



上海政法学院学术文库
环境资源法学丛书

ENVIRONMENTAL AND
ECONOMICAL POLICY AND LAW

王文革等 著

环境经济政策和法律

中国法制出版社
CHINA LEGAL PUBLISHING HOUSE



上海高校一流学科法学环境资源法方向
上海高等教育内涵建设“085”工程建设项目
上海政法学院学术文库·环境资源法学丛书

王文革 李妍辉 黄润源 孙放 宋俊荣 兰亚 著

环境法经济政策和法律

中国法制出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

环境经济政策和法律 / 王文革等著. —北京: 中国法制出版社, 2015.4

(上海政法学院学术文库. 环境资源法学丛书)

ISBN 978-7-5093-5703-3

I. ①环… II. ①王… III. ①环境经济—环境政策—研究—中国 ②环境保护法—研究—中国 IV. ①X-012 ②D922.684

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2014) 第 228997 号



责任编辑: 陈 兴 (cx_legal@163.com)

封面设计: 蒋 怡

环境经济政策和法律

HUANJIINGJINGJIZHENGCEHEFALÜ

著 / 王文革等

经销 / 新华书店

印刷 / 三河市紫恒印装有限公司

开本 / 640×960 毫米 16

版次 / 2015 年 4 月第 1 版

印张 / 22.75 字数 / 245 千

2015 年 4 月第 1 次印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 978-7-5093-5703-3

定价: 65.00 元

值班电话: 010-66026508

北京西单横二条 2 号 邮政编码 100031

传真: 010-66031119

网址: <http://www.zgfzs.com>

编辑部电话: 010-66010405

市场营销部电话: 010-66033393

邮购部电话: 010-66033288

(如有印装质量问题, 请与本社编务印务管理部联系调换。电话: 010-66032926)

作者简介

王文革：上海政法学院教授，博士后，第一、五章。

李妍辉：湖北民族大学讲师，博士，第三章。

黄润源：上海财经大学博士后，第六章。

孙放：上海政法学院副教授，博士后，第二章

宋俊荣：上海政法学院副教授，博士，第七章

兰亚：中国平安财产保险股份有限公司上海分公司，第四章。

王文革简介

王文革，男，武汉大学环境资源法博士，华东政法大学经济法博士后，教授，高级工程师，经济师等。具有企业集团和省级政府部门的工作经历，具有加拿大、澳大利亚、日本等海外研究经历，现任上海政法学院经济法学院院长、环境资源与能源法研究中心主任，上海市重点学科环境资源法学科负责人，上海市教委重点学科经济法学科带头人。兼任国际组织 IUCN 生态系统管理专家组成员、环境法专家组成员，中国环境资源法研究会副会长，中国国土资源报法律栏目专家，上海市法学家宣讲团高级讲师，上海市律师协会环境资源法专业委员会委员，加拿大英属哥伦比亚大学、日本青山学院大学、武汉大学、复旦大学、上海交通大学、华东政法大学、上海财经大学、上海社会科学院、对外经济贸易大学等国内外多所高校访问教授、客座教授或特邀研究员。

主要研究领域：环境资源与能源法，房地产法，行政法，经济法等。先后在报刊发表学术论文 100 多篇，其中多篇论文被人大复印资料全文转载；独著、主编、参编著作（教材）共 23 部；主持或参加国际合作、国家及省部级等科研项目 30 多项；主持或参加国家及地方立法起草 30 多件；承办重大环境资源法律案件 100 多件。

先后荣获全国宝钢优秀教师、上海市浦江学者、上海市十大优秀中青年法学家、上海市曙光学者、第三届全国法学教材和科研成果奖等省级部级奖励 20 多项。

“上海政法学院学术文库”

总 序

中华民族具有悠久的学术文化传统，两千年前儒家经典《大学》即倡言“大学之道，在明明德，在亲民，在止于至善”。其意即蕴涵着彰扬学术、探索真理。而《中庸》论道：“博学之、审问之、慎思之、明辨之、笃行之”，则阐释了学术研究的治学精神以及达到真实无妄境界的必由之路。因此，从对世界历史进程的审视与洞察来看，社会发展、科学昌明、思想进步，从来都离不开学术科研力量与成就的滋养与推动。

大学是国家与社会发展中一个不可或缺的重要力量，而科学研究的水平则又体现了大学的办学水平和综合实力，是一所现代大学的重要标志。因此，一个大学的学术氛围，不仅在很大程度上影响和引导着学校的科研状态，而且渗透和浸润着这个大学追求真理的精神信念。这正如英国教育思想家纽曼所言，大学是一切知识和科学、事实和原理、探索与发现、实验与思索的高级力量，它态度自由中立，传授普遍知识，描绘理智疆域，但绝不屈服于任何一方。

大学的使命应是人才培养、科学研究和服务社会；高等教育发展的核心是学术和人才。因此，大学应成为理论创新、知识创新和科技创新的重要基地，在国家创新体系中应具有十分重要的地位和意义。上海政法学院是一所正在迅速兴起的大学，学院注重内涵建设和综合协调发展，现已有法学、政治学、社会学、经济学、

管理学、语言学等学科专业。学院以“刻苦、求实、开拓、创新”为校训，这既是学校办学理念的集中体现，也是上政学术精神的象征。这一校训，不仅大力倡导复合型人才培养，注重充分发挥个性特色与自我价值实现，提供自由选择学习机会，努力使学子们于学业感悟中启迪思想、升华精神、与时俱进，而且积极提倡拓展学术创新空间，注重交叉学科、边缘学科的研究，致力于对富有挑战性的哲学社会科学问题的思考与批判，探求科学与人文的交融与整合。“上海政法学院学术文库”正是在这一精神理念引领下出版问世的。

“上海政法学院学术文库”的出版，不仅是《上海政法学院教育事业“十一五”发展规划》的起跑点，而且是上海政法学院教师展示学术风采、呈现富有创造性思想成果的科研平台。古代大家云：“一代文章万古稀，山川赖尔亦增辉”；“惟有文章烂日星，气凌山岳常峥嵘”。我相信“上海政法学院学术文库”的出版，不仅反映了上海政法学院的学术风格和特色，而且将体现上海政法学院教师学术思想的精粹、气魄和境界。

法国著名史学家、巴黎高等社会科学学院院长雅克·勒戈夫曾言，大学成员和知识分子应该在理性背后有对正义的激情，在科学背后有对真理的渴求，在批判背后有对更美好事物的憧憬。我相信“上海政法学院学术文库”将凝聚上政人的思想智慧，人们将从这里看到上政人奋发向上的激情和攀登思想高峰的胆识与艰辛，上政人的学术事业将从这里升华！

祝愿“上海政法学院学术文库”精神，薪火传承、代代相继！

上海政法学院院长 金国华

2006年9月10日于求实楼

“环境资源法学丛书”

总 序

我校环境法学科在“十一五”期间被上海市教委列为重点学科，在上海市教委的资助下出版了系列学术著作和教材。在“十二五”开局之年，经专家评审，上海市教委批准，我校环境法学科被列入上海高等教育内涵建设“085”工程建设项目，建设周期五年，包括环境法重点学科建设项目和城市环境安全知识创新平台建设项目两个子项目。2012年，我校环境法学科被列入上海市高校一流学科（上海市重点学科）法学建设规划项目，建设周期五年。该学科以环境资源法理论和实践为总体建设方略，注重与相关学科的交叉与融合，下设环境保护法、自然资源法、能源法、海洋法、环境健康法、灾害防治法、循环经济法、国际环境法、房地产法、环境资源经济（金融）法、环境资源行政法、环境资源犯罪、环境社会学、生态哲学等14个方向。根据总体建设方略，该学科在“十二五”期间，成果形式除课题和论文外，计划出版系列环境法专著和教材。期盼学术界同仁和广大读者提出批评和建议，帮助我们在这套丛书出好。

王文革

2013年1月

目录 Contents

第一章 环境经济政策和法律概述	1
第一节 环境经济政策和法律的基本理论	1
一、环境经济政策和法律的概念、特点 / 1	
二、环境经济政策和法律的构成 / 1	
第二节 国外环境经济政策和法律概述	3
第三节 我国环境经济政策和法律概述	7
一、我国环境经济政策和法律的现状与问题 / 7	
二、完善我国环境经济政策和法律的对策 / 10	
第二章 环境财政政策和法律	22
第一节 环境财政政策和法律的基本理论	22
一、环境财政的基本概述 / 22	
二、环境财政的基本理论 / 28	
第二节 国外环境财政政策和法律	36
一、欧盟与美国的环境财政政策 / 37	

二、日本——国库补助金制度 / 42	
三、印度——环境救济金制度 / 45	
四、加拿大——财政补贴为主 / 47	
第三节 我国环境财政政策和法律	48
一、我国环境财政政策和法律现状 / 48	
二、我国环境财政政策和法律的问题 / 57	
三、我国环境财政政策和法律的对策 / 61	
第三章 环境信贷政策和法律	66
第一节 环境信贷的基本理论	66
一、环境信贷的概念和内涵 / 66	
二、环境信贷的特征 / 70	
三、环境信贷的功能 / 76	
第二节 国外环境信贷政策和法律	80
一、国际金融机构环境信贷的发展与实践 / 83	
二、各主要国家的环境信贷政策、立法及实践 / 89	
第三节 我国环境信贷政策和法律	103
一、政策与立法之规定 / 104	
二、银行业的开拓与实践 / 111	
三、问题及对策 / 116	
结 语	129

第四章 环境保险政策和法律	131
第一节 环境保险的基本理论	131
一、环境责任保险制度起源 / 131	
二、环境责任保险制度概念 / 132	
三、环境责任保险的特征 / 132	
第二节 国外环境责任保险政策和法律	135
一、典型国家的环境责任保险制度发展状况 / 135	
二、国外环境责任保险制度的发展趋势 / 140	
第三节 我国环境责任保险政策和法律现状及问题	144
一、我国环境责任保险制度的实施与立法现状 / 144	
二、我国环境责任保险制度存在的问题 / 153	
三、我国环境责任保险制度发展的制约因素 / 159	
第四节 我国环境责任保险模式的选择	163
一、国内外的环境责任保险模式 / 164	
二、我国宜采取的环境责任保险模式 / 169	
第五节 我国环境责任保险承保范围与险种的设计	174
一、环境责任保险承保范围 / 174	
二、环境责任保险险种 / 181	
第六节 我国环境责任保险承保机构的选择	184
一、环境责任保险承保机构的种类 / 184	
二、我国环境责任保险承保机构的设计思路 / 185	

第七节 我国环境责任保险费率的設計	189
一、我国目前采用的环境责任保险费率 / 189	
二、我国环境责任保险费率的厘定方法 / 190	
结 语	194
第五章 环境税费政策和法律	196
第一节 环境税费的基本理论	196
第二节 国外环境税费政策和法律	197
一、OECD和欧盟的环境税制度 / 197	
二、美国主要的环境税 / 200	
第三节 我国环境税费政策和法律	201
一、现状 / 201	
二、关于环境税的思考 / 208	
三、关于开征碳税的思考 / 212	
四、关于资源税改革的思考 / 217	
第六章 生态补偿政策和法律	223
第一节 生态补偿的基本理论	223
一、生态补偿的概念 / 223	
二、生态补偿的目的 / 229	
三、生态补偿的范围 / 235	
四、生态补偿的标准 / 240	

五、生态补偿的方式 / 243	
六、生态补偿的主体 / 244	
七、生态补偿的责任原则 / 246	
八、偿还生态债：生态补偿的功能定位 / 247	
九、生态补偿的理论基础 / 254	
第二节 国外生态补偿政策和法律	266
一、美国的相关法律规定 / 266	
二、欧盟生态补偿法律制度 / 267	
第三节 我国生态补偿法律政策和法律	267
一、基本现状 / 267	
二、存在不足 / 277	
三、完善方向 / 282	
第七章 环境贸易的政策和法律	287
第一节 环境贸易的基本理论	287
一、基本概念 / 287	
二、环境贸易措施的类别 / 291	
三、环境贸易措施的特点 / 297	
第二节 国外环境贸易政策和法律	299
欧盟的环境贸易政策和法律	299
一、欧盟环境贸易政策和法律的主要内容 / 299	

二、欧盟环境贸易政策和法律的主要特点 / 308	
美国的环境贸易政策和法律.....	312
一、美国环境贸易政策和法律的主要内容 / 312	
二、美国环境贸易政策和法律的主要特点 / 318	
日本的环境贸易政策和法律.....	320
一、日本环境贸易政策和法律的主要内容 / 320	
二、日本环境贸易政策和法律的主要特点 / 326	
第三节 我国环境贸易政策和法律	328
一、我国环境贸易政策和法律概述 / 328	
二、我国环境贸易政策和法律存在的问题 / 330	
三、完善我国的环境贸易政策和法律 / 342	
参考文献	349

第一章 环境经济政策和法律概述

第一节 环境经济政策和法律的基本理论

一、环境经济政策和法律的概念、特点

环境经济政策和法律是指利用价格、税收、信贷、投资、微观刺激和宏观经济调节等经济措施，调节或影响市场主体的行为，以实现经济建设与环境保护协调发展的政策手段。这类措施具有明显的利益刺激因素，具有显著的费用有效性和受控对象的灵活性，因而在世界各国得到越来越多的应用。

二、环境经济政策和法律的构成

环境经济政策和法律主要包括：财政政策、投融资政策、税费

政策、价格政策、贷款政策、保险政策、政府采购政策、押金返还制度、环境贸易措施和公共效益基金等。

环境财政是指政府运用财政能力对经济和市场进行有利于环境的调整和干预。

环境投融资是“投资”和“融资”的合成，同时包括了环境保护投资和环境保护融资的互动关系。环境保护投资是指社会各有关投资主体从社会的积累资金和各种补偿资金中，拿出一定的数量用于防治环境污染、维护生态平衡及与其相关联的经济活动。这是一个多层次的动态概念，既表现为静态的费用支出，也表现为动态的投入产出；除投资目的外，还包括投资主体、投入、产出和动向等许多要素。环境保护融资是指各有关投资主体为了进行环境保护投资或其他环境保护活动从社会各方得到资金支持的行为。

环境税费是指根据“污染者负担”原则和环境资源有偿使用原则，由国家向开发、利用环境资源的单位或个人依照其开发、利用量以及供求关系所收取的相当于其全部或部分价值的货币补偿。它总体上分为向环境中排放污染物、利用环境纳污能力的排污收费和开发、利用自然资源的资源补偿费两种。

环境信贷指的是银行类金融机构在信贷审查时依据国家环境保护政策，执行绿色信贷审查标准，体现可持续发展的生态理念，通过信贷审查引导资金的社会投向，促进环境保护与经济增长协调一致的金融指导政策。

环境责任保险是指以被保险人因污染环境而应承担的对第三人的损害赔偿责任和治理污染责任为保险标的的责任保险。被保险人是污染环境的责任人，第三人是环境责任保险当事人以外的

环境污染的受害人。

生态补偿是指国家通过运用各种经济手段，对破坏环境服务持续供给的行为者收费，或者对保护环境服务持续供给的行为者予以补偿的行为。生态补偿既包括对产生正外部性的生态环境保护行为的补偿，也包括对产生负外部性的行为的补偿，排污行为是对生态环境的破坏，是一种产生负外部性的行为，从理论上讲排污行为应当属于生态补偿的范围。只不过实践中，排污收费制度在我国开始实施较早，目前已经形成了一套比较完备的法律体系，征收管理比较健全，没有必要将排污收费硬性纳入生态补偿的范畴。因此，在对生态补偿的理论研究中，往往没有涉及排污收费方面的内容。

环境贸易措施是指一国所采取的与环境保护有关的贸易措施，包括相关的法律法规、行政命令、行政决定，以及政府授权或资助的非政府组织的行为和私人行为。

第二节 国外环境经济政策和法律概述

在国外，一些发达国家已经实现了环境保护法制化，运用法律规范推动环境保护的发展，有推动环境保护的激励体制、运行条件、激励程序和激励监督救济措施，尤其是采用了大量具体的经济激励工具，促进环境保护的发展。其中日本、德国、美国等国家的激励工具最具代表性。主要激励工具包括：

1. 补贴政策

一般而言，补贴有三种形式：一是投资补贴，即对投资者进行