業人統編 00002222-*****測試帳號 ☒ 排除停歇業統編

發票號碼 ~

賣方營業人統編

傳送方統編

發票類別 主印

發票狀態 全部

清除

營業人適用導入電子發票模式解析

每月發票量

系統開發能力

電子發票模式

微型營業人

中小型營業人

大型營業人

小於50張

50~1,000張

超過1,000張

缺乏資訊資源

稍具資訊資源

無資訊能力
但有委外經費

具資訊資源

WEB開立
電子發票

自建POS
WEB上傳發票

委託
加值服務中心

自建POS及
Turnkey

電子發票申請步驟

步驟一
準備憑證

步驟二
申請
與下載

步驟三
申請字軌

步驟四
平台註冊
登錄憑證

步驟五
字軌取號
接收設定

測試通過
取得「上線通行碼」

準備經核可
之電子憑證

至整合平台
提出Turnkey
申請及下載
軟體並測試

向主管稽徵機
關提出「電子
發票字軌號碼
申請書」

平台註冊
憑證登錄

專用字軌取號
接收方式設定

※如選擇使用Turnkey上傳或接收，須完成步驟一至步驟五。

※如選擇使用Web(開立或接收)、E-mail接收，須完成步驟一及步驟三至步驟五。



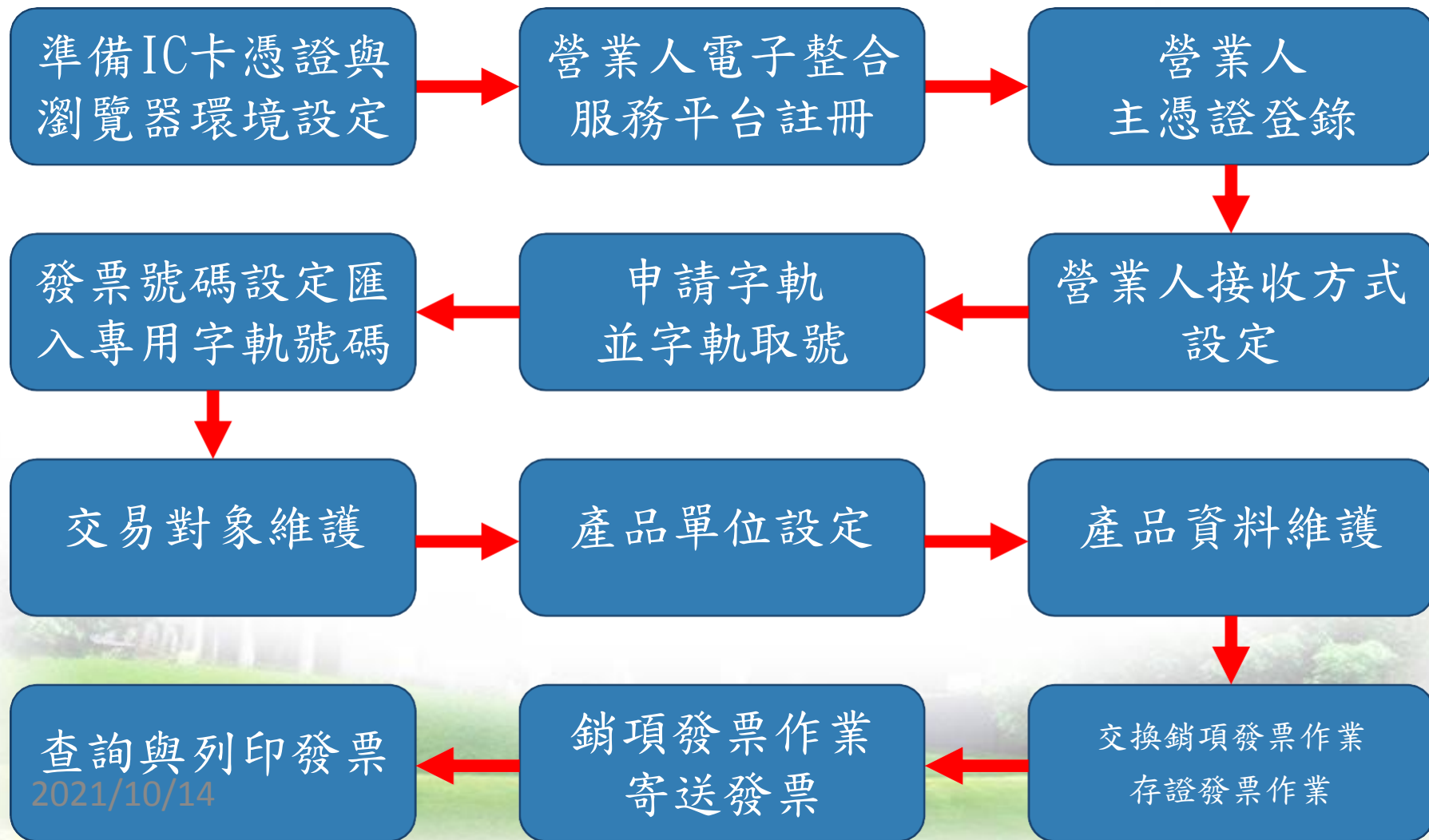
電子發票整合服務平台

B2B電子發票開立/寄送

B2B使用電子發票整合服務平台開立及接收發票

營業人開立電子發票，應向稽徵機關申請配發電子發票字軌號碼，並於核准後，**至整合服務平台取號。**

電子發票實施作業要點§7



查詢與列印發票

2021/10/14

電子發票字軌號碼申請書

申請字軌號碼：電子發票字軌號碼申請書、使用電子發票承諾書、等相關文件
受理單位：所在地分局、稽徵所

自108年開始
以期配為原則，年配為例外

申請書下載地方：
財政部南區國稅局
→ 電子發票服務專區
→ 電子發票字軌號碼(含電子發票整合服務平台功能啟用/停用)申請書及相關附件

1090429							
電子發票字軌號碼(含整合服務平台功能啟用/停用)申請書							
受理機關	財政部_____國稅局_____分局(稽徵所、服務處)						
申請項目	<p>一、<input type="checkbox"/>申請整合服務平台帳號、密碼：【詳說明四】 (請務必填寫本申請書「聯絡方式」之「電子郵件信箱」) <input type="radio"/>無工商憑證但需取用電子發票字軌號碼 <input type="radio"/>無工商憑證僅接收或查詢電子發票</p> <p>二、電子發票字軌號碼「每期」預估使用數量： <input type="checkbox"/>一般稅額計算 <input type="radio"/>首次申請/<input type="radio"/>增加/<input type="radio"/>減少 組(50號/組)/<input type="radio"/>停止配號(字軌號碼減至0組) <input type="checkbox"/>特種稅額計算 <input type="radio"/>首次申請/<input type="radio"/>增加/<input type="radio"/>減少 組(50號/組)/<input type="radio"/>停止配號(字軌號碼減至0組)</p> <p>三、配發方式： <input type="checkbox"/>期配：按期配賦字軌號碼 <input type="checkbox"/>年配：如符合下列情形 <input type="radio"/>原經主管稽徵機關核准 <input type="radio"/>無積欠已確定之營業稅 二年度之營利事業所得稅 色申報書。 ... <input type="radio"/>以連鎖或加盟方式經營，市招：_____。 (請出具相關連鎖或加盟證明文件)。 <input type="radio"/>公用事業。 <input type="radio"/>其他(請出具必須使用年配之說明或證明文件)。</p> <p>四、<input type="checkbox"/>停用整合服務平台功能</p> <p>五、<input type="checkbox"/>委任加值服務中心下載電子發票字軌號碼相關業務【詳說明五】 (請務必填寫本申請書「加值服務中心」各欄項資料)</p> <p>營業人申請電子發票字軌號碼B2B或B2G電子發票營業人【詳說明六】</p> <table border="1"><thead><tr><th>文件名稱</th><th>檢附情形</th><th>說明</th></tr></thead><tbody><tr><td></td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	文件名稱	檢附情形	說明			
文件名稱	檢附情形	說明					



公告訊息 機關介紹 政府資訊公開 服務園地 主題專區 相關連結 分稅導覽

首頁 > 主題專區 > 稅務專區 > 營業稅 > 電子發票服務專區 > 電子發票服務專區

電子發票字軌號碼申請書

- 電子發票字軌號碼(含整合服務平台功能啟用/停用)申請書
- 使用電子發票承諾書【doc】【odt】【pdf】
- 電子發票開立系統自行檢測表【doc】【odt】【pdf】

營業人電子發票整合服務平台註冊 1/3

電子發票整合服務平台 www.einvoice.nat.gov.tw

電子發票測試平台 wwwtest.einvoice.nat.gov.tw

The screenshot shows the homepage of the Ministry of Finance's E-Invoice Platform. At the top, there is a navigation bar with the platform's name and a list of links: 網站導覽, 最新消息, 常用功能, 快速上手, and 數據統計. On the right side of the header, there is a 24-hour customer service hotline (0800-521-518), a Google search bar, and a login button labeled '登入' with a user icon. A red box with the number '2' highlights the login button. The main content area features a large promotional banner for a lottery. The banner includes the text '高達 6.42 億元' (Up to 6.42 billion yuan) and '發票存載具, 中獎機會多 1 次!' (Invoice storage device, 1 more chance to win!). A red circular badge on the left says '110年 7-8月起 每期加開' (110th year, starting from July-August, added every period). A central box lists the prize tiers: 100萬元獎 - 30組, 2,000元獎 - 1萬6千組, 800元獎 - 10萬組, and 500元獎 - 100萬組. A cartoon bear character is on the right. At the bottom, there is a teal navigation bar with icons for 首頁, 消費者, 受贈團體, 外部機關, 營業人, 政府機關, and 專業代理人. A red box with the number '1' highlights the '營業人' (Business Operator) icon. The date '2021/10/14' is displayed in the bottom left corner, and the page number '26' is in the bottom right corner.

財政部 E-Invoice Platform
電子發票整合服務平台

網站導覽 | 最新消息 | 常用功能 | 快速上手 | 數據統計

24小時客服專線 0800-521-518

登入

高達 6.42 億元

發票存載具, 中獎機會多 1 次!

110年 7-8月起 每期加開

100萬元獎 — 30組
2,000元獎 — 1萬6千組
800元獎 — 10萬組
500元獎 — 100萬組

財政部財政資訊中心

2021/10/14

首頁 | 消費者 | 受贈團體 | 外部機關 | 營業人 | 政府機關 | 專業代理人

26

營業人電子發票整合服務平台註冊 2/3



財政部 E-Invoice Platform
電子發票整合服務平台

登入

3 註冊

請插入工商憑證
統一編號

憑證PIN碼

註冊

輸入統編及工商憑證pin碼



現在位置 / 會員帳號申請

電子發票整合服務平台之服務聲明書

1. 說明
電子發票整合服務平台（以下簡稱服務平台）係由財政部建置，提供在中華民國境內使用電子發票之營業人存放及交換電子發票的服務。服務平台係依據本條款提供電子發票整合服務（<http://www.einvoice.nat.gov.tw>）（以下簡稱「本服務」）。

2. 同意條款
當營業人首次登入使用服務平台時，系統自動顯示本服務聲明書內容，當使用者同意本服務聲明書內容按下「我同意」選項後，即表示營業人已閱讀、瞭解並同意接受本服務聲明書之所有內容。財政部保留隨時修改本服務聲明書之權利，修改後之本服務聲明書內容將公布在電子發票整合服務平台網站上，並以電子報通知營業人。營業人於服務聲明書內容有任何修改或變更後繼續使用服務平台，視為營業人已閱讀、瞭解並同意接受服務聲明書內容修改或變更。如果營業人不同意本服務聲明書的內容，營業人應立即停止使用服務平台。

3. 權利歸屬
(1) 服務平台所使用之軟體或程式、網站上所有內容，包括但不限於著作、圖片、檔案、文字、影像、錄音、資訊、資料、網站架構、網站畫面之安排或網頁設計、編輯等，均由財政部依法擁有其智慧財產權，包括但不限於商標權、專利權、著作權、營業秘密、專有技術、其它專屬性權利與衍生權益等。財政部授權營業人就服務平台範圍，基於合法之目的得無條件利用。除瀏覽服務平台網站外，未經財政部事前書面同意，營業人不得變更、重製、下載、改作、編輯或超鏈結服務平台網站之一部或全部，或將其傳送或散布予任何第三人。

4 不同意 同意

閱讀服務聲明書
點取同意，進行下一步驟

營業人電子發票整合服務平台註冊 3/3

★ 營業人/機關註冊

公司統編	<input type="text"/>	公司名稱	<input type="text"/>
負責人名稱	<input type="text"/>	*申請聯絡人	<input type="text"/>
*申請聯絡人電話	<input type="text"/> 分機 <input type="text"/>	申請聯絡人傳真	<input type="text"/>
申請聯絡人手機	<input type="text"/>	*申請聯絡人E-m	<input type="text"/>
營利事業地址	台北市萬華區中華路一段88888號		
*通訊地址 (<input type="checkbox"/> 同營利事業地址)	<input type="text"/>		
*管理者帳號 (8-16碼)	<input type="text"/>		
*設定密碼 (8-16碼含英數字混合)	<input type="text"/>	*確認密碼	<input type="text"/>

*為必填欄位

清除

確認

請選擇登入身分

營業人 ☒

登入

☐ 帳號 ☐ 自然人憑證

統一編號

帳號

密碼

圖形驗證碼

24008

登入

1. 填寫註冊資料。
2. 設定管理者帳號及密碼，在完成註冊後，登入平台時，以帳號及密碼登入即可。
3. 完成填寫，點取確認。

營業人主憑證登錄1/4

基本資料

營業人電子發票資格查詢

產品單位設定

產品資料維護

交易對象資料維護

發票號碼設定

主憑證資料登錄作業

主憑證資料查詢作業

軟體憑證資料登錄作業

附屬憑證登錄作業

附屬憑證資料查詢作業

OP憑證資料登錄作業

OP憑證資料查詢作業

現在位置 / 基本資料 > 主憑證資料登錄作業

登錄

統一編號 00002222

憑證種類 工商憑證

卡片密碼 ●●●●●●●●

登錄主憑證

返回

工商憑證

政府憑證

組織及團體憑證

選擇不同憑證種類
將卡片插入讀卡機，
輸入密碼，點選

【登錄主憑證】

確認電腦是否已安裝讀卡機並接上電腦

營業人主憑證登錄2/4

現在位置 / 基本資料 > 主憑證資料登錄作業

檢視

憑證資訊如下：

憑證序號：	437DA8DCCB3A2EB84B7727D021200EC1
憑證主旨：	C=TW O=測試公司1
擴充欄位：	00002222
憑證拇指紋：	60491FB87CA452E081003E68EBB097E7FE93194F
憑證發行者：	C=TW O=行政院
憑證發行單位：	MOEACA
憑證起始日：	2012-02-07 18:09:24
憑證到期日：	2012-03-09 18:09:24
憑證：	MIIE1DCCA7ygAwIBAgI QQ32o3Ms6LrhLdyfQIS AOWTANBgkqhkiG9w0BA QUFADBKMQswCQYDVQQG EwJUVzESMBAGA1UECgw J6KGM5pS/6ZmiMScwJQ YDVQQLDB7mlL/lupzmu

1. 確認公司相關資料無誤
2. 確認『憑證到期日』未逾期

 確認登錄

營業人附屬憑證登錄3/4

基本資料

營業人電子發票資格查詢

產品單位設定

產品資料維護

交易對象資料維護

發票號碼設定

主憑證資料登錄作業

主憑證資料查詢作業

軟體憑證資料登錄作業

附屬憑證登錄作業

附屬憑證資料查詢作業

OP憑證資料登錄作業

OP憑證資料查詢作業

1

請先放置欲被授權之自然人憑證

返回

現在位置 / 基本資料 > 附屬憑證資料登錄作業

登錄

統一編號

00002222

憑證種類

自然人憑證

卡片密碼

●●●●●●

登錄附屬憑證

返回

工商憑證(附卡或附卡授權)

自然人憑證

政府憑證(附卡)

組織及團體憑證(附卡)

以主憑證授權附屬憑證
開立或接收發票

營業人附屬憑證登錄4/4

現在位置 / 基本資料 > 附屬憑證資料登錄作業

檢視

憑證資訊如下：

憑證序號：	00FB47C61E1341915678805E1D3845464F
憑證主旨：	C=TW CN= [redacted]
擴充欄位：	6181
憑證拇指紋：	083B1C6BF64F51D7DA58B0A0F18AA423F93F7B1A
憑證發行者：	C=TW O=行政院
憑證發行單位：	MOICA
憑證起始日：	2010-05-13 11:36:40
憑證到期日：	2015-05-13 11:36:40
憑證：	MIIEO [redacted] RAPtH [redacted] BeHT hFRk8 [redacted] vcNA QEFBC [redacted] A1UE BhMCV [redacted] VBao MCEih [redacted] EkMC IGA1UECw [redacted] SpS/6

3

請插入主憑證後，按下「確定」鈕！



4

統一編號：	00002222
憑證種類：	工商憑證
卡片密碼：
<input checked="" type="button" value="確定"/> <input type="button" value="取消"/>	

2

2021/10/14

營業人接收方式設定

消費者功能選單

營業人功能選單

待辦事項

系統設定

基本資料

營業人電子發票資格查詢

產品單位設定

產品資料維護

交易對象資料維護

營業人接收方式設定

發票號碼設定

主憑證資料登錄作業

主憑證資料查詢作業

軟體憑證資料登錄作業

附屬憑證登錄作業

附屬憑證資料查詢作業

OP憑證資料登錄作業

OP憑證資料查詢作業

返回

現在位置 / 基本資料 > 營業人接收方式設定

檢視

公司統編	00002222	公司名稱	*****測試帳號
<p>一、買受人指定整合服務平台之電子發票系統作為接收電子發票之系統，並由整合服務平台系統自動回復買方已同意接收之訊息。買受人並得設定透過下列方式之一下載電子發票或相關訊息：</p> <div><div><input checked="" type="radio"/> Web接收</div><div><input type="radio"/> 發票上傳軟體(Turnkey)接收</div><div><input type="radio"/> 加值服務中心/總公司接收</div></div> <p>(平台會根據B2B營業人的聯絡人電郵,每周寄送尚未接收確認筆數通知)</p>			
<p>二、買受人未指定整合服務平台之電子發票系統作為接收電子發票之系統，惟自行於本平台透過下列方式之一接收電子發票後，委託整合服務平台代為回復已同意接收電子發票之訊息傳輸予賣方營業人：</p> <div><div><input type="radio"/> Email接收</div></div>			

提交申請

不同意接收

返回

●在平台開立**交換**發票，一定要設定接收方式

●接受方式目前只能設定一種

申請字軌並字軌取號 1/3

字軌取號

1. 具**年配**資格之營業人，請於年底前於整合服務平台提交新年度字軌申請，申請時僅需填 開始啟用之期別，平台將自動產生並配號到當年底。
2. 具**期配**資格之營業人：
 - (1) 僅可取用本期及下期發票號碼。
 - (2) 平台於雙月18號進行下期發票字軌配號，並將依本期最後已取用本數，做為下期取用本數之依據，進行配號作業。
 - (3) 若營業人下期取用本數需進行調整，請於本期雙月前18號前進行修改。

歡迎: 90000030 (90000030)

- 營業人功能選單
- 人員帳號及權限管理
- 電子發票專用字軌號碼取號
 - 電子發票專用字軌號碼取號(營業人)
- 電子發票上傳作業
- 加值中心下載電子發票配號紀錄檔

查詢

發票期別: 107 / 01~02 ~ 107 / 03~04

發票類別: 全部

取號 查詢 取號Email維護

取號前，請先透過取號Email維護，建立通知配號結果之Email

2021/10/14

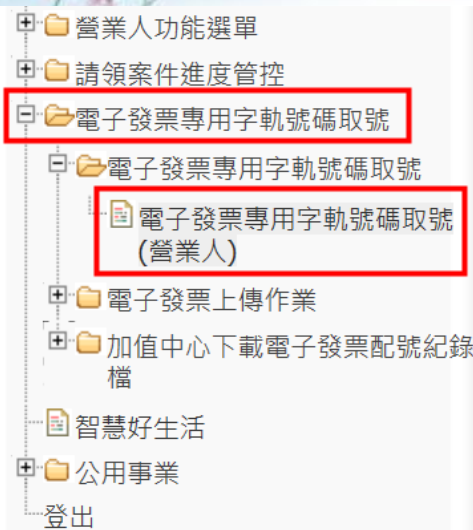
取用

營業人統編	90000030
稅籍編號	031201028
營業人名稱	食品委
配號註記	期配
發票期別	107/03 ~ 107/04 <input type="checkbox"/> 停止使用
發票類別	一般稅額計算
*Email	tanchur...@...com
取用本數	4
增加本數	2

狀態: 正常 可取用本數: 2000 已取用本數: 4

提交取號 查詢歷程記錄 返回

申請字軌並字軌取號 2/3



現在位置 / > 電子發票專用字軌號碼取號作業 > 電子發票專用字軌號碼取號

列表

<input type="checkbox"/>	營業人統編	發票期別	發票類別	取用本數	增加本數	已配本數	是否已配號	停止使用
<input type="checkbox"/>	87654321	107/03 ~ 107/04	一般稅額計算	320	0	320	是	否
<input type="checkbox"/>	87654321	107/03 ~ 107/04	特種稅額計算	11	0	11	是	否
<input type="checkbox"/>	87654321	107/05 ~ 107/06	一般稅額計算	319	0	319	是	否
<input type="checkbox"/>	87654321	107/05 ~ 107/06	特種稅額計算	11	0	11	是	否

約等10~15分鐘

頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數 : 4

取號 下載 返回

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	營業人統編	發票類別代號	發票類別	發票期別	發票字軌名稱	發票起號	發票迄號	
2	87654321	7	一般稅額計算	107/03 ~ 107/04	BC	0	4999	
3	87654321	7	一般稅額計算	107/03 ~ 107/04	BC	5300	5349	
4	87654321	7	一般稅額計算	107/03 ~ 107/04	BC	7200	17199	
5	87654321	7	一般稅額計算	107/03 ~ 107/04	BC	69350	69849	
6	87654321	7	一般稅額計算	107/03 ~ 107/04	BF	23702200	23702249	
7	87654321	7	一般稅額計算	107/03 ~ 107/04	BF	23739500	23739549	
8	87654321	7	一般稅額計算	107/03 ~ 107/04	BF	49500850	49500899	
9	87654321	7	一般稅額計算	107/03 ~ 107/04	BF	50125700	50125999	
10	87654321	8	特種稅額計算	107/03 ~ 107/04	CK	0	499	
11	87654321	8	特種稅額計算	107/03 ~ 107/04	CK	500	549	
12								

2021/10/14

申請字軌並字軌取號 3/3

中華民國108年1月9日
財政部台財資字
第1070004107A號令

營業人使用電子發票字軌號碼配號方式為按**期配**賦字軌號碼。但合於下列情形之一者，主管稽徵機關得核准採按**年配**賦各期字軌號碼：

- (一) 原經主管稽徵機關核准自行印製收銀機統一發票。
- (二) 無積欠已確定之營業稅及罰鍰、營利事業所得稅及罰鍰，且最近二年度之營利事業所得稅係委託會計師查核簽證或經核准使用藍色申報書。
- (三) 本法第六條第四款所定營業人。
- (四) 以連鎖或加盟方式經營。
- (五) 公用事業。
- (六) 其他經主管稽徵機關審認得採年度配賦。

營業人之其他固定營業場所，使用電子發票字軌號碼，**得由總機構向其所在地稽徵機關申請配賦。**

發票號碼設定匯入專用字軌號碼

歡迎: 90000030 (90000030)

營業人功能選單

- 待辦事項
- 系統設定
- 基本資料
 - 營業人電子發票資格查詢
 - 產品單位設定
 - 產品資料維護
 - 交易對象資料維護
 - 營業人接收方式設定
 - 發票號碼設定**
 - 主憑證資料登錄作業
 - 主憑證資料查詢作業
 - 軟體憑證資料登錄作業
 - 附屬憑證登錄作業
 - 附屬憑證資料查詢作業
 - OP憑證資料登錄作業
 - OP憑證資料查詢作業
- 銷項發票作業
- 進項發票作業
- 銷項接收確認作業
- 進項接收確認作業
- 查詢與下載
- 存證資料查詢-B2B/加值中心上傳
- 存放發票訊息註銷作業-B2B
- 加值中心及代理業務授權
- 營業人B2C發票作業

查詢

發票起始年月 ~ 格式(ex:100/09)

發票類別 全部

2 匯入專用字軌號碼

匯入專用字軌號碼

3 匯入年度 107

查詢

配發專用字軌清單

選擇	字軌	發票類別	發票年月	配發本數	匯入本數
<input type="checkbox"/>	AD48997500~AD48997599	07-一般稅額計算	2018/01	2	2
<input checked="" type="checkbox"/>	AD49075350~AD49075449	07-一般稅額計算	2018/01	2	0
<input type="checkbox"/>	BF49092700~BF49092899	07-一般稅額計算	2018/03	4	0

4

5 匯入

單次匯入發票本最大本數限制為1000本

1. 進入發票號碼設定。
2. 點取匯入專用字軌號碼。
3. 選擇匯入年度。
4. 勾選已申請字軌。
5. 點取匯入。

交易對象維護

歡迎: 90000030 (90000030)

營業人功能選單

- 待辦事項
- 系統設定
- 基本資料
 - 營業人電子發票資格查詢
 - 產品單位設定
 - 產品資料維護
 - 1 交易對象資料維護**
 - 營業人接收方式設定
 - 發票號碼設定
 - 主憑證資料登錄作業
 - 主憑證資料查詢作業
 - 軟體憑證資料登錄作業
 - 附屬憑證登錄作業
 - 附屬憑證資料查詢作業
 - OP憑證資料登錄作業
 - OP憑證資料查詢作業
- 銷項發票作業
- 進項發票作業
- 銷項接收確認作業
- 進項接收確認作業
- 查詢與下載
- 存證資料查詢-B2B/加值中心上傳
- 存放發票訊息註銷作業-B2B
- 加值中心及代理業務授權
- 營業人B2C發票作業

查詢

交易對象統一編號

交易對象類別

2 **新增** **多筆匯入** 上傳列表

新增

3

交易對象統一編號 ... ✓

交易對象公司名稱

交易對象發票地址

交易對象類別 ☒ 買方 ☐

4 列表

交易對象統一編號	交易對象公司名稱	交易對象發票地址
00007102	測試有限公司	臺中市北區大湖里湖

新增

6 **新增** 清除

5 交易對象統一編號 ... ✓

交易對象公司名稱

交易對象發票地址

交易對象類別 ☐ 買方 ☐ 賣方 ☒ 買賣方

1. 進入交易對象資料維護。
2. 點取新增(或多筆匯入)
3. 輸入統編，點取...。
4. 顯示查詢結果,選擇統編。
5. 設定交易對象類別。
6. 點取存檔。

產品單位設定及產品資料維護

歡迎: 90000030 (90000030)

營業人功能選單

- 待辦事項
- 系統設定
- 基本資料
 - 營業人電子發票資格查詢
 - 1 產品單位設定**
 - 1 產品資料維護**
 - 交易對象資料維護
 - 營業人接收方式設定
 - 發票號碼設定
 - 主憑證資料登錄作業
 - 主憑證資料查詢作業
 - 軟體憑證資料登錄作業
 - 附屬憑證登錄作業
 - 附屬憑證資料查詢作業
 - OP憑證資料登錄作業
 - OP憑證資料查詢作業
- 銷項發票作業
- 進項發票作業
- 銷項接收確認作業
- 進項接收確認作業
- 查詢與下載
- 存證資料查詢-B2B/增值中心上傳
- 存放發票訊息註銷作業-B2B
- 增值中心及代理業務授權
- 營業人B2C發票作業
- 多元發票交付
- 發票重發/廢止申請
- Turnkey

查詢

單位名稱

2  查詢

新增

單位名稱 **3**

 **4**

產品單位設定

1. 進入產品單位設定。
2. 點取新增。
3. 輸入單位名稱，如瓶。
4. 點取存檔。

查詢 **2**

編號


 查詢  上傳列表


產品資料維護

1. 進入產品資料維護。
2. 點取新增(或匯入產品清單)
3. 輸入產品資料。
4. 點取..., 選擇已建檔的單位。
5. 點取存檔。


新增 **3**

編號


發票品名 

單位  **4**

單價(小數點下7位)

5  返回

單位名稱

瓶  箱

39



開立發票(交換)

買方有於平台設定接收方式才可用此方式開立

查詢交易對象是否有設定接收方式

隱藏選單

歡迎: 00002222 (北區國稅局)

1 營業人功能選單

2 基本資料

3 營業人電子發票資格查詢

現在位置: 營業人功能選單 > 基本資料 > 營業人電子發票資格查詢

查詢

公司統編

查詢

營業人電子發票資格查詢



歡迎: 00002222 (北區國稅局)

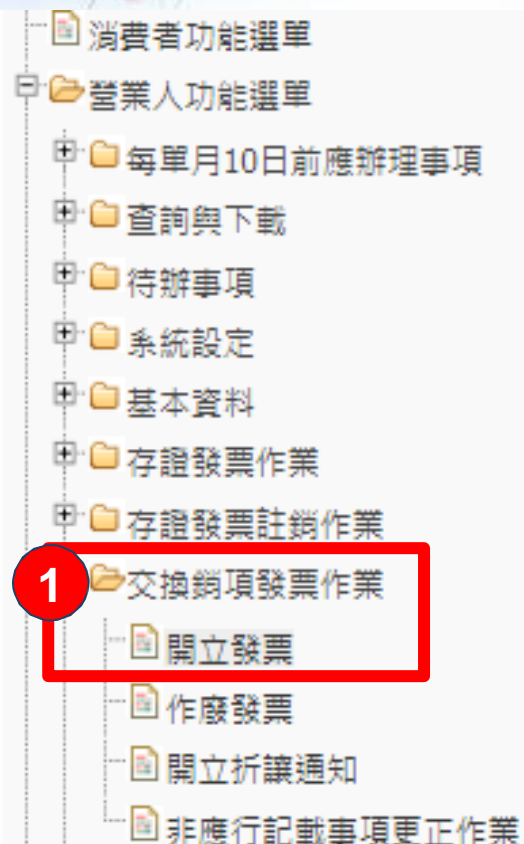
現在位置: 營業人功能選單 > 基本資料 > 營業人電子發票資格查詢

列表

人傳真	申請類別	狀態	接收方式	是否為營業人
	B2B	已註冊	已設定	否

頁次 1 每頁顯示 15 筆, 總筆數: 1

B2B開立交換發票1/3



1. 進入開立發票。
2. 點取新增。
3. 設定填寫發票資訊。
4. 點取存檔。

B2B開立交換發票2/3

新增

設定發票日期

輸入發票號碼字軌前二碼，系統會自動帶出發票本(組)

銷售類型	<input checked="" type="radio"/> 一般 <input type="radio"/> 特種發票	發票日期	107/02/25
發票類別		發票號碼	<input checked="" type="radio"/> 自動選號(8碼) ad x <input type="radio"/> 跳號(10碼)
買方統一編號	90000030 x	買方名稱	食品雲
相關號碼	90000030 食品雲	買方客戶編號	
買方地址	宜蘭縣礁溪鄉吳沙村27鄰四		
銷售額合計	0	營業人角色註記	
營業稅	0	彙開註記	<input type="checkbox"/> 彙開
稅率(%)	5	課稅別	<input checked="" type="radio"/> 應稅 <input type="radio"/> 零稅率 <input type="radio"/> 免稅
總計	0	備註	

輸入買方統編，系統將自動帶出已建檔的交易對象。

點選課稅別。

應稅、零稅率與免稅應分別開立發票。

2021/10/14

格式須為英數、底線(_)

B2B開立交換發票3/3

	編號	發票品名
	001	鋼架 25*40 (304
	002	鋼架 22*60 (30
	003	鋼架 25*100 (
營業額合計	004	鋼架 22*150 (
	005	鋼架 22*200 (
營業稅	006	鋼架30*20
<input type="checkbox"/> 內含營業稅	01	海苔
稅率 (%)	22WWW	TTT
	A01	西瓜
總計	E0001A	轎車

頁次 1 每頁顯示 10 筆，總筆數：14 新增產品明細 修改

方式一：

1. 點取品項編號...按鈕。
2. **勾選**已建檔的產品資料
(**可勾選多筆**)。
3. 點取新增產品明細。
4. 輸入單價及數量

方式二：

逐筆登打品項資料。


項次	品項編號 *	發賣品名 *	單價 *	單位	數量 *	小計	備註	單一欄位備註
1	001	鋼架 25*40 (304)	0	批				
2	002	鋼架 22*60 (304)	0	批				
3	003	鋼架 25*60 (304)	0	批				

格式須為英數、底線(_)、減號(-)、斜線(/)

格式須為英數、底線(_)、減號(-)、斜線(/)

網頁訊息

網頁訊息




網頁訊息

新增後無法修改發票日期(107/02/25)，是否確定要新增?

確定 取消

網頁訊息

 開立發票新增成功，發票號碼為AD48997500

確定

備註：

1. 請勿使用特殊字元 (例如：
2. 每張發票明細檔限制30筆
3. 存檔完成後，請記得事

5. 確認發票開立資訊無誤，再點取存檔。

寄送B2B交換發票1/2

消費者功能選單

營業人功能選單

- 每單月10日前應辦理事項
- 查詢與下載
- 待辦事項
- 系統設定
- 基本資料
- 存證發票作業
- 存證發票註銷作業
- 交換銷項發票作業
 - 1. 開立發票**
 - 作廢發票
 - 開立折讓通知
 - 非應行記載事項更正作業

現在位置 / 營業人功能選單 > 線上銷項發票作業 > 開立發票

查詢

發票號碼 [] ~ []

發票日期 109/09/05 ~ 109/09/05

買方統一編號 []

3. 查詢 新增 匯入發票 上傳列表

列表

選擇	發票號碼	發票日期	買方統一編號
<input checked="" type="checkbox"/>	AD48997500	107/02/25	90000030

4. 寄送 頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數: 1

全選 取消全選 新增 刪除

網頁訊息

6. 確認寄送1筆資料?

確定 取消

※因國稅平台開
因發票交換需符
理方式，若上述
人先到公司基本
發現欄位內容被
真，Email，負責人名稱等欄位放大，
影響營業人現行ERP系統，故因應處
截取得符合MIG之長度之字串，請營業
核確認相關資料內容，再行寄送。若
再重新開立發票。

2021/10/14

寄送B2B交換發票2/2

返回

憑證種類

卡片密碼 1

☒ 我已詳閱XML資料內容並且同意傳送。 2

產生簽章 3

第 1 筆 (A0101, TO: 90000030)

```
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.1"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.1 InvoiceEnvelope.xsd">
  <From>
    <PartyId>90000030</PartyId>
    <Description>fromRole</Description>
  </From>
  <FromVAC>
    <RoutingId>EINVCT01</RoutingId>
    <Description>fromVAC</Description>
  </FromVAC>
</InvoiceEnvelope>
```

網頁訊息 4

? 確認傳送1筆資料?

確定 取消

憑證寄送 5

處理第1筆資料 (A0101, TO: 90000030) ... 資料處理中，請勿執行瀏覽器其他功能!

```
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.1"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.1 InvoiceEnvelope.xsd">
  <From>
    <PartyId>90000030</PartyId>
    <Description>fromRole</Description>
  </From>
  <FromVAC>
    <RoutingId>EINVCT01</RoutingId>
    <Description>fromVAC</Description>
  </FromVAC>
</InvoiceEnvelope>
```

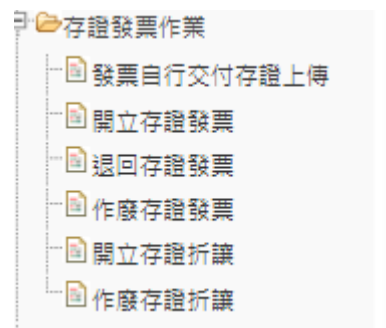
網頁訊息 6

! 已處理1筆資料

確定

2021/10/14

開立發票(存證)





存證發票注意事項

1. 紙本交付買方後，資訊「副知」大平台，但若在平台開立存證發票需上傳後才能列印
2. 不管對方**是否有設定接收方式**，皆可用此方式開立
※但有些大廠指定要收【交換】發票
3. 以存證方式開立、作廢或折讓發票，應由開立人負通知義務。
若有列印證明聯交由買受人，作廢發票時，務必收回紙本，避免產生交易糾紛。

存證發票作業1/1

存證發票作業

發票自行交付存證上傳

開立存證發票

退回存證發票

作廢存證發票

開立存證折讓

作廢存證折讓

退回發票：買方發起

作廢發票：賣方發起

折讓單：

1. 只能針對發票的金額

2. 正數表示，但為扣除額

3. 16碼單號，營業人自編

4. 單號跨年度不重複

作廢折讓單：只能買方營業人發起

B2B開立存證發票1/4

隱藏選單

歡迎: []

1 營業人功能選單

- 每單月10日前應辦理事項
- 查詢與下載
- 待辦事項
- 系統設定
- 基本資料
- 2 存證發票作業
 - 發票自行交付存證上傳
 - 3 開立存證發票
 - 退回存證發票
 - 作廢存證發票
 - 開立存證折讓
 - 作廢存證折讓
- 存證發票註銷作業
- 交換銷項發票作業
- 交換進項發票作業
- 交換銷項接收確認作業

現在位置 / 營業功能選單 > 多元發票交付 > 開立存證發票 > 新增

開立存證發票

* 賣方統一編號	00002222	* 賣方公司電話	033396789
* 賣方公司名稱	*****測試帳號		
* 賣方公司地址	台*****		

發票主檔

* 發票類別	<input checked="" type="radio"/> 一般稅額 <input type="radio"/> 特種稅額	* 發票日期	109/09/05
* 發票號碼	AV940610	* 買方統一編號	00001111
1.請先完成發票號碼設定 2.發票號碼可為8碼(自動取下一號) 或10碼(跳號) 3.號碼需符合順序順號			
* 買方公司名稱	*****測試帳號		
* 買方公司地址	台北市*****		
* 課稅別	<input checked="" type="radio"/> 應稅 <input type="radio"/> 零稅率 <input type="radio"/> 免稅	* 稅率 (%)	5
* 銷售額合計	0	* 營業稅額	0
		<input type="checkbox"/> 內含營業稅	
* 總計	0		
總註記			

發票明細

項次	發票品名 *	發票單價 *	發票數量 *	發票金額 *	單一欄位備註
1	0.096L-28度樣品	350	20	7000.0000000	

備註：

- 請勿使用特殊字元 (例如：換行,逗號(,),雙引號("),<, >, %, &, !)
- 每張發票明細欄限制30筆
- 存檔完成後，請記得寄送

4 存檔

返回

B2B開立存證發票2/4

隱藏選單

歡迎 []

- 消費者功能選單
- 營業人功能選單
 - 每單月10日前應辦理事項
 - 查詢與下載
 - 待辦事項
 - 系統設定
 - 基本資料
 - 存證發票作業
 - 發票自行交付存證上傳** (6)
 - 開立存證發票
 - 退回存證發票
 - 作廢存證發票
 - 開立存證折讓
 - 作廢存證折讓
 - 存證發票註銷作業
 - 交換銷項發票作業
 - 交換進項發票作業
 - 交換銷項接收確認作業
 - 交換進項接收確認作業

現在位置 / 營業人功能選單 > 多元發票交付 > 發票自行交付存證上傳

上傳列表

選擇	來源	上傳檔名	檔案CSV 下載	上傳狀態 匯入成功	作業類別 開立發票	錯誤原因	成功筆數 1	失敗筆數 0	上傳日期 2020/09/05 14:16:39
<input type="checkbox"/>	Web 開立	AV94061050_20200905142405697.csv	下載	匯入成功	開立發票				

請點選『上傳檔名』，執行『寄送』，才代表『開立』完成

全選 取消全選 刪除 頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數: 1

返回

現在位置 / 營業人功能選單 > 多元發票交付 > 發票自行交付存證上傳

查詢

營業人資格 B2B營業人

上傳日期 109/09/05 ~ 109/09/05 (7)

上傳檔名 查詢 (8)

返回

B2B開立存證發票3/4

現在位置 / 營業人功能選單 > 多元發票交付 > 發票自行交付存證上傳

上傳列表

選擇	檔案CSV	上傳狀態	作業類別	錯誤原因	成功筆數	失敗筆數	上傳日期
<input type="checkbox"/>	Web 開立 V94061050_20200905142405697.csv	下載	匯入成功	存證開立發票	1	0	2020/09/05 14:16:39

點選檔名

上傳成功後，需使用工商憑證進行簽章

現在位置 / 營業人功能選單 > 多元發票交付 > 發票自行交付存證上傳

發票列表

選擇	發票號碼	發票日期	發票類別	上傳狀態	發票狀態
<input checked="" type="checkbox"/>	V94061050	2020/09/05 00:00:00	一般稅額計算	已完成	開立未寄送

插入授權過的憑證

憑證種類: 工商憑證

卡片密碼:

☒ 我已詳閱XML資料內容並且同意傳送。

產生簽章

第 1 筆 (A0401, TO: 00007106)

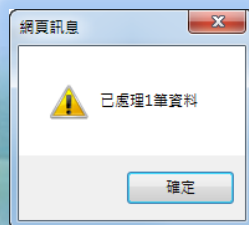
```
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.1"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.1 InvoiceEnvelope.xsd">
  <From>
    <PartyId>00007102</PartyId>
    <Description>fromRole</Description>
  </From>
  <FromVAC>
    <RoutingId>EINVCT01</RoutingId>
    <Description>fromVAC</Description>
```

憑證寄送

處理第1筆資料 (A0401, TO: 00007106) ...

```
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.1"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.1 InvoiceEnvelope.xsd">
  <From>
    <PartyId>00007102</PartyId>
    <Description>fromRole</Description>
```

已寄送1筆資料



2021/10/14

B2B開立存證發票4/4

隱藏選單

...

歡迎: [redacted]

消費者功能選單

營業人功能選單

人員帳號及權限管理

電子發票專用字軌號碼取號

請領案件進度管控

智慧好生活

公用事業

會員載具申請及異動

登出

返回

現在位置/營業人功能選單 > 多元發票交付 > 發票自行交付存證上傳

發票列表

選擇	發票號碼	發票日期	發票類別	上傳狀態	發票狀態	錯誤原因
<input type="checkbox"/>	AA23920365	2020/08/27 00:00:00	一般稅額計 算	已完成	開立已確認	

全選

取消全選

寄送

頁次 1

每頁顯示 15

筆

總筆數: 1

返回

列印銷項發票1/3

1

營業人功能選單

2

查詢與下載

3

發票查詢/列印/下載

現在位置 / 營業人功能選單 > 發票查詢/列印/下載

查詢類別

線上查詢

4

非即時查詢

返回

現在位置 / 營業人功能選單 > 發票查詢/列印/下載

查詢

發票類別 請選擇

*發票日期 109/08/01

~

109/08/30

5

營業人統編 00002222-****測試帳號

☒ 排除停歇業統編

發票號碼

進/銷項

☒ 進項

☐ 銷項

☐ 銷&進項

6

賣方營業人統編

傳送方統編

發票類別

主單

資料上傳類型

☒ B2B

☐ B2C

7

發票狀態

全部

查詢

清除

8

列印銷項發票2/3

隱藏選單

返回

練)

- 消費者功能選單
- 營業人功能選單
- 人員帳號及權限管理
- 電子發票專用字軌號碼取號
- 請領案件進度管控
- 智慧好生活
- 公用事業
- 登出

現在位置 / 營業人功能選單 > 列表

列表

選擇	發票號碼	註記欄(不轉入進銷項媒體申報欄)	格式代號	發票狀態	進/銷項	發票類別	發票日期	買方統一編號
<input checked="" type="checkbox"/>	JT22582200	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	35	開立已確認	銷項	一般稅額計算發票	2018-11-20	42519879
<input type="checkbox"/>	JT22582201	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	35	開立已確認	銷項	一般稅額計算發票	2018-11-21	42519879
<input type="checkbox"/>	JT25056950	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	25	開立已確認	進項	一般稅額計算發票	2018-11-20	90000012

☒ 全選 ☐ 取消全選 ☐ 下載PDF檔 ☐ 下載PDF檔(A5) ☐ 下載電子發票證明聯(5.7) ☐ 下載Excel檔

☒ 得抵扣全選 ☐ 不得抵扣全選

頁次 每頁顯示 筆，總筆數: 3

- 1.Excel下載限制筆數為200筆
- 2.PDF下載限制筆數為10筆

列印銷項發票3/3

電子發票證明聯

2018-02-25

發票號碼：AD48997502

格 式：25

買 方：食品雲

統一編號：90000030

地 址：宜蘭縣礁溪鄉吳沙村27鄰四****

第 1 頁/共 1 頁

品名	數量	單價	金額	備註
烏龍麵	10	160	1,600	

銷售額合計	1,600	營業人蓋統一發票專用章
營業稅 應稅	80	賣 方：食品雲
總計	1,680	統一編號：90000030
總計新台幣(中文大寫)	壹仟陸佰捌拾元整	地 址：宜蘭縣礁溪鄉吳沙村27鄰四****

電子發票整合服務平台
電子發票證明聯
107年01-02月
AD-48997500

2018-02-25 00:00:00 格式:25
隨機碼: 總計:1600
賣方:90000030 買方:90000030



銷售食品雲
烏龍麵 10 160 1,600

銷售額(應稅) 1,600
稅額 80
總計 1,680

電子發票整合服務平台
電子發票證明聯
107年01-02月
AD-48997501

2018-02-25 00:00:00 格式:25
隨機碼: 總計:5040
賣方:90000030 買方:90000030



銷售食品雲
新地茶 240 20 4,800

銷售額(應稅) 4,800
稅額 240
總計 5,040

電子發票整合服務平台
電子發票證明聯
107年01-02月
AD-48997502

2018-02-25 00:00:00 格式:25
隨機碼: 總計:1680
賣方:90000030 買方:90000030



銷售食品雲
烏龍麵 10 160 1,600

銷售額(應稅) 1,600
稅額 80
總計 1,680

電子發票證明聯

2018-02-25

發票號碼：AD48997502

格 式：25

買 方：食品雲

統一編號：90000030

地 址：宜蘭縣礁溪鄉吳沙村27鄰四****

第 1 頁/共 1 頁

品名	數量	單價	金額	備註
烏龍麵	10	160	1,600	

銷售額合計	1,600	營業人蓋統一發票專用章
營業稅 應稅	80	賣 方：食品雲
總計	1,680	統一編號：90000030
總計新台幣(中文大寫)	壹仟陸佰捌拾元整	地 址：宜蘭縣礁溪鄉吳沙村27鄰四****

2021/10/14

56

B2B發票-註銷1/2

註銷

字軌號碼：留用，內容：修正

交換訊息→不可註銷

存證訊息→可註銷

執行方式

僅有WEB註銷

僅當紙本正確，但上傳內容有誤，必須重傳時。

注意事項

發票若已被折讓，先作廢折讓單

註銷發票，則「作廢！退回」訊息，將一併註銷

B2B發票-註銷2/2

1. 消費者功能選單
營業人功能選單
待辦事項
系統設定
基本資料
銷項發票作業
進項發票作業
銷項接收確認作業
進項接收確認作業
查詢與下載
存證資料查詢-B2B/加值中心上傳
存放發票訊息註銷作業-B2B
已註銷作業查詢
2. 註銷作業
加值中心及代理業務授權
營業人B2C發票作業
多元發票交付
疑慮商品事件(小白單)服務

4. 列表

3. 現在位置 / 存放發票訊息註銷作業-B2B > 註銷作業

查詢

訊息類別 ☒ 發票註銷 ☐ 折讓單註銷

行業類別 ☒ 一般 ☐ 鋼鐵業

發票(折讓單)號碼 2. ~

發票(折讓單)日期 108/08/01 ~ 108/08/31

選擇 訊息類別

☒ 開立發票(含鋼鐵產業) 3. ☐ 開立發票(含鋼鐵產業)

查詢

選擇	訊息類別	發票號碼	發票日期	發票金額	發票狀態
<input type="checkbox"/>	開立發票(含鋼鐵產業)	SC87783053	108/07/24	00002222	*****
<input type="checkbox"/>	開立發票(含鋼鐵產業)	SC87783054	108/07/24	00002222	*****
<input type="checkbox"/>	開立發票(含鋼鐵產業)	SC87832650	108/07/31	00002222	*****
<input type="checkbox"/>	開立發票(含鋼鐵產業)	SC87930050	108/07/18	00002222	*****

5. 全選 取消全選 註銷 每頁顯示 15 筆，總筆數: 6

※本註銷作業功能係提供營業人端之發票開立內容與平台B2B存證發票資料不一致使用，刪除平台B2B存證發票資料，請謹慎使用
※僅針對存證資料進行註銷，交換資料無法註銷
※僅可註銷非當日發票(折讓單)

空白字軌上傳1/2

單月10日前需上傳

現在位置 / 營業人功能選單 > 每單月10日前應辦理事項 > 上傳空白未使用發票號碼作業

查詢

字軌期別 110/09~110/10

營業人統編 00002222

☒ 排除停歇業統編

1 營業人功能選單

2 上傳空白未使用發票號碼作業

3 查詢 匯入字軌 上傳列表

如使用【匯入字軌】功能維護『未使用空白發票號碼』，請於上傳後以【上傳列表】功能進行結果確認。

如需確認資料是否正確請至【查詢】功能。

返回

現在位置 / 電子發票專用字軌號碼取號 > 電子發票上傳作業 > 上傳空白未使用發票號碼作業

新增

*統一編號 00002222

4 字軌期別 109/07~109/08

列表

總機構/分支機構統一編號	發票類別	發票字軌	起始編號	終止編號	功能
00002222	一般稅額計算	AA	23920350	23920549	刪除

5 新增 6 存檔

2021/10/14

空白字軌上傳2/2

現在位置 / [電子發票專用字軌號碼取號](#) > [電子發票上傳作業](#) > [上傳空白未使用發票號碼作業](#)

查詢

7

字軌期別 109/07~109/08 ▼

新增 查詢 匯入字軌 上傳列表

如使用【匯入字軌】功能維護『未使用空白發票號碼』，請於上傳後以【上傳列表】功能進行結果確認。

如需確認資料是否正確請至【查詢】功能。

返回

查詢已上傳的空白字軌


列表

刪除	總/分支機構統編	發票類別	發票年月	發票字軌	發票起號	發票迄號
<input type="checkbox"/>	00002222	一般稅額計算	109/07~109/08	AA	23920350	23920549

頁次 1 ▼ 每頁顯示 15 ▼ 筆，總筆數：1

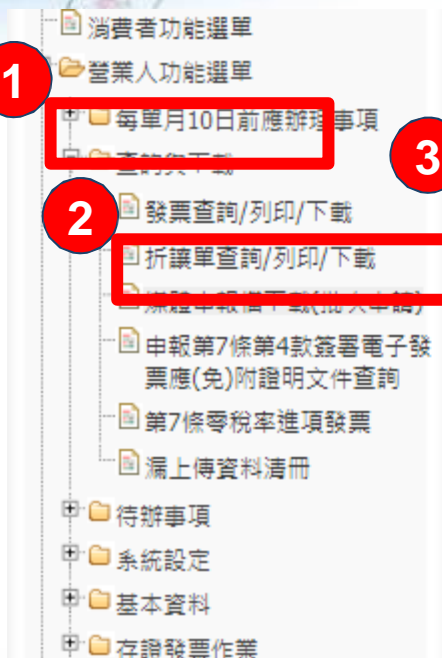
☒ 全選 ☒ 取消全選 ☒ 刪除 返回

列表已有，代表已上傳成功



電子發票整合服務平台 媒申檔下載

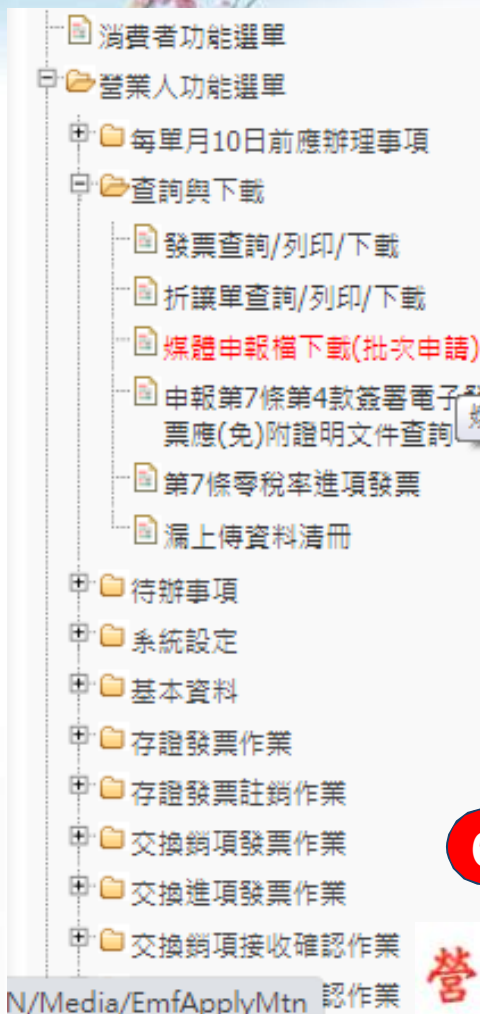
媒申檔下載1/4



請注意！

1. 所下載之進項媒體申報檔，請檢視有無加值型及非加值型營業稅法第19條規定不得申報扣抵之情形，如有請自行剔除，以免虛報進項稅額而受罰。
2. 進項媒體申報檔之74欄位有加註特殊註記「v」者，為公共事業所開立銷售本業貨物或勞務之電子發票。

媒申檔下載2/4



現在位置 / 營業人功能選單 / 查詢與下載 / 媒體申報檔下載(批次申請)

新增

選擇時間區間

2021年05期

增加發票日期格式

☒ 否 ☐ 是

發票類別

☒ 銷項 ☐ 已確認接收進項 ☐ 未確認接收進項

選項說明：

1. 銷項(S)：挑出非註銷狀態之資料
2. 已確認接收進項(B)：挑出進項發票狀態為開立已確認或作廢未確認或退回未確認之資料
3. 未確認接收進項(C)：挑出進項發票狀態為開立未確認之資料

彙加

☒ 否 ☐ 是

銷售與扣繳單

銷項資料拆分

「銷售額」及「稅額」

☒ 否 ☐ 是

申請統編

00002222

☒ 排除停歇業統編

處理時間約為3小時，若遇單月申報期(1~15號)處理時間需 2-3 天，
箱。如欲更改，請至人員帳號及權限管理>人員帳號管理>針對該帳號進行資料維護

6

存檔

設定空白未使用發票區間(轉為D註記)

近期新增之選項

- 銷售商品給扣繳單位
- 申報資料可稅額分離

mail信

營業人新增產生媒體申報檔，系統在完成處理後，
會以電子郵件方式通知營業人，營業人再進入大平
台下載媒申檔。

2021/10/14

媒申檔下載3/4

現在位置 / [營業人功能選單](#) > 查詢與下載 > 媒體申報檔下載(批次申請)

列表

選擇	公司統編	公司名稱	發票類別	時間區間	設定空白	處理狀態	處理時間
<input type="checkbox"/>	00002222	*****測試帳號	銷項	110年05期	N	處理中	

全選 取消全選 新增 刪除 下載媒體申報檔 下載媒申檔 CSV 頁次 1 每頁顯示 總筆數: 1

狀態為處理完成可下載檔案

狀態為未處理代表系統仍在處理中



媒申檔下載4/4

•查詢與下載-媒體申報檔下載

營業人-媒體申報檔下載(營業人只有txt檔).txt - Notepad

File Edit Format View Help

```
B5      0000001104060000710200007102VQ0000005200000000010010000000005
35      0000002104060000710200007102VQ0000005300000000200010000000100
35      0000003104060000710200007102VQ00000054000000002800010000001400
35      0000004104060000710300007102VQ00000058000000001123910000000561
35      0000005104060413300200007102VQ0000879200000378100010000199000
35      000000610406      00007102VQ0000878000000378100010000199000
35      0000007104067795312500007102VQ0000879000000378100010000199000
35      000000810406      00007102VQ0000879800000378100010000199000
35      000000910406      00007102VQ0000879900000378100010000199000
35      000001010406      00007102VQ0000880000000378100010000199000
35      000001110406      00007102VQ0000880100000378100010000199000
35      000001210406      00007102VQ0000880200000378100010000199000
35      000001310406      00007102VQ0000880300000378100010000199000
35      000001410406      00007102VQ0000880400000378100010000199000
35      000001510406      00007102VQ0000880500000378100010000199000
35      000001610406      00007102VQ0000880600000378100010000199000
35      000001710406      00007102VQ0000880700000378100010000199000
35      000001810406      00007102VQ0000881300000378100010000199000
35      000001910406      00007102VQ0000881400000378100010000199000
35      000002010406      00007102VQ0000881500000378100010000199000
35      000002110406      00007102VQ0000881600000378100010000199000
35      000002210406      00007102VQ0000881700000378100010000199000
35      000002310406      00007102VQ0000881800000378100010000199000
35      000002410406      00007102VQ0000881900000378100010000199000
35      000002510406      00007102VQ0000882000000378100010000199000
35      000002610406      00007102VQ0000882100000378100010000199000
35      000002710406      00007102VQ0000882200000378100010000199000
35      000002810406      00007102VQ0000882300000378100010000199000
35      000002910406      00007102VQ0000882400000378100010000199000
35      000003010406      00007102VQ0000882500000378100010000199000
35      000003110406      00007102VQ0000882600000378100010000199000
35      000003210406      00007102VQ0000882700000378100010000199000
35      000003310406      00007102VQ0000882800000378100010000199000
35      000003410406      00007102VQ0000882900000378100010000199000
```

2021/10/14

平台下載媒體檔匯入營業稅電子申報繳稅系統

營業稅申報系統 (Version 11.75) - [(frmFlow)營業稅申報流程導引]

基本資料登錄(A) 申報資料作業(B) 媒體檔匯入(D) 資料庫轉檔(E) 其他(F) 視窗排列(W) 版本(V)

[(frmFlow)營業稅申報流程導引]

基本資料

基本資料清單列印

進項抵扣清單列印

銷項清單列印

代理人資料登錄

營業人資料登錄

進項登錄

銷項登錄

進銷項資料(A)

零稅率資料(B)

申報書資料(C)

直接扣抵項(D)

年度調整表資料(E)

固定資產退稅資料(Z)

進銷項媒體檔

進銷項統計列印

申報書表列印

步驟一

步驟二

步驟三

步驟四

步驟五

步驟六

步驟七

步驟八

步驟九

步驟十

步驟十一

步驟十二

步驟十三

單家申報上傳

整批申報上傳

是否線上繳稅?

網路繳款 財政部稅務入口網

https://paytax.nat.gov.tw

線上繳稅

版本檢查

申報書收執聯/繳款書列印

申報成功結束

營業人報稅紀錄查詢

電子發票 節能減碳 省錢又環保

營業稅申報系統

系統預設目錄 C:\磁碟機 C:\磁碟機

顯示目錄下所有檔案

顯示尚未申報檔案

顯示當期已申報檔案

自訂目錄 C:\Users\va11752\Desktop\txt

請將當期申報所有檔案存放在同一資料夾，以利後續審核。若使用活期(儲蓄)帳戶繳稅，申報作業需使用工商憑證做為身份認證方式進行申報及以公司帳戶扣款。

統一編號 稅務編號 營業人登記扣繳單位名稱

00000016 03010001 TEST1

確定

取消

開立年份 10307

格式代號 35 銷項三聯式收銀機統一發票

發票字軌 CK 00332253

發票號碼 00332499

課稅別 D 空白未使用之統一發票

銷售金額 0

查詢筆數 8

開立年份	格式代號	發票字軌	發票號碼	其他憑證	買受人統編	銷售金額	營業稅額	課稅別	特種稅額稅率	附加註記	通關方式	資料異動日期
103年09月	31	CE	10000000			0	0.0					1031020
103年09月	31	CE	10000001		00000043	1,000	50.1					1031020
103年09月	31	CE	10000002		00000043	1,000	50.1					1031020
103年09月	31	CE	10000003	10000049		0	0.0			A		1031020
103年09月	35	CK	00332250		00000043	1,000	50.1					1031020
103年09月	35	CK	00332251		00000043	1,000	50.1					1031020
103年09月	35	CK	00332252		00000043	1,000	50.1					1031020
103年09月	35	CK	00332253	00332499		0	0.0			A		1031020

申報年:10307資料所屬:10306

新增[F2] 修改[F3] 刪除[F4] 清除[F11] 查詢[F5]

第一筆[Shift+F7] 上一筆[F7] 下一筆[F8] 最後一筆[Shift+F8] 離開[F12]

申報年:10310資料所屬:10309

感謝聆聽



電子發票客服中心

平台客服專線： 0800-521-988 24小時

技術客服專線： 02-8978-2365 週一~週五 9:00~18:00

E-Mail：e-inv@hibox.hinet.net

掛號：(110-02)台北市忠孝東路四段547號10樓