



財政部財政資訊中心

Fiscal Information Agency, MOF, 2004. ALL RIGHTS RESERVED.



中華電信
Chunghwa Telecom

財政部財政資訊中心 電子發票服務躍升計畫 教育訓練-中級 2019



簡報大綱

壹 前言

貳 平台WEB功能概述

參 平台設定

肆 B2B存證發票上傳

伍 B2B交換發票操作

肆 平台其他功能

甲 上傳分支機構配號檔

乙 上傳未使用空白字軌

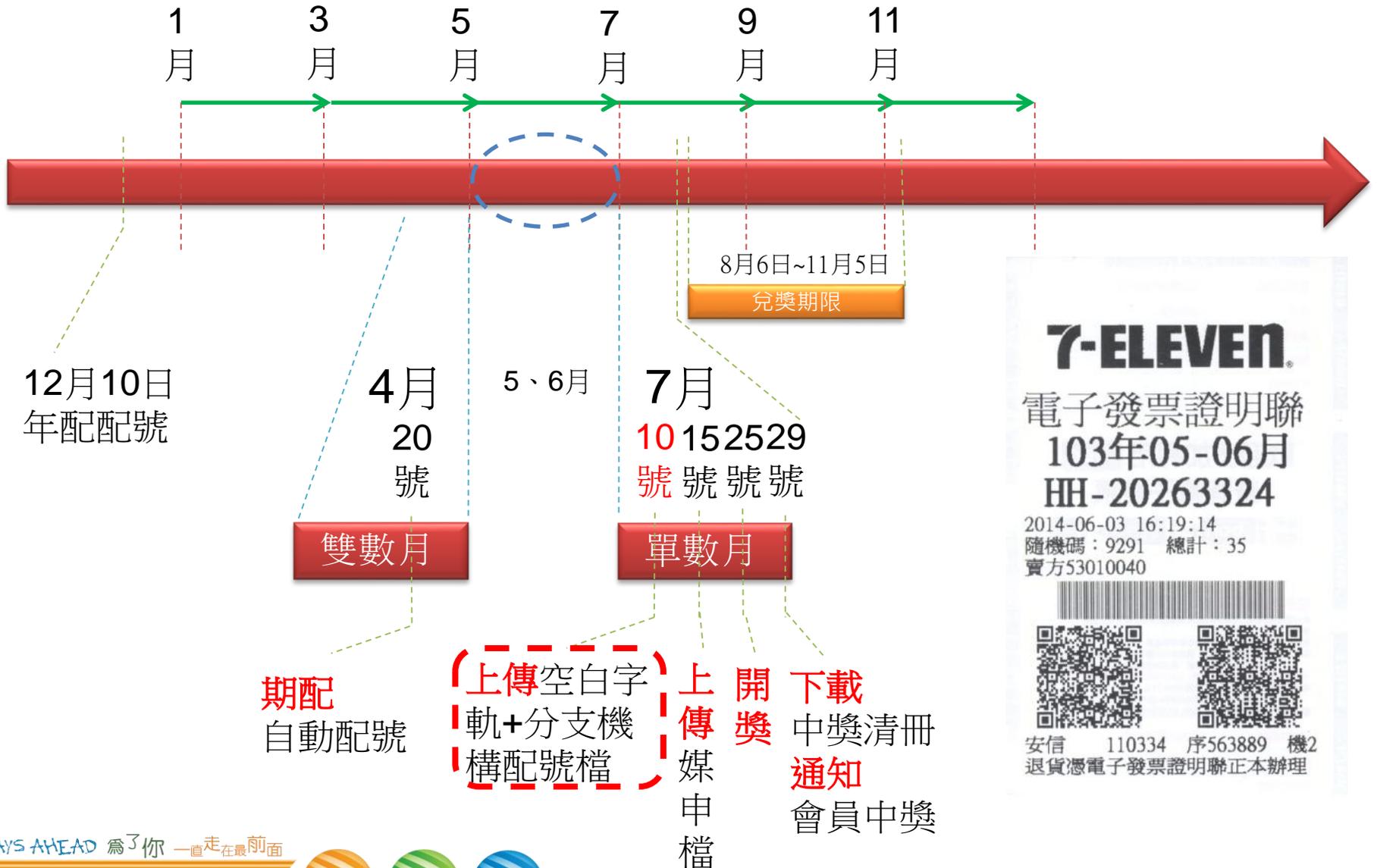


前言

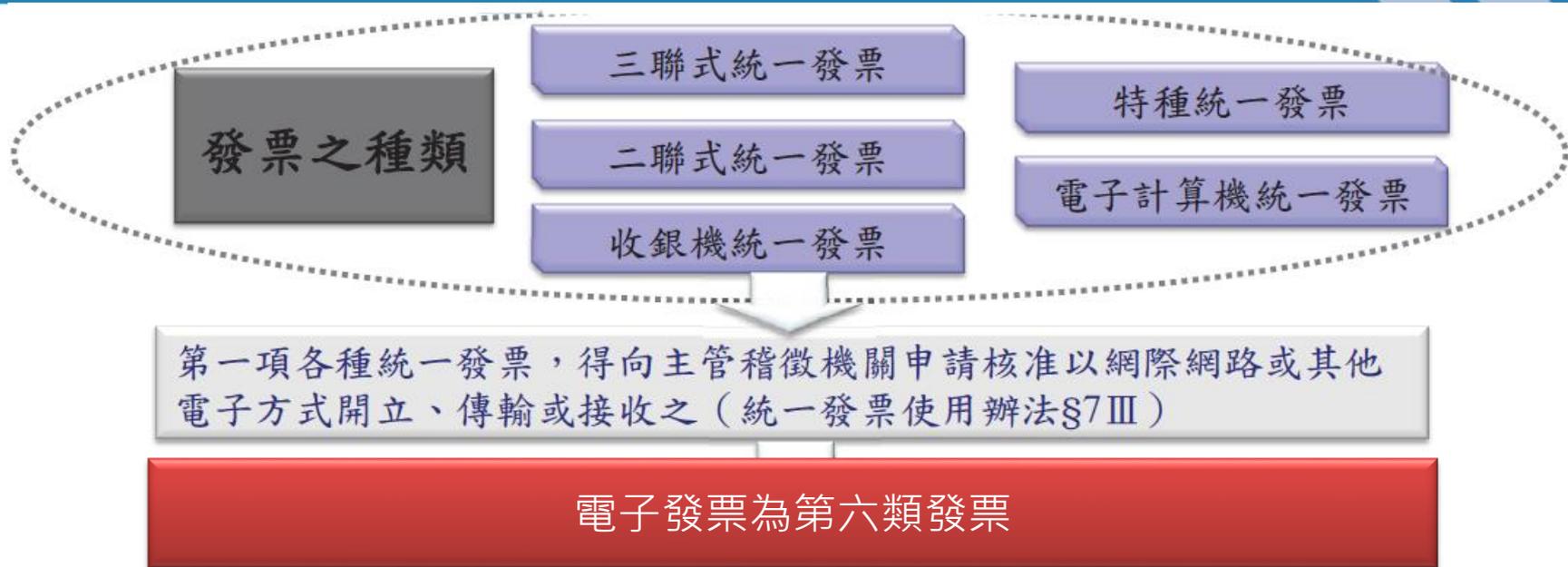
- 電子計算機發票落日
- 發票字軌
- B2B發票-存證與交換



電子發票的重要時點



字軌



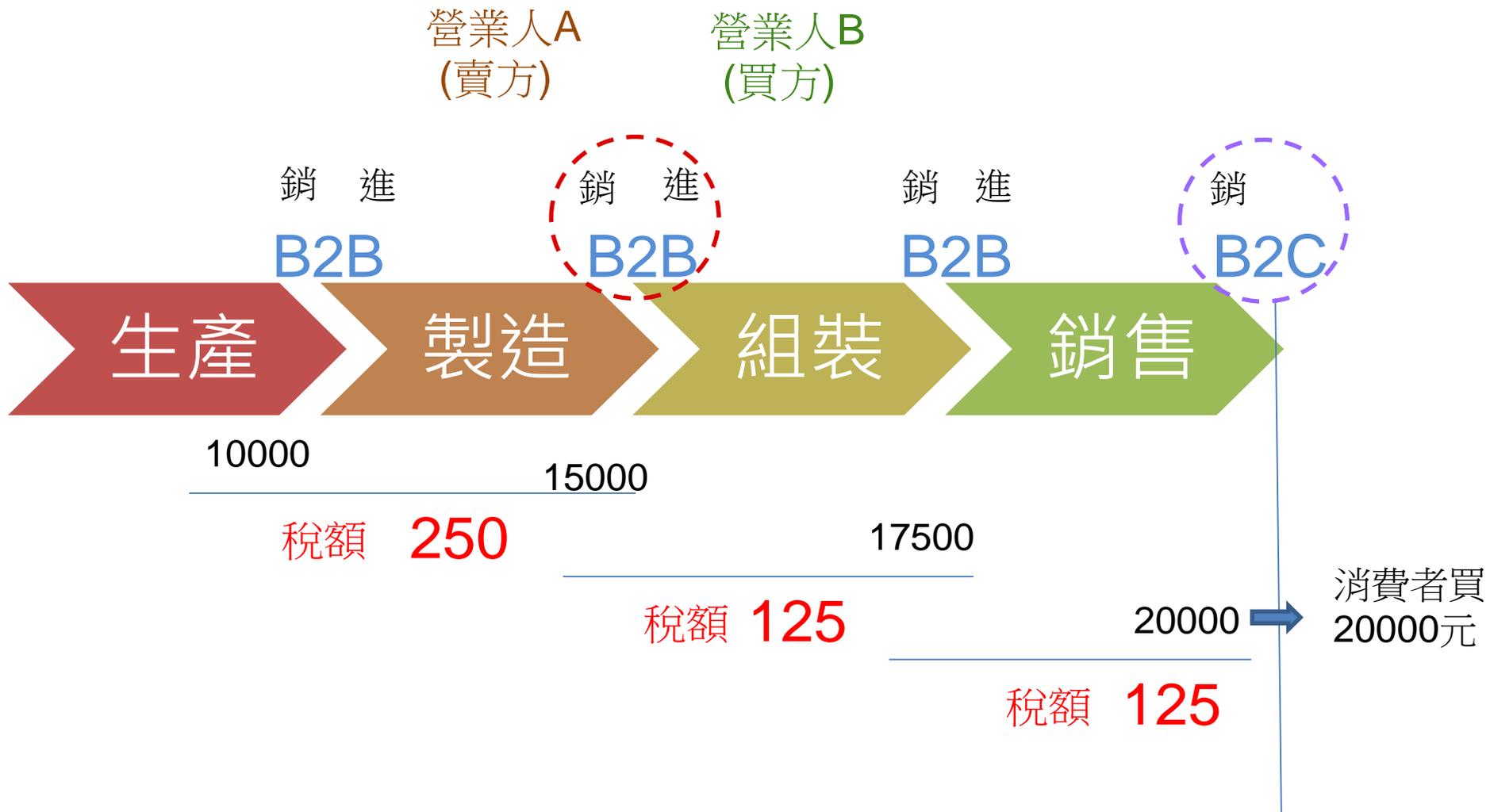
字軌類型	發票類型
甲種	三聯式手開統一發票（含加副聯者）、三聯式收銀機統一發票（含政府及營業人印製部份）及電子計算機統一發票
乙種	二聯式手開統一發票（含加副聯者）、特種統一發票及政府機關印製之二聯式收銀機統一發票
丙種	營業人自行印製之二聯式收銀機統一發票
丁種	電子發票專用字軌



法規層次



生產鏈



加值型及非加值型營業稅法

第32條

- 營業人銷售貨物或勞務，應依本法營業人開立銷售憑證時限表規定之時限，開立統一發票交付買受人。但營業性質特殊之營業人及小規模營業人，得掣發普通收據，免用統一發票。
- 營業人對於應稅貨物或勞務之定價，應內含營業稅。
- 營業人依第十四條規定計算之銷項稅額，買受人為營業人者，應與銷售額於統一發票上分別載明之；買受人為非營業人者，應以定價開立統一發票

第6條

- 有下列情形之一者，為營業人：
 - 一、以營利為目的之公營、私營或公私合營之事業。
 - 二、非以營利為目的之事業、機關、團體、組織，有銷售貨物或勞務。
 - 三、外國之事業、機關、團體、組織，在中華民國境內之固定營業場所。
 - 四、外國之事業、機關、團體、組織，在中華民國境內無固定營業場所，銷售電子勞務予境內自然人。



● §21 I

- 對外營業事項之發生，營利事業應於發生時自他人取得原始憑證，如進貨發票，或給與他人原始憑證，如銷貨發票。
 - 給與他人之憑證，應依次編號並自留存根或副本。**以實際網路或其他電子方式開立、傳輸或接收之原始憑證，應儲存於媒體。**



電子計算機發票-落日

● 統一發票使用辦法

– 自中華民國一百一十年一月一日施行。

- 第 7 條第 1、2 項
- 第 8 條條文
- 第 9 條第 1 項第 1 款
- 第 24-1、25 ~ 27、31
 - ❖ 第四章 電子計算機統一發票



統一發票使用辦法

● 統一發票使用辦法

– §7 I 統一發票之種類

- 三聯式統一發票：專供營業人銷售貨物或勞務與營業人
- 二聯式統一發票：專供營業人銷售貨物或勞務與非營業人
- 特種統一發票：依特定計算稅額時使用
- 收銀機統一發票：二收銀、三收銀
- ~~➤ 電子計算機統一發票：106年1月1日不再核發~~
- 電子發票：
 - ❖ 以網際網路或其他電子方式開立、傳輸或接收之統一發票
 - ❖ (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。



統一發票使用辦法(續)

– §7 III :

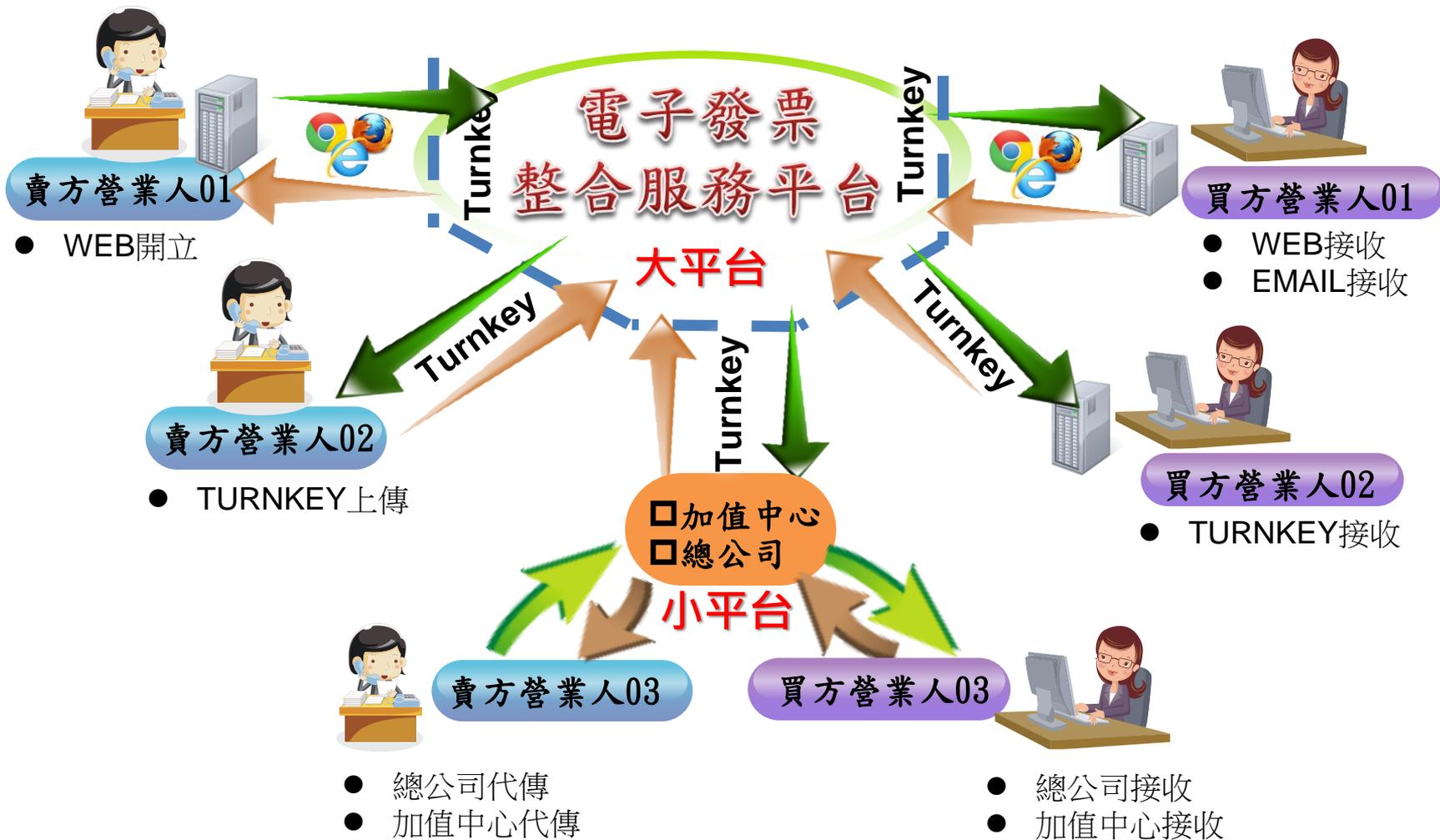
- 開立電子發票之營業人，買受人為非營業人者，應於開立後四十八小時內將統一發票資訊及買受人以財政部核准載具索取電子發票之載具識別資訊傳輸至平台存證，並應使買受人得於該平台查詢、接收上開資訊。如有發票作廢、銷貨退回或折讓、捐贈或列印電子發票證明聯等變更發票資訊時，亦同。

– §7 IV :

- 開立電子發票之營業人，買受人為營業人者，應於開立後七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。



B2B-不同介面



B2B-交換與存證

賣方營業人



電子發票
整合服務平台

買方營業人



賣方營業人



買方營業人



加值中心



小平台

Turnkey

電子發票
整合服務平台
大平台

上傳存證

買方營業人



列印後送達

賣方營業人



發票

電子發票
整合服務平台



電子發票證明聯



格式一
(買受人為營業人)

5.7cm

9cm

不限長

營業人企業識別標章
電子發票證明聯
102年05-06月
AB-11223344
2013-05-23 11:22:33 格式25
隨機碼 9999 總計 340
賣方01234567 買方09876543

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

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
買方： 格式：25
統一編號： 隨機碼：
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：
總計銷售額 (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
買方： 格式：25
統一編號： 隨機碼：
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：
總計銷售額 (中文大寫)				地 址：

營業人企業識別標章
2015-01-15
發票號碼：AB11223344

品名	數量	單價	金額	備註
第二頁以後				



電子發票整合服務平台 WEB 功能概述

- 資格
- 憑證
- 營業人功能選單



電子發票實施作業要點

● 法源：電子發票實施作業要點

– 財政部令，台財資字第1070004107A號

– 中華民國 108 年 01 月 09 日：

– 第三章 營業人使用電子發票之一般規定

- 六、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分認證，或向增值服務中心申請身分認證後，使用電子發票。
- 九、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。



如何導入電子發票

● 電子發票整合服務平台 說明

– <https://www.einvoice.nat.gov.tw/>



營業人導入電子發票專區



前置作業

營業人導入電子發票資訊專區

營業人導入電子發票資訊專區-前置作業

- 準備憑證
- 申請 Turnkey 或尋找加值中心
- 申請會員註冊
- 申請字軌
- 平台註冊
- 憑證登錄字軌取號

請詳閱「電子發票實施作業要點」並依下列步驟完成電子發票導入作業。

- 準備憑證：
請至經濟部「工商憑證管理中心」申請工商憑證。
申請 Turnkey 或尋找加值中心：
選擇發票上傳方式(自行上傳或委託加值中心上傳)，若自行上傳請申請 Turnkey 並與財政部電子發票整合服務平台進行上傳檢核取得上傳通行權，若委託加值中心上傳請至「加值中心查詢」尋找適合的加值中心。
若選擇自行申請 Turnkey 上傳，請先連結至 Turnkey 下載網頁 (https://www.einvoice.nat.gov.tw/EINSM/ein_upload.html?JS36133205094.html)，下載 Turnkey 使用說明書與相關文件及 Turnkey 軟體進行安裝操作。以下為 Turnkey 申請作業。
• Turnkey 初次申請請填「電子發票整合服務平台服務申請表(V1.4)」。
• Turnkey 聯名人員資訊請填「電子發票整合服務平台變更(增修)申請表(V1.3)」。
• 電子發票資料交換備用「電子發票資料交換機身建置指引」，內含內容與附件請點選「[電子發票資料交換機身文件與範例\(V1.0\)](#)」下載。
使用 Turnkey 方式傳輸資料前，須完成 Turnkey 上線前自我檢核作業，確保發票傳輸的正確性，內容請參閱「[電子發票 Turnkey 上線前自我檢核作業\(V1.4\)](#)」。
Turnkey 傳輸時請透過憑證進行簽署，以確保傳輸力的不可否認性，憑證的種類分為卡片(Card)與軟體憑證(PFX)，卡片類型包含 GPKI 工商憑證、自然人憑證(XCA/GCA)與 HCA2.0 憑證，軟體憑證(PFX)需向申請服務機關「[財政部軟體憑證使用手冊](#)」文件並至軟體憑證作業工具網站 (<https://www.einvoice.nat.gov.tw/APTRNXY/PFXTool.html>) 進行製作。
- 申請會員註冊：
可視需要申請，若業經消費者保護委員會存電子發票，請下載「[電子發票整合服務平台服務申請表\(V1.4\)](#)」。
「[會員註冊與申請](#)」資訊，其中「[客戶Token](#)」需輸入會員登入後從電子發票整合服務平台回傳客戶ID資訊網址，上述申請表需送至財政部資訊中心電子發票維護團隊，並在完成客戶測試後，無須相關證明文件逕向財政部資訊中心申請開辦正式上線。
• 會員平台開戶規程(V1.0)。
• 會員平台開戶流程圖(V1.0)。
營業人若申請會員註冊，須提供申請通知單，營業人應於同一發票開辦當日28日將電子發票整合服務平台下載中獎清單，並將電子發票實施作業要點規定，於開辦日期前10日內以郵寄、電子郵件或其他適當方式通知用戶中獎資訊，以下為中獎清單說明文件與工具。
• [電子發票中獎清單開列文件\(含工具\)\(V1.0.0\)](#)
- 申請字軌號碼：
請向所在地稽徵機關或稅務局(稅務)申請電子發票字軌號碼(電子發票字軌號碼申請書下載)；財政部稅務入口網 (<https://www.etax.nat.gov.tw/>) 備載及檔案下載/書表及檔案下載/營業稅/電子發票字軌號碼申請書，電子發票字軌號碼由營業人填，分次填備自行申請，或由稽徵機關一併申請配發所屬分支機構，於次期開辦10日內由稽徵機關或稽徵機關逕寄電子發票整合服務平台。
電子發票空向未使用之字軌號碼，應於次期開始十日內，傳輸至電子發票整合服務平台。
依據電子發票實施作業要點電子發票開辦開列「格式一」規定，列開內容須包含一維條碼及二維條碼 QR Code 資訊，相關內容可參考下列文件說明。
• [電子發票開辦第一維及二維條碼規格說明\(V1.8\)](#)
• [電子發票 QR Code 說明文件\(V1.6\)](#)
- 平台註冊：
若勞工憑證、組織及團體憑證，請連結至「[電子發票整合服務平台](#)」，於分發單中選擇「營業人」身份，使用上述憑證登入平台註冊並設定定額與電子發票接收方式，操作方式可參考「[電子發票整合服務平台營業人導入與操作說明](#)」前置作業操作說明。
若無上述憑證，請洽所在地稽徵機關申請「[電子發票整合服務平台](#)」帳號，申請中請參考「[電子發票字軌號碼申請書-申請項目三](#)」。
6. 憑證登錄字軌取號：
使用上述資料登錄功能進行憑證登錄，且可視需要選擇憑證與軟體憑證，並使用「[電子發票專用字軌號碼取號](#)」功能進行電子發票字軌取號，操作方式可參考「[電子發票整合服務平台營業人導入操作說明](#)」前置作業操作說明或「[電子發票專用字軌號碼取號使用說明書\(V1.1\)](#)」。
註：常見問題下載
營業人電子發票相關問題可參考「[營業人常見問題整理](#)」。

ALWAYS AHEAD 為了你 一直走在最前面



電子發票服務申請步驟

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

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

向稅局提出
「電子發票專
用字軌」申請

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、三、四、五。



登入平台

平台

- 正式：<https://www.einvoice.nat.gov.tw/>
- 測試：<https://wwwtest.einvoice.nat.gov.tw/>

登入

- 使用憑證：
 - 24小時可作業
- 稅局申請：
 - 填單(洽稅局)



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
 - 人員帳號及權限管
理
 - 加值中心及代理業
務授權
 - 營業人發票作業-
B2C
 - 多元發票交付
 - 單一查詢與下載

微型POS系統
B2B**交換**發票(限定)

全部B2B發票都能查

七天內副知大平台
B2B**存證**發票(限定)

- 電子發票專用字軌號
碼取號
 - 電子發票專用字軌
號碼取號
- 電子發票上傳作業
 - 總機構上傳分支機
構配號檔作業
 - 上傳空白未使用發
票號碼
- 加值中心下載電子
發票配號紀錄檔



平台設定

- 取得帳密
- 登錄憑證
- 取號、配號



註冊登入



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

40092

登入

忘記帳號 | 忘記密碼

註冊

請插入工商憑證

統一編號

憑證PIN碼

註冊

2

3

憑證申請



首次登入

歡迎 :Administrato ▶ 現在位置 /

- 營業人功能選單
- 請領案件進度管控
- 電子發票專用字軌號碼取號
- 智慧好生活
- 公用事業
- 登出

列表

作業名稱	尚未接收確認筆數
確認退回發票	0
確認折讓證明單	0
確認作廢折讓證明單	0
發票接收確認	0
確認折讓通知	0
確認作廢發票	0



主憑證登錄

- 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** ①
 - 主憑證資料查詢作業
 - 軟體憑證資料登錄作業
 - 附屬憑證資料登錄作業
 - 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
 - 人員帳號及權限管理
 - 增值中心及代理業務授權
 - 營業人發票作業-B2C
 - 多元發票交付
 - 單一查詢與下載

現在位置 / 基本資料 > 主憑證資料登錄作業

登錄

統一編號	87654321	✓
憑證種類	工商憑證 ②	<input checked="" type="checkbox"/>
卡片密碼	③	

工商憑證
工商憑證(附卡授權)
政府憑證
組織及團體憑證
自然人憑證

登錄主憑證 ④

返回

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：	437DA8DCCB3A2EB84B772D021200EC1
憑證主旨：	C=TW O=測試公司 1
擴充欄位：	00002222
憑證指紋：	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
憑證列期日：	2012-03-09 18:09:24
憑證：	MIIE1DCCA7ygAwIBAgI QQ32o3Ms6LrhLdyfQIS AOWTANBgkqhkiG9w0BA QUFADBKMQswCQYDVQQG EwJUVzESMBAGA1UECgw J6KGM5pS/6Zm1MScwJQ YDVQQLDB7m1L/1upzmu

確認登錄 ⑤



字軌號碼-電子發票專用

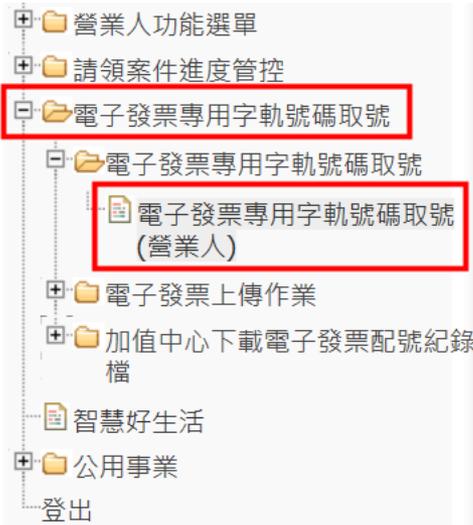
● 配號：本數

電子發票字軌號碼(含電子發票整合服務平台功能啟用) 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、電子發票字軌號碼「每期」預估使用數量：</p> <p><input type="checkbox"/>一般稅額計算</p> <p>○首次申請/○增加/○減少_____組(50號/組)/○停止使用</p> <p><input type="checkbox"/>特種稅額計算</p> <p>○首次申請/○增加/○減少_____組(50號/組)/○停止使用</p> <p>二、配號方式：</p> <p><input type="checkbox"/>年配 <input type="checkbox"/>期配</p> <p>三、<input type="checkbox"/>申請整合服務平台帳號、密碼：【詳說明三】 (請務必填寫本申請書「聯絡方式」之「電子郵件信箱」)</p> <p>○無工商憑證但需取用電子發票字軌號碼</p> <p>○無工商憑證僅接收或查詢電子發票</p> <p>四、<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【詳說明四】 (請務必填寫本申請書「加值服務中心」各欄項資料)</p>



字軌號碼

取號：確認字軌、號碼的起迄



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

查詢

發票期別	107	/	03~04	~	107	/	05~06
發票類別	全部						

2 取號 查詢 1 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

現在位置 / 電子發票專用字軌號碼取號作業 > 取號Email維護

查詢 / 新增 / 修改

*Email

新增

列表

營業人統編	Email	功能
87654321	abc@domain.com.tw	修改 刪除
87654321	xyz@gmail.com	修改 刪除

返回

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

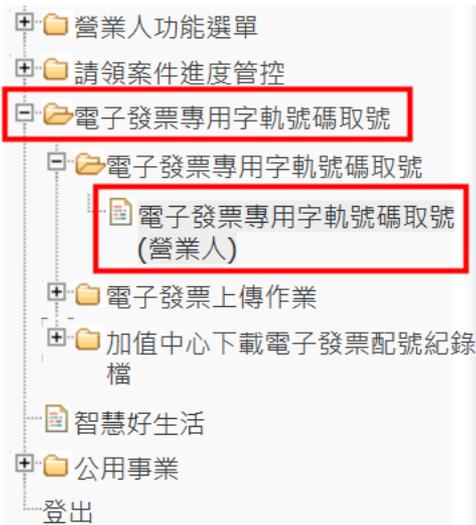
取用

營業人統編	87654321
稅籍編號	020113042
營業人名稱	00008000測試公司
配號註記	年配
發票期別	107/05 ~ 107/06 <input type="checkbox"/> 停止使用
發票類別	一般稅額計算
*Email	abc@domain.com.tw,xyz@gmail.com
取用本數	319
增加本數	0

狀態：正常 可取用本數：22770 已取用本數：319

2 提交取號 查詢歷程記錄 返回

字軌號碼 (續)



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

頁次 每頁顯示 筆，總筆數 : 4

取號 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								



B2B發票-存證

- 開立、折讓、作廢
- 註銷
- 查詢



發票開立

● 加值型及非加值型營業稅法 §32

- I 營業人銷售貨物或勞務，應依本法營業人開立銷售憑證時限表規定之時限，開立統一發票交付買受人。但營業性質特殊之營業人及小規模營業人，得掣發普通收據，免用統一發票。
- II 營業人依第十四條規定計算之銷項稅額，買受人為營業人者，應與銷售額於統一發票上分別載明之；買受人為非營業人者，應以定價開立統一發票。

● 加值型及非加值型營業稅法 §14

- I 營業人銷售貨物或勞務，除本章第二節另有規定外，均應就銷售額，分別按第七條或第十條規定計算其銷項稅額，尾數不滿通用貨幣一元者，按四捨五入計算。



B2B存證營業人

● 紙本交付買方後，資訊「副知」大平台

– 使用TURNKEY

➤ 請詳見高級班課程

– 多元發票交付 (在大平台WEB網站)

1. 使用「.CSV」檔上傳資料

❖ 一次最大上傳 2MG / 全部成功才算數

2. 使用「多元發票交付-單筆輸入的人機界面」



多元發票交付

● 使用.csv檔上傳

- 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
 - 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**
 - 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
 - 疑慮商品事件(小白單)服務
 - Turnkey
 - 單一查詢與下載
 - 發票異常處理系統

現在位置 / 多元交付 > 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

上傳檔案

查詢

返回

現在位置 / 多元交付 > 發票自行交付存證上傳

上傳

營業人資格 B2B營業人

檔案上傳路徑

瀏覽...

- 作業類別
- 存證開立發票
 - 存證退回發票
 - 存證作廢發票
 - 存證開立折讓
 - 存證作廢折讓

作業類別代碼:
不填預設為開立發票
REJ:退回發票
CAN:作廢發票
CRE_ALW:開立折讓
CAN_ALW:作廢折讓

檔案編碼方式 Big5 UTF-8 Big5編碼可使用到107/12/31, 108/01/01後請務必使用UTF8編碼

上傳之發票賣方統編與登入之統一編號一致或由總公司代傳分公司統編 是 否

上傳

範例下載

說明檔下載

範例檔使用說明:

1. 下載範例檔後請務必使用電腦程式裡的附屬應用程式 記事本 開啟編輯檔案
2. 編輯完成後以 .csv檔 另存新檔

返回

多元發票交付(續)

● 開立發票上傳：說明檔下載

欄位名稱	格式	欄位大小	備註
1 代碼		1	H
3 賣方統一編號		8	
4 賣方公司名稱		60	
5 賣方公司地址		100	
6 賣方公司電話		26	02-26551188
發票作業類別		10	輸入發票作業類別代碼： 不填預設為開立發票 REJ:退回發票 CAN:作廢發票 CRE_ALW:開立折讓 CAN_ALW:作廢折讓
7 代碼		1	M
9 發票號碼	AA12345678	10	含發票字軌共 10碼 請輸入西元年 時間，如未填入時間，則系統會自動帶入 00:00:00
10 發票日期	2010/01/01 12:00:00	20	yyyy:MM:dd hh:mm:ss
發票類別	07	2	輸入發票類別代碼： 01:三聯式發票 02:二聯式發票 03:二聯式收銀機發票 04:特種稅額發票 05:電子計算機發票 06:三聯式收銀機發票 104/01/01起限用07及08 07:一般稅額計算電子發票 08:特種稅額計算電子發票
11 買方統一編號	12345678	8	
13 買方公司名稱		60	
14 買方公司地址		100	
課稅別	1	1	輸入課稅類別代碼： 1:應稅 2:零稅率 3:免稅 4:應稅(特種)
15 稅率	5	2	免填%字樣 (僅輸入數字)
17 銷售額合計		12	整數 12
18 營業稅額		12	整數 12
19 總計		12	整數 12

20 通關方式註記		1	1:非經海關出口 2:經海關出口 (若為零稅率發票,此為必填欄位)
21 買受人簽署適用零稅率註記		1	1:買受人為國區事業 2:買受人為遠洋漁業 3:買受人為保稅區(自由貿易港區) (若為零稅率發票,此欄位可選擇填入,若非零稅率發票則不需填)
22 總註記		200	
23 代碼		1	D
24 發票品名		256	
25 發票數量		17	整數 12+小數 4
26 發票單價		17	整數 12+小數 4
27 發票金額		17	整數 12+小數 4
28 單一欄位備註		40	
29 發票數量2		17	鋼鐵業使用
30 發票單價2		17	鋼鐵業使用
31 發票金額2		17	鋼鐵業使用
32			
33 備註:			
34 1 請勿使用特殊字元 (例如: <, >, %, &, !)			
35 2 每張發票明細檔限制 999筆			
36 3 發票數量2、發票單價2及發票金額2僅供鋼鐵業使用			
37 4 檔案編碼請使用Eig5編碼			
38 5 配合法規修改內容,修改時間2013/12/20			

電子發票證明聯樣張

「格式一」 「格式二」

57cm

發行人企業識別號碼
電子發票證明聯
102年05-06月
AB-11223344
2013-05-23 11:22:33 格式2
總機號碼 7999 總機 548
賣方01234567 賣方0875543

品名、數量、單價、金額、總計、
總稅額、稅額、折扣總額、稅額、
零稅率、稅額及總計等

不副紙

電子發票證明聯
2013-05-23 格式 1: 25

發行人: 011223344
第一聯號: 01
品名: 01
數量: 01
單價: 01
金額: 01
總計: 01

品名	數量	單價	金額	總計

發行人統一編號: 011223344
第一聯號: 01
品名: 01
數量: 01
單價: 01
金額: 01
總計: 01

多元發票交付(續)

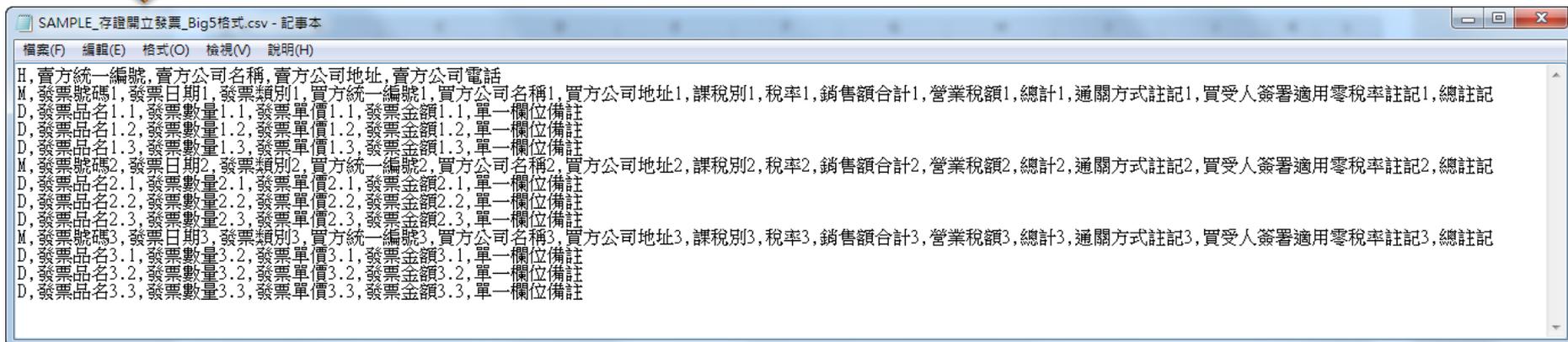
開立發票上傳：範例下載

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	H	上傳者統一編號	上傳者公司名稱	上傳者公司地址	上傳者公司電話	發票作業類別						
2	M	折讓證明單號碼1	折讓證明單日期1	買方統一編號1	買方公司名稱1	買方公司地址1	賣方統一編號1	賣方公司名稱1	賣方公司地址1	營業稅額合計1	總計1	
3	D	發票品名1.1	發票號碼1.1	發票日期1.1	發票數量1.1	發票單價1.1	發票金額1.1	營業稅額1.1	課稅別1.1			
4	D	發票品名1.2	發票號碼1.2	發票日期1.2	發票數量1.2	發票單價1.2	發票金額1.2	營業稅額1.2	課稅別1.2			
5	D	發票品名1.3	發票號碼1.3	發票日期1.3	發票數量1.3	發票單價1.3	發票金額1.3	營業稅額1.3	課稅別1.3			
6	M	折讓證明單號碼2	折讓證明單日期2	買方統一編號2	買方公司名稱2	買方公司地址2	賣方統一編號2	賣方公司名稱2	賣方公司地址2	營業稅額合計2	總計2	
7	D	發票品名2.1	發票號碼2.1	發票日期2.1	發票數量2.1	發票單價2.1	發票金額2.1	營業稅額2.1	課稅別2.1			
8	D	發票品名2.2	發票號碼2.2	發票日期2.2	發票數量2.2	發票單價2.2	發票金額2.2	營業稅額2.2	課稅別2.2			
9	D	發票品名2.3	發票號碼2.3	發票日期2.3	發票數量2.3	發票單價2.3	發票金額2.3	營業稅額2.3	課稅別2.3			
10	M	折讓證明單號碼3	折讓證明單日期3	買方統一編號3	買方公司名稱3	買方公司地址3	賣方統一編號3	賣方公司名稱3	賣方公司地址3	營業稅額合計3	總計3	
11	D	發票品名3.1	發票號碼3.1	發票日期3.1	發票數量3.1	發票單價3.1	發票金額3.1	營業稅額3.1	課稅別3.1			
12	D	發票品名3.2	發票號碼3.2	發票日期3.2	發票數量3.2	發票單價3.2	發票金額3.2	營業稅額3.2	課稅別3.2			
13	D	發票品名3.3	發票號碼3.3	發票日期3.3	發票數量3.3	發票單價3.3	發票金額3.3	營業稅額3.3	課稅別3.3			
14												
15												



範例檔使用說明：

1. 下載範例檔後請務必使用電腦程式裡的附屬應用程式 **記事本** 開啟編輯檔案
2. 編輯完成後以 **.csv檔** 另存新檔



多元發票交付(續)

● 作廢發票：賣方發起

● 退回發票：買方發起

現在位置 / [多元交付](#) > 發票自行交付存證上傳

上傳

營業人資格 B2B營業人

檔案上傳路徑 瀏覽...

作業類別

- 存證開立發票
- 存證退回發票
- 存證作廢發票
- 存證開立折讓
- 存證作廢折讓

作業類別代碼：
不填預設為開立發票
REJ:退回發票
CAN:作廢發票
CRE_ALW:開立折讓
CAN_ALW:作廢折讓

檔案編碼方式 Big5 UTF-8 Big5編碼可使用到107/12/31，108/01/01後請務必使用UTF8編碼

上傳之發票賣方統編與登入之統一編號一致或由總公司代傳分公司統編 是 否

欄位名稱	格式	欄位大小	備註
1 代碼		1	H
3 賣方統一編號		8	
4 賣方公司名稱		60	
5 賣方公司地址		100	
6 賣方公司電話		26	02-26551188
7 發票作業類別		10	CAN
8 代碼		1	M
9 作廢發票號碼	AA12345678	10	含發票字軌共10碼
10 發票日期	2010/01/01	10	請輸入西元年
11 買方統一編號	12345678	8	
12 買方公司名稱		60	
13 買方公司地址		100	
14 發票作廢日期時間	2010/01/01 00:00:00		
15 發票作廢原因		20	
16 專案作廢核准文號		60	可空白
17			
18 備註:			
19 1.請勿使用特殊字元(例如:<, >, %,&!)			
20 2.檔案編碼請使用Big5編碼			

3 上傳 2 範例下載 1 說明檔下載



A	B	C	D	E	F	G	H	I
1 H	8000	測試存證上傳公司8000	台北市南港區南港路三段100號	221319999	CAN			
2 M	TV00005001	2013/5/20	9000	測試存證上傳公司9000	台北市信義區信義路三段120	2013/5/27 11:35	作廢測試	100001244
3 M	作廢發票號碼2	發票日期2	買方統一編號2	買方公司名稱2	買方公司地址2	發票作廢日期時間2	發票作廢原因2	專案作廢核准文號2(可不填)
4 M	作廢發票號碼3	發票日期3	買方統一編號3	買方公司名稱3	買方公司地址3	發票作廢日期時間3	發票作廢原因3	專案作廢核准文號3(可不填)
5 M	作廢發票號碼4	發票日期4	買方統一編號4	買方公司名稱4	買方公司地址4	發票作廢日期時間4	發票作廢原因4	專案作廢核准文號4(可不填)

多元發票交付(續)

● 折讓單：

- 只能針對發票的金額
- 正數表示，但為扣除額
- 16碼單號，營業人自編
- 單號跨年度不重複

作業類別

- 存證開立發票
- 存證退回發票
- 存證作廢發票
- 存證開立折讓
- 存證作廢折讓

作業類別代碼：
 不填預設為開立發票
 REJ: 退回發票
 CAN: 作廢發票
 CRE_ALW: 開立折讓
 CAN_ALW: 作廢折讓

營利事業 統一編號		電子發票銷貨退回、進貨退出或折讓證明單證明聯	
營業單位 名稱		2015-1-15	
營業所在地		開立發票	
退 貨 或 折 讓 內 容		課稅別 (V)	
一般 / 特種	年 月 日	字 號	品 名
			數 量
			單 價
			全 額 (不含稅之進貨額)
			營業稅額
			應 稅 率
			免 稅 率
			稅
合 計			

本證明單所列進貨退出或折讓，確屬事實，特此證明。

簽收人：

進貨營業人(或原買受人)
 蓋統一發票專用章



A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	
1	H	上傳者統一編號	上傳者公司名稱	上傳者公司地址	上傳者公司電話	發票作業類別					
2	M	折讓證明單號碼1	折讓證明單日期1	買方統一編號1	買方公司名稱1	買方公司地址1	賣方統一編號1	賣方公司名稱1	賣方公司地址1	營業稅額合計1	總計1
3	D	發票品名1.1	發票號碼1.1	發票日期1.1	發票數量1.1	發票單價1.1	發票金額1.1	營業稅額1.1	課稅別1.1		
4	D	發票品名1.2	發票號碼1.2	發票日期1.2	發票數量1.2	發票單價1.2	發票金額1.2	營業稅額1.2	課稅別1.2		
5	D	發票品名1.3	發票號碼1.3	發票日期1.3	發票數量1.3	發票單價1.3	發票金額1.3	營業稅額1.3	課稅別1.3		
6	M	折讓證明單號碼2	折讓證明單日期2	買方統一編號2	買方公司名稱2	買方公司地址2	賣方統一編號2	賣方公司名稱2	賣方公司地址2	營業稅額合計2	總計2
7	D	發票品名2.1	發票號碼2.1	發票日期2.1	發票數量2.1	發票單價2.1	發票金額2.1	營業稅額2.1	課稅別2.1		
8	D	發票品名2.2	發票號碼2.2	發票日期2.2	發票數量2.2	發票單價2.2	發票金額2.2	營業稅額2.2	課稅別2.2		
9	D	發票品名2.3	發票號碼2.3	發票日期2.3	發票數量2.3	發票單價2.3	發票金額2.3	營業稅額2.3	課稅別2.3		
10	M	折讓證明單號碼3	折讓證明單日期3	買方統一編號3	買方公司名稱3	買方公司地址3	賣方統一編號3	賣方公司名稱3	賣方公司地址3	營業稅額合計3	總計3
11	D	發票品名3.1	發票號碼3.1	發票日期3.1	發票數量3.1	發票單價3.1	發票金額3.1	營業稅額3.1	課稅別3.1		
12	D	發票品名3.2	發票號碼3.2	發票日期3.2	發票數量3.2	發票單價3.2	發票金額3.2	營業稅額3.2	課稅別3.2		
13	D	發票品名3.3	發票號碼3.3	發票日期3.3	發票數量3.3	發票單價3.3	發票金額3.3	營業稅額3.3	課稅別3.3		

多元發票交付(續)

● 作廢折讓單：

— 只能買方營業人發起

作業類別

- 存證開立發票
- 存證退回發票
- 存證作廢發票
- 存證開立折讓
- 存證作廢折讓

作業類別代碼：
不填預設為開立發票
REJ:退回發票
CAN:作廢發票
CRE_ALW:開立折讓
CAN_ALW:作廢折讓



	A	B	C	D	E	F	G	H
1	H	買方統一編號	買方公司名稱	買方公司地址	買方公司電話	發票作業類別		
2	M	作廢折讓證明單號碼1	折讓證明單日期1	賣方統一編號1	賣方公司名稱1	賣方公司地址1	折讓證明單作廢日期時間1	折讓證明單作廢原因1
3	M	作廢折讓證明單號碼2	折讓證明單日期2	賣方統一編號2	賣方公司名稱2	賣方公司地址2	折讓證明單作廢日期時間2	折讓證明單作廢原因2
4	M	作廢折讓證明單號碼3	折讓證明單日期3	賣方統一編號3	賣方公司名稱3	賣方公司地址3	折讓證明單作廢日期時間3	折讓證明單作廢原因3



發票自行交付存證上傳

現在位置 / [多元交付](#) > 發票自行交付存證上傳

上傳列表

選擇	上傳檔名	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"/>	00008000_self_0910_01.csv	匯入成功	存證開立發票		6	0	2013/09/10 16:10:21

上傳成功後，需使用工商憑證進行簽章

現在位置 / [多元交付](#) > 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 checked="" type="checkbox"/>	WJ07250056	2013/09/05	三聯式發票	已完成	開立未寄送	
<input checked="" type="checkbox"/>	WJ07250057	2013/09/05	三聯式發票	已完成	開立未寄送	
<input checked="" type="checkbox"/>	WJ07250058	2013/09/06	三聯式發票	已完成	開立未寄送	
<input checked="" type="checkbox"/>	WJ07250059	2013/09/06	三聯式發票	已完成	開立未寄送	
<input checked="" type="checkbox"/>	WJ07250060	2013/09/07	三聯式發票	已完成	開立未寄送	
<input checked="" type="checkbox"/>	WJ07250061	2013/09/07	三聯式發票	已完成	開立未寄送	

全選 取消全選 寄送 頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數:6



多元發票交付

- 紙本交付買方後，資訊「副知」大平台
– 多元發票交付 (在大平台WEB網站)
 - 使用「多元發票交付-單筆輸入」



單筆-開立存證發票

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/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**
 - 發票自行交付存證上傳
 - 開立存證發票** ①
 - 退回存證發票
 - 作廢存證發票
 - 開立存證折讓
 - 作廢存證折讓
- 疑慮商品事件(小白單)服務
- Turnkey
- 單一查詢與下載
- 發票異常處理系統

現在位置 / 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	00007102	* 賣方公司電話	0226551188
* 賣方公司名稱	測試有限公司程車行		
* 賣方公司地址	臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓		

發票主檔

② * 發票類別	<input checked="" type="radio"/> 一般稅額 <input type="radio"/> 特種稅額	* 發票日期	108/02/12
* 發票號碼	LK10865750	* 買方統一編號	00007106
* 買方公司名稱	測試有限公司		
買方公司地址	臺中市北區大湖里湖*****		
* 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	7,000	* 營業稅額	350
		<input type="checkbox"/> 內含營業稅	
* 總計	7,350		
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
③ 1	0.096L-28度樣品	350	20	7000.000000	

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



單筆-開立存證發票

- 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/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
 - 疑慮商品事件(小白單)服務
 - Turnkey
 - 單一查詢與下載
 - 發票異常處理系統

現在位置 / 多元交付 > 發票自行交付存證上傳

上傳列表

選擇	上傳檔名	檔案CSV 下載	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"/>	LK10865750_20190212151239338.csv	<input type="button" value="下載"/>	匯 入 成 功	存證開 立發票		1	0	2019/02/12 15:07:58

< >

全選 取消全選 刪除 頁次 每頁顯示 筆，總筆數：1



單筆-開立存證發票

- 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/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
 - 疑慮商品事件(小白單)服務
 - Turnkey
 - 單一查詢與下載
 - 發票異常處理系統

現在位置 / 多元交付 > 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 checked="" type="checkbox"/>	LK10865750	2019/02/12 00:00:00	一般稅額計 算	已完成	開立未寄送	

全選 取消全選 寄送 7 頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數 : 1

返回

返回

憑證種類

卡片密碼

我已詳閱XML資料內容並且同意傳送。

產生簽章 共 1 筆資料

00007106

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

單筆-退回存證發票

- 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/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**
 - 發票自行交付存證上傳
 - 開立存證發票
 - 退回存證發票** ①
 - 作廢存證發票
 - 開立存證折讓
 - 作廢存證折讓
 - 疑慮商品事件(小白單)服務
 - Turnkey
 - 單一查詢與下載
 - 發票異常處理系統

現在位置 / 多元發票交付 > 存證退回發票 > 新增

存證退回發票

2 * 買方統一編號: 00007102 * 買方公司電話: 0226551188

* 買方公司名稱: 測試有限公司程車行

* 買方公司地址: 臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓

發票主檔

3 * 退回(拒收)發票號碼: LK10865801 * 發票開立日期: 108/01/21

* 賣方統一編號: 00007102 * 賣方公司名稱: 測試有限公司程車行

* 賣方公司地址: 臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓

* 退回(拒收)原因: 測試 * 發票退回(拒收)時間: 2019/02/12 15:28:28

備註:

1. 請勿使用特殊字元(例如:換行,逗號(,),雙引號("),<, >, %, &, !)
2. 存檔完成後,請記得寄送

4 存檔

返回



寄送過程同前,略

現在位置 / 多元交付 > 發票自行交付存證上傳

上傳列表

選擇	上傳檔名	檔案CSV下載	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"/>	LK10865801_20190212153135724.csv	下載	匯入處理中	存證退回發票				2019/02/12 15:26:54
<input type="checkbox"/>	LK10865750_20190212151239338.csv	下載	匯入成功	存證開立發票		1	0	2019/02/12 15:07:58

5

全選 取消全選 刪除頁次 1 每頁顯示 15 筆, 總筆數: 2

返回



單筆-作廢存證發票

- 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/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** ①
 - 開立存證折讓
 - 作廢存證折讓
 - 疑慮商品事件(小白單)服務
 - Turnkey
 - 單一查詢與下載
 - 發票異常處理系統

現在位置 / 多元發票交付 > 存證作廢發票 > 新增

存證作廢發票

② * 賣方統一編號: 00007102 * 賣方公司電話: 0226551188

* 賣方公司名稱: 測試有限公司程車行

* 賣方公司地址: 臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓

發票主檔

* 作廢發票號碼: MH11235752 * 發票日期: 108/01/07

③ * 買方統一編號: 00007102 * 買方公司名稱: 測試有限公司程車行

* 買方公司地址: 臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓

* 發票作廢原因: 誤開 * 發票作廢時間: 2019/02/12 15:34:40

專案作廢准文號: _____

備註：

1. 請勿使用特殊字元 (例如：換行,逗號(,),雙引號("),<, >, %, &, !)
2. 存檔完成後，請記得寄送

存檔 ④



寄送過程同前，略

現在位置 / 多元交付 > 發票自行交付存證上傳

上傳列表

選擇	上傳檔名	檔案CSV 下載	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"/>	MH11235752_20190212153757483.csv	下載	匯入處理中	作廢存證發票				2019/02/12 15:33:16
<input type="checkbox"/>	LK10865801_20190212153135724.csv	下載	匯入成功	存證退回發票		1	0	2019/02/12 15:26:54
<input type="checkbox"/>	LK10865750_20190212151239338.csv	下載	匯入成功	存證開立發票		1	0	2019/02/12 15:07:58

⑤

全選 取消全選 刪除頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數:3

返回



單筆-折讓存證發票

- 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/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** ①
 - 作廢存證折讓
 - 疑慮商品事件(小白單)服務
 - Turnkey
 - 單一查詢與下載
 - 發票異常處理系統

現在位置 / 多元發票交付 > 開立存證折讓 > 新增

開立存證折讓

* 上傳者統一編號	00007102	* 上傳者公司電話	0226551188
* 上傳者公司名稱	測試有限公司程車行		
* 上傳者公司地址	臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓		

折讓單資訊

* 折讓單明單號碼	2019021200000001	* 折讓單明單日期	108/02/12
* 買方統一編號	00007106		
* 買方公司名稱	測試有限公司		
買方公司地址	臺中市北區大湖里湖****		
* 賣方統一編號	00007102		
* 賣方公司名稱	測試有限公司程車行		
賣方公司地址	臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓		
* 營業稅額合計	300	* 金額合計 (不含稅之進貨額)	6,000

發票明細

項次	* 發票號碼	發票類別	* 發票品名	發票日期	課稅別	* 稅
1	LK10865750	一般稅額計算	0.096L-28度樣品酒 ...	2019/02/12	應稅	

備註：

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

存檔 ④

寄送過程同前,略



單筆-折讓存證發票

- 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
 - 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**
 - 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
 - 疑慮商品事件(小白單)服務
 - Turnkey
 - 單一查詢與下載
 - 發票異常處理系統

現在位置 / 多元交付 > 發票自行交付存證上傳

上傳列表

選擇	上傳檔名	檔案CSV 下載	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 checked="" type="checkbox"/>	2019021200000001_20190212161258635.csv	下載	匯入 成功	存證 開立 折讓		1	0	2019/02/12 16:08:17
<input type="checkbox"/>	MH11235752_20190212153757483.csv	下載	匯入 成功	存證 作廢 發票		1	0	2019/02/12 15:33:16
<input type="checkbox"/>	LK10865801_20190212153135724.csv	下載	匯入 成功	存證 退回		1	0	2019/02/12 15:26:54

現在位置 / 多元交付 > 發票自行交付存證上傳

上傳列表

選擇	折讓證明單號碼	折讓證明單 日期	折讓證明單狀態	上傳狀態	錯誤原因
<input checked="" type="checkbox"/>	2019021200000001	2019/02/12	開立未寄送	匯入成功	

全選 取消全選 寄送 頁次 1 每頁顯示 15 筆, 總筆數: 1

返回

寄送過程
同前, 略



單筆-作廢存證發票

- 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/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** ①
 - 疑慮商品事件(小白單)服務
 - Turnkey
 - 單一查詢與下載
 - 發票異常處理系統

現在位置 / 多元發票交付 > 存證作廢折讓 > 新增

存證作廢折讓

* 買方統一編號	00007102	* 買方公司電話	0226551188
* 買方公司名稱	測試有限公司程車行		
* 買方公司地址	臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓		

折讓單主檔

* 作廢折讓證明單號碼	2019021200000003	* 折讓證明單日期	108/02/12
② * 賣方統一編號	00007102	* 賣方公司名稱	測試有限公司程車行
* 賣方公司地址	臺北市大安區龍泉里和平東路1段184-1號1樓		
* 折讓證明單作廢原因	測試	③ 折讓證明單作廢日期時間	2019/02/12 16:40:06

備註：

- 請勿使用特殊字元 (例如：換行,逗號(,),雙引號("),<, >, %, &, !)
- 存檔完成後，請記得寄送



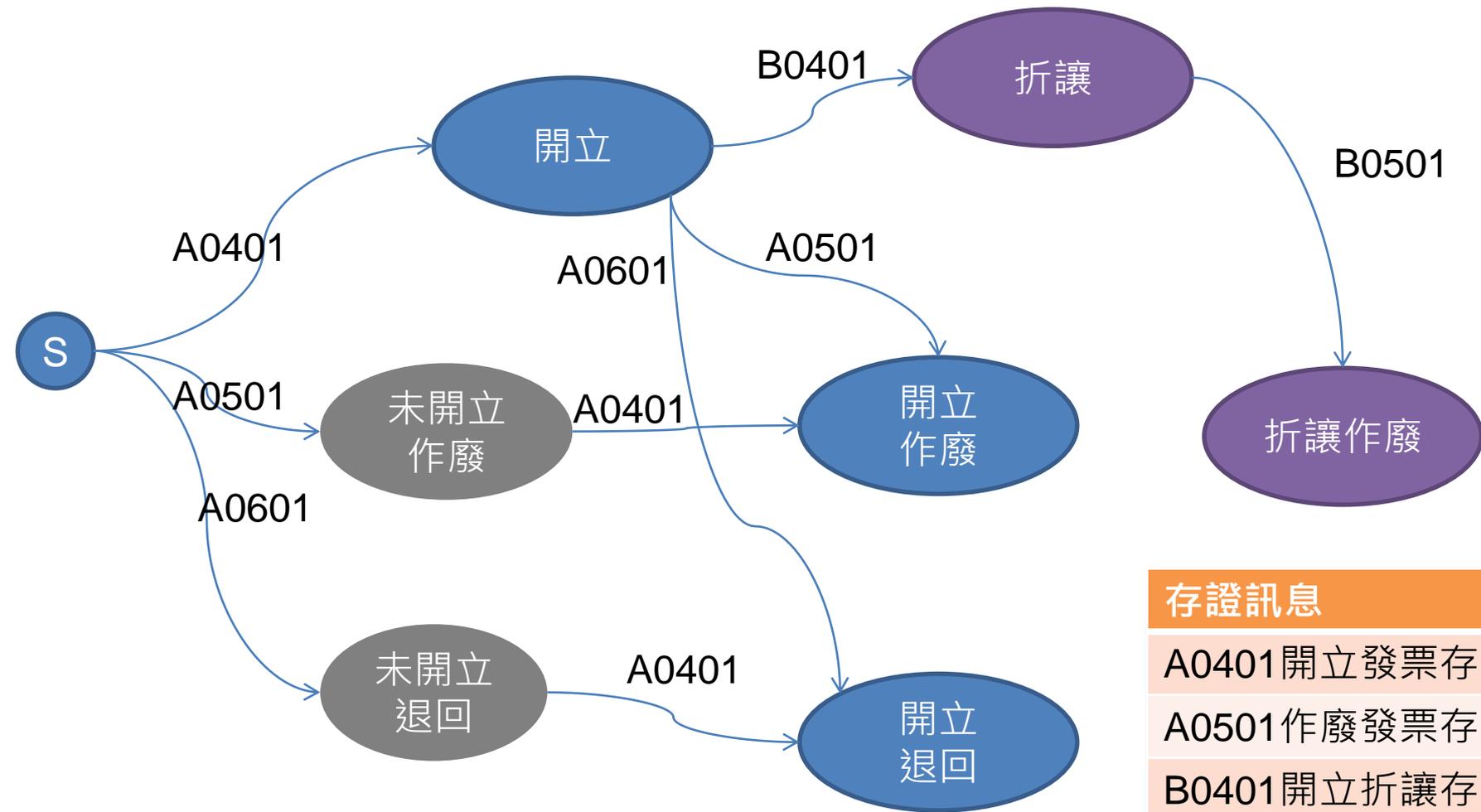
4

返回

寄送過程
同前，略



B2B發票：存證流程



存證訊息
A0401開立發票存證
A0501作廢發票存證
B0401開立折讓存證
B0501作廢折讓存證
A0601退回發票存證



B2B發票--註銷

● 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

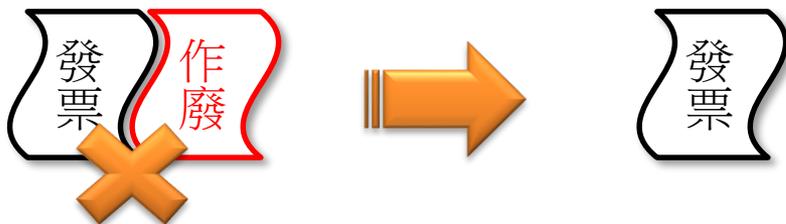
– 發票若已被折讓，先作廢折讓單

– 註銷發票，則「作廢；退回」訊息，將一併註銷



B2B發票--註銷 (續)

- CASE 1 開立+作廢，註銷後，新開立



- CASE 2 開立+折讓，不能註銷，只能折成零元



- CASE 3 開立+折讓，把折讓單全部作廢後，註銷後+新開立



B2B發票--註銷 (續)

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/增值中心上傳
- 存放發票訊息註銷作業-B2B**
 - 已註銷作業查詢
 - 註銷作業**
- 人員帳號及權限管理
- 增值中心及代理業務授權
- 營業人發票作業-B2C
- 多元發票交付
- 單一查詢與下載
- 請領案件進度管控
- 電子發票專用字軌號碼取號
- 智慧好生活
- 公用事業
- 登出

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	<input checked="" type="radio"/> 發票註銷 <input type="radio"/> 折讓單註銷
行業類別	<input checked="" type="radio"/> 一般 <input type="radio"/> 鋼鐵業
發票(折讓單)號碼	<input type="text"/> ~ <input type="text"/>
發票(折讓單)日期	<input type="text"/> <input type="text"/> ~ <input type="text"/> <input type="text"/> <input checked="" type="checkbox"/>

 查詢

 返回

※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，一經註銷即刪除平台B2B存證發票資料，請謹慎使用
※查詢日期區間需於1個月內發票或折讓

列表

選擇	訊息類別	發票(折讓單)號碼	發票(折讓單)日期	賣方統一編號	賣方名稱
<input type="checkbox"/>	開立發票(含鋼鐵產業)	AA00000000	107/01/01	00007102	電路股份有

全選 取消全選 註銷 頁次 每頁顯示 筆，總筆數:1



B2B發票：(存證)查詢

- 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
增值中心上傳**
 - 存放發票訊息註銷
作業-B2B
 - 人員帳號及權限管
理
 - 增值中心及代理業
務授權
 - 營業人發票作業-
B2C
 - 多元發票交付
 - 單一查詢與下載**

- 存證資料查詢-B2B/增值中心上
傳
 - 銷項發票查詢及列印
 - 進項發票查詢及列印
 - 銷項折讓證明單查詢
 - 進項折讓證明單查詢

- 單一查詢與下載
 - 發票查詢/列印/下載
 - 折讓單查詢/列印/下載

B2B發票

都能查

全部發票
(B2B+B2C)

都能查



B2B發票-交換

- 預先設定
- 開立、折讓、作廢
- 查詢



B2B交換—預先設定

買方須已完成『營業人接收方式設定』。

前置設定

開立發票

寄送發票

查詢及列印

1

建立交易對象

2

專用字軌取號

3

設定發票號碼

4

建立產品單位
及產品資料

※產品單位及資料不一定
要設定，若沒設定，開立
發票時，再登打



B2B交換發票



※在賣方開立B2B交換發票時，買方須已完成『營業人接收方式設定』。



B2B交換—預先設定

營業人接收方式設定

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
 - 附屬憑證資料登錄作業
 - 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 > 營業人接收方式設定

檢視

公司統編 00007102	公司名稱 測試有限公司程車行
---------------	----------------

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：

- Web接收 (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)
- 發票上傳軟體(Turnkey)接收
- 加值服務中心/總公司接收

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：

- Email接收

提交申請 不同意接收

返回

方式一 WEB接收/確認

方式二 E-Mail接收/確認

方式三 Turnkey接收/確認



B2B交換—預先設定 (續)

匯入專用字軌取號

— ※須先完成平台專用字軌取號，才能執行此匯入功能。

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
 - 附屬憑證資料登錄作業
 - 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 > 發票號碼設定

查詢

發票起始年月 ~ 格式(ex:100/09)

發票類別

查詢

匯入專用字軌號碼

匯入年度

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"/>	AA00000000~AA00004999	07-一般稅額計算	2018/01	100	100
<input type="checkbox"/>	AA00005300~AA00005349	07-一般稅額計算	2018/01	1	1
<input type="checkbox"/>	AA00007200~AA00017199	07-一般稅額計算	2018/01	200	15
<input type="checkbox"/>	AA00069350~AA00069849	07-一般稅額計算	2018/01	10	10
<input type="checkbox"/>	AD23702200~AD23702249	07-一般稅額計算	2018/01	1	0
<input type="checkbox"/>	AD48458200~AD48458299	07-一般稅額計算	2018/01	2	2
<input type="checkbox"/>	AD48970250~AD48970299	07-一般稅額計算	2018/01	1	0
<input type="checkbox"/>	AD49389350~AD49389399	07-一般稅額計算	2018/01	1	0
<input type="checkbox"/>	AD49390500~AD49390599	07-一般稅額計算	2018/01	2	0
<input type="checkbox"/>	AM00000000~AM00000499	08-特種稅額計算	2018/01	10	0
<input type="checkbox"/>	AM00000500~AM00000549	08-特種稅額計算	2018/01	1	1
<input type="checkbox"/>	AM00014450~AM00014499	08-特種稅額計算	2018/01	1	1
<input type="checkbox"/>	BC00000000~BC00004999	07-一般稅額計算	2018/03	100	100
<input type="checkbox"/>	BC00005300~BC00005349	07-一般稅額計算	2018/03	1	1
<input type="checkbox"/>	BC00007200~BC00017199	07-一般稅額計算	2018/03	200	200

頁次 每頁顯示 筆，總筆數: 58 >>

全選 取消全選 匯入

單次匯入發票本數最大本數限制為1000本



B2B交換—預先設定 (續)

● 建立交易對象

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
 - 附屬憑證資料登錄作業
 - 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 > 交易對象資料維護

查詢

交易對象統一編號

交易對象類別 全部 ▼

查詢 新增 多筆匯入 上傳列表

新增

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

存檔 清除

點選統一編號，系統將自動帶出公司名稱及地址



B2B交換—預先設定 (續)

- 產品單位設定：以利開立發票時點選自動帶出
— 「單位」及「商品資料」

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
 - 附屬憑證資料登錄作業
 - 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 > 產品資料維護

查詢

編號

新增 查詢 匯入產品清單 上傳列表

新增

編號	<input type="text" value="001"/>	✓	
發票品名 格式內容請勿使用(#)符號	<input type="text" value="Y里山茶葉"/>	✓	
單位	<input type="text" value="斤"/>	...	✓
單價(小數點下7位)	<input type="text" value="5000"/>		

存檔 返回



B2B交換—開立、作廢、折讓

買方須已完成『營業人接收方式設定』。

前置設定

開立發票

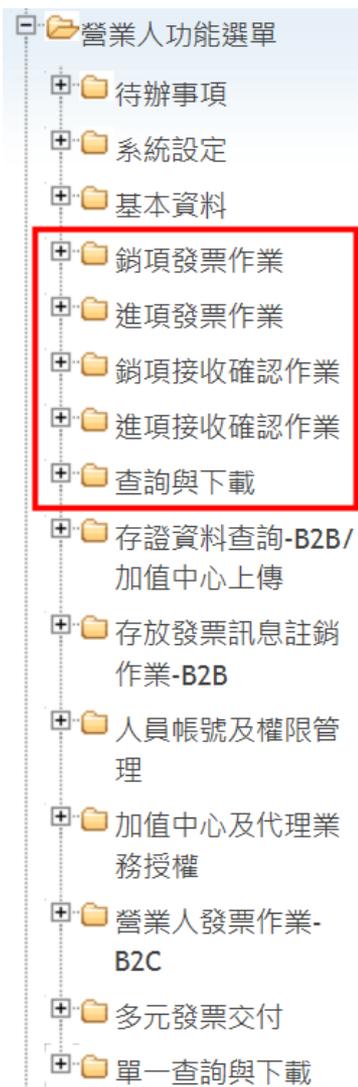
寄送發票

查詢及列印

1 方式一 逐筆新增

2 方式二 檔案匯入
(一個檔案小於2MG)





● 交換發票(限定)

- 民法 §153 I：當事人互相表示意思一致者，無論其為明示或默示，契約即為成立。
 - 當事人互相表示意思一致：指二個以上相互對立的意思表示合致。
- 加值型及非加值型營業稅法 §32 I 前段：營業人銷售貨物或勞務，應依本法營業人開立銷售憑證時限表規定之時限，開立統一發票交付買受人。
 - 營業人開立銷售憑證時限表
 - ❖ 買賣業銷售貨物，應於發貨時開立統一發票，但發貨前已預收的貨款，應於收款時先行開立統一發票，若買賣雙方書面約定銷售的貨物須經買受人承認，買賣契約始生效力者，則於買受人承認時開立
- 稅捐稽徵機關管理營利事業會計帳簿憑證辦法(101.8.10) §21 I 後段：以網際網路或其他電子方式開立、傳輸或接收之原始憑證，應儲存於媒體。
 - ❖ 憑證可以電子化，且必須儲存於媒體。現行法規，已經「不必要」取得紙本。



B2B發票—開立 (交換格式)

WEB開立

- 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
 - 開立發票
 - 作廢發票
 - 開立折讓通知
 - 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
 - 人員帳號及權限管理
 - 增值中心及代理業務授權
 - 營業人發票作業-B2C
 - 多元發票交付
 - 單一查詢與下載

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

查詢

發票號碼	<input type="text"/>	~	<input type="text"/>
發票日期	<input type="text"/>	~	<input type="text"/>
買方統一編號	<input type="text"/>	...	

查詢 **新增** 匯入發票 上傳列表

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

新增

發票類型 <input checked="" type="radio"/> 一般 <input type="radio"/> 特種發票	發票日期 107/04/26
發票類別	發票號碼 <input type="text"/>
買方統一編號	買方名稱
相關號碼	買方客戶編號
買方地址	銷貨總合計 0
營業稅 0	營業人角色註記
稅率 (%) 5	備註
總計 0	

項次	品項名稱	發票品名	單價	單位	數量	小計
1						

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

上傳

檔案上傳路徑 瀏覽...



建立發票內容—單筆

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

新增

銷售類型	<input checked="" type="radio"/> 一般 <input type="radio"/> 特種發票	發票日期	107/04/26
發票類別		發票號碼	<input checked="" type="radio"/> 自動選號(8碼) <input type="radio"/> 跳號(10碼)
買方統一編號	<input type="text"/>	買方名稱	<input type="text"/>
相關號碼	<input type="text"/>	買方客戶編號	<input type="text"/>
買方地址	<input type="text"/>		
銷售額合計	<input type="text" value="0"/>	營業人角色註記	<input type="text"/>
營業稅	<input type="text" value="0"/> <input type="checkbox"/> 內含營業稅	彙開註記	<input type="checkbox"/> 彙開
稅率 (%)	<input type="text" value="5"/>	課稅別	<input checked="" type="radio"/> 應稅 <input type="radio"/> 零稅率 <input type="radio"/> 免稅
總計	<input type="text" value="0"/>	備註	<input type="text"/>

項次	品項編號 *	發票品名*	單價*	單位	數量*	小計
1	<input type="text"/>					

格式須為英數、底線(_)、減號(-)、斜線(/)

存檔

關連：建立交易對象

可否開立未來發票？
(詳下頁)

關連：匯入專用字軌

關連：產品單位設定

※[存檔]後的發票資訊僅能針對品項資訊進行調整。

可否開立未來發票

- 使用大平台開立發票時，日期可否大於開立日：
 - 1。可，預製未來發票並存檔。
 - 2。只允許寄送未來三天的發票。
 - 寄送未來四天(含)或更未來的發票將會失敗。
 - 3。同本電子發票要順時順號，
 - 如果開立未來發票並存檔，再開新發票未順時順號會存檔失敗。



B2B發票(交換)一匯入

WEB開立

- 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
 - 開立發票
 - 作廢發票
 - 開立折讓通知
 - 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
 - 人員帳號及權限管理
 - 增值中心及代理業務授權
 - 營業人發票作業-B2C
 - 多元發票交付
 - 單一查詢與下載

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

查詢

發票號碼	<input type="text"/>	~	<input type="text"/>
發票日期	<input type="text"/>	~	<input type="text"/>
買方統一編號	<input type="text"/>		

一次最大上傳 2MG

查詢 新增 匯入發票 上傳列

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

上傳

檔案上傳路徑 瀏覽... ✓

上傳

範例下載

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

上傳

檔案上傳路徑 瀏覽... ✓

範例下載

Invoice_Import_Sample [唯讀] [相簿模式] · Excel

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
發票號碼	發票日期	發票類別	買方統一編號	課稅別	稅率	過帳方式註記	原幣金額	匯率	幣別	營業人角色註記	彙關註記	銷售類別	備註		
2	TA00004506	2015/01/01	07	00007102	1	5						0	測試資料一		
3	UG00000001	2015/01/01	08	00007102	1	5						0	測試資料一		
4															

B2B發票(交換)—匯入 (續)

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

上傳列表

發票匯入時間	匯入檔名	處理狀態	錯誤原因	處理結果查詢
2014-05-03 17:17:23	Invoice_Import_Sample (2).xls	未處理		
2014-04-26 16:54:58	2.xls	已完成		處理結果查詢
2014-04-26 16:43:51	2.xls	處理失敗	FF00002804開立錯誤，無法開立三聯式發票給政府機關	
2013-11-19 11:31:38	Invoice_Import_Sample.xls	處理失敗	QC89764600發票號碼不存在，請至平台的發票號碼設定功能新增或匯入發票字軌	

頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數:10

返回

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

檢視 - 發票匯入處理結果

上傳結果		
發票匯入時間	匯入檔名	
2014-04-26 16:54:58	2.xls	
發票號碼	發票年度	發票明細筆數
FT00005505	2014	2

返回



B2B交換—開立、作廢、折讓

買方須已完成『營業人接收方式設定』。

前置設定

開立發票

寄送發票

查詢及列印

工商憑證

※憑證有效，且已登錄



B2B發票(交換)—寄送

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

開立發票

作廢發票

開立折讓通知

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

人員帳號及權限管理

增值中心及代理業務授權

營業人發票作業-B2C

多元發票交付

單一查詢與下載

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

查詢

發票號碼

發票日期

 ~

買方統一編號

查詢

新增 匯入發票 上傳列表

※因國稅平台開放營業人申請之營業人名稱、住址、電話、傳真、Email、負責人名稱等欄位放大，因發票交換需符合現行電子發票上傳規格 (MIG)，且為避免影響營業人現行ERP系統，故因應處理方式，若上述欄位超過MIG規範之長度，開立發票時將僅截取符合MIG之長度之字串，請營業人先到公司基本資料確認基本資料完成性，並於寄送前先行檢核確認相關資料內容，再行寄送。若發現欄位內容被截短，請到所屬轄區申請調整欄位資料。

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立發票

列表

選擇	發票號碼	發票日期	買方統一編號	買方名稱
<input type="checkbox"/>	GS00007850	103/05/03	00003333	*****測試帳號

返回

2

寄送

每頁顯示 15 筆，總筆數: 1

※因國稅平台開放營業人申請之營業人名稱、住址、電話、傳真、Email、負責人名稱等欄位放大，因發票交換需符合現行電子發票上傳規格 (MIG)，且為避免影響營業人現行ERP系統，故因應處理方式，若上述欄位超過MIG規範之長度，開立發票時將僅截取符合MIG之長度之字串，請營業人先到公司基本資料確認基本資料完成性，並於寄送前先行檢核確認相關資料內容，再行寄送。若發現欄位內容被截短，請到所屬轄區申請調整欄位資料。

返回

Microsoft Internet Explorer



確認寄送1筆資料?

3

確定

取消



B2B發票(交換)—寄送 (續)

返回

4 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

共1筆資料

00003333

第1筆 (A0101, TO: 00003333)

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0 InvoiceEnvelope.xsd">
  <From>
    <PartyId>00002222</PartyId>
    <Description>fromRole</Description>
  </From>
</InvoiceEnvelope>
```

Microsoft Internet Explorer

5 確認傳送1筆資料?

確定 取消

憑證寄送

處理第1筆資料 (A0101, TO: 00003333)... 資料處理中，請勿執行瀏覽器其他功能!

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0 InvoiceEnvelope.xsd">
  <From>
```

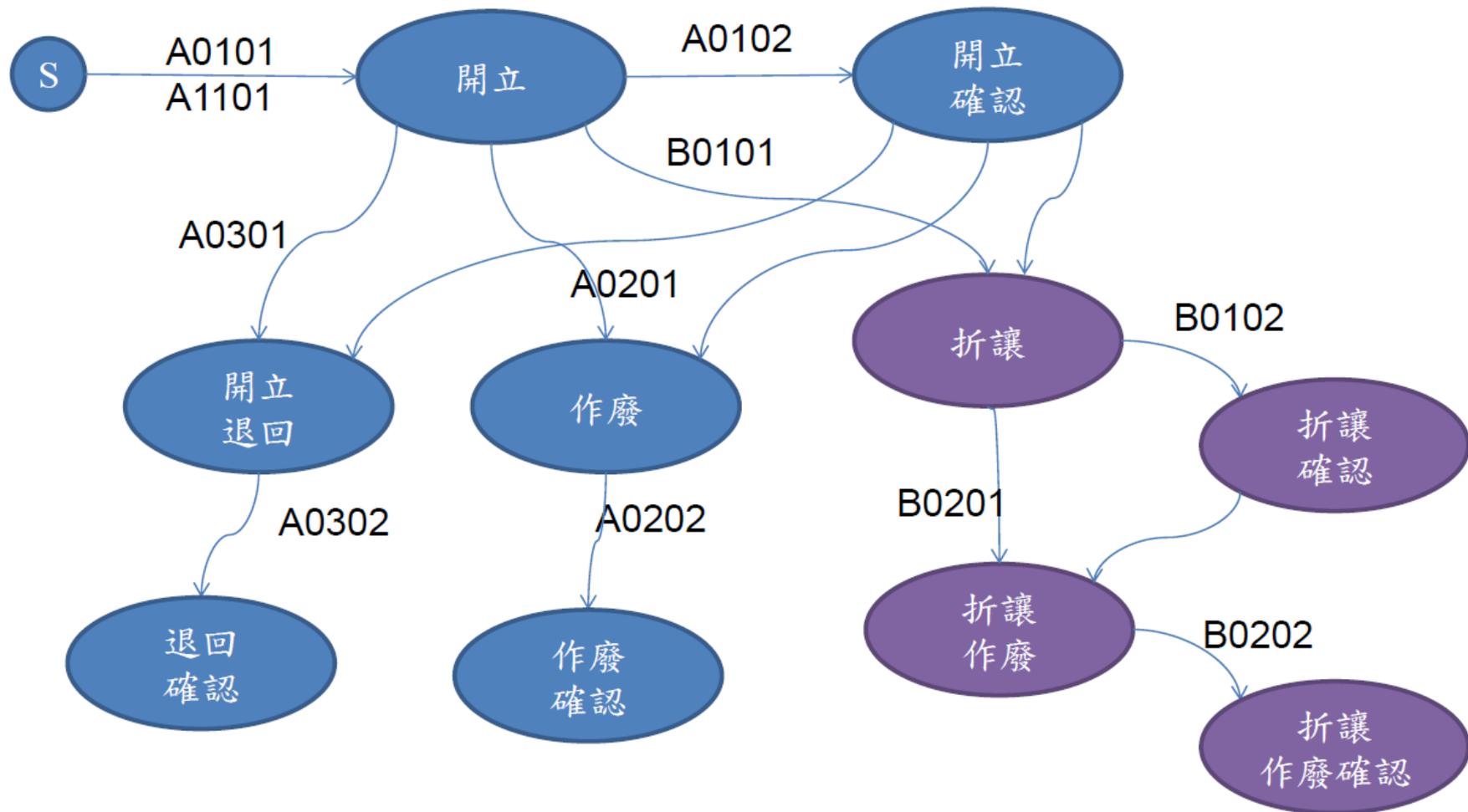
Microsoft Internet Explorer

6 已處理1筆資料

確定



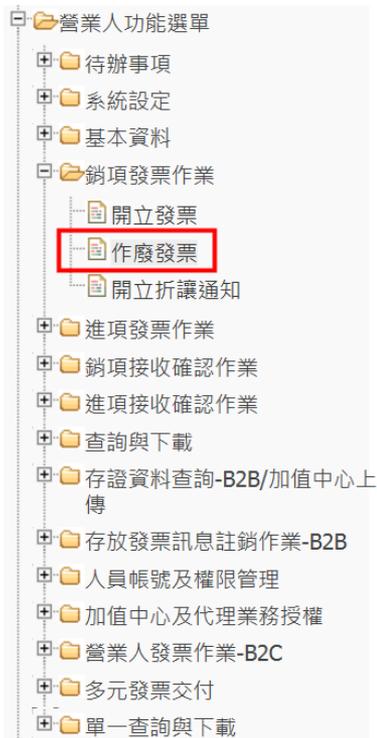
B2B發票(交換)—流程圖



B2B交換—作廢

● 作廢

- 賣方發起叫：作廢
- 買方發起叫：退回
- 相對方確認後，才能進行申報。



稅稅			
發票日期	100/11/04	發票類別	01三聯式發票
發票號碼	XQ00002450	課稅別	應稅
買方統一編號	00003333	買方名稱	3333 測試帳號
買方地址	台北市三重路	營業稅	8874
扣抵金額		總計	186350
相關號碼			
發票狀態	已確認	取消作廢者名稱	
作廢原因	開立錯誤	附件	
專案作廢核准文號		營業人角色註記	

輸入作廢原因

作廢 存檔

序號	品項編號	發票品名	相關號碼	數量	單位	單價	小計	數量2(銅鐵業)
1	TEST2222	漢堡		3333	個	30	99990	0
2	TEST2222-2	薯條		3333	份	23.25	77492.25	0



B2B交換—作廢(續)

● 作廢發票-寄送

- 待辦事項
- 系統設定
- 基本資料
- 銷項發票作業
 - 開立發票
 - 作廢發票**
 - 開立折讓通知

返回

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

共1筆資料

00003333

第1筆 (A0201, TO: 00003333)

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0 InvoiceEnve
<From>
  <PartyId>00002222</PartyId>
  <Description>fromRole</Description>
</From>
<FromVAC>
  <RoutingId>EINVCT01</RoutingId>
```

Microsoft Internet Explorer

確認傳送1筆資料?

確定 取消

輸入憑證密碼勾選

【我已詳閱...】

點選產生簽章完成發票寄送



B2B交換—折讓

● 折讓

- 可折總價：整張彙折
- 可折單一品項
- 有折讓的發票不能作廢
- 相對方確認後，才能進行申報。

現在位置 / 銷項發票作業 > 開立折讓通知

新增

1 折讓證明單日期 101/02/14 ✓

2 賣方統一編號 00002222

買方統一編號 00003333 ✓

折讓原因 退貨

賣方名稱 2222 測試帳號

買方名稱 3333 測試帳號

備註

*發票號碼	發票聯式	發票日期	整張彙折	*產品編號	原品
YU			<input type="checkbox"/>		
YU00000001 2012 01 201202/14 1					

新增折讓明細 存檔

返回

輸入欲折讓之發票號碼
按『↓』鍵，系統會帶出完整
發票號碼及日期



B2B交換—折讓 (續)

● 整張彙折

*發票號碼	發票聯式	發票日期	整張彙折	*產品編號	原品
YU00000001	三聯式發票	2012/02/14	<input type="checkbox"/>		

● 折單一品項

*發票號碼	發票聯式	發票日期	整張彙折	*產品編號	原品
YU00000001	三聯式發票	2012/02/14	<input type="checkbox"/>		

銷項發票作業 > 開立折讓通知 > 查詢產品編號 - Microsoft Internet Explorer

發票號碼	品名編號	發票品名	相關號碼	數量	單位	單
<input checked="" type="checkbox"/>	YU00000001	B0005	奶茶	10	瓶	30

新增產品明細

勾選後點選新增
產品明細



B2B交換—折讓 (續)

寄送「做好的」折讓單

- 待辦事項
- 系統設定
- 基本資料
- 銷項發票作業
 - 開立發票
 - 作廢發票
 - 開立折讓通知**

返回

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

共1筆資料

00003333

第1筆 (B0101, TO: 00003333)

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0 InvoiceEnvel
<From>
  <PartyId>00002222</PartyId>
  <Description>fromRole</Description>
</From>
<FromVAC>
```

Microsoft Internet Explorer

確認傳送1筆資料?

確定 取消

憑證寄送

處理第1筆資料 (B0101, TO: 00003333) ...

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<InvoiceEnvelope xmlns="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="urn:GEINV:InvoiceEnvelope:3.0 InvoiceEnvelope:3.0"
<From>
  <PartyId>00002222</PartyId>
```

Microsoft Internet Explorer

已處理1筆資料

確定

輸入憑證密碼勾選

【我已詳閱...】

點選產生簽章完成發票寄送



B2B交換—開立、作廢、折讓

買方須已完成『營業人接收方式設定』。

前置設定

開立發票

寄送發票

查詢及列印

PDF
/EXCEL



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/
增值中心上傳
 - 存放發票訊息註銷
作業-B2B
 - 人員帳號及權限管
理
 - 增值中心及代理業
務授權
 - 營業人發票作業-
B2C
 - 多元發票交付
 - 單一查詢與下載

現在位置 / 查詢與下載 > 銷項發票查詢與列印

列表

選擇	發票狀態	發票號碼	發票日期	買方統一編號	買方名稱
<input type="checkbox"/>	已讀取	SR20155450	106/03/10	04133002	財團法人中華電信股份有限公司職工福利委員會

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

頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數: 1

返回

B2B交換發票(限定)

B2B交換+存證，都能查 / 總公司不能查分公司

B2B交換+存證，B2C存證，都能查

B2B電子發票證明聯樣張

「格式一」

營業人企業識別標章
電子發票證明聯

102年05-06月
AB-11223344

2013-05-23 11:22:33 格式 25
隨機碼 9999 總計 340
賣方01234567 買方09876543



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

5.7cm
9cm
不限長

「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
買方:
統一編號:
地址:

格式: 25
隨機碼:

第1頁/共2頁

品名	數量	單價	金額	備註
第一頁				

銷售額合計

營業稅	應稅	零稅率	免稅	營業人蓋統一發票專用章
總計				賣方: 統一編號: 地址:

總計新臺幣
(中文大寫)

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
買方:
統一編號:
地址:

格式: 25
隨機碼:

第1頁/共2頁

品名	數量	單價	金額	備註
第一頁				

銷售額合計

營業稅	應稅	零稅率	免稅	營業人蓋統一發票專用章
總計				賣方: 統一編號: 地址:

總計新臺幣
(中文大寫)

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				



平台其他功能

- 上傳分支機構配號檔
- 上傳未使用空白字軌



上傳分支機構配號檔

- 註：1. 總公司代分公司取號，需上傳分支機構配號檔至平台。
2. 請於次期10日前上傳分支機構配號檔(含總公司資訊)。

方式一：

– TURNKEY 上傳(詳見高級班)

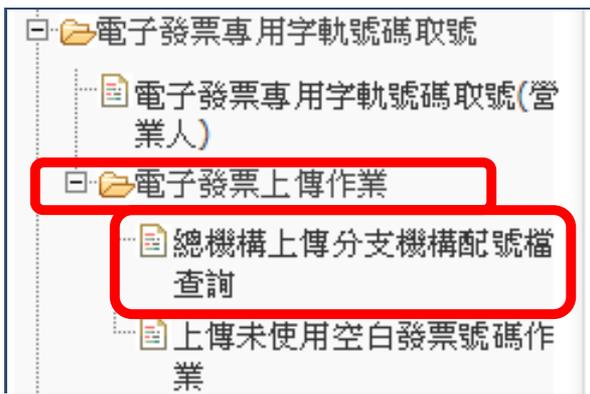
- 電子發票資料交換標準訊息建置指引
- (E0401 分支機構配號檔)

方式二：

– 平台匯入字軌(上傳.CSV)

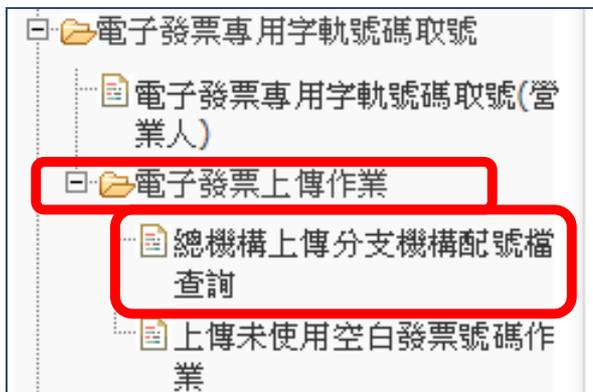


平台匯入字軌



	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	M	所屬年月1	字軌1	發票迄號1	發票起號1	發票類別1	分支機構代號1							
2	D	營利事業統一編號(分支機構)1.1	序號1.1	稅籍編號1.1	檔案編號1.1	發票年月1.1	字軌1.1	發票起號1.1	發票迄號1.1	本數1.1	發票類別1.1	建檔日期1.1	分支機構資料1.1	
3	D	營利事業統一編號(分支機構)1.2	序號1.2	稅籍編號1.2	檔案編號1.2	發票年月1.2	字軌1.2	發票起號1.2	發票迄號1.2	本數1.2	發票類別1.2	建檔日期1.2	分支機構資料1.2	
4	D	營利事業統一編號(分支機構)1.3	序號1.3	稅籍編號1.3	檔案編號1.3	發票年月1.3	字軌1.3	發票起號1.3	發票迄號1.3	本數1.3	發票類別1.3	建檔日期1.3	分支機構資料1.3	
5	M	所屬年月2	字軌2	發票迄號2	發票起號2	發票類別2	分支機構代號2							
6	D	營利事業統一編號(分支機構)2.1	序號2.1	稅籍編號2.1	檔案編號2.1	發票年月2.1	字軌2.1	發票起號2.1	發票迄號2.1	本數2.1	發票類別2.1	建檔日期2.1	分支機構資料2.1	
7	D	營利事業統一編號(分支機構)2.2	序號2.2	稅籍編號2.2	檔案編號2.2	發票年月2.2	字軌2.2	發票起號2.2	發票迄號2.2	本數2.2	發票類別2.2	建檔日期2.2	分支機構資料2.2	
8	D	營利事業統一編號(分支機構)2.3	序號2.3	稅籍編號2.3	檔案編號2.3	發票年月2.3	字軌2.3	發票起號2.3	發票迄號2.3	本數2.3	發票類別2.3	建檔日期2.3	分支機構資料2.3	
9	M	所屬年月3	字軌3	發票迄號3	發票起號3	發票類別3	分支機構代號3							
10	D	營利事業統一編號(分支機構)3.1	序號3.1	稅籍編號3.1	檔案編號3.1	發票年月3.1	字軌3.1	發票起號3.1	發票迄號3.1	本數3.1	發票類別3.1	建檔日期3.1	分支機構資料3.1	
11	D	營利事業統一編號(分支機構)3.2	序號3.2	稅籍編號3.2	檔案編號3.2	發票年月3.2	字軌3.2	發票起號3.2	發票迄號3.2	本數3.2	發票類別3.2	建檔日期3.2	分支機構資料3.2	
12	D	營利事業統一編號(分支機構)3.3	序號3.3	稅籍編號3.3	檔案編號3.3	發票年月3.3	字軌3.3	發票起號3.3	發票迄號3.3	本數3.3	發票類別3.3	建檔日期3.3	分支機構資料3.3	

平台匯入字軌 (續)



現在位置 / > 總機構上傳分支機構配號檔作業 > 匯入字軌

匯入字軌

字軌期別

檔案上傳路徑 **瀏覽...**

3

上傳 範例下載 說明檔下載

注意：

1. 請於次期10日前上傳分支機構配號檔
2. 詳細使用規則請參考範例檔案說明
3. 檔案匯入作業，每一小時執行一次



上傳未使用空白字軌

註：未使用完畢之空白字軌需上傳至平台，須於次期10日前上傳空白未使用發票檔。

● 方式一：

– TURNKEY 上傳(詳見高級班)

- 電子發票資料交換標準訊息建置指引
- (E0402 空白未使用字軌檔)

● 方式二：

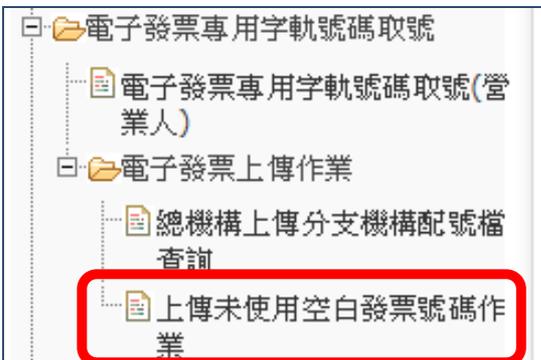
– 平台新增

● 方式三：

– 平台匯入字軌(上傳.CSV)



方式二：平台新增



現在位置 / [上傳未使用空白發票號碼作業](#) > 上傳未使用空白發票號碼作業

查詢

字軌期別 102/11~102/12

新增 查詢 匯入字軌 上傳列表



現在位置 / [上傳未使用空白發票號碼作業](#) > 上傳未使用空白發票號碼作業

新增

*統一編號 00002222

1

字軌期別 102/11~102/12

列表

2

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
					刪除

新增 **存檔**

3

方式三：平台匯入字軌(上傳.CSV)

- 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
 - 總機構上傳分支機構配號檔查詢
 - 上傳未使用空白發票號碼作業**

現在位置 / [上傳未使用空白發票號碼作業](#) > 上傳未使用空白發票號碼作業

查詢

字軌期別 102/11~102/12

新增 查詢 **匯入字軌** 上傳列表

返回

現在位置 / [上傳未使用空白發票號碼作業](#) > 上傳未使用空白發票號碼作業

上傳

1 字軌期別 102/11~102/12

檔案上傳路徑 **瀏覽...** **2**

3 **上傳** 範例下載 說明檔下載

- 注意：**
- 1.請於次期10日前上傳空白未使用發票檔
 - 2.詳細使用規則請參考範例檔案說明
 - 3.檔案匯入作業，每一小時執行一次

- 範例檔使用說明：**
- 1.下載範例檔後請務必使用電腦程式裡的附屬應用程式 **記事本** 開啟編輯檔案
 - 2.範例檔中表頭(中文說明)皆需清空後再編輯檔案
 - 3.編輯完成後以 **.csv** 另存新檔

上傳「空白字軌」常見錯誤態樣

問題型態	問題原因說明
未上傳	<ol style="list-style-type: none">1.平台配號的營業人未使用完畢部分，空白字軌未上傳。2.總公司配號給分支機構的空白字軌未上傳。3.總公司未配號給分支機構的部分，總機構未上傳空白字軌。4.分支機構自行的空白字軌未上傳。5.營業人字軌號碼相關作業未授權增值中心,導致增值中心無法協助上傳空白未使用字軌。
重複上傳	<ol style="list-style-type: none">1.同一個統編，同一個字軌分批上傳，字軌重複造成最後上傳覆蓋之前上傳資料。2.總公司配號給分支機構，總公司與分公司皆上傳空白字軌。
上傳錯誤	上傳空白未使用字軌不在配號檔或總分支機構配號檔的字軌。
上傳資料不完整	<ol style="list-style-type: none">1.使用電子發票平臺web開立使用的發票號碼區間，未使用完畢未列入空白字軌未上傳。2.部分發票號碼區間在增值中心使用所剩的發票未列入空白字軌未上傳。



電子發票客服中心

客服專線：0800-521-988

客服傳真：02-81927431

E-Mail：e-inv@hibox.hinet.net

掛號：(110-02)台北市忠孝東路四段547號10樓



謝謝聆聽



附錄：FAQ



Q:登入平台，一定要用主憑證嗎？

● A:可以用附屬憑證，但需經「主憑證」認證

– 附屬憑證，如：

- 員工的「自然人憑證」
- 軟體憑證
- 附卡
- 授權附卡

• 附屬憑證登錄

- 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
 - 附屬憑證資料登錄作業
 - 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

主憑證資料登錄：

使用電子發票使用單位必要設定項目。需使用單位之主憑證(工商憑證主卡或機關主卡/XCA主卡)進行登錄。

附屬憑證資料登錄：

若主憑證不足使用，可採單位附卡或自然人憑證，以主憑證執行授權。此授權僅限於電子發票之應用。

軟體憑證資料登錄：

若TURNKEY 主機採『非IC卡類憑證』(工商憑證)進行發票資訊簽章，則需以同一張憑證之BASE64格式檔案(.CER)完成平台登錄，以利平台對上傳發票資訊解簽章。



Q：沒有工商憑證怎麼登入大平台

● A1：向稅局申請帳密

- 稅務本轄之銷售稅課
- 所屬總局的審四科

● A2：分公司用總公司「授權附卡」為主憑證

- 詳見：<https://www.einvoice.nat.gov.tw/home/Article!showArticleDetail?articleId=1520845855761>
 - 總公司：把「授權附卡」登錄為附屬憑證
 - 分公司：把「授權附卡」登錄為主憑證



Q：電子發票的格式有那些

MIG (Message Implementation Guideline) 3.2.0

B2B					B2C					共通							
交換		存證			存證					共通							
A0101	B0101	A0201	B0201	A0301	A0401	B0401	A0501	B0501	A0601	C0401	C0501	C0701	D0401	D0501	E0401	E0402	E0501
開立發票 & A0102 接收確認	開立折讓證明單與 B0102 接收確認	作廢發票與 A0202 接收確認	作廢折讓證明單與 B0202 接收確認	退回發票與 A0302 接收確認	平台存證開立發票	平台存證開立折讓證明單	平台存證作廢發票	平台存證作廢折讓證明單	平台存證退回發票	平台存證開立發票	平台存證作廢發票	註銷發票	平台存證開立折讓證明單	平台存證作廢折讓證明單	分支機構配號檔	空白未使用字軌檔	營業人電子發票配號檔

交換沒有註銷

B2B存證由網頁註銷

B2C存證用註銷訊息



常見問題 FAQ

- B2B若賣方為電子發票，買方沒有加入電子發票，賣方要如何開立發票給買方？
 - 使用紙本交換，再將憑證上傳，
 - 上傳有兩種方式：
 - 方式一：列印紙本發票，並郵寄給買方營業人完成電子發票交換，完成郵寄後再將存證透過 turnkey 或 web 上傳大平台。
 - 方式二：將存證透過 turnkey 或 web 上傳大平台，然後再透過「銷項發票查詢」功能將發票資料印出，以紙本方式郵寄給買方營業人。



記帳士可否代營業人開發票

● 專業代理人(記帳士)的憑證，可否代營業人：進行發票開立、作廢、接收與字軌取號？

– 不行，只可進行

- 發票查詢、
- 折讓單查詢、
- 發票、折讓單的下載列印，
- 媒申檔下載。



B2B可以開立混稅的發票？

● B2B 的發票可不可以開混稅的發票？

– B2B不可開立混稅的發票

– B2B發票應分別開立

- 應稅、
- 免稅、
- 零稅率。



我的品名含有冒號，該怎麼辦？

XML Syntax

- 未在xml特定字元
- →上傳發票沒有問題

產生電子發票證明聯

- 「:」為品名分隔特定字元
- →會有問題
 - 請轉為其他符號

There are 5 pre-defined entity references in XML:

<	<	less than
>	>	greater than
&	&	ampersand
'	'	apostrophe
"	"	quotation mark

https://www.w3schools.com/xml/xml_syntax.asp



AB11223344102052399990000014400000
1540000000001234567ydXZt4LAN1UHN/j1j
uVcRA==:*****:3:3:1:乾電池:1:105:

**口罩:1:210:牛奶:1:25

電子發票證明聯一維及二維條碼規格說明



END~

