

荣华实业 低价农业 受益税收调整

周二盘面显示,以北大荒、香梨股份等为首的农林牧渔板块明显成为盘中的热点板块,尤其是北大荒、香梨股份等潜力股的强势涨停,不仅吸引了大量资金的追捧,并激发农林牧渔板块的大面积上攻行情,资金流向十分明显,大有取代近日大幅上涨的黑色金属板块,而成为市场新的热点所在。

农业税大幅下调

农林牧渔板块的走强,与消息面的利好刺激紧密相连。近日,国家税

务总局在其官方网站上公布了《关于调整核定征收企业所得税应纳税所得率的通知》,公布了核定征收企业的企业所得税应纳税所得率的具体调整方案,其中农林牧渔业降幅最大,成为市场关注的焦点。

比较调整前后的应税所得率不难发现,新应税所得率的行业划分更细,而所有行业的应税所得率则全面调低,其中,新增加的行业类别:农、林、牧、渔业,其应税所得率为3%至10%,而原适用10%至30%的应税所得率,因此该行业成为了此次调低幅度最大的

行业。农林牧渔业作为此次调低幅度最大的行业,税负的降低无疑为行业经营业绩的提升带来丰富的想象空间,受此利好影响刺激,农业板块表现再度活跃,北大荒、香梨股份等强势涨停,成为市场新的热点。

政策扶持 利好接踵而至

作为低价农业潜力股,荣华实业(600311)是国家重点扶持的农业企业,主要产品是淀粉及其副产品,除现有淀粉副产品免收增值税外,作为全国151家农业产业化重点龙头企业之一,

公司在所得税方面享受优惠政策。此外,近日公告称,荣华实业第一大股东已替其控股子公司甘肃荣华味精偿还了所欠公司的甘肃1.27亿元货款;第二大股东也已归还了约1.3亿元的资产处置款,数笔大额清欠工作的顺利完成,无疑将更好促进公司的良性发展。

低价农业 填权可期

该股作为6元的低价农业股,近期明显呈现底部放量走高之势,后市向上填权迹象明显,可密切关注。(深圳美浪特)

■大腕点股

金鹰股份(600232) 纺织巨头 长期增长可期

通过整合原料基地,公司在原料控制领域将拥有绝对的话语权。去年年底拥有打成麻生产线10条,今年公司通过整合新疆原料基地,将可控制几乎全部新疆亚麻种植基地,打成麻生产线可扩大到20条,年产量将会达到1.6万吨,届时公司将可控制全国60%的原料。目前公司原料自给率约30%,收购上游原料产地使公司控制了更多的原料来源,公司在原料领域的控制权将进一步增强,从而有助于公司拥有绝对的话语权。

公司还是我国纺织机械行业中最大的麻纺和纺纱机械设备的生产企业,每年可生产各类纺机2500余

台套,也是国内唯一一家将缂麻纺机成套设备制造与纺织工艺实践紧密结合的企业,具有独特的专业优势。近年来,金鹰股份在缂麻纺机设备领域的市场占有率在80%以上,基本垄断了国内亚麻纺织专用设备的生产和销售,由于公司领先优势明显,长期增长可期。

该股在本轮行情中表现平平,8月中旬曾放巨量涨停,有主力介入迹象,随后一直通过窄幅震荡方式洗盘,近期该股连续小阳爬升表明整理接近尾声,后市有望展开新一轮拉升。

(方正证券 方江)

■实力机构猎物

胜利股份(000407) 地产收入丰厚 做强生物农化

公司的填海造地一直是市场关注的热点,其子公司青岛胜通海岸置业发展有限公司获得青岛港四方港区填海造地工程项目。近日公司公告由公司持有权益的青岛胜通转让给深赤湾。此次转让将给公司带来大量的现金流,而上半年公司公告转让的胜利大厦房产,目前仍有1.4万平方米的面积有待转让,目前该房产每平方米售价在1万元以上,一旦卖出将给公司回收资金高达1.4亿元左右,也将带来丰厚的净利润,预计公司地产资产的出售将为公司收回近7亿元的资金,带来约3亿元的净利润,为扩展公司主业提供了强大的资金支持。

目前公司已初步形成了阿维霉素、泰妙霉素、伊维霉素等兽用生物制品系列化的产品结构,公司也通过了农业部GMP认证,成为该原料药国内第一家通过GMP认证的企业,同时还启动了FDA认证程序,为实现生物产品进入欧美高端市场做好准备。同时公司在今年被认定为高新技术企业,将得到政策支持,所得税率也将大幅调减,进一步提高了公司的盈利水平。中报显示,其生物制药收入同比大涨,增长势头迅猛,非主业的剥离给公司带来丰厚的现金流,将支持公司主业进一步扩大生产规模。经过前期横盘整理,目前该股有启动迹象,近期有望启动,可适当关注。

(浙商证券 陈泳潮)

■报告精选

南京银行(601009) 具备估值优势 启动在即

以工行为首的银行股,经过一个月的整理,周二尾盘反弹,成为大盘翻红的最重要力量,预计大盘短线在银行股带动下,有继续走高的潜力,这也意味着,当前最值得关注的应该是银行股。而在整个银行股中,我们发现周二表现最强的当属南京银行,建议投资者给予重点关注。

当前沪市平均动态市盈率已经超过50倍,一般情况下,次新股的估值通常会溢价二成,南京银行作为受益升值的高成长小盘银行股,理论获得更高溢价。该股中报显示摊薄每股收益0.19元,对应市盈率54倍,目前估值合理。

当前该股KDJ在低位金叉且呈双底形态,周二量能温和放大,其上涨行情或将启动,可积极关注。

(国海证券 王安田)

中国铝业(601600) 形态走好 挑战新高

中国铝业是我国规模最大的氧化铝、原铝运营商以及电解铝生产商,同时也是全球第二氧化铝和第四大原铝生产商。公司控股股东和实际控制人为中铝公司,中铝公司是授权投资的机构、国家控股公司和国有重点骨干企业。

公司拥有低铝硅比低品位铝土矿处理专有技术,加工处理低品位铝土矿更具有成本优势。公司拥有专有技术和专利技术的烧结法具备世界先进水平,这使公司应用低成本的低品位铝土矿具有较大的成本优势,未来发展前景可期。目前该股已走出圆弧底形态,主力低位吸筹相当充分,周二股价温和放量拉升并成功上穿均线,上攻欲望强烈,后市上涨空间已经打开,建议重点关注,择机参与。

(湖南金证)

金发科技(600143) 300成份股 增发提升竞争力

公司作为国内改性塑料龙头企业,已经占据了国内家电、IT、电动工具等市场较大的市场份额。当前国民经济的持续快速增长推动了塑料消费的增长,塑料改性使得以塑代钢,以塑代木成为了材料应用领域的一种趋势,预计国内改性塑料潜在市场容量约500万吨/年,而公司去年成品销量仅为24万吨,因此,从需求量看,公司具备了巨大的发展空间。作为全球塑料改性行业覆盖面最广的生产企业,从发展眼光看,公司将依靠行业领先优势,超预期成长值得期待。

公司今年成功公开增发,募集资金用于汽车用聚丙烯、高光泽、快速成型阻燃增强聚对苯二甲酸乙二酯、改性聚氯乙烯、改性聚苯醚和完全生物降解塑料项目的产能扩张,预计项目达产之后,产能将较去年大幅增加,而目前公司产品已获得了国内大部分汽车生产商认可,预计增加产能达产后,将成为公司重要的利润增长点,从而推动其快速发展。

近期通过公开发行募集资金投向用于汽车领域的改性塑料项目,未来高毛利率汽车用改性塑料产品产量将会大幅增加,为公司未来几年利用自身技术优势和营销优势将会得到快速发展。

该股是业绩优良的沪深300成份股,前期累计跌幅在30%左右,目前技术指标超卖严重,一旦企稳,后市有望大幅反弹。

(杭州新希望)

豫光金铅(600531) 有色龙头 受益产品涨价

豫光金铅拥有装备一流的铅、银、金生产线,有一定的技术开发与创新能力,是亚洲最大的电解铅生产基地和我国最大的白银生产基地,其生产的高纯度豫光牌电解铅在国内电解铅质量抽检中排名第一,性价比优势,近3年电解铅国内市场占有率约8%;白银收入占总收入比重约30%,拥有白银出口自营资格和境外自营资格;黄金品质高,也是公司重要利润来源之一。

由于美元贬值和国际石油价格暴涨,黄金、白银等贵金属价格持续走高,刺激了对黄金和白银的需求,黄金和白银的消费前景看好。二级市场上,该股近日呈现出加速走高之势,周二再度涨停上攻,后市可看高一线,投资者可积极关注。

(世纪证券 赵玉明)

大龙地产(600159) 京城地产股 新高在望

从目前情况看,中期沪深大盘仍会有震荡整理,投资者可选择具有价值洼地的板块和个股进行参与,这里建议投资者关注大龙地产。

公司开发的项目主要集中在北京市区和顺义区,随着经济持续增长和北京奥运会临近,北京地区的房地产行业将持续稳定发展,顺义区定位为北京市的卫星城,奥运会水上项目的兴办和顺义区打造绿色国际港的发展战略,更为公司发展带来机遇。

公司目前在地产方面投入巨资,裕龙花园三区、仓苑公寓项目已开始施工建设,满洲里项目一期施工进度顺利,这些项目将给公司未来几年的稳定发展打下坚实基础。近期该股走势活跃,成交量有效放大,并具备强烈的突破欲望,可适当关注。

(金百灵投资)

■精选个股

晨鸣纸业(000488) 造纸王者 主力资金关注

基金重仓股轮流启动成为目前行情的主要特点,补涨要求强烈的电力股和部分有色金属股以及农业股贯穿了周二行情,因此投资者应把握好基金重仓板块之间的轮动,特别目前尚未形成整体启动迹象的绩优蓝筹品种,而在岳阳纸业开盘直接封涨停的带动下,华泰股份、博汇纸业和晨鸣纸业等明显出现主力资金活动迹象,特别是晨鸣纸业(000488)。

公司作为我国造纸行业的龙头,经济效益连续十多年居全国同行业领先地位,是全球造纸50强之一,国家出台的节能降耗和环保减排政策以及“十一五”规划对造纸企业淘汰落后产能等宏观政策,进一步增强了公司未来发展的信心,主要产品的价格提升及产能释放直接促进业绩增厚,操作

上建议重点关注。(广发证券 杨敏)

美尔雅(600107) 期货龙头 调整到位

该股是期货概念股的绝对龙头,随着股指期货推出的步伐越来越接近,期货概念股有望反活跃,成为市场中一道靓丽的风景线。

美尔雅控股90%的美尔雅期货经纪有限公司,主要从事期货经纪业务和期货业务培训,美尔雅一直是整个期货概念的绝对龙头,每当期货概念股启动时,美尔雅都以其强势带动整

个板块走强。走势上看,该股前期2度冲击30元关口未果后出现了调整,但是30日均线对股价的支撑力度非常强,短线调整已经到位,随着5日、10日均线拐头向上,预示新一轮升浪有望就此展开,投资者可积极关注。

(银河证券 孙卓)

美达股份(000782) 化纤巨子 比肩春晖股份

氨纶纤维价格火爆造就了华峰氨纶、舒卡股份等大牛股,而未来比氨纶更火爆的新型纤维将是高强PE。春晖股份日前公布大规模进军目前全球最高端、利润最丰厚的超高分子量聚乙烯纤维(高强PE)生产,高强PE强力是制作各类防弹衣、防弹头盔、防爆装置等的理想材料,目前全球只有美国霍尼韦尔等3家公司能够规模化工业生产,年总产量为1万吨,而未来10年内高强PE纤维的年市场需求量将

在10万吨以上,市场潜力非常巨大。

我国目前只有4家公司能生产,它们分别是中纺投资旗下的北京同益中、春晖股份拟收购的山东爱地、湖南中泰和宁波大成。湖南中泰现初步形成了500吨高强PE纤维的生产能力,但中纺投资和春晖股份资本优势明显,湖南中泰要赶上,若能和老朋友美达股份合作无疑是更好的选择,而美达股份也就有望成为春晖股份的潜在劲敌。

(中信建投 杨庆)

铜峰电子(600237) 实力股东入主 底部放量上行

铜峰电子(600237)主要从事薄膜电容器以其相关材料的生产销售上市企业之一,其所处行业属于国家重点鼓励发展和扶持的电子元器件行业,市场前景广阔。其中,公司电容器、有机薄膜、金属化薄膜三类产品的市场占有率始终保持全国前列。前期公司公告,国资委正式批复认可,铁牛集团

成为公司控股股东安徽铜峰电子集团及公司的实际控制人。随着铁牛集团的正式入主,为公司带来广阔想象空间。

该股近期呈现底部放量走强之势,股价成功突破多条均线的压制,短期做多热情强烈,上攻欲值得期待。

(广州运财行 赵修宇)

中纺投资(600061) 高强PE 有望二次拉升

公司是两市目前唯一的生产特种纤维(高强PE纤维)的上市公司,其所生产的高强PE纤维具备的优越性能,成功应用于神舟五号和神舟六号的打捞回收系统,航天军工题材十分独特而且正宗,特别是公司近期公告拟定向增发不超过3700万股,炙手可

热的增发题材也为公司增添巨大的想象空间。走势上看,该股近日量能急剧连续放大,超级主力抢筹行为明显,周二缩量下探5日线,技术上构成中继十字星,后市二次拉升有望展开,值得关注。

(新时代证券 黄鹏)

■南北对话

龙元建设(600491) 二线蓝筹 蓄势充分

作为华东地区最大的民营施工企业,公司运用募集所得资金进行了一系列向建筑上游产业延伸的收购举措,充分发挥公司总承包特级资质的竞争优势,通过一体化综合服务来提高中标率以及产品附加值,实施保守接单、严格控制项目施工成本的发展战略,过去三年,公司毛利率显著提高。

公司计划定向增发投资新型干法水泥熟料生产线项目、投资幕墙节能装置产业化项目等,这有利于公司延长产业链,提升长期核心竞争力,突出竞争优势使公司在拓展海外市场方面事半功倍。该股6月以来构筑大的收敛三角形整理形态接近尾声,后市有望向上突破补涨,操作上可积极关注。

(世基投资)

安源股份(600397) 脱胎换骨 煤炭新锐

公司通过重组,引进江西省煤炭集团为大股东,并出资收购丰城矿务局持有的丰城曲江煤炭开发公司90%的股权,目前已形成玻璃、客车、煤炭三业并举的发展格局。

江西省煤炭集团在去年的收购报告书上表示要把安源股份打造成为集团连通资本市场的桥梁和资本运作的平台,逐步将后备优质煤炭资产置入上市公

司,这使得公司具有资产注入的预期。二级市场上看,中国神华海归以及国际油价大涨引发市场对煤炭等资源股的追捧,作为绝对价值最低、后续存在资产整合可能性的煤炭股,安源股份近期在突破前期高点之后强势震荡整理,周二放量涨停,选择向上突破,后市有望继续拓展向上空间,建议投资者重点关注。

(重庆东金)