



但从我们链通矿机案件小组办理的案件来看，监管部门对“挖矿”活动的执法力度不仅没有放松，反而是加大了打击程度。从事虚拟货币挖矿，一旦被查，扣押设备，甚至罚没设备的案例，也越来越多。大部分矿工对此不太理解，认为罚款比较容易接受，但扣押和罚没机器造成的损失太大了。

有的地方认为，国家对虚拟货币挖矿的政策是明确的，扣押罚没矿机有充分的法律依据。但矿工认为，没收挖矿设备缺少法律依据，矿机属于个人合法购买的资产，应当受到法律的平等保护。

观点一：支持没收虚拟货币挖矿设备

1998年1月1日实施的《中华人民共和国节约能源法》第十七条规定，禁止生产、进口、销售国家明令淘汰或者不符合强制性能源效率标准的用能产品、设备；禁止使用国家明令淘汰的用能设备、生产工艺。第七十一条，使用国家明令淘汰的用能设备或者生产工艺的，由管理节能工作的部门责令停止使用，没收国家明令淘汰的用能设备；情节严重的，可以由管理节能工作的部门提出意见，报请本级人民政府按照国务院规定的权限责令停业整顿或者关闭。

2008年8月29日发布的《中华人民共和国循环经济促进法》第十八条第二款规定，禁止生产、进口、销售列入淘汰名录的设备、材料和产品，禁止使用列入

淘汰名录的技术、工艺、设备和材料。第五十条第二款规定，使用列入淘汰名录的技术、工艺、设备、材料的，由县级以上地方人民政府循环经济发展综合管理部门责令停止使用，没收违法使用的设备、材料，并处五万元以上二十万元以下的罚款；情节严重的，由县级以上人民政府循环经济发展综合管理部门提出意见，报请本级人民政府按照国务院规定的权限责令停业或者关闭。

2021年12月30日，国家发改委发布《产业结构调整指导目录(2019年本)的决定》，在《产业结构调整指导目录(2019年本)》淘汰类“一、落后生产工艺装备”“(十八)其他”中增加第7项——虚拟货币挖矿活动。

鉴于《节约能源法》《循环经济促进法》已经禁止使用国家明令淘汰的用能设备、生产工艺，禁止使用列入淘汰名录的技术、工艺、设备和材料，而且《产业结构调整指导目录》也将虚拟货币挖矿活动列入淘汰类，那么没收的法律依据是充分的。

没收处理通知书

经调查，你存在虚拟货币“挖矿”行为。根据国家发展改革委关于修改《产业结构调整指导目录（2019年本）》的决定：在《产业结构调整指导目录（2019年本）》淘汰类“一、落后生产工艺装备”“（十八）其他”中增加第7项，内容为“虚拟货币‘挖矿’活动”以及《中华人民共和国节约能源法》第七十一条：“使用国家明令淘汰的用能设备或者生产工艺的，由管理节能工作的部门责令停止使用，没收国家明令淘汰的用能设备”，现决定对相关物品予以没收，并按有关规定处理。

国家发展改革委
能源局
2022年3月17日

本通知书已于 [] 年 [] 月 [] 日 [] 时 [] 分 [] 秒 [] 接收人收到

接收人签字： []

注：本文书一式两份，第一份存档，第二份交当事人。

我们的观点：约谈、罚款、扣押和没收，建议分情况适用，分类处理

综上所述，基于对虚拟货币挖矿法律法规和相关政策的理解，我们认为虚拟货币挖矿查处过程中，分类处理，可能更符合政策的本意：

1、根据“法不溯及既往”的原则，对2021年12月30日之前的存量挖矿，直接扣押或没收矿机，缺乏相应的法律依据，建议制定具体的清退时间表和路线图，给予企业有序清退的时间和空间。对于及时停止挖矿，将设备（主机或显卡）等及时转型为其他行业使用的，应作为公民或企业的个人财产予以保护，也有利于节约资源，也更为环保。

2、对2021年12月30日以后的存量挖矿，要结合当地是否已经出台虚拟货币挖矿整治的清退时间表或具体要求，是否已经约谈相关企业：

（1）没有出台具体的清退时间表、路线图或细则，或者没有约谈相关企业的，建议给予企业有序清退的时间和空间并要求项目负责人签署承诺书，以“有序清退和警告为主，扣押和罚款为辅”。

（2）对已经出台了具体的清退时间表、路线图或细则，或已经约谈了相关企业并提出了具体要求，但企业拒不改正或继续打擦边球的，或者东躲西藏、搞游击，甚至已被行政处罚但屡教不改的，建议以“扣押、没收为主，罚款和警告为辅”。

3、整治过程中，建议厘清资产，区别对待正在运营的挖矿设备和辅助性设备，正在运营的挖矿设备一般包括：机箱、主板、显卡等，辅助性设备（日常的办公和维修设备）主要包括：备用的显卡与主板、换气扇、电脑、网线等。扣押和没收的设备应仅限于正在运营的挖矿设备，对于已经拆卸的、未处于运营状态的设备，因为有运营方作为废品处置的可能性，一般不宜作为淘汰类设备予以扣押或没收。对于辅助性设备（网线、运营的笔记本电脑、换气扇、电灯、显示器、梯子和办公设备等），与虚拟货币挖矿的关联性不大，建议及时返还给运营方或负责人。

4、建议建立虚拟货币挖矿“黑名单”，对存在虚拟货币“挖矿”行为的相关企业及有关人员，按有关规定纳入失信黑名单；对公职人员利用职务之便，参与虚拟货币“挖矿”或为其提供方便与保护的，一律移送纪检监察机关处理。