（上接 55 版）

序号	关联企业名称	与中国铝业关系
1	中国信达资产管理有限公司	股东
2	中国建设银行股份有限公司	股东
3	中国东方资产管理公司	股东
4	国家开发银行	股东
5	广西投资集团有限公司	股东及发起人
6	贵州省物资开发投资公司	股东及发起人
7	中国有色金属工业第六冶金建设公司	受同一母公司控制
8	中国长城铝业公司	受同一母公司控制
9	中州铝厂	受同一母公司控制
10	中色第十二冶金建设公司	受同一母公司控制
11	中铝国际工程有限责任公司	受同一母公司控制
12	中铝大冶铜板带有限公司	受同一母公司控制
13	中铝河南铝业有限公司	受同一母公司控制
14	中铝瑞闽铝板带有限公司	受同一母公司控制
15	中铝置业发展有限公司	受同一母公司控制
16	中铝西南铝板带有限公司	受同一母公司控制
17	山东铝业公司	受同一母公司控制
18	山西碳素厂	受同一母公司控制
19	山西铝厂	受同一母公司控制
20	平果铝业公司	受同一母公司控制
21	沈阳铝镁设计研究院	受同一母公司控制
22	洛阳有色金属加工设计研究院	受同一母公司控制
23	西南铝业（集团）有限责任公司	受同一母公司控制
24	贵州铝厂	受同一母公司控制
25	贵阳铝镁设计研究院	受同一母公司控制
26	郑州轻金属研究院	受同一母公司控制
27	重庆西南铝民生实业公司	受同一母公司控制
28	重庆西南铝销售有限责任公司	受同一母公司控制
29	陕西有色金属控股集团有限责任公司	受同一母公司控制
30	青海铝业有限责任公司	受同一母公司控制
31	上海山铝经贸有限公司	受同一母公司控制
32	中国有色金属工业西安公司	受同一母公司控制
33	中国有色金属工业西安勘察设计研究院	受同一母公司控制
34	中国有色金属西安供销运输公司	受同一母公司控制
35	中国有色金属进出口陕西公司	受同一母公司控制
36	中州铝厂太行物资公司	受同一母公司控制
37	中色十二冶山西建设工程有限公司	受同一母公司控制
38	中色科技股份有限公司	受同一母公司控制
39	北京山铝鲁东物资贸易公司	受同一母公司控制
40	北京市长城铝业科贸发展公司	受同一母公司控制
41	四方金矿	受同一母公司控制
42	宝钛集团有限公司	受同一母公司控制
43	山东铝业公司济南鲁东贸易公司	受同一母公司控制
44	山东铝业公司设备检测中心	受同一母公司控制
45	山东铝业工程有限公司	受同一母公司控制
46	山西铝厂黄河电器设备厂	受同一母公司控制
47	平果新达实业有限公司	受同一母公司控制
48	平果铝建筑安装有限公司	受同一母公司控制
49	新乡中新化工有限责任公司	受同一母公司控制
50	晋铝安装公司	受同一母公司控制
51	晋铝建设公司	受同一母公司控制
52	汉中八一锌业有限责任公司	受同一母公司控制
53	汾西县汾博矿产有限公司	受同一母公司控制
54	沈阳北鼎物业管理有限责任公司	受同一母公司控制
55	沈阳博宇铝镁设备制造有限公司	受同一母公司控制
56	沈阳沈铝建设工程咨询有限公司	受同一母公司控制
57	沈阳铝镁文印有限责任公司	受同一母公司控制
58	沈阳铝镁设计研究院勘察工程公司	受同一母公司控制
59	沈阳铝镁设计研究院工业设备厂	受同一母公司控制
60	沈阳铝镁设计研究院工程承包公司	受同一母公司控制
61	沈阳铝镁设计研究院康加陆建筑设计事务所	受同一母公司控制
62	沈阳铝镁设计研究院建设监理公司	受同一母公司控制
63	沈阳铝镁设计研究院电控技术研究所	受同一母公司控制
64	沈阳铝镁设计研究院自动化所	受同一母公司控制
65	沈阳铝镁设计研究院郑州分院	受同一母公司控制
66	河南中铝工贸有限公司	受同一母公司控制
67	河南新长城实业有限公司	受同一母公司控制
68	河南长兴实业有限公司	受同一母公司控制
69	河南长城信息技术有限公司	受同一母公司控制
70	河南长城化学工业有限公司	受同一母公司控制
71	河南长城电子科技有限公司	受同一母公司控制
72	河津市晋正建设监理有限责任公司	受同一母公司控制
73	洛阳中色万基铝加工有限公司	受同一母公司控制
74	洛阳佛阳装饰工程公司	受同一母公司控制
75	洛阳有色院实业公司	受同一母公司控制
76	洛阳有色院金通设备有限公司	受同一母公司控制
77	洛阳金诚建设监理有限公司	受同一母公司控制
78	海南钢瓶厂	受同一母公司控制
79	海口鲁东技术工贸开发公司	受同一母公司控制
80	淄博东山实业有限公司	受同一母公司控制
81	淄博大地房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制
82	淄博永诚机电设备有限公司	受同一母公司控制
83	深圳市金陆机械有限公司	受同一母公司控制
84	烟台山铝经贸有限责任公司	受同一母公司控制
85	焦作市益陶建材有限公司	受同一母公司控制
86	焦作市银城建筑安装有限公司	受同一母公司控制
87	焦作鸿锐化工有限责任公司	受同一母公司控制
88	珠海经济特区黄河铝业公司	受同一母公司控制
89	苏州有色金属加工研究院	受同一母公司控制
90	西北有色地质勘查局	受同一母公司控制
91	西南铝业有限责任公司渝州环保设备厂	受同一母公司控制
92	西安有色冶金设计院	受同一母公司控制
93	贵州贵铝华光铝业有限责任公司	受同一母公司控制
94	贵州贵铝华新新材料有限责任公司	受同一母公司控制
95	贵州贵铝华祥物业管理有限责任公司	受同一母公司控制
96	贵州贵铝华美装潢装饰工程有限责任公司	受同一母公司控制
97	贵州贵铝华阳碳素有限责任公司	受同一母公司控制
98	贵州贵铝华颐房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制
99	贵州铝厂工贸实业总公司	受同一母公司控制
100	贵州铝厂建筑工程公司	受同一母公司控制
101	贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	受同一母公司控制
102	贵阳新宇建设监理公司	受同一母公司控制
103	贵阳铝镁设计研究工程承包公司	受同一母公司控制
104	郑州市长铝物业管理有限责任公司	受同一母公司控制
105	郑州新长城房地产有限公司	受同一母公司控制
106	郑州银建房地产公司	受同一母公司控制
107	郑州银都科工贸有限公司	受同一母公司控制
108	郑州长城铝业铝加工有限公司	受同一母公司控制
109	郑铝珠海企业发展有限公司	受同一母公司控制
110	重庆渝环有色压铸厂	受同一母公司控制
111	重庆西南铝合金加工研究所	受同一母公司控制
112	重庆西南铝易拉盖厂	受同一母公司控制
113	重庆西南铝焊管厂	受同一母公司控制
114	重庆西南铝特种型材有限公司	受同一母公司控制
115	重庆西南铝装饰工程有限公司	受同一母公司控制
116	重庆西南铝设备制造有限公司	受同一母公司控制
117	重庆西南铝设备安装检修有限公司	受同一母公司控制
118	重庆西南铝运输公司	受同一母公司控制
119	重庆西南铝进出口有限责任公司	受同一母公司控制
120	重庆西铝精密压铸有限责任公司	受同一母公司控制
121	金堆城钼业集团有限公司	受同一母公司控制
122	铅铜山矿业公司	受同一母公司控制
123	陕西五洲矿业有限公司	受同一母公司控制
124	陕西华山工程机械有限公司	受同一母公司控制
125	陕西有色金属矿山公司	受同一母公司控制
126	陕西煎茶岭矿业开发有限责任公司	受同一母公司控制
127	陕西铜川鑫光铝业有限公司	受同一母公司控制
128	陕西银矿	受同一母公司控制
129	陕西银银母寺矿业有限责任公司公司	受同一母公司控制
130	陕西锌业有限公司	受同一母公司控制
131	青岛博信铝业公司	受同一母公司控制
132	青岛瑞闽铝业有限公司	受同一母公司控制
133	青岛鲁东有色金属供销公司	受同一母公司控制
134	青海铝业华通炭素有限责任公司	受同一母公司控制
135	青海铝业机械制造有限责任公司	受同一母公司控制
136	香港西铝有限公司	受同一母公司控制
137	抚顺钛业有限公司	受同一母公司控制
138	原平市晋鲁铝业有限责任公司	中铝公司联营公司
139	山西铝厂孝义矿实业公司	中铝公司联营公司
140	河南万丰实业有限公司	中铝公司联营公司
141	河南长城众鑫实业股份有限公司	中铝公司联营公司
142	珠海亚奇纸塑制品有限公司	中铝公司联营公司
143	贵州集黔矿产冶炼有限公司	中铝公司联营公司
144	贵阳白云氟化盐有限责任公司	中铝公司联营公司
145	青岛美特容器有限公司	中铝公司联营公司
146	青岛鲁华铝门窗有限公司	中铝公司联营公司
147	兰州铝业股份有限公司	中国铝业之联营公司
148	焦作煤业集团新乡（赵固）能源有限责任公司	中国铝业之联营公司
149	山西晋信铝业有限公司	中国铝业之合营公司
150	广西华银铝业有限公司	中国铝业之合营公司
151	广西铝业投资开发有限公司	发起人控股公司
152	广西投资集团有色金属有限公司	发起人的联营公司
153	山西漳泽电力股份有限公司	中国铝业之子公司的少数股东
154	河津市樊村镇西樊村	中国铝业之子公司的少数股东
155	中国轻金属研究实验示范基地管理委员会	中国铝业之子公司的少数股东
156	青海锡铁山矿业进出口有限责任公司	中国铝业之子公司的少数股东
157	河津市清涧街道办事处	中国铝业之子公司的少数股东
158	河津电厂供水有限责任公司	中国铝业之子公司的少数股东之子公司
159	贵州乌江水电开发有限责任公司	中国铝业之子公司的少数股东
160	山西关铝股份有限公司	中国铝业之子公司的少数股东
161	山西关铝集团有限公司	中国铝业之子公司的关联方
162	关铝常州宏丰金属加工有限公司	中国铝业之子公司的关联方
163	洋浦关铝科技贸易有限公司	中国铝业之子公司的关联方
164	上海关铝经贸发展有限公司	中国铝业之子公司的关联方
165	山西关铝国际贸易有限公司	中国铝业之子公司的关联方

（五）中国铝业最近三年一期发生的重大关联交易

1、经常性关联交易

（1）材料和产成品销售

单位：千元

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
中铝公司及其子公司	2,219,770	3,077,121	1,700,746	1,106,919
中铝公司之联营公司	9,773	11,847	–	33,701
中国铝业之联营公司	571,895	570,470	–	–
中国铝业之合营公司	11,109	45,480	52,424	–
广西投资	78,524	85,509	–	–
其他关联公司	44,003	–	–	–
合计	2,935,074	3,790,427	1,753,170	1,140,620

中国铝业改制重组时，中铝公司将氧化铝、原铝的生产、销售及相关的科研和铝土矿、石灰石矿的开采业务投入中国铝业，而中铝公司保留辅助生产、铝加工、炭素、水泥等非主营生产业务，及不宜注入的铝土矿和石灰石矿开采、工程建设、设计、储运、供应等业务。中国铝业正常生产经营过程需要中铝公司提供与氧化铝、原铝生产经营相关的辅助生产服务及各种原辅材料的供应服务；而中国铝业可为中铝公司提供氧化铝、原铝产品以及供水、供电、供气等业务。

2001 年 11 月 5 日，中国铝业与中铝公司签订了《产品和服务互供总协议》，根据协议约定，中国铝业向中铝公司提供的产品和服务包括：原铝产品（铝锭）及氧化铝产品、废渣；煤、石油焦；供水、供电、供暖、计量、配件、维修、检验、运输、蒸汽及其他相关或类似产品及服务。

中国铝业在取得兰州铝业股权之前，一直向兰州铝业供应氧化铝。2005 年 3 月中国铝业取得兰州铝业 28％的股权，兰州铝业成为中国铝业的联营企业，中国铝业和兰州铝业的关联交易为向兰州铝业销售氧化铝。

（2）主要材料和辅助材料采购

2001 年 11 月 5 日，中国铝业与中铝公司签订了《产品和服务互供总协议》，根据协议约定，中铝公司向中国铝业提供的产品和服务包括：

供应类：炭素环、炭素制品、水泥、煤、氧气、瓶装水、蒸汽、耐火砖、氟化铝、冰晶石、润滑油、树脂、熟料、铝型材及其他相关或类似产品及服务；

储运类：汽车运输、装卸、铁路运输及其他相关或类似服务；

辅助生产类：通讯、检验、加工制造、工程设计、维修、环保、道路维护及其他相关或类似服务。

单位：千元

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
中铝公司及其子公司	298,127	518,629	427,727	391,730
中铝公司之联营公司	124,405	182,200	205,937	128,956
中国铝业之联营公司	41,520	220,772	–	–
合计	464,052	921,601	633,664	520,686

2001 年 11 月 5 日，中国铝业与中铝公司签订了《矿石供应协议》。中国铝业在重组设立时，中铝公司保留了部分不宜注入中国铝业的铝土矿和石灰石矿，为保障公司正常经营，根据协议约定，中铝公司通过自身或其下属企业、或其下属企业与第三方开办联办矿或其他合同安排向中国铝业供应矿石。

中国铝业有权自主选择矿石供应商，但在第三方的交易条件相同时，中国铝业应优先购买中铝公司供应的矿石。中铝公司生产或通过各种渠道获得的矿石将优先供应中国铝业，在满足中国铝业的需要前，中铝公司不得向任何第三方供应矿石。

(3)社会和生活后勤服务

2001 年 11 月 5 日，中国铝业与中铝公司签订了《社会和生活后勤服务供应协议》，根据协议约定，由中铝公司向中国铝业提供与铝业生产经营相关的社会和生活后勤服务等业务。中铝公司向中国铝业提供的服务包括：

社会服务类：提供公安保卫消防、教育培训、学校、医疗卫生、文化体育、报刊杂志广播、印刷及其他相关或类似服务；

生活后勤服务类：物业管理、环境卫生、绿化、托儿所、幼儿园、疗养院、食堂餐饮、宾馆、招待所、办事处、公共交通、离退休管理及其他相关或类似服务。

对于中铝公司提供的服务项目，在第三方提供的服务条件相同时，中国铝业应优先使用中铝公司的服务；同时中铝公司承诺，其向中国铝业提供的服务条件不逊于其向第三方提供的服务条件。

同时，中国铝业也向中铝公司提供公用事业服务，包括供应电力、气体、热力和水。

单位：千元

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
由中铝公司及其子公司提供的社会及生活后勤服务	725,657	951,247	927,252	744,575
提供给中铝公司的公用事业服务	167,449	310,438	219,952	234,067

（4）工程设计、施工和监理服务

2001 年 11 月 5 日，中国铝业与中铝公司签订了《工程设计、施工和监理服务供应协议》，根据协议约定，中铝公司向中国铝业提供与铝业生产经营相关的工程设计、施工和监理等服务，同时中国铝业也可向中铝公司提供某些工程设计服务。

中国铝业与中铝公司均有权自主选择交易对象，并按照有关法律法规的规定，对有条件进行招标的工程项目必须通过招标确定交易对方，但在第三方提供的服务条件相同或相似时，应优先使用对方的服务。同时双方均有权向任何第三方提供上述服务，并且，如果对方的服务不能满足需要，任何一方均可从任何第三方取得该等服务。

单位：千元

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
由中铝公司及其子公司提供的工程、建设和监督服务	501,401	2,176,041	830,582	784,163

（5）土地、房产租赁服务

2001 年 11 月 5 日，中国铝业与中铝公司签订了《房产租赁合同》和《土地使用权租赁合同》。根据《房产租赁合同》，中铝公司将其拥有的总建筑面积为 27.36 万平方米的部分房产（含设施）租赁给中国铝业使用；同时中国铝业将拥有的总建筑面积为 6.3 万平方米的部分房产（含设施）租赁给中铝公司使用。

合同房产的租赁期限为 20 年，自 2001 年 7 月 1 日起算。2005 年 3 月 28 日，中国铝业与中铝公司下属全资子公司中铝置业签署一项租赁协议，中国铝业租赁中铝置业拥有的位于北京市海淀区西直门北大街 62 号的一项写字楼物业。租赁总面积为 30,161 平方米，每年租金为 6,164.87 万元，2005 年 2 月 15 日–10 月 14 日期间为装修期，免收租金，租金支付期限自 2005 年 10 月 15 日至 2008 年 10 月 15 日，租金每半年支付一次。

根据《土地使用权租赁合同》，中国铝业租赁中铝公司位于河南、贵州、广西、青海、山西、山东 6 省区，共 453 宗土地，总面积 5,833.22 万平方米，根据国土资源部国土资函[1998]145 号、[2000]389 号、[2001]280 号文，中铝公司已取得上述租赁土地中 433 宗土地，面积总计 5,784.36 万平方米的授权经营土地使用权。中铝公司通过出让方式获得了 20 宗合计 48.86 万平方米土地的土地使用权。

中国铝业下属子公司山东铝业向中铝公司下属子公司山东铝业公司租赁使用 21 宗土地，面积合计为 168.86 万平方米。就上述土地租赁，租赁双方于 1999 年 6 月 20 日签署了《土地租赁协议》，后又签署了 3 份《土地租赁补充协议》。根据协议约定，租赁期限为 50 年，租赁费用为每年 1,011 万元。

通过授权经营方式取得的土地，租赁期限为 50 年，时间自 2001 年 7 月 1 日起算；出让方式取得的土地租赁期限为该等租赁土地的土地使用权证所载期限到期为止。

单位：千元

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
向中铝公司及子公司支付土地及房屋	153,877	298,380	239,810	173,611

2、偶发性关联交易

（1）债务担保合同

按照中国铝业与中铝公司签订的债务担保合同，中铝公司为中国铝业的银行债务提供担保。截至 2006 年 6 月 30 日，中国铝业的长期银行借款中，由中铝公司提供人民币保证 821,540 千元，另外中国铝业尚有一笔丹麦克朗借款，原币金额为 6,863 千克朗（折合人民币 9,380 千元），该笔借款也由中铝公司提供保证。根据 2004 年 5 月中铝公司出具的《中铝公司担保管理办法》，担保费按担保金额和担保年限一次性收取。2004 年 5 月中铝公司向中国铝业一次性收取担保费人民币 1,439.50 万元。2003 年度、2005 年度和 2006 年 1–6 月，中铝公司未向中国铝业收取担保费。

（2）商标使用

根据签订之商标使用许可合同，中国铝业在 2001 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止 10 年内免费提供中铝公司非独家使用 2 项商标的权利。中国铝业将承担在此期间内维持此商标权有效而每年不超过人民币 1,000 元的登记费用。按照合同条款，中铝公司可以通过协商延长有效期。

（3）购买山东铝业公司回转窑

2003 年 10 月 27 日，中国铝业下属子公司山东铝业与中铝公司下属子公司山东铝业公司在山东淄博签订了《资产收购协议》，山东铝业拟收购山东铝业公司拥有的 φ4.5×100 米、φ5×125 米回转窑。此次收购的回转窑将用于山东铝业选精矿烧结法氧化铝生产。本次收购已经山东铝业于 2003 年 12 月 4 日召开的 2003 年第二次临时股东大会审议批准，并经北京六合正旭资产评估有限责任公司评估，最终收购价格确定为评估值 11,509.82 万元。

（六）报告期末与关联方往来款余额及主要明细表

报告期末与关联方往来款余额及主要明细表

单位：千元

项目及关联方	期末余额				款项内容
	2006年6月30日	2005年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日	
应收账款					
关联方名称：					
中铝公司下属子公司	54,748	54,151	122,134	71,108	主要为货款
联营公司	18,194	13,587	–	–	
应收其他关联公司	2,723	2,723	55,617	65,642	货款
合 计	75,665	70,461	177,751	136,750	
其他应收款					
关联方名称：					
中铝公司	15	1,441	–	–	
中铝公司下属子公司	214,466	210,057	235,582	283,600	
中国铝业合营企业	17,618	17,618	17,618	17,618	
其他关联方	3,752	–	–	18,448	材料采购订金、保证金等
合 计	235,851	229,116	253,200	319,666	
预付账款					
关联方名称：					
中铝公司下属子公司	20,384	10,837	28,812	9,538	货款
预付其他关联公司	58,000				
合 计	78,384	10,837	28,812	9,538	

报告期末与关联方往来款余额及主要明细表（续）

单位：千元

项目及关联方	期末余额				款项内容
	2006年6月30日	2005年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日	
应付账款					
关联方名称：					
中铝公司下属子公司	462,953	568,375	533,187	60,443	采购矿石款、工程款及货款
其他关联公司	33,013	2,270	–	10,816	主要为货款
合计	495,966	570,645	533,187	71,259	
其他应付款					
关联方名称：					
中铝公司	10,009	655	–	71	
中铝公司下属子公司	70,079	83,260	96,237	297,238	材料款、质保金、维修费用、关联交易往来等
联营公司	–	4,010	–	332	
其他关联公司	127				
合 计	80,215	87,925	96,237	297,641	
预收账款					
关联方名称：					
中铝公司下属子公司	33,005	23,961	6,188	18,102	主要为货款
中国铝业合营公司	1,155	1,748	603	1,628	货款
中国铝业联营公司	10,344	26,075	–	2,561	货款
其他关联公司	1,545				
合 计	46,049	51,784	6,791	22,291	

（七）最近三年一期关联交易对中国铝业的影响

单位：千元

项目	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
收入				
关联交易总收入	3,102523	4,100,865	1,973,122	1,374,687
占主营业务收入比重	11.32%	11.05%	6.11%	5.91%
成本费用				
关联交易总支出	1,844,987	4,347,269	2,746,406	2,223,035
占主营业务成本比重	12.13%	18.68%	13.78%	14.62%

（八）关联交易定价原则

1、一般原则

中国铝业与中铝公司及其子公司和其他关联企业之间发生的产品和服务互供交易、中铝公司提供的社会服务和生活后勤服务交易、中国铝业向其他关联方销售产品和材料按照以下定价原则进行：

（1）采用中国政府制定的价格(政府定价)；

（2）如果没有政府定价则采用政府指导价；

（3）如果既没有政府定价亦没有政府指导价，则采用市场价(指与独立第三方交易的价格)；及

（4）若以上均没有的，则采用协议价格(指提供服务的合理成本加不超过 5%的利润)

2、中铝公司和其它关联方按工程设计、施工和监理服务供应协议，在本年度主要就建设性项目以市场价及不比第三者优惠的条款向中国铝业提供了工程、施工及监理服务。这些服务采用政府指导价或当时的市场价（包括投标方式的投标价）定价。

3、中国铝业下属子公司山东铝业向山东铝业公司收购回转窑，以第三方之评估报告作为定价依据。

4、租赁费

中国铝业根据与中铝公司签订的土地使用权租赁合同，按市场租赁费率，为占用中铝公司的土地支付租赁费。另中国铝业根据中铝公司签订的房屋租赁合同，按市场租赁费率为占用的中铝公司保留的房屋建筑物支付租金。

5、提供担保

按照中国铝业与中铝公司签订的债务担保合同，中铝公司为中国铝业的银行债务提供担保。中铝公司对其集团内所有企业实行统一担保政策，并在 1.5–2‰的浮动范围内收取担保费。具体担保费收取标准为：“一般情况收费标准为 2‰/ 年，担保金额超过 1 亿元收费标准为 1.5‰/ 年，担保费按照担保金额和担保年限一次性收取。”

6、商标使用

根据签订之商标使用许可合同，中国铝业将在 2001 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日 10 年内免费提供中铝公司使用 3 项商标的权利。按照合同条款，中铝公司可以通过协商将有效期延长。

7、定价原则中有关概念的定义

政府定价：是指由国家政府、省政府或其他监管部门制定的法律、法规、决定、命令或针对某类产品和服务确定的价格。

政府指导价：是指由国家政府、省政府或其他监管部门制定的法律、法规、决定、命令或针对某类产品和服务确定的在一定幅度内可由交易双方自行确定的价格。

市场价：是指按照下列顺序依次确定的价格：（1）在该类产品和服务的提供地或其附近地区在正常商业交易情况下按一般商务条款提供该类产品或服务的独立第三方当时收取的价格；或（2）若以上（1）不适用时，在国内在正常商业交易情况下按一般商务条款提供该类产品或服务的独立第三方当时收取的价格。

协议价：即经双方协商一致的提供该类产品或服务的合理成本加合理利润。合理成本指交易双方协商认可的、国家财务会计制度所许可的成本（含销售税金及附加），合理利润指不超过前述合理成本 5%的利润。

（九）中国铝业《公司章程》对关联交易的决策权力和程序的规定

中国铝业《公司章程》第七十四条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中做出详细说明。

《公司章程》第一百二十五条规定，除应当具有《公司法》、其他相关法律、行政法规和《公司章程》赋予董事的职权外，独立董事还具有以下特别职权：依照法律、法规及 / 或有关上市规则须经董事会或股东大会审议的重大关联交易（根据有权的监管部门不时颁布的标准确定）、以及聘用或解聘会计师事务所，如适用的法律、法规及 / 或有关上市规则载有有关规定，应遵守按照该等规定，且先由二分之一以上独立董事认可后，提交董事会讨论；董事会做出关于公司关联交易的决议时，必须由独立董事签字后方能生效；独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

《公司章程》第一百六十五条规定，公司董事、监事、经理和其他高级管理人员，直接或间接与公司已订立的或计划中的合同、交易、安排有重要利害关系时（公司与董事、监事、经理和其他高级管理人员的聘任合同除外），不论有关事项在正常情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其利害关系的性质和程度。

董事不得于任何董事会决议批准其或其任何联系人（按适用的不时修订的证券上市规则的定义）拥有重大权益的合同、交易或安排进行投票，亦不得列入会议的法定人数。

除非有利害关系的公司董事、监事、经理和其他高级管理人员已按照本条第一款的要求向董事会做了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，亦未参加表决的会议上批准了该事项，公司有权撤销该合同、交易或安排；但在对方是对有关董事、监事、经理和其他高级管理人员违反其义务的行为不知情的善意当事人的情形下除外。

公司董事、监事、经理和其他高级管理人员的相关人与某合同、交易、安排有利害关系的，有关董事、监事、经理和其他高级管理人员也应被视为有利害关系。

《公司章程》第一百六十六条规定，如果公司董事、监事、经理和其他高级管理人员在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利害关系，则在通知阐明的范围内，有关董事、监事、经理和其他高级管理人员视为做了本章前条所规定的披露。

（十）中国铝业减少和规范关联交易的措施

1、中国公司已按照《公司法》等法律法规，建立了规范健全的法人治理结构，中国铝业的控股股东及中国铝业自身均按照有关法律法规的要求规范运作。目前公司 9 名董事会成员中，独立董事占三分之一，来自控股股东的董事人数不足半数。

2、为规范和减少关联交易，保证关联交易的公平、公正、公允，中国铝业董事会按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，修订了《公司章程》，在《公司章程》中针对关联交易问题，制定了有关董事和关联股东的回避表决制度，并给予独立董事监督关联交易公平、公正、公允的特别权利。

3、为规范中国铝业与中铝公司之间因改制形成的持续性关联交易，2003 年 7 月 8 日，中国铝业制定了《中国铝业公司–中国铝业股份有限公司关联交易规范意见》（简称规范意见），2005 年 6 月制定了《中国铝业股份有限公司关联交易管理制度（试行）》，并于 2005 年 12 月经公司第二届董事会第七次会议通过了《中国铝业股份有限公司关联交易管理办法（试行）》，就关联交易协议内容、运作规范、定价原则、结算办法等做出了符合香港联交所上市规则要求的具体规定；以确保持续性关联交易符合香港联交所的规定，并符合公平、公正 、公允的原则。

4、中国铝业自境外上市以来，严格遵守香港联交所有关关联交易的决策及披露规定，公司独立董事及审计师每年均就公司发生的与控股股东之间的持续性关联交易决策的规范性、定价的公允性、披露的适当性等发表了肯定意见。

三、山东铝业与中国铝业之间的同业竞争与关联交易

（一）山东铝业与中国铝业之间的同业竞争

本次换股吸收合并实施完成后，山东铝业将注销法人资格，其资产、负债、权益、人员、业务均并入中国铝业，合并完成后山东铝业与中国铝业将不存在同业竞争问题。

（二）山东铝业与中国铝业之间的关联交易

最近三年及一期，山东铝业与中国铝业之间的关联交易如下：

1、采购货物、接受劳务

单位：千元

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
中国铝业股份公司山东分公司	214,549.83	382,469. 86	294,575. 08	544,455. 33
山东铝业公司设计院（注1）	2,140.00	5,036.00	6,030.00	5,189.24
中铝国际贸易有限公司（注1）	303.55	3,918.05	5,816.06	73.15
中国铝业股份公司(矿业分公司)	47,035.05	52,205.41	–	–
山东恒成机械制造厂（注2）	–	–	10,445.53	14,884.05
淄博凯鹏高科技工贸有限公司（注2）	–	1,474.57	15,434.67	12,846.36
淄博圣业科工贸有限公司（注2）	–	3,476.31	4,177.47	5,907.95
淄博万成工贸有限公司（注1）	555.30	94,277.54	128,139.97	73,511.53

注 1：该等公司为中国铝业合并报表范围内的直接控股子公司

注 2：该等公司已于 2005 年内注销法人资格

2、租赁

单位：千元

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
中国铝业股份公司（山东分公司）	798.40	1,720.00	180.00	180.00

3、销售货物和提供劳务

单位：千元

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
中国铝业股份公司山东分公司	309,421.50	472,769. 812	488,752. 91	362,627. 71
淄博万成工贸有限公司(注 1)	991.65	1,526.68	3,791.01	10,028.61
上海中铝凯林铝业有限公司(注 2)	39,059.48	57,907.37	58,402.32	36.766,18
中铝佛山贸易有限公司(注 2)	3,241.85	5,164.24	4,765.00	3,997.63
中铝国际贸易有限公司（注1）	21,867.56	–	–	–
中铝（山东）国际贸易有限公司(注 2)	4,933.18	–	–	–
中铝重庆销售有限公司(注 2)	3,420.26	–	–	–
抚顺铝业有限公司（注1）	73,071.83	–	–	–
山东恒成机械制造厂（注3）	–	33,026.70	23,825.25	20,349.63
山东铝业公司设计院（注1）	–	–	–	102.78
淄博圣业科工贸有限公司（注3）	–	–	–	67.06

注 1：该等公司为中国铝业合并报表范围内的直接控股子公司

注 2：该等公司为中国铝业合并报表范围内的间接控股子公司

注 3：该等公司已于 2005 年内注销法人资格

4、山东铝业提供担保

关联方单位名称	2006年1–6月	2005年度	2004年度	2003年度
中国铝业股份公司	–	–	110,000.00	110,000.00
山东恒成机械制造厂			–	10,000.00

第十八节 其它重要事项

一、合并协议

中国铝业和山东铝业董事会已经于 2006 年 12 月 28 日在分别召开的董事会上通过了双方的合并协议，并于 2006 年 12 月 28 日于北京签署协议。

合并协议对本次合并的方式，本次吸收合并的对价，本次吸收合并的生效条件，本次吸收合并的完成，换股主体，换股价格及换股比例，权利受限的换出股票的换股处理办法，换股费用的承担，换股后换入股票的上市，现金选择权，中国铝业的陈述和保证，山东铝业的陈述和保证，过渡期有关安排，董事和高级管理人员的保险和补偿，债权人通知和公告，合并的终止，以及争议解决等均作了明确约定。如需了解详细文件，请参见本预案说明书的备查文件。

二、中国铝业的章程草案

中国铝业的章程草案共 23 章 239 条，对存续公司的经营宗旨和范围，股份和注册资本，减资和购回股份，购买公司股份的财务资助，股票和股东名册，股东的权利和义务，股东大会，类别股东表决的特别程序，董事会，独立董事，公司董事会秘书，公司经理，监事会，公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员的资格和义务，财务会计制度、利润分配、审计，会计师事务所的聘任，公司的合并、分立，公司解散和清算，章程的修订程序，通知和公告，以及争议的解决等事宜均作了明确规定。如需详细了解中国铝业的公司章程内容，请参见本预案说明书的备查文件。

三、合并双方的重大债权与债务事项

（一）中国铝业的重大合同

截至本预案说明书出具之日，中国铝业正在履行或将可能对其生产、经营活动以及资产、负债和权益和产生重大影响的合同主要包括借款合同、原材料采购合同、销售合同、供电合同、工程施工、工程设计、工程设备采购合同、授信合同等。

1、授信合同

（1）2005 年 8 月 12 日，公司、中铝国贸与交通银行共同签署《综合授信合同》（编号 02500370）。根据该合同，公司与中铝国贸可共同使用交通银行授予的综合授信额度 20 亿元，授信使用主体为公司时，免担保；授信使用主体为中铝国贸时，由公司提供担保。授信期间为 2005 年 8 月 12 日–2007 年 8 月 11 日。

（2）2004 年 10 月 10 日，公司与中国银行签署了《30 亿元授信额度协议》（中银司协（2004）59 号）。根据该协议，中国银行授予公司 30 亿元授信额度，其中 3 亿元授信额度授予中铝国贸用于贸易融资，由公司提供担保。授信期间为 2004 年 10 月 10 日–2005 年 10 月 9 日。

2006 年 2 月 20 日，中国银行出具了《关于中国铝业股份有限公司在我行授信额度继续有效的确认函》，确认上述授信额度继续有效。

（3）2005 年 8 月 12 日，公司、中铝国贸与交通银行共同签署《综合授信合同》（编号 02500370）。根据该合同，公司与中铝国贸可共同使用交通银行授予的综合授信额度 20 亿元，授信使用主体为公司时，免担保；授信使用主体为中铝国贸时，由公司提供担保。授信期间为 2005 年 8 月 12 日–2007 年 8 月 11 日。

2、担保合同

（1）2005 年 8 月 12 日，公司与交通银行北京分行签署了《最高额保证合同》，合同编号为 02500370。根据合同约定，公司为下属子公司中铝国贸与交通银行签署的《综合授信合同》（编号 02500370）项下的自 2005 年 8 月 12 日至 2007 年 8 月 11 日期间内连续发生的借款提供 15 亿元的最高额保证。

3、借款合同（金额 2 亿元以上）

（1）1994 年山西铝厂与中国建设银行山西铝厂专业支行签署了《中国人民建设银行借款合同》，合同编号为（1994）年第 001 号和第 002 号，借款金额分别为 111,440 万元和 39,000 万元，借款期限分别为 1993 年 1 月 29 日至 2007 年 1 月 29 日和 1994 年 1 月 29 日至 2008 年 1 月 29 日。2001 年中国铝业设立后，上述借款转由中国铝业承接，为此中国铝业于 2001 年 10 月 10 日，与中国建设银行山西铝厂专业支行及山西铝厂、中国铝业公司共同签署了《债务确认及债务转移协议书》。上述借款已由中国铝业承接，并由中铝公司提供担保。

(2)1994 年 12 月 14 日，山西铝厂与国家开发银行签署了《国家开发银行基本建设贷款总借款合同》，合同编号为 9442034，借款金额为 86,200 万元，借款期限为 1994 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 30 日。2001 年中国铝业设立后，该笔借款转由中国铝业承接，中国铝业为此已与国家开发银行签署了《国家开发银行人民币资金借款合同》，合同编号为 11001200120010200094，借款期限为 1994 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 30 日止。原借款合同已终止。

（3）1999 年 3 月 4 日，原平果铝业公司与国家开发银行签署了《国家开发银行人民币借款合同》，合同编号为 45001200119990200008。借款金额为 64,600 万元。1995 年原平果铝业公司与国家开发银行签署了借款合同，合同编号为 9542025，借款金额为 18,016 万元。2001 年中国铝业设立后，以上两笔贷款余额合计 82,616 万元转由中国铝业承接，为此中国铝业于 2001 年 12 月 31 日与国家开发银行签署了《国家开发银行人民币资金借款合同》，合同编号为 11001200120010200092，借款期限为 1995 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 30 日。原借款合同已终止。

（4）2001 年 1 月 18 日，原平果铝业公司与中国工商银行广西壮族自治区平果县分行签署了《固定资产借款合同》，合同编号为甲 2001 年（平果）字第 0003 号。借款金额为 40,000 万元，借款期限为 2001 年 1 月 18 日至 2009 年 1 月 17 日。该笔借款以平果铝业公司固定资产抵押。2001 年中国铝业设立后，该笔借款转由中国铝业承接，为此中国铝业于 2002 年 12 月 13 日，与中国工商银行平果县分行及平果铝业公司、中国铝业公司共同签署了《债务确认及债务转移协议书》。该笔借款目前已由中国铝业承接，贷款方式已由原固定资产抵押变更为中铝公司提供担保。

（5）2001 年 2 月 8 日，原平果铝业公司与中国建设银行平果铝分行签署了《中国建设银行人民币资金借款合同》，合同编号为 GXPL402–2001– 第 1 号。借款金额为 40,000 万元，借款期限为 2001 年 2 月 8 日至 2009 年 2 月 7 日。该笔借款以平果铝业公司固定资产作为抵押。2001 年中国铝业设立后，该笔借款转由中国铝业承接，为此中国铝业于 2002 年 12 月 30 日，与中国建设银行平果铝分行及平果铝业公司、中国铝业公司共同签署了《债务确认及债务转移协议书》。该笔借款目前已由中国铝业承接，贷款方式已由原固定资产抵押变更为中铝公司提供担保。

（6）2002 年 11 月 22 日，公司下属中州分公司与中国建设银行焦作分行签署了《人民币资金借款合同》，合同编号为焦作借字（2002）第 60 号。借款金额为 40,000 万元，借款期限为 2002 年 11 月 22 日至 2007 年 6 月 21 日。

（7）2003 年 7 月 25 日，中国铝业与中国工商银行宣武支行签署了《固定资产借款合同》，合同编号为 2003 宣武字 0150 号，借款金额为 40,000 万元，借款期限自 2003 年 7 月 25 日至 2008 年 7 月 24 日。

（8）2003 年 9 月 22 日，中国铝业与中国工商银行宣武支行签署了《固定资产借款合同》，合同编号为 2003 宣武字 0181 号，借款金额为 30,000 万元，借款期限自 2003 年 9 月 22 日至 2008 年 9 月 21 日。

（9）2004 年 6 月 25 日，公司下属青海分公司与中国建设银行青海铝厂专业支行签署了《人民币资金借款合同》，合同编号为 JD200402 号。借款金额为 20,000 万元，借款期限为 2004 年 6 月 25 日至 2007 年 6 月 24 日。

（10）2004 年 12 月 20 日，中国铝业下属山西分公司与中国建设银行山西铝厂专业支行签署了《人民币资金借款合同》，合同编号为（2004）003 号，借款金额为 20,000 万元，借款期限自 2004 年 12 月 20 日至 2009 年 12 月 19 日。

（11）2004 年 12 月 20 日，公司下属山西分公司与中国建设银行山西铝厂支行签署了《人民币资金借款合同》，合同编号为（2004）005 号。借款金额为 20,000 万元，借款期限为 2004 年 12 月 20 日至 2009 年 12 月 19 日。

（12）2005 年 10 月 24 日，中国铝业与中国建设银行股份有限公司北京前门支行签署了借款合同，合同编号为（2005–127020–001）。借款金额为 2 亿元，借款期限为 2005 年 10 月 24 日至 2008 年 10 月 23 日。

4、销售合同

（1）2004 年 7 月 20 日，中国铝业与包头铝业签署了《氧化铝长期购销合同》，合同编号为 2004–YCQ–X02。根据合同约定，中国铝业自 2004 年 7 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日，向包头铝业合计供应氧化铝 525,000 吨，其中 2004 年下半年供应 75,000 吨，2005 年至 2007 年每年供应 150,000 吨，销售价格按照上海期货交易所三月期货铝锭结算价加权平均值的一定比例计算。

（2）2006 年 8 月 28 日，中国铝业与包头铝业签署了《氧化铝长期购销合同》。根据合同约定，中国铝业自 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，向包头铝业合计供应氧化铝 2,170,000 吨，销售价格按照上海期货交易所三月期货铝锭结算价加权平均值的 17%计算。

(3)2006 年 8 月 28 日，中国铝业与兰州铝业签署了《氧化铝长期购销合同》。根据合同约定，中国铝业自 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，向兰州铝业合计供应氧化铝 2,830,000 吨，销售价格按照上海期货交易所三月期货铝锭结算价加权平均值的 17％计算。

（4）2006 年 5 月 26 日，中国铝业与焦作万方铝业签署了《氧化铝长期购销合同》。根据合同约定，中国铝业自 2006 年 6 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，向焦作万方合计供应氧化铝 1,095,800 吨，销售价格按照上海期货交易所三月期货铝锭结算价加权平均值的一定比例计算。

（5）2006 年 8 月 28 日，中国铝业与焦作万方铝业签署了《氧化铝长期购销合同》。根据合同约定，中国铝业自 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，向焦作万方合计供应氧化铝 1,080,000 吨，销售价格按照上海期货交易所三月期货铝锭结算价加权平均值的一定比例计算。同时，又签订了《氧化铝现货合同补充协议》，中国铝业于 2006 年 9 月–12 月，向焦作万方供应现货 6.3 万吨，销售价格按照上海期货交易所三月期货铝锭结算价加权平均值的 17％计算。

5、其他重大债务

（1）2006 年 5 月 8 日，中国铝业发行了面值总额人民币 30 亿元的 1 年期短期融资券（票面利率 3.13％），该债券以平价方式发行。

（2）2006 年 12 月 27 日，中国铝业发行了面值总额人民币 20 亿元的 1 年期短期融资券（票面零息），该债券以贴现方式发行。

（二）山东铝业的重大合同

截至本预案说明书出具之日，山东铝业正在履行或将可能对其生产、经营活动以及资产、负债和权益和产生重大影响的合同主要包括借款合同、原材料采购合同、销售合同等。

1、销售合同

（1）2006 年 8 月 28 日，山东铝业与山东华宇铝电有限公司签订《氧化铝长期销售合同》。根据合同约定，山东铝业将在 2007 年至 2010 年每年向山东华宇铝电有限公司供应 22 万吨的氧化铝，累计 88 万吨。合同编号为 2006–YCQ–GL–10，合同有效期为 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

（2）2006 年 8 月 28 日，山东铝业与抚顺铝业有限公司签订《氧化铝长期销售合同》。根据合同约定，山东铝业将在 2007 年至 2010 年每年分别向抚顺铝业有限公司供应 21 万吨、22 万吨、22 万吨、22 万吨的氧化铝，累计 87 万吨。合同编号为 2006–YCQ–GL–06，合同有效期为 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

（3）2006 年 9 月 18 日，山东铝业与内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司签订《氧化铝长期销售合同》。根据合同约定，山东铝业将在 2007 年至 2009 年每年分别向内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司供应 1 万吨、4 万吨、13 万吨的氧化铝，累计 18 万吨。合同编号为 2006–YCQ–33，合同有效期为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

（4）2006 年 11 月 28 日，山东铝业与内蒙古通顺铝业股份有限公司签订《氧化铝长期销售合同》。根据合同约定，山东铝业将在 2007 年至 2009 年每年向内蒙古通顺铝业股份有限公司供应 5 万吨的氧化铝，累计 15 万吨。合同编号为 2006–YCQ–30，合同有效期为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

（5）2006 年 8 月 16 日，山东铝业与山东滨州渤海活塞股份有限公司签订《氧化铝长期销售合同》。根据合同约定，山东铝业将在 2007 年至 2009 年每年分别向山东滨州渤海活塞股份有限公司供应 3 万吨、4 万吨、5 万吨的氧化铝，累计 12 万吨。合同编号为 2006–YCQ–16，合同有效期为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

（6）2004 年 10 月 9 日，山东铝业与茌平华信铝业有限公司签订《氧化铝长期销售合同》。根据合同约定，山东铝业将在 2005 年至 2009 年每年向茌平华信铝业有限公司供应 4 万吨的氧化铝，累计 20 万吨。合同编号为 2004–YCQ–11，合同有效期为 2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

（7）2004 年 10 月 9 日，山东铝业与福建南平铝业有限公司签订《氧化铝长期销售合同》。根据合同约定，山东铝业将在 2005 年至 2009 年每年向福建南平铝业有限公司供应 4 万吨的氧化铝，累计 20 万吨。合同编号为 2004–YCQ–12，合同有效期为 2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

（8）2004 年 10 月 9 日，山东铝业与邹平铝业有限公司签订《氧化铝长期销售合同》。根据合同约定，山东铝业将在 2005 年至 2009 年每年向邹平铝业有限公司供应 5 万吨的氧化铝，累计 25 万吨。合同编号为 2004–YCQ–09，合同有效期为 2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

2、原材料采购合同

（1）2006 年 11 月 6 日，山东铝业（最终使用方）、中铝（山东）国际贸易有限公司（买方）和 TOP Meridian SDN.BHD（卖方）三方签订了《买卖合同》，中铝（山东）国际贸易有限公司代山东铝业从 2006 年 11 月至 2007 年 12 月向 TOP Meridian SDN.BHD 采购 80 万吨印度尼西亚民丹岛产的铝土矿。

（2）2006 年 12 月 15 日，山东铝业（最终使用方）、中铝（山东）国际贸易有限公司（买方）、SUNMAN MAHKOTA MINING CO.PTE.LTD（卖方）和 PT MAHKOTA KARYA UTAMA（供应方）共同签署了《买卖合同》，中铝（山东）国际贸易有限公司代山东铝业从 2006 年 11 月至 2007 年 12 月向 SUNMAN MAHKOTA MINING CO.PTE.LTD 采购 600 万吨印度尼西亚民丹岛产的铝土矿和加里曼丹铝土矿。

（3）2006 年 11 月 6 日，山东铝业（最终使用方）、中铝（山东）国际贸易有限公司（买方）和 TOP Meridian SDN.BHD（卖方）三方签订了《买卖合同》，中铝（山东）国际贸易有限公司代山东铝业从 2006 年 11 月至 2007 年 12 月向 TOP Meridian SDN.BHD 采购 50 万吨印度尼西亚民丹岛产的铝土矿。

（4）2006 年 10 月 15 日，山东铝业与中国铝业股份有限公司山东分公司签订了《合格料买卖合同》，山东铝向中国铝业山东分公司采购 27 万吨合格料，合同金额 1377 万元，合同有效期为 2006 年 10 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。

（5）2006 年 10 月 15 日，山东铝业与中国铝业股份有限公司山东分公司签订了《铝土矿买卖合同》，山东铝向中国铝业山东分公司采购 18 万吨的阳泉铝土矿，合同金额 4734 万元，合同有效期为 2006 年 10 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。

（6）2006 年 9 月 30 日，山东铝业与山东铝业公司签订了《工矿产品购销合同》，山东铝业向山东铝业公司采购 6500 吨的液碱，合同金额 1462.5 万元，合同有效期为 2006 年 10 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。

（7）2006 年 1 月 20 日，山东铝业与洋浦盈顺物资贸易有限公司签订了《工矿产品购销合同》，山东铝业向洋浦盈顺物资贸易有限公司采购 12 万吨的原煤，合同金额为 1420 万元，合同有效期为一年。（8）2006 年 7 月 4 日，山东铝业与淄博双佳工贸有限公司签订了《工矿产品购销合同》，山东铝业向淄博双佳工贸有限公司采购 7.2 万吨的原煤，合同金额 2592 万元，。

3、借款合同

（1）2006 年 3 月 29 日，山东铝业与交通银行淄博南定支行签署了《借款合同》，借款金额为 2000万元，借款期限为 2006 年 3 月 29 日至 2007 年 3 月 25 日，借款用途为流动资金。

（2）2006 年 5 月 18 日，山东铝业与建设银行淄博南定支行签署了《借款合同》，借款金额为 6500 万元，借款期限为 2006 年 5 月 18 日至 2007 年 5 月 17 日，借款用途为流动资金。

（3）2006 年 5 月 23 日，山东铝业与中国银行淄博分行签署了《借款合同》，借款金额为 1500 万元，借款期限为一年，借款用途为流动资金。

四、合并双方的诉讼、仲裁及行政处罚事项

（一）中国铝业的诉讼、仲裁及行政处罚事项

截至目前，中国铝业不存在将实质性影响本次合并和本次发行的尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；其 5%以上股东、法定代表人、总经理（总裁）也均不存在将实质性影响本次合并和本次发行的尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（二）山东铝业的诉讼和仲裁事项

截至目前，山东铝业不存在将实质性影响本次合并和本次发行的尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；其 5%以上股东、法定代表人、总经理（总裁）也均不存在将实质性影响本次合并和本次发行的尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

五、其它重要事项

中国铝业信息披露和投资者关系的负责部门：董事会秘书办公室

负责人：刘强

电话号码：(86 10) 8229 8103

第十九节 中介机构结论性意见

一、合并方财务顾问的意见

根据中信证券与中国银河证券为本次换股吸收合并出具的财务顾问报告，中信证券与中国银河证券认为：

“本次合并符合国家有关法律和政策的规定，合并的程序符合相关规定；本次合并遵循诚信和公开、公平、公正原则；本次合并充分保护非关联股东利益；合并不会损害债权人的利益；现金选择权保护了中小股东利益；本次合并完成后存续公司的法人治理结构健全合理；换股价格和换股比例的确定方法合理，并综合考虑了合并双方股东的利益，具有公正、公允性。”

二、被合并方独立财务顾问的意见

国泰君安证券股份有限公司为本次吸收合并出具了独立财务顾问报告，国泰君安证券股份有限公司认为：

“本次合并符合国家有关法律和政策的规定，合并的程序符合相关规定；本次合并遵循诚信和公开、公平、公正原则；本次合并充分保护非关联股东利益；合并不会损害债权人的利益；换股价格与换股比例的确定方法合理，并综合考虑了合并双方股东的利益，具有合理性；现金选择权方案为投资者提供了退出机制，现金选择权的行使价格基本覆盖了投资者的持股成本；本次合并完成后存续公司的法人治理结构健全、合理；实现了整体上市后的存续公司拥有了广阔的资本运作平台，集团的整合优势与协同效应得以发挥，有利于提高核心竞争力，符合合并双方股东的利益。”

三、合并方境内律师对本次吸收合并的法律意见

北京市海问律师事务所作为合并方中国铝业境内律师，为本次吸收合并出具了法律意见书，认为：

“1、本次合并各方具备合并主体资格。2、本次合并和本次发行符合法律、法规的规定，在获得本法律意见书第一部分第 5 条所述的批准和授权后可以依法实施。”

四、被合并方境内律师对本次吸收合并的法律意见

北京市中银律师事务所作为被合并方山东铝业律师，为本次吸收合并出具了法律意见书，认为：

“本次合并双方中国铝业和山东铝业均具备进行本次合并的主体资格；本次合并的方案和程序考虑到山东铝业的现有股东及债权人的利益，符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定；本次合并签署的《合并协议》系合并双方真实意思的表示，合法、有效；本次合并尚需取得有权部门的相关批准和授权。

第二十节 备查文件

一、备查文件置存地点

（一）中国铝业股份有限公司

地址：北京市西直门北大街 62 号

电话：（8610）82298675

传真：（8610）82298620

（二）山东铝业股份有限公司

地址：山东省淄博市淄博高新技术产业开发区柳泉路北首

电话：（86533）2930136

传真：（86533）2985999

二、备查文件目录

（一）山东铝业独立董事意见书

（二）山东铝业董事会征集投票权报告书

（三）中国铝业 2003–2005 年及 2006 年 1–6 月财务审计报告

（四）山东铝业 2006 年 1–6 月财务审计报告

（五）中国铝业 2006 年 1–6 月模拟合并报表审阅报告

（六）合并协议

（七）中国铝业财务顾问报告

（八）山东铝业独立财务顾问报告

（九）合并方法律顾问北京市海问律师事务所为本次吸收合并出具的法律意见书

（十）被合并方法律顾问北京市中银律师事务所为本次吸收合并出具的法律意见书