

使用者操作手冊說明

一、 專業代理

(一) 專業代理註冊

專業代理業者使用 XCA 憑證進行電子發票整合服務平台（以下簡稱整合平台，測試 <https://wwwtest.einvoice.nat.gov.tw/> 及正式 <https://www.einvoice.nat.gov.tw/>）註冊。註冊時輸入統編及憑證密碼，如圖 1，系統將進行 XCA 的統編與名稱筆對，完成後出現聲明書同意畫面，如圖 2；進入至註冊畫面時，輸入最新的資訊如聯絡人、通訊地址及管理者帳號、密碼等資訊，如圖 3。註冊成功後可使用管理者帳號及密碼登入整合平台，如圖 4。



圖1、 專業代理註冊畫面

電子發票整合服務平台之服務聲明書 V1.11

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。

同意 不同意

圖2、專業代理註冊畫面-簽署服務聲明書同意畫面

*為必填(選)欄位, 不能為空白

事務所統編	01022523	事務所名稱	測試公司1
負責人姓名	蘇金龍	*申請聯絡人	<input type="text"/>
*申請聯絡人電話	<input type="text"/> 分機 <input type="text"/> 電話格式(ex:0226551188)	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-mail	<input type="text"/>
事務所地址	臺北市松山區中崙里002鄰復興南路一段45號九樓之1		
*通訊地址 (<input type="checkbox"/> 同事務所地址)	<input type="text"/>		
立案文號	北市國資0747		
*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"/>

確認 清除

圖3、專業代理註冊畫面-聯絡人資料填寫畫面



圖4、專業代理整合平台登入

(二) 營業人授權專業代理

營業人登入整合平台後進行委任授權，在點選功能選單，如圖 5 中的「營業人授權專業代理人」，顯示結果如圖 6，營業人輸入專業代理人的統編及輸入「授權期間」與「可查詢發票期間」，例如輸入專業代理人統編為 01022523，授權期間為 101/07/01~101/07/30，可查詢發票期間為 101/01/01~101/12/31，完成後點選「新增授權」，再使用營業人的工商憑證進行授權的動作，如圖 7、圖 8。

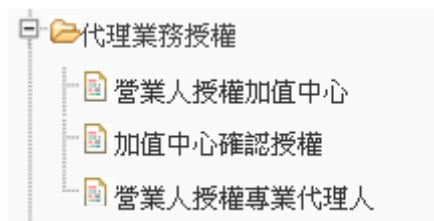







圖5、營業人授權專業代理人

檢視

公司統編	00008000	公司名稱	台北市南港區測試股份有限公司員工消費合作社
專業代理人統編	01022523		
授權期間	101/07/01	~	101/07/31
可查詢發票期間	101/01/01	~	101/12/31

 新增授權  清除

選擇	專業代理統編	專業代理名稱	授權期間	可查詢發票期間	建立日期	授權狀態
<input type="checkbox"/>	08776835	測試社團法人1	2012/1/1~2012/9/1	2012/1/1~2012/7/31	2012/5/31	已授權

 全選  取消全選  取消授權

 返回

圖6、營業人申請代理記帳業者



圖7、營業人授權代理記帳業者

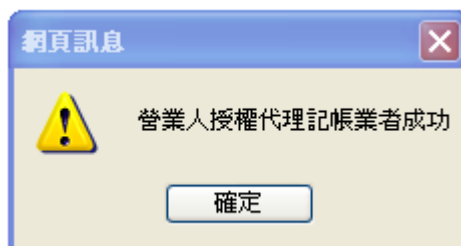


圖8、營業人成功授權代理記帳業者

(三) 專業代理平台操作功能

專業代理人完成註冊登入整合平台後，即可以看到左邊的功能選單，人員帳號及權限管理、專業代理人功能(如圖 9)。

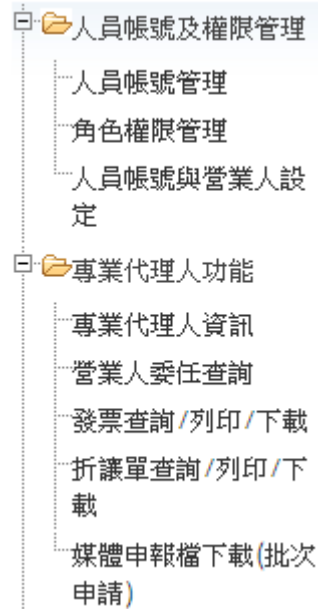


圖9、專業代理功能選單

1. 人員帳號及權限管理

(1) 角色權限管理

角色權限管理功能可設定及查詢整合平台內的使用角色，點選功能選單中的「角色帳號管理」，點選「查詢」後出現如圖 10，點選「新增」建立一個新的角色，例如 agency01，例如再勾選指派給該角色的功能選單，顯示如圖 11，完成後點號「存檔」即完成角色權限功能的設定。



圖10、角色權限查詢清單畫面

角色權限管理
◀ 返回

*為必填(選)欄位, 不能為空白

*角色代碼	<input type="text" value="agency01"/>
*角色名稱	<input type="text" value="agency01"/>

專業代理人功能	
折讓單查詢/列印/下載	<input type="checkbox"/>
媒體申報檔下載(批次申請)	<input type="checkbox"/>
專業代理人資訊	<input type="checkbox"/>
發票查詢/列印/下載	<input type="checkbox"/>

人員帳號及權限管理	
人員帳號與營業人設定	<input type="checkbox"/>
人員帳號管理	<input type="checkbox"/>
角色權限管理	<input type="checkbox"/>

➕ 存檔
➖ 清除

圖11、角色權限設定功能畫面

(2) 人員帳號管理

人員帳號管理功能可設定及查詢整合平台內人員帳號，其各帳號能使用那些作業或功能，點選功能選單中的「人員帳號管理」出現如圖 12。

人員帳號管理

使用者代碼	<input type="text"/>
使用者姓名	<input type="text"/>

➕ 新增
🔍 查詢
➖ 清除

圖12、人員帳號管理查詢畫面

輸入查詢條件後按下「查詢」按鈕，出現如圖 13 的人員帳號管理清單畫面。

現在位置 / 返回

人員帳號管理

選擇	使用者代碼	使用者姓名	使用者狀態	鎖定狀態
<input type="checkbox"/>	watson01	柳旺旺	有效密碼	未鎖定

全選
 取消全選

圖 13、人員帳號管理清單畫面

點選圖 13 下方的「新增」功能可進行人員帳號管理新增作業，輸入使用者代碼、姓名等使用者資訊後，再勾選至少一個角色代碼，如圖 14，最後點選「存檔」完成帳號新增的作業。

人員帳號管理 *為必填(選)欄位, 不能為空白

*使用者代碼	test01
*使用者姓名	<input type="text" value="test01"/>
電郵	<input type="text"/>
*電話	<input type="text" value="0226551188"/>
手機號碼	<input type="text"/>
使用者狀態	有效密碼 <input type="button" value="v"/>
重設使用者密碼 (如不重設請留白)	<input type="text"/>
確認使用者密碼	<input type="text"/>
鎖定狀態	未鎖定 <input type="button" value="v"/>

選擇	角色代碼	角色名稱
<input type="checkbox"/>	admin	預設管理者
<input checked="" type="checkbox"/>	agency01	agency01
<input type="checkbox"/>	defaultUser	預設使用者

圖 14、人員帳號新增畫面

(3) 人員帳號與營業人設定

人員帳號與營業人功能可設定整合平台經營業人任委及系統帳號權限的關聯，目的在設定功能選單中營業人的統編資訊可被那些系統帳號執行，點選功能選單中的「人員帳號與營業人設定」出現如圖 15；設定的方式有兩類，其一是點選使用者代碼，另一類是點選營業人統編。以營業人統編設定為例，選擇完營業人統編執行查詢，查詢結果顯示如圖 16，勾選欲設定的系統帳號(預計管理者的角色可查詢所有已委任的營業人)點選「更新帳號與營業人設定」。

現在位置 / [人員帳號及權限管理](#) > 人員帳號與營業人設定

檢視

使用者代碼 營業人統編

watson01-柳旺旺

00001111-*****測試帳號

查詢

圖15、人員帳號與營業人設定功能畫面

現在位置 / [人員帳號及權限管理](#) > 人員帳號與營業人設定

檢視

營業人統編 00008000-台北市南港區測試股份有限公司員工消費合作社

查詢 清除

管理者身分不得修改人員帳號營業人設定

選擇	使用者代碼	是否具有管理者身分	使用者姓名	使用者狀態	鎖定狀態
<input checked="" type="checkbox"/>	tester01	否	tester01	有效密碼	未鎖定
<input checked="" type="checkbox"/>	watson01	是	柳旺旺	有效密碼	未鎖定

全選 取消全選

圖16、人員帳號與營業人設定功能畫面

2. 專業代理人功能

(1) 專業代理人資訊

點選功能選單「專業代理人資訊」，如圖 17，可對專業代理人資訊進行更新。

現在位置 / 專業代理人功能 > 專業代理人維護

查詢

事務所統編	01022523	事務所名稱	測試公司1
負責人姓名	柳旺旺	*申請聯絡人	柳旺旺
*申請聯絡人電話	0226551188 分機 313 電話格式(ex:0226551188)	申請聯絡人傳真	
申請聯絡人手機		*申請聯絡人E-mail	watson01@com.tw
事務所地址	臺北市松山區*****九樓之1		
*通訊地址 (<input type="checkbox"/> 同事務所地址)	臺北市松山區		
*立案文號	北市國資0747		

🔍 存檔

圖17、專業代理人維護

(2) 營業人委任查詢

點選功能選單「營業人委任查詢」可進行查詢該專業代理人所屬營業人相關資訊如圖 18，點選「查詢」後顯示已委任之營業人清單包含授權期間、可查詢發票期及授權狀態如圖 19。

現在位置 / 專業代理人功能 > 營業人委任查詢

檢視

營業人統編	全部
-------	----

🔍 查詢

🏠 返回

圖18、營業人委任查詢

檢視

營業人統編

查詢

營業人統編	營業人公司名稱	授權期間	可查詢發票期間	建立日期	授權狀態
00001111	*****測試帳號	2012/01/01~2012/08/31	2012/01/01~2012/08/31	2012/07/31	已授權
00002222	*****測試帳號	2012/01/01~2012/08/31	2012/01/01~2012/08/31	2012/07/31	已授權
00003333	*****測試帳號	2012/01/01~2012/08/31	2012/01/01~2012/08/31	2012/07/31	已授權
00008000	台北市南港區測試股份有限公司員工消費合作社	2012/08/01~2012/08/31	2012/01/01~2012/08/31	2012/08/06	已授權

頁次 每頁顯示 筆，總筆數:4

圖 19、營業人委任查詢清單

(3) 發票查詢/列印/下載

點選功能選單「發票查詢/列印/下載」如圖 20，輸入查詢條件，例如發票日期為 101/05/01~101/05/31，選擇營業人統編為 00008000，執行「查詢」，查詢結果清單如圖 21，點選圖 21 中的發票號碼可以顯示該發票明細，顯示結果如圖 22；返回上一頁後，可再點選圖 21 中的「下載 PDF 檔」及「下載 Excel 檔」，可顯示結果如圖 23、圖 24

查詢

發票期別	10105
*發票日期	101/05/01 ~ 101/05/31
營業人統編	00008000-台北市南港區測試股份有限公司員工消費合作社
發票號碼	
進/銷項	<input type="radio"/> 進項 <input type="radio"/> 銷項 <input checked="" type="radio"/> 銷&進項
發票類別	全部
資料類型	<input checked="" type="radio"/> B2B <input type="radio"/> B2C
發票狀態	全部

查詢 清除

返回

圖20、專業代理發票查詢

列表 00008000-台北市南港區測試股份有限公司員工消費合作社

選擇	發票號碼	註記欄(不轉入進銷項媒體申報輸)	格式代號	發票狀態	進/銷項	發票類
<input type="checkbox"/>	CC12340002	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	開立已確認	銷項	二聯式紙
<input type="checkbox"/>	CC12340003	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	退回未確認	銷項	二聯式紙
<input type="checkbox"/>	CC12340004	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	退回未確認	銷項	二聯式紙
<input type="checkbox"/>	CC12340005	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	開立已確認	銷項	二聯式紙
<input type="checkbox"/>	CC12340006	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	開立已確認	銷項	二聯式紙
<input type="checkbox"/>	BY85001000	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	31	退回未確認	銷項	電子計算
<input type="checkbox"/>	BY85001001	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	31	退回未確認	銷項	電子計算
<input type="checkbox"/>	BY85001002	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	31	開立已確認	銷項	電子計算
<input type="checkbox"/>	CC12340007	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	開立已確認	銷項	二聯式紙
<input type="checkbox"/>	CC12340008	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	開立已確認	銷項	二聯式紙
<input type="checkbox"/>	CC12340010	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	退回未確認	銷項	二聯式紙
<input type="checkbox"/>	CC12340009	<input type="radio"/> 得扣抵 <input type="radio"/> 不得扣抵	32	退回未確認	銷項	二聯式紙

全選 取消全選 下載PDF檔 下載Excel檔 頁次 每頁顯示 筆，總筆數:12

得抵扣全選 不得抵扣全選

圖21、專業代理發票查詢清單

現在位置 / [專業代理人](#) > 發票明細主檔明細

檢視

發票號碼	BY85001000	賣方統一編號	00008000
發票日期	2012-05-04	賣方名稱	**學校1
發票類別	電子計算機統一發票	賣方負責人	關貿測試8
銷售額合計	180	賣方地址	台北市三重路*****
營業稅	9	賣方電話號碼	*****61188
總計	189	買受人註記欄	
相關號碼		課稅別	應稅
買方統一編號	00008000	備註	
買方名稱	**學校1	稅率	5.0
買方地址	台北市三重路*****	匯率	0
原幣金額	0	幣別	
彙開註記			

序號	發票品名	數量	單位	單價	小計	數量2(鋼鐵業專用)	單位2(鋼鐵業專用)	單價2(鋼鐵業專用)	小計2	單一稅
1	名片	1	張	100	100	0		0		
2	牛奶	1	產品	80	80	0		0		

圖22、專業代理發票明細

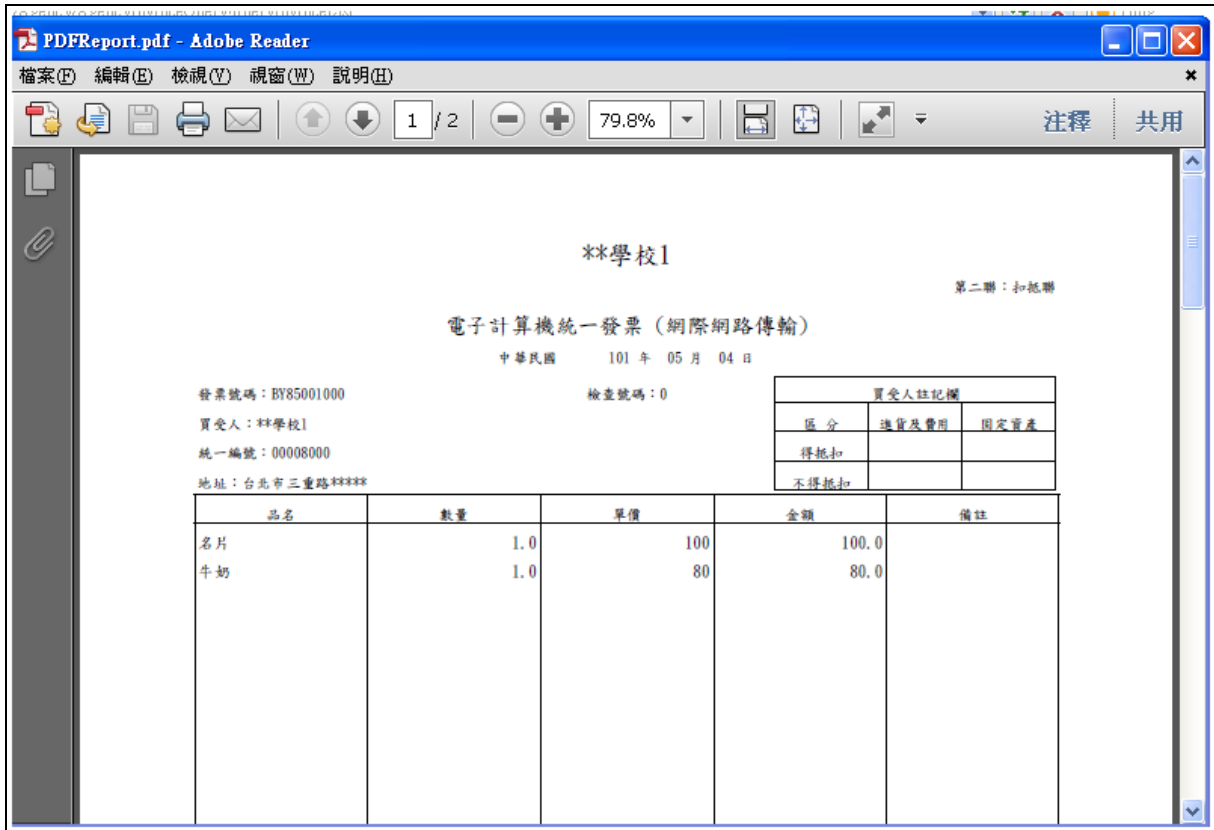


圖23、專業代理發票查詢-下載 PDF 檔

ExcelReport.xls													
	A	B	C	D	E	F	G	I	J	K	L	M	
1	發票號碼	發票日期	買方統一	買方名稱	賣方統一	賣方名稱	寄送日期	銷售額合	營業稅	總計	課稅別	發票狀態	註記欄
2	BY850010	2012-05-04	00008000	**學校1	00008000	**學校1	2012-05-04	180	9	189	應稅	退回未確	

ExcelReport.xls															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	發票號碼	發票日期	序號	發票品名	相關號碼	數量	單位	單價	小計	數量2(銅錢	單位2(銅錢	單價2(銅錢	小計2	單一欄位備註	
2	BY850010	2012-05-04	1	名片		1	張	100	100.0	0		0	0		
3	BY850010	2012-05-04	2	牛奶		1	產品	80	80.0	0		0	0		

圖24、專業代理發票查詢-下載 Excel 檔

(4) 折讓單查詢/列印/下載

點選功能選單中「折讓單查詢/列印/下載」如圖 25，輸入查詢條件，例如折讓單日期為 101/07/01~101/07/31，營業人統編為 00008000，執行「查詢」，查詢結果清單如圖 26，點選圖 26 中的折讓單號碼可以顯示該折讓單明細，顯示結果如圖 27；返回上一頁後，可再點選圖 26 中的「下載 PDF 檔」及「下載 Excel 檔」，可顯示結果如圖 28、圖 29。

查詢

發票期別	請選擇
*折讓證明單日期	<input type="text"/> ~ <input type="text"/>
營業人統編	00008000-台北市南港區測試股份有限公司員工消費合作社
折讓證明單號碼	<input type="text"/> ~ <input type="text"/>
發票號碼	<input type="text"/> ~ <input type="text"/>
進/銷項	<input type="radio"/> 進項 <input type="radio"/> 銷項 <input checked="" type="radio"/> 銷&進項
資料類型	<input checked="" type="radio"/> B2B <input type="radio"/> B2C
折讓單狀態	全部

查詢 清除

圖25、專業代理折讓單查詢

列表 00008000-台北市南港區測試股份有限公司員工消費合作社

選擇	折讓單號碼	折讓單狀態	折讓單類別	發票號碼	發票日期	買方統一編號	買
<input type="checkbox"/>	2012010600000001	作廢已確認	銷項	YY88880000	2012-01-06	00008000	測
<input type="checkbox"/>	2012011100000001	作廢已確認	銷項	YU00001006	2012-01-11	00009000	90
<input type="checkbox"/>	2012011300000001	作廢已確認	銷項	YU00002001	2012-01-13	00009000	90
<input type="checkbox"/>	2012011300000002	作廢已確認	銷項	YU00002001	2012-01-13	00009000	90

全選 取消全選 下載PDF檔 下載Excel檔 頁次 每頁顯示 筆，總筆數:4

得折扣全選 不得折扣全選

圖26、專業代理折讓單查詢清單

 返回			
折讓證明單號碼	2012010600000001	折讓證明單日期	2012-01-06
賣方統一編號	00008000	賣方名稱	測試學校1
賣方發票地址	ammy.chu@test.com	賣方負責人	
賣方聯絡電話	0225661188	賣方傳真號碼	0237895788
賣方電子郵件地址	ammy.chu@test.com	賣方客戶編號	
買方統一編號	00008000	買方名稱	測試學校1
買受人發票地址	台北市三重路發票地址8	買方負責人	
買方聯絡電話	0225661188	買方傳真號碼	0237895788
買方電子郵件地址	ammy.chu@test.com	課稅別	
開立日期	2012-01-06	確認時間	2012-01-06
作廢時間		確認作廢時間	2012-01-06
最後異動時間	2012-01-06	折退稅額	25
作廢原因	測試	折退金額(不含稅)	500

序號	發票號碼	發票日期	原品名	課稅別	數量	單位	單價	小計	數量2	單位2	單價2	小計2
1	YY88880000	2012-01-06	巧克力	1	1	包	500	500				

圖27、專業代理折讓單明細

原發 開票 立 銷單 貨位	營利事業 統一編號	00008000		營業人銷貨退回進貨退出或折讓證明單 (網際網絡傳輸)		折讓單號: 20120106000000 01		第 1 頁 / 共 1 頁					
	名 稱	測試學校1											
	營業所在 地	台北市三重路發票地址8											
	地址												
開立發票				退貨或折讓內容				課稅別(V)					
聯式	年	月	日	字軌	號碼	品名	數量	單價	金額(不含稅之進貨額)	營業稅額	應稅	零稅率	免稅
三	101	01	06	YY	88880000	巧克力	1	500	500	25	<input checked="" type="checkbox"/>		
合計										500.0	25.0		
<small>第三聯: 由進貨人作為發生進貨退出或折讓當月/期進項稅額之扣減憑證並依規定申報。</small>										<small>營業人專用統一發票專用章</small>			
<small>本證明單所列進貨退出或折讓, 確屬事實, 特此證明 原進貨營業人(或買受人)名稱: 測試學校1 營利事業統一編號: 00008000 地址: 台北市三重路發票地址8</small>										<small>營業人: 測試學校1 統一編號: 00008000 電話: 0225661188 地址: 台北市三重路發票地址8</small>			

圖28、專業代理折讓單-PDF 下載

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	折讓單號	折讓單類	發票號碼	發票日期	買方統一	買方名稱	賣方統一	賣方名稱	寄送日期	品項名稱	品項折讓	品項折讓	折讓金額	折讓稅額	折讓單狀態
2	20120106	進項	YY888800	2012/1/6	'00008000	測試學校1	'00008000	測試學校1	2012/1/6	巧克力	'500	'25	'500	'25	作廢已確認

圖29、專業代理折讓單-Excel 下載

(5) 媒體申報檔下載(批次申請)

點選功能選單「媒體申報檔下載(批次申請)」如圖 30，點選「申請媒申檔」如圖 31 進行媒體申報作業申請作業，例如申請統編 00008000 及選擇時間區間 2012 年 03 期，新增後的狀態為未處理需等候幾個小時系統處理後，申請記錄狀態會變更為「處理完成」即可下載媒體申檔。在圖 30 輸入查詢條件，例如申請時間為 101/06/01~101/06/30 後，執行「查詢」，查詢結果清單如圖 32，處理狀態為為處理完成時可勾選後，點選「下載媒體申報檔」或「下載媒體申報 Excel」如圖 33。

現在位置 / 專業代理人功能 > 媒體申報檔

查詢

申請統編

申請時間 ~

申請媒申檔 查詢 清除

圖30、專業代理媒體申報檔

現在位置 / 代理記帳業者功能 > 媒體申報檔

新增

申請統編

選擇時間區間

存檔 設定空白未使用發票區間(轉為D註記)

圖31、專業代理媒體申報檔新增

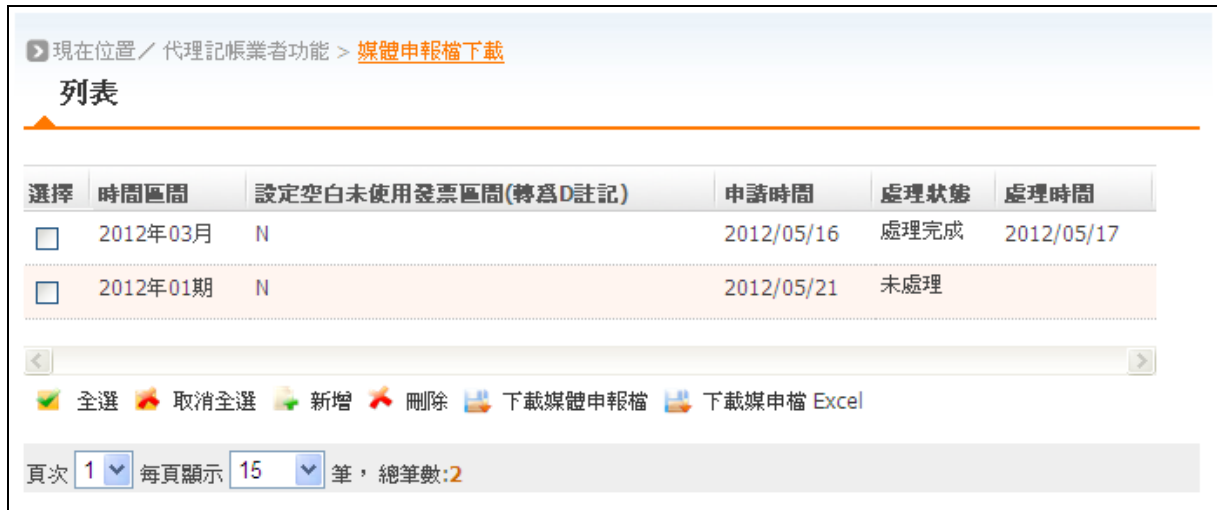


圖32、專業代理媒體申報檔查詢清



圖33、專業代理媒體申報檔下載