

**中国矿业权评估师协会**  
**评估报告统一编码回执单**



报告编码:5214820230202049524

评估委托方: 云南省自然资源厅  
评估机构名称: 贵州筑源矿业评估有限责任公司  
评估报告名称: 威信县小五目煤矿采矿权价款退还计算说明  
报告内部编号: 筑矿评字【2023】第 52 号  
评 估 值: 530.84(万元)  
报告签字人: 王吟 (矿业权评估师)  
蒙江庆 (矿业权评估师)

说明:

- 1、二维码及报告编码相关信息应与中国矿业权评估师协会评估报告统一编码管理系统内存档资料保持一致;
- 2、本评估报告统一编码回执单仅证明矿业权评估报告已在中国矿业权评估师协会评估报告统一编码管理系统进行了编码及存档,不能作为评估机构和签字评估师免除相关法律责任的依据;
- 3、在出具正式报告时,本评估报告统一编码回执单应列装在报告的封面或扉页位置。

# 威信县小五且煤矿采矿权价款退还 计算说明

筑矿评字【2023】第 52 号

贵州筑源矿业评估有限责任公司

二〇二三年十一月二十八日

报告专用章

---

云南分公司地址：昆明市盘龙区北京路 1020 号景秀花园 A-1104

网址：[www.kyqpgw.com](http://www.kyqpgw.com)

联系电话：0871-63321610

## 目 录

### 计算说明正文

1. 矿业权评估机构 .....	1
2. 评估委托方和采矿权人 .....	1
3. 工作目的 .....	1
4. 采矿权基本情况 .....	2
5. 计算依据 .....	4
6. 矿区概况 .....	7
7. 计算实施过程 .....	8
8. 计算参数选取依据的评述 .....	9
9. 退还采矿权价款计算公式 .....	10
10. 计算参数的确定 .....	10
11. 应退还的采矿权价款计算过程 .....	15
12. 计算结论 .....	16
13. 有关问题的说明 .....	16
14. 计算说明及计算结果的使用限制 .....	17
15. 计算说明出具日 .....	18
16. 评估机构和计算人员 .....	18

### 计算说明附表

附表 1 威信县小五且煤矿采矿权价款退还基本情况表；

附表 2 威信县小五且煤矿采矿权价款退还计算表；

附表 3 威信县小五且煤矿采矿权价款退还已动用可采储量计算表。

## 计算说明附件

附件一 贵州筑源矿业评估有限责任公司《探矿权采矿权评估资格证书》；

附件二 贵州筑源矿业评估有限责任公司《营业执照》；

附件三 矿业权评估师执业证书；

附件四 《云南省省级政府采购合同书》（合同编号：4530000HT202304578）；

附件五 《采矿权价款退还申请》（威信县小五且煤矿，2022 年 11 月 4 日）；

附件六 《资料提供方承诺函》（威信县小五且煤矿，2023 年 11 月 2 日）；

附件七 威信县小五且煤矿《营业执照》；

附件八 威信县小五且煤矿历次《采矿许可证》；

附件九 《云南省划定矿区范围批复》〔（滇）矿复[2011]第 61 号，云南省国土资源厅，2011 年 3 月 16 日〕；

附件十 《昭通市人民政府关于 2014 年度关闭退出矿井（第二批）的通告》（昭政通告[2014]4 号，2014 年 11 月 5 日）；

附件十一 《威信县小五且煤矿关闭的情况说明》（威信县自然资源局、威信县能源局，威信县小五且煤矿，2023 年 11 月 1 日）；

附件十二 《昭通市自然资源和规划局关于注销昭通市华富工贸有限公司鲁甸县华富铁矿等 8 个采矿证的公告》（昭自然资矿[2023]46 号，2023 年 8 月 11 日）；

附件十三 《云南省威信县小五且煤矿采矿权评估报告书》节选（川立评字[2011]258 号，2011 年 11 月 1 日）；

附件十四 《矿业权评估报告备案证明》（云国土资矿评备字[2011]第 273 号，2011 年 12 月 6 日）；

附件十五 云南省矿业权交易中心采矿权价款缴费通知单以及采矿权价款缴纳凭证；

附件十六 《〈云南省威信县小五且煤矿资源储量核实报告〉评审意见书》（云国土资矿评储字[2010]59 号，2010 年 4 月 6 日）；

附件十七 《关于〈云南省威信县小五且煤矿资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》（云国土资矿储备字[2010]74 号，2010 年 4 月 16 日）；

附件十八 《云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告》节选（云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队，2011 年 4 月）；

附件十九 《〈云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告〉评审意见书》（云国土资矿评储字[2011]198 号，2011 年 6 月 13 日）；

附件二十 《关于〈云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》（云国土资矿储备字[2011]226 号，2011 年 7 月 6 日）。

## 威信县小五且煤矿采矿权价款退还计算说明

### 筑矿评字【2023】第 52 号

本公司接受云南省自然资源厅的委托，对“威信县小五且煤矿采矿权”退还价款进行计算。根据国家及云南省对采矿权价款退还的有关政策规定，本公司评估人员按照必要的价款退还计算程序，对上述采矿权进行尽职调查、询证、收集资料和计算，现将计算情况及计算结果说明如下：

#### 1. 矿业权评估机构

名称：贵州筑源矿业评估有限责任公司；注册地址：贵州省贵阳市云岩区北京路银海元隆广场 2 栋 1 单元 30 层 1 号；法定代表人：李昌明；企业法人《营业执照》统一社会信用代码：91520100337326639R；评估资格证书编号：矿权评资[2020]036 号。

#### 2. 评估委托方和采矿权人

评估委托方：云南省自然资源厅；

采矿权人：威信县小五且煤矿；工商注册号：530629100001124；企业类型：普通合伙企业；执行事务合伙人：叶劲松；成立日期：2012 年 6 月 18 日；主要经营场所：威信县扎西镇长地办事处；经营范围：煤炭开采销售；登记状态：吊销，未注销。

#### 3. 工作目的

威信县小五且煤矿属于云南省 2014 年煤炭行业去产能关闭退出煤矿，按国家及云南省相关规定，威信县小五且煤矿向云南省自然资源厅申请退还已缴纳的采矿权价款。本次价款退还计算工作即是为委托方确定“威信县小五且煤矿”应退还的采矿权价款提供参考依据。

#### 4. 采矿权基本情况

##### 4.1 采矿权登记情况

“威信县小五且煤矿”于2004年10月首次设立，2004年10月28日由原云南省国土资源厅颁发《采矿许可证》（证号：5300000410461），采矿权人为威信县小五且煤矿（经济类型为私营企业），生产规模为3万吨/年，矿区面积为0.5514km<sup>2</sup>，开采标高为1460m~1200m，有效期限为2004年10月至2006年10月。该采矿权历经数次延续，最后一次取得的采矿许可证已于2017年4月6日到期，本次计算收集到2004年以来5条采矿许可证登记信息（详见附件八，P19~23），详见表1。

表1 “威信县小五且煤矿”历次采矿许可证登记信息表

矿山名称	采矿权人	采矿许可证 证号	证载生 产规模 (万吨/ 年)	矿区 面积 (km <sup>2</sup> )	开采 标高	有效期限	变更原因
威信县小五且煤矿	威信县小五且煤矿	5300000410461	3	0.5514	1460m ~ 1200m	2004.10~ 2006.10	首次登记
威信县小五且煤矿	威信县小五且煤矿	5300000631005	3	0.5514	1460m ~ 1200m	2006.12~ 2009.12	采矿权延续
威信县小五且煤矿	威信县小五且煤矿	C5300002010081120072025	3	0.5514	1460m ~ 1200m	2010.08.04 ~ 2011.04.04	采矿权延续
威信县小五且煤矿	威信县小五且煤矿	C5300002010081120072025	3	0.5514	1460m ~ 1200m	2011.06.03 ~ 2012.02.03	采矿权延续

威信县小五且煤矿	威信县小五且煤矿	C5300002010081120072025	3	0.5514	1460m ~ 1200m	2012.04.06 ~ 2017.04.06	采矿权延续
----------	----------	-------------------------	---	--------	---------------------	-------------------------------	-------

威信县小五且煤矿于 2011 年申请扩大矿区范围和变更生产规模。根据《云南省划定矿区范围批复》〔（滇）矿复[2011]第 61 号，云南省国土资源厅，2011 年 3 月 16 日〕，威信县小五且煤矿批复划定的矿区范围由 12 个拐点坐标圈定，开采深度由 1460m~1150m 标高，矿区面积约 0.87km<sup>2</sup>（详见附件九，P24~25）。因矿山未完成转型升级且 2014 年被纳入“昭通市 2014 年度关闭退出矿井名单（第二批）”，故截止矿山关闭前，采矿权人未取得划定矿区范围批复对应的采矿许可证，2011 年 6 月和 2012 年 4 月取得的《采矿许可证》证载矿区范围及生产规模与以往一致，没有变化。

#### 4.2 采矿权有偿处置情况

2011 年 11 月 1 日，四川立诚矿业评估咨询有限公司编制提交《云南省威信县小五且煤矿采矿权评估报告书》（川立评字[2011]258 号），评估目的：处置采矿权价款；评估基准日：2011 年 8 月 31 日（储量估算基准日 2006 年 9 月 30 日）；评估结果：威信县小五且煤矿采矿权评估价款 583.13 万元，其中原矿区范围采矿权价款为 332.27 万元，扩大矿区范围采矿权价款为 250.86 万元（详见附件十三，P32~33）；该采矿权评估报告书已经原云南省国土资源厅备案（云国土资矿评备字[2011]第 273 号）。

根据采矿权人提供的《云南省非税收入收款收据（单位执收）》（N0.0000307654），“威信县小五且煤矿”已缴纳全部采矿权价款 583.13 万元（详见附件十五，P41~42）。

### 4.3 价款退还计算范围

根据《云南省威信县小五且煤矿采矿权评估报告书》（川立评字[2011]258号），评估范围为《云南省划定矿区范围批复》（（滇）矿复[2011]第 61 号，云南省国土资源厅，2011 年 3 月 16 日）批复划定的矿区范围，矿区面积为 0.87km<sup>2</sup>，开采标高为 1460m~1150m（详见附件十三，P34）。

本次价款退还计算范围为威信县小五且煤矿批复划定的矿区范围，与上述“采矿权评估报告书（川立评字[2011]258 号）”的评估范围一致。

### 4.4 停产关闭注销情况

根据《昭通市人民政府关于 2014 年度关闭退出矿井（第二批）的通告》（昭政通告[2014]4 号，2014 年 11 月 5 日），威信县小五且煤矿属于云南省 2014 年煤炭行业去产能关闭退出煤矿（详见附件十，P26~27）。

根据《威信县小五且煤矿关闭的情况说明》（威信县自然资源局、威信县能源局，威信县小五且煤矿，2023 年 11 月 1 日），威信县小五且煤矿于 2014 年 4 月 31 日停产（情况说明中 2014 年 4 月 31 日应为笔误，本次评估停产日确定为 2014 年 4 月 30 日），2014 年 12 月 20 日关闭，在停产日至关闭日期间没有动用资源储量（详见附件十一，P28）。

根据《昭通市自然资源和规划局关于注销昭通市华富工贸有限公司鲁甸县华富铁矿等 8 个采矿证的公告》（昭自然资矿[2023]46 号，2023 年 8 月 11 日），威信县小五且煤矿采矿权于 2023 年 8 月 11 日注销（详见附件十二，P29~30）。

## 5. 计算依据

计算依据包括法律法规及经济行为依据、矿业权权属依据、计算参数依

据等，具体如下：

### 5.1 法律法规依据

(1) 《财政部 国土资源部关于深化探矿权采矿权有偿取得制度改革有关问题的通知》（财建[2006]694号）；

(2) 《财政部国土资源部关于探矿权采矿权有偿取得制度改革有关问题的补充通知》（财政部 国土资源部，财建[2008]22号）；

(3) 《云南省国土资源厅关于统一矿业权价款评估时剩余（保有）资源储量估算基准日规定的通知》（云国土资储[2009]46号）；

(4) 《财政部国土资源部关于加强对国家出资勘查探明地及权益管理有关事项的通知》（财建[2010]1018号）；

(5) 《云南省人民政府办公厅关于进一步支持煤炭产业转型升级实现科学发展安全发展的通知》（云政办发[2014]32号）；

(6) 《云南省人民政府关于全省9万吨/年及以下煤矿立即停产整顿的通知》（云政办发[2014]19号）；

(7) 《云南省国土资源厅 云南省财政厅关于煤炭产业转型升级整合重组中直接关闭注销矿业权价款处置有关问题的通知》（云国土资[2015]76号）；

(8) 《云南省国土资源厅关于做好煤炭产业转型升级整合重组中直接关闭注销矿业权价款处置工作的通知》（云国土资[2015]77号）；

(9) 《财政部 国土资源部关于进一步做好政策性关闭矿山企业缴纳矿业权价款退还工作的通知》（财建[2016]110号）；

(10) 《云南省人民政府关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的实施意见》（云政发[2016]50号）；

(11) 《云南省国土资源厅关于做好政策性关闭矿山矿业权价款退还等有关工作的通知》（云国土资[2018]97号）；

(12) 《财政部 自然资源部 税务总局关于印发〈矿业权出让收益征收办法〉的通知》（财综[2023]10号）。

## 5.2 经济行为依据

《云南省省级政府采购合同书》（合同编号：4530000HT202304578）；

## 5.3 计算参数依据

(1) 威信县小五且煤矿《营业执照》；

(2) 威信县小五且煤矿历次《采矿许可证》；

(3) 《昭通市人民政府关于 2014 年度关闭退出矿井（第二批）的通告》（昭政通告[2014]4 号，2014 年 11 月 5 日）；

(4) 《威信县小五且煤矿关闭的情况说明》（威信县自然资源局、威信县能源局，威信县小五且煤矿，2023 年 11 月 1 日）；

(5) 《昭通市自然资源和规划局关于注销昭通市华富工贸有限公司鲁甸县华富铁矿等 8 个采矿证的公告》（昭自然资矿[2023]46 号，2023 年 8 月 11 日）；

(6) 《云南省威信县小五且煤矿采矿权评估报告书》（川立评字[2011]258 号，2011 年 11 月 1 日）；

(7) 《矿业权评估报告备案证明》（云国土资矿评备字[2011]第 273 号，2011 年 12 月 6 日）；

(8) 云南省矿业权交易中心采矿权价款缴费通知单以及采矿权价款缴纳凭证；

(9) 《〈云南省威信县小五且煤矿资源储量核实报告〉评审意见书》(云国土资矿评储字[2010]59号, 2010年4月6日);

(10) 《关于〈云南省威信县小五且煤矿资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》(云国土资矿储备字[2010]74号, 2010年4月16日);

(11) 《云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告》(云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队, 2011年4月);

(12) 《〈云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告〉评审意见书》(云国土资矿评储字[2011]198号, 2011年6月13日);

(13) 《关于〈云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》(云国土资矿储备字[2011]226号, 2011年7月6日)。

## **6. 矿区概况**

### **6.1 矿区位置和交通**

威信县小五且煤矿位于云南省威信县城方位  $280^{\circ}$ , 直线距离 5km, 地处威信县扎西镇境内。矿区距镇(雄)威(信)公路里程 5km, 东至威信县城公路里程 13km, 西至昭通市里程约 286km, 至昆明市里程约 658km。沿长江向东可达重庆、武汉、南京、上海等地; 公路由矿区向北可达四川省成都市, 向东可达重庆市, 向南可达贵阳、南宁、昆明等城市, 向西可达四川省宜宾市, 交通较为方便。

### **6.2 可采煤层及煤质**

矿区范围内仅有  $C_5$  可采煤层一层, 煤层层位稳定, 煤层厚度为 1.27~4.48m, 一般厚度在 2.69m 左右, 以中厚煤层为主, 煤层结构简单, 在矿区

范围内均可采，属稳定煤层。C<sub>5</sub>煤层底板多为浅灰白色泥岩及粉砂质泥岩；顶板岩性为灰岩或钙质粉砂岩，富含海相动物化石。

区内可采煤层 C<sub>5</sub>煤层为中灰、低挥发分、中等固定碳，中高硫、二级含砷、中氟、特低氯、特低磷、高热值、较低软化温度灰、较低流动温度灰的贫煤。原煤发热量（ $Q_{gr, ad}$ ）变化范围：25.14MJ/kg~33.76MJ/kg，平均值为27.83MJ/kg。根据区内可采煤层煤质特征和工艺性能状况，适合用于发电和工业炉窑。

## 7. 计算实施过程

本次项目计算自 2023 年 5 月 5 日至 2023 年 11 月 28 日结束。

（1）接受委托阶段：云南省自然资源厅通过公开招标方式确定我公司为“云南省省级矿业权出让收益评估及管理（9 标段）”的中标单位，承担合同约定服务期限内云南省矿业权出让收益（价款）补缴、退还计算工作，2023 年 5 月 5 日，云南省自然资源厅与我公司签订《云南省省级政府采购合同书》（合同编号：4530000HT202304578）。2023 年 10 月 31 日，我公司接受云南省自然资源厅委托承接威信县小五且煤矿采矿权价款退还计算项目。

（2）尽职调查阶段：2023 年 11 月 1 日至 2023 年 11 月 9 日，本公司评估人员通过座谈、电话、询证等方式与矿业权人进行交流，对该采矿权的基本情况尽职调查，收集与评估对象矿床地质资料、设计资料、以往价款评估报告、价款缴纳凭证等相关资料，并对收集到的资料进行检查、核对。

（3）计算阶段：2023 年 11 月 10 日至 2023 年 11 月 16 日，评估人员对收集到的资料进行整理和分析，按照自然资源部以及云南省自然资源厅发布的有关“政策性关闭注销矿山矿业权价款退还”政策文件规定，对本次项目

应退还采矿权价款进行计算，编写计算说明，对编制的计算说明和计算结果进行内部“四级审查”，并修改、完善和复核。

（4）提交成果阶段：2023 年 11 月 20 日，我公司向云南省自然资源厅提交定稿的计算说明和计算结果；

2023 年 11 月 24 日～11 月 28 日，针对专家提出的审查意见，对计算说明进行修改并对专家意见进行答复，提交修改完善后的计算说明。

## **8. 计算参数选取依据的评述**

### **8.1 对价款评估报告的评述**

2011 年 11 月 1 日，四川立诚矿业评估咨询有限公司编制提交的《云南省威信县小五且煤矿采矿权评估报告书》（川立评字[2011]258 号），已经原云南省国土资源厅备案（云国土资矿评备字[2011]第 273 号），故该采矿权评估报告书可以作为本次采矿权价款退还计算相关参数的选取依据。

### **8.2 对储量核实报告的评述**

2010 年 1 月，云南弘迪矿产资源有限公司编制提交的《云南省威信县小五且煤矿资源储量核实报告》，该报告经原云南省国土资源厅矿产资源储量评审中心组织专家评审通过（云国土资矿评储字[2010]59 号），并经原云南省国土资源厅备案（云国土资矿储备字[2010]74 号）。

2011 年 4 月，云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队编制提交的《云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告》，该报告经原云南省国土资源厅矿产资源储量评审中心组织专家评审通过（云国土资矿评储字[2011]198 号），并经原云南省国土资源厅备案（云国土资矿储备字[2011]226 号）。

上述 2010 年和 2011 年编制的储量核实报告及其评审备案材料可以作为本次采矿权价款退还计算相关参数的选取依据。

## 9. 退还采矿权价款计算公式

威信县小五且煤矿属于云南省 2014 年煤炭行业去产能关闭退出煤矿,根据《财政部国土资源部关于进一步做好政策性关闭矿山企业缴纳矿业权价款退还工作的通知》(财建[2016]110 号)、《云南省国土资源厅关于做好政策性关闭矿山矿业权价款退还等有关工作的通知》(云国土资[2018]97 号)相关规定,可以退还剩余资源储量的采矿权价款。

根据《云南省国土资源厅云南省财政厅关于煤炭产业转型升级整合重组中直接关闭注销矿业权价款处置有关问题的通知》(云国土资[2015]76 号)第二条(一)款规定:“采矿权人申请退还价款,按已评估利用的剩余可采储量占已评估利用的可采储量的比例,确定应退还的矿业权价款”。其计算公式为:

**退还的矿业权价款=已评估备案的矿业权价款×已评估利用的剩余可采储量÷已评估利用的可采储量**

按照评估备案的矿业权价款并已全额缴纳价款的采矿权,利用上述计算公式得出的退还的矿业权价款即为退还价款数额。

## 10. 计算参数的确定

### 10.1 已评估备案的采矿权价款

根据《矿业权评估报告备案证明》(云国土资矿评备字[2011]第 273 号, 2011 年 12 月 6 日)和《云南省非税收入收款收据(单位执收)》(N0.0000307654),威信县小五且煤矿采矿权评估价款为 583.13 万元(详

见附件十四，P40），采矿权人已缴纳全部采矿权价款 583.13 万元（详见附件十五，P41~42）。

## **10.2 已评估利用的可采储量**

根据《云南省国土资源厅云南省财政厅关于煤炭产业转型升级整合重组中直接关闭注销矿业权价款处置有关问题的通知》（云国土资[2015]76 号），已评估利用的可采储量根据原价款评估报告、备案证明或确认文件确定。

根据《云南省威信县小五且煤矿采矿权评估报告书》（川立评字[2011]258 号，2011 年 11 月 1 日），参与评估的保有资源储量（截至 2006 年 9 月 30 日）为 260.31 万吨；评估利用资源储量为 251.51 万吨；评估用可采储量为 176.20 万吨（详见附件十三，P36~38）。

故威信县小五且煤矿已评估利用的可采储量为 176.20 万吨。

## **10.3 已评估利用的剩余可采储量**

根据《云南省国土资源厅云南省财政厅关于煤炭产业转型升级整合重组中直接关闭注销矿业权价款处置有关问题的通知》（云国土资[2015]76 号），已评估利用的剩余可采储量计算公式如下：

已评估利用的剩余可采储量 = 已评估利用的可采储量 - 已动用的可采储量

已动用的可采储量 = 开采动用资源储量 × 核定采区回采率

### **10.3.1 开采动用资源储量**

根据《云南省国土资源厅关于统一矿业权价款评估时剩余（保有）资源储量估算基准日规定的通知》（云国土资储[2009]46 号）和《云南省威信县小五且煤矿采矿权评估报告书》（川立评字[2011]258 号，2011 年 11 月 1 日）

中“参与评估的保有资源储量估算基准日为 2006 年 9 月 30 日”（详见附件十三，P32），本次开采动用资源储量计算自 2006 年 9 月 30 日起至停产日 2014 年 4 月 30 日止。

威信县小五且煤矿于 2014 年 4 月 30 日停产，2014 年 12 月 20 日关闭，在停产日至关闭日期间没有动用资源储量（详见附件十一，P28）。因此威信县小五且煤矿开采动用资源储量即为价款评估时保有资源储量估算基准日 2006 年 9 月 30 日至停产日 2014 年 4 月 30 日期间动用资源储量，威信县小五且煤矿开采动用资源储量确定过程如下：

**（1）2006 年 9 月 30 日至 2010 年 12 月 31 日期间动用资源储量（按照经评审备案的资源储量核实报告确定）**

根据《云南省国土资源厅云南省财政厅关于煤炭产业转型升级整合重组中直接关闭注销矿业权价款处置有关问题的通知》（云国土资[2015]76 号），不能提供近期经评审备案的资源储量报告，或按经评审备案的资源储量报告难以确定已开采消耗资源储量的，按矿业权人所持有的采矿许可证载明的生产规模及实际采区（采矿）回采率（综合回采率）确定已开采动用资源储量，计算公式为：

**期间开采动用资源储量＝（采矿许可证载明的生产规模）期间采出原煤量÷实际采区（采矿）回采率**

实际采区（采矿）回采率按经评审备案的矿产资源储量报告列出的综合采区（采矿）回采率确定。

**①2006 年 9 月 30 日至 2009 年 12 月 20 日动用资源储量**

根据《〈云南省威信县小五且煤矿资源储量核实报告〉评审意见书》（云

国土资矿评储字[2010]59号，2010年4月6日），1992年～2009年12月20日，总开采消耗资源储量27.00万吨，其中1992年～2004年开采消耗资源储量15万吨，2004年～2006年10月开采消耗资源储量5.00万吨，2006年11月～2009年12月20日开采消耗资源储量7.00万吨（详见附件十六，P53）。

根据分析，上述“2004年～2006年10月”其时间段应指“2005年1月1日～2006年10月31日”，该期间矿山开采消耗资源储量为5.00万吨，假设矿山均衡生产，则2006年9月30日至2006年10月31日期间动用资源储量为0.23万吨（ $1 \div 22 \times 5$ ）。

综上，确定2006年9月30日至2009年12月20日期间动用资源储量为7.23万吨（ $0.23 + 7.00$ ）。

#### ②2009年12月21日至2010年12月31日动用资源储量

根据《云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告》（云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队，2011年4月），2009年～2010年（结合上文①进行分析，其时间段应指2009年12月21日至2010年12月31日）开采消耗资源储量1.00万吨（详见附件十八，P70）。

综合以上①、②小节所述，确定威信县小五且煤矿2006年9月30日至2010年12月31日期间动用资源储量为8.23万吨（ $7.23 + 1.00$ ）。

#### **（2）2011年1月1日至停产日2014年4月30日期间动用资源储量（按照证载生产规模计算）**

根据矿山2010年8月4日取得的《采矿许可证》，2011年1月1日至2011年4月4日期间证载生产规模为3万吨/年（详见附件八，P21），矿山2011年6月3日取得的《采矿许可证》，2011年6月3日至2012年2月3

日期间证载生产规模为 3 万吨/年（详见附件八，P22），矿山 2012 年 4 月 6 日取得的《采矿许可证》，2012 年 4 月 6 日至 2014 年 4 月 30 日期间证载生产规模为 3 万吨/年（详见附件八，P23）。

根据《云南省威信县小五且煤矿扩大矿区范围资源储量核实报告》（云南省地质矿产勘查开发局第一地质大队，2011 年 4 月），确定实际采区回采率为 78%（详见附件十八，P70）。

利用公式计算得：

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 4 月 4 日期间动用资源储量为 0.99 万吨( $0.26 \text{ 年} \times 3 \text{ 万吨/年} \div 78\%$ )；

2011 年 4 月 5 日至 2011 年 6 月 2 日为办理采矿许可证延续时的空档期，期间无动用资源储量；

2011 年 6 月 3 日至 2012 年 2 月 3 日期间动用资源储量为 2.58 万吨( $0.67 \text{ 年} \times 3 \text{ 万吨/年} \div 78\%$ )；

2012 年 2 月 4 日至 2012 年 4 月 5 日为办理采矿许可证延续时的空档期，期间无动用资源储量；

2012 年 4 月 6 日至 2014 年 4 月 30 日期间动用资源储量为 7.95 万吨( $2.07 \text{ 年} \times 3 \text{ 万吨/年} \div 78\%$ )。

本次计算确定威信县小五且煤矿 2011 年 1 月 1 日至 2014 年 4 月 30 日期间动用资源储量为 11.52 万吨 ( $0.99+2.58+7.95$ )。

综合以上（1）（2）小节所述，威信县小五且煤矿 2006 年 9 月 30 日至停产日 2014 年 4 月 30 日期间动用资源储量共计 19.75 万吨 ( $8.23+11.52$ )。计算过程详见附表 3。

### 10.3.2 核定采区回采率

根据《云南省国土资源厅云南省财政厅关于煤炭产业转型升级整合重组中直接关闭注销矿业权价款处置有关问题的通知》（云国土资[2015]76号）要求：核定采区（采矿）回采率按实际开采煤层的厚度，根据《国土资源部关于煤炭资源合理开发利用“三率”指标要求（试行）的公告》（2012年第23号）确定。即对井工开采煤矿，薄煤层（<1.3m）、中厚煤层（1.3m~3.5m）和厚煤层（>3.5m）采区回采率分别为85%、80%和75%。

矿区范围内可采煤层仅C<sub>5</sub>一个煤层，煤层平均厚度在2.69m左右，属于中厚煤层（详见附件十八，P66），故本次计算核定采区回采率取80%。

### 10.3.3 已评估利用的剩余可采储量计算

已动用的可采储量=开采动用资源储量×核定采区回采率

$$=19.75 \text{ 万吨} \times 80\%$$

$$=15.80 \text{ 万吨}$$

已评估利用的剩余可采储量=已评估利用的可采储量—已动用的可采储量

$$=176.20 \text{ 万吨} - 15.80 \text{ 万吨}$$

$$=160.40 \text{ 万吨}$$

## 11. 应退还的采矿权价款计算过程

退还价款数额=已评估备案的矿业权价款×已评估利用的剩余可采储量÷已评估利用的可采储量

$$=583.13 \text{ 万元} \times 160.40 \text{ 万吨} \div 176.20 \text{ 万吨}$$

$$=530.84 \text{ 万元}$$

根据上述公式计算得出的退还价款数额大于零，故威信县小五且煤矿需要退还价款数额为 530.84 万元。

计算过程详见附表 2。

## 12. 计算结论

经评估人员调查分析，按照《云南省国土资源厅云南省财政厅关于煤炭产业转型升级整合重组中直接关闭注销矿业权价款处置有关问题的通知》（云国土资[2015]76 号）规定的计算公式和参数确定原则，计算出“威信县小五且煤矿采矿权”应退还的采矿权价款为 530.84 万元，大写人民币伍佰叁拾万零捌仟肆佰元整。

## 13. 有关问题的说明

### 13.1 特别事项说明

#### （1）关于“2010 年 1 月编制的储量核实报告”的情况说明

经评估人员与采矿权人（委托代理人）多次沟通，采矿权人表明：由于威信县小五且煤矿管理不规范以及矿山关闭日距今时间间隔较长等原因，导致 2010 年 1 月编制的《云南省威信县小五且煤矿资源储量核实报告》丢失，经向国土部门查找亦未能找获，采矿权人仅能提供该储量核实报告的评审意见书及备案证明。评估人员认为，虽然缺失储量核实报告原文，但从其评审意见书和备案证明中能有效地获取评估计算参数，因此本次评估计算工作仍将 2010 年 1 月编制的《云南省威信县小五且煤矿资源储量核实报告》的评审意见书及备案证明作为本次采矿权价款退还计算相关参数的选取依据。

#### （2）关于办理采矿许可证延续空档期的说明

2011 年 4 月 5 日至 2011 年 6 月 2 日以及 2012 年 2 月 4 日至 2012 年 4

月 5 日为办理采矿许可证延续时的空档期，矿山无采矿许可证。根据评估人员调查询证，期间矿山无相关违法犯罪记录，不涉及相关非法采矿行为，故本次计算不考虑期间动用资源储量。

### **13.2 有关事项声明**

(1) 本次计算结果是在独立、客观、公正的原则下做出的，本公司及参加本次评估的工作人员与委托方及采矿权人之间无任何利害关系。

(2) 本次计算工作中委托人、采矿权人以及相关管理部门所提供的有关文件材料是本次计算的基础，材料提供方应对所提供的文件材料的真实性、合法性、完整性承担责任。

(3) 对存在的可能影响计算结论的瑕疵事项，在评估委托人及采矿权人未做特殊说明而评估人员已履行评估程序仍无法获知的情况下，评估机构和评估人员不承担相关责任。

(4) 本采矿权价款退还计算说明正式提交委托人之后，采矿权人又发现新的文件材料，可能对计算结果产生明显影响时，委托人应及时另行委托本公司依据新的文件材料重新计算。

(5) 本计算说明及计算结果经本评估机构法定代表人、矿业权评估师签名，并加盖评估机构评估报告专用章及矿业权评估师专用章后生效。

### **14. 计算说明及计算结果的使用限制**

14.1 本计算说明及计算结果仅供委托人用于本计算说明载明的的工作目的和用途，不应同时用于或另行用于其他目的；

14.2 除法律法规规定以及相关当事方另有约定外，未征得本评估机构同意，本计算说明的全部或部分内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体；

14.3 正确理解并合理使用本计算说明是评估委托人和相关当事方的责任；

14.5 本计算说明的复制品不具有法律效力。

### 15. 计算说明出具日

2023 年 11 月 28 日。

### 16. 评估机构和计算人员

法定代表人： 李昌明



矿业权评估师：蒙江庆（项目负责人）



矿业权评估师：王 吟（地质工程师）



贵州筑源矿业评估有限责任公司

二〇二三年十一月二十八日



附表1

威信县小五且煤矿采矿权价款退还基本情况表

委托方：云南省自然资源厅

矿山名称	威信县小五且煤矿
采矿权人	威信县小五且煤矿
采矿许可证证号	C5300002010081120072025
采矿许可证证载有效期	2012年4月6日至2017年4月6日
关闭时间	2014年12月20日
已评估备案的矿业权价款（万元）	583.13
已评估利用的可采储量（万吨）	176.20
已动用的可采储量（万吨）	15.80
采矿权价款退还金额（万元）	530.84

评估机构：贵州筑源矿业评估有限责任公司

复核人：王吟

制表人：蒙江庆



附表2

威信县小五且煤矿采矿权价款退还计算表

委托方：云南省自然资源厅

矿山名称	已评估备案的矿业权价款 (万元)	已评估利用的可采储量 (万吨)	已动用的可采储量 (万吨)	已评估利用的剩余可采储量 (万吨)	退还价款数额 (万元)
①	②	③	④	⑤=③-④	⑥=②×⑤÷③
威信县小五且煤矿	583.13	176.20	15.80	160.40	530.84

评估机构：贵州筑源矿业评估有限责任公司

复核人：王吟

制表人：蒙江庆



附表3

威信县小五且煤矿采矿权价款退还已动用可采储量计算表

委托方：云南省自然资源厅

时间	计算年限 (年)	采矿许可证 证载生产规模 (万吨/年)	采出矿石量 (万吨)	实际采区 (采矿) 回采率 (%)	动用资源储量 (万吨)	核定采区 (采矿) 回采率 (%)	已动用的可采储量 (万吨)	备注
①	②	③	④=②×③	⑤	⑥=④÷⑤	⑦	⑧=⑥×⑦	
2006年9月30日至 2009年12月20日					7.23	80.00%	5.78	根据2010年编制的 储量核实报告确定
2010年1月1日至 2010年12月31日					1.00	80.00%	0.80	根据2011年编制的 储量核实报告确定
2011年1月1日至 2011年4月4日	0.26	3	0.77	78%	0.99	80.00%	0.79	根据证载生产规模 推算
2011年4月5日至 2011年6月2日					0.00	80.00%	0.00	办理采矿许可证 延续时的空档期
2011年6月3日至 2012年2月3日	0.67	3	2.01	78%	2.58	80.00%	2.07	根据证载生产规模 推算
2012年2月4日至 2012年4月5日					0.00	80.00%	0.00	办理采矿许可证 延续时的空档期
2012年4月6日至 2014年4月30日	2.07	3	6.20	78%	7.95	80.00%	6.36	根据证载生产规模 推算
合计					19.75		15.80	

评估机构：贵州筑源矿业评估有限责任公司

复核人：王吟

制表人：蒙江庆

