

## 稅務宣導

# 未使用完畢的丁種字軌 須於次期 15 日前上傳至電子發票平台

您已經開始使用電子發票專用的丁種字軌了嗎？您知道未使用完畢的空白字軌必須在次期 15 日前依照指定格式上傳至電子發票整合平台（以下簡稱大平台）嗎？如果您忘了做這個動作，在營業稅申報期限結束前請趕快動手！

## 您可以這樣做...

- 👉 上傳期限和營業稅申報期限是相同的，請把它列入整理營業稅憑證時必要的工作之一。
- 👉 只要您辦過「取號」，除非主動申請減量為 0，否則平台每期都會自動配號給您。如果您久久才開一張丁種字軌的發票，甚至整期都不會用到丁種字軌，便有可能會在申報營業稅時忘記還有這組「不請自來」的丁種字軌！建議您在每次收到配號通知時，立刻轉寄給事務所，讓事務所陪您一起記得這件事！

## 準備上傳檔

空白字軌號碼的上傳檔採用.CSV 檔案格式，可用試算表（Microsoft Excel）或記事本（Note Pad）程式編輯，大平台有提供範例檔供營業人修改上傳。若您熟稔程式操作，亦可直接參考步驟 3 說明，自行製作上傳檔。

1. **開啟匯入字軌頁面**：登入大平台，於左側功能列依序選擇「電子發票專用字軌號碼取號→電子發票上傳作業→上傳空白未使用電子發票號碼」，進入〈圖 1〉查詢畫面。再點選「匯入字軌」。



2. **下載範例檔**：進入〈圖 2〉上傳畫面，點選「範例下載」，下載並儲存範例檔。

3. **製作上傳檔**：用 Excel 程式開啟範例檔。範例已預先輸入三列資料，但這些只是欄位說明，登打時請以正確的資料取代這些文字之。最後完成的上傳檔，每列代表一組連續號碼的空白字軌號碼，除了字軌欄位的 2 碼是英文外，其餘均為數字，檔案中「不」



應該有任何的中文字存在。

**【欄位說明】**

- 序號：由 1 至 99999 以阿拉伯數字依序編碼。
- 總公司／分支機構統一編號：輸入發票配屬公司（或分支機構）的統一編號，共 8 碼。
- 所屬年月：輸入發票所屬期次共 5 碼。例如 102 年 01~02 月的發票，所屬年月為 10202。
- 字軌：輸入發票字軌號碼前 2 碼英文。例如發票號碼為 AA12345600，則輸入 AA。
- 空白發票起號／空白發票迄號：輸入該組未使用發票不包含英文字軌的起迄號。例如未使用發票號碼為 ZZ10000030~ZZ10000049，則起號輸入 10000030，迄號輸入 10000049。
- 發票類別：請輸入 2 碼數字代碼，各類別代碼如下：
 

01：三聯式	04：特種稅額
02：二聯式	05：電子計算機發票
03：二聯式收銀機發票	06：三聯式收銀機發票

※各欄位號碼若開頭為 0，開頭的 0 並不會顯示出來。例如統一編號 01234567，顯示出來為 1234567；字軌號碼 00908070，顯示出來為 908070。此為 Excel 基本設定，不影響資料正確性。

**【填寫範例】**

公司統編為 12345678，102 年 09~10 期有 2 組（本）三聯式丁種字軌，起號為 AA00123450 和 AB98765400，分別使用了 40 和 30 張（包含作廢發票），則應上傳的空白字軌檔內容如下：

	A	B	C	D	E	F	G
1	1	12345678	10210	AA	123490	123499	1
2	2	12345678	10210	AB	98765430	98765449	1
3							

4. **儲存檔案**：輸入完成後，建議以發票期次做為檔名另存新檔，例如 10210.csv。

- ※ 如果您是以自行開新檔的方式製作上傳檔，請記得存檔時要把檔案類型改成.CSV。若您不熟悉檔案格式的操作，建議您還是參考本說明，使用範例檔修改為宜。
- ※ 配號時下載的「配號檔」欄位和此處使用的上傳檔「不同」，請「不要」使用配號檔修改上傳。

## 上傳字軌與確認

1. **開啟匯入字軌頁面**：登入大平台，於左側功能列依序選擇「電子發票專用字軌號碼取號→電子發票上傳作業→上傳空白未使用電子發票號碼」，進入第 1 頁〈圖 1〉之查詢畫面，點選「匯入字軌」。
2. **上傳**：進入第 2 頁〈圖 2〉上傳畫面，選擇欲上傳的「字軌期別」，點擊「瀏覽」，指定依前頁說明準妥的上傳檔，再按「上傳」。看到「上傳成功」的訊息框即完成上傳。

3. **檢視上傳記錄**：回到步驟 1 頁面，選擇剛剛完成上傳的「字軌期別」，再點選「上傳列表」，即可查詢上傳記錄，如〈圖 3〉。

匯入時間	匯入檔名	處理狀態	失敗明細
2013-11-15 13:28:10	upload.csv	已完成	
2013-11-15 13:03:07	invnoapply.csv	處理失敗	<a href="#">下載</a>

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

上傳列表

頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數: 2

[返回](#)

處理狀態有「未處理」、「已完成」和「處理失敗」，由於平台每小時僅處理一次上傳檔，所以資料上傳後並不會立刻匯入系統。如果您查詢到的處理狀況為「未處理」，建議您等下一個整點時再上線查詢；如果是「處理失敗」，您也可以在這裡下載失敗明細瞭解失敗的原因。

4. **檢視匯入結果**：確定匯入完成後，回到步驟 1 頁面，指定「字軌期別」後點選「查詢」，即可檢視已經完成匯入的空白字軌號碼，如〈圖 4〉。如果查詢出來的結果與事實不符，請在此刪除後，調整您的上傳檔重新再上傳一次。

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"/>	10351102	三聯式發票	102/09~102/10	WJ	00930950	00930999

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

列表

頁次 1 每頁顯示 15 筆，總筆數: 1

[全選](#) [取消全選](#) [刪除](#) [返回](#)