

Số: 1020/QĐ-XPHC

Hà Nội, ngày 24 tháng 9 năm 2024

QUYẾT ĐỊNH
Xử phạt vi phạm hành chính

CHỦ TỊCH ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Căn cứ Điều 57, Điều 68, Điều 70, Điều 78, Điều 85 Luật Xử lý vi phạm hành chính (sửa đổi, bổ sung năm 2020);

Căn cứ Nghị định số 156/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán và thị trường chứng khoán (Nghị định số 156/2020/NĐ-CP) và Nghị định số 128/2021/NĐ-CP ngày 30/12/2021 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 156/2020/NĐ-CP (Nghị định số 128/2021/NĐ-CP);

Căn cứ Biên bản vi phạm hành chính số: 309/BB-VPHC lập ngày 16/9/2024;

Căn cứ Quyết định số: 510/QĐ-GQXP ngày 10/5/2024 của Chủ tịch Ủy ban chứng khoán Nhà nước về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1.

1. Xử phạt vi phạm hành chính đối với tổ chức có tên sau đây:

Tên tổ chức vi phạm: Công ty cổ phần Đầu tư Công nghiệp Xuất nhập khẩu Đông Dương

Địa chỉ trụ sở chính: 162B Điện Biên Phủ, phường Võ Thị Sáu, quận 3, thành phố Hồ Chí Minh

Số giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, mã số doanh nghiệp: 0310103090; cấp ngày 25/6/2010 (lần đầu); ngày 06/3/2024 (thay đổi lần thứ 33);

Nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh

Người đại diện theo pháp luật: Trần Kim Sa

Giới tính: Nữ

Chức danh: Tổng Giám đốc

2. Đã thực hiện các hành vi vi phạm hành chính:

- Không công bố đối với thông tin phải công bố theo quy định pháp luật (Công ty không công bố thông tin (CBTT) trên hệ thống CBTT của Ủy ban Chứng



khoán Nhà nước (UBCKNN) và trên trang thông tin điện tử của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX) các tài liệu sau: Giải trình chênh lệch lợi nhuận của Báo cáo tài chính (BCTC) công ty mẹ và hợp nhất năm 2021 so với cùng kỳ năm trước, Nghị quyết Hội đồng quản trị (HĐQT) số 3110D/2022/DDG/NQ-HĐQT ngày 31/10/2022 về việc điều chỉnh phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động năm 2022, Nghị quyết HĐQT số 0201/2023/NQ-HĐQT ngày 05/01/2023 về giao dịch với bên liên quan, Nghị quyết HĐQT số 0501C/2023/DDG/NQ-HĐQT ngày 05/01/2023 về việc thông qua việc ký kết hợp đồng nguyên tắc giữa Công ty với công ty có liên quan với người phụ trách quản trị công ty; Không CBTT trên hệ thống CBTT của UBCKNN các tài liệu: Nghị quyết HĐQT số 1909/2022/DDG/NQ-HĐQT ngày 19/9/2022 về việc thông qua kết quả phát hành và nộp tiền mua cổ phiếu ESOP năm 2022, Báo cáo thường niên năm 2022, Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế so với cùng kỳ năm trước tại BCTC công ty mẹ và hợp nhất quý 4/2021, quý 1, 2, 3, 4/2022, quý 1, 3, 4/2023, Giải trình chênh lệch trước và sau kiểm toán tại BCTC kiểm toán 2021 của công ty mẹ; Không CBTT trên chuyên trang thông tin trái phiếu doanh nghiệp của HNX các tài liệu: Báo cáo tình hình thực hiện các cam kết của doanh nghiệp đối với người sở hữu trái phiếu năm 2022 và Báo kết quả mua lại trước hạn trái phiếu mã DDGH2122002; CBTT không đúng thời hạn trên hệ thống CBTT của UBCKNN, trên trang thông tin điện tử của HNX và trang thông tin điện tử của Công ty các tài liệu: Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế so với cùng kỳ năm trước tại BCTC công ty mẹ và hợp nhất kiểm toán năm 2022, Giải trình chênh lệch kết quả kinh doanh trước và sau kiểm toán tại BCTC công ty mẹ và hợp nhất kiểm toán năm 2023, Giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán tại BCTC công ty mẹ và hợp nhất kiểm toán năm 2023, BCTC công ty mẹ và hợp nhất quý 2/2023; CBTT không đúng thời hạn trên hệ thống CBTT của UBCKNN và trên trang thông tin điện tử của HNX các tài liệu: Nghị quyết HĐQT số 2612/2022/DDG/NQ-HĐQT ngày 26/12/2022 về việc thông qua việc mua toà nhà văn phòng và thay đổi phương án sử dụng vốn ESOP; CBTT không đúng thời hạn trên trang thông tin điện tử của HNX các tài liệu: Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế so với cùng kỳ năm trước tại BCTC công ty mẹ và hợp nhất soát xét bán niên năm 2022; CBTT không đúng thời hạn trên chuyên trang thông tin trái phiếu doanh nghiệp của HNX các tài liệu: Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu bán niên năm 2022, BCTC bán niên năm 2022, Báo cáo tình hình thanh toán lãi, gốc trái phiếu bán niên năm 2022 và Báo cáo tình hình thực hiện các cam kết của doanh nghiệp đối với người sở hữu trái phiếu bán niên năm 2023).

- Công bố thông tin không đầy đủ nội dung theo quy định pháp luật (Báo cáo tình hình quản trị công ty năm 2022 không nêu Nghị quyết HĐQT số 1909/2022/DDG/NQ-HĐQT ngày 19/09/2022 về việc thông qua báo cáo phát hành và thời gian nộp tiền mua cổ phiếu, Nghị quyết HĐQT số 3110D/2022/DDG/NQ-HĐQT ngày 31/10/2022 về việc điều chỉnh phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động năm 2022; Báo cáo tình hình quản trị công ty bán niên và năm

2023 không nêu Nghị quyết HĐQT số 0201/2023/NQ-HĐQT ngày 05/01/2023 về việc thông qua giao dịch của các bên có liên quan, Nghị quyết HĐQT số 0501C/2023/DDG/NQ-HĐQT ngày 05/01/2023 về việc thông qua việc kí kết hợp đồng nguyên tắc giữa Công ty với công ty có liên quan với người phụ trách quản trị công ty, Nghị quyết HĐQT số 1602/2023/DDG/NQ-HĐQT ngày 16/02/2023 về việc thông qua tiếp nhận đơn xin từ nhiệm thành viên Ban kiểm soát (BKS) của ông Nguyễn Văn Hiền và bà Đinh Hoàng Ngọc Vân và thông qua thời gian và địa điểm tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ)).

- Công bố thông tin sai lệch (Báo cáo kết quả phát hành mã trái phiếu DDGH2122002 có nội dung sai lệch: Căn cứ tài liệu Công ty cung cấp cho thấy, ngày sở hữu trái phiếu của nhà đầu tư theo xác nhận của Công ty và Công ty cổ phần Chứng khoán Bảo Việt (BVSC) – Chi nhánh Hồ Chí Minh là ngày 06/10/2021; sao kê tài khoản ngân hàng số 0401003084002 mở tại Ngân hàng TMCP Bảo Việt (BVB) - PGD Lạc Long Quân của Công ty cho thấy ngày 31/10/2021 là ngày cuối cùng BVSC (là đại lý phát hành) chuyển toàn bộ 100.000 triệu đồng tiền mua trái phiếu cho Công ty. Tuy nhiên, theo Báo cáo kết quả phát hành mã DDGH2122002 của Công ty, ngày hoàn tất đợt phát hành là ngày 05/01/2022; Báo cáo tình hình sử dụng vốn bán niên năm 2022 công bố đến HNX ngày 30/8/2022 có nội dung sai lệch, cụ thể: Tại Báo cáo tình hình sử dụng vốn bán niên năm 2022 do Công ty tự lập gửi HNX, Công ty báo cáo tiến độ sử dụng vốn thu được từ mã trái phiếu DDGH2123001 như sau: Đầu tư Dự án đầu tư sản xuất hơi – điện sấy hèm cho CTCP Nhà máy Bia Heineken VN – Vũng Tàu giai đoạn 2 là 138.700,4 triệu đồng, Dự án thu hồi và sản xuất khí C02 hóa lỏng từ lò hơi 40.000 triệu đồng, Đầu tư 22.000 triệu đồng vào Dự án thu nhiệt phát điện từ lò đốt rác thải công nghiệp - Biwase và sử dụng 98.000 triệu đồng cho mục đích bổ sung vốn lưu động. Tuy nhiên, theo Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán trái phiếu mã DDGH2123001 năm 2022 được kiểm toán, Công ty đã sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán là để đầu tư 170.000 triệu đồng vào Dự án đầu tư sản xuất hơi - điện và sấy hèm cho CTCP Nhà máy Bia Heineken Việt Nam - Vũng Tàu giai đoạn 2 và 130.000 triệu đồng đầu tư vào Dự án thu hồi và sản xuất khí C02 hóa lỏng từ lò hơi).

- Sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán trước khi UBCKNN có thông báo bằng văn bản về việc xác nhận kết quả chào bán (Trong đợt phát hành cổ phiếu riêng lẻ năm 2023 của Công ty, theo sao kê tài khoản phong tỏa số 1016123530 của Công ty tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội, Công ty bắt đầu giải ngân tiền từ tài khoản phong tỏa (ngày 23/02/2024), trước thời điểm UBCKNN có văn bản thông báo nhận được báo cáo kết quả chào bán cổ phiếu riêng lẻ của Công ty (ngày 26/02/2024)).

- Không báo cáo đối với thông tin phải báo cáo theo quy định pháp luật (Công ty không báo cáo UBCKNN về việc thay đổi phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ năm 2023 và theo chương trình lựa chọn cho người lao động năm 2022 theo quy định tại mẫu số 2 Phụ lục ban hành kèm



theo Nghị định số 155/2020/NĐ-CP được HĐQT thông qua tại các Nghị quyết số 3110D/2022/DDG/NQ-HĐQT ngày 31/10/2022, số 2612/2022/DDG/NQ-HĐQT ngày 26/12/2022 và số 2302/2024/DDG/NQ-HĐQT ngày 23/02/2024).

- Thực hiện thay đổi phương án sử dụng vốn, số tiền thu được từ đợt chào bán chứng khoán riêng lẻ khi được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền với giá trị thay đổi từ 50% trở lên số tiền thu được từ đợt chào bán (Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 số 02/2023/DDG/NQ-ĐHĐCĐ ngày 28/6/2023 đã thông qua phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn điều lệ của Công ty và ủy quyền cho HĐQT chủ động điều chỉnh, thay đổi phương án sử dụng vốn nhằm đảm bảo đợt phát hành cổ phiếu thành công, lợi ích của các cổ đông trên nguyên tắc giá trị thay đổi nhỏ hơn 50% số tiền thu được từ đợt chào bán. Ngày 23/02/2024, HĐQT Công ty đã ban hành Nghị quyết số 2302/2024/DDG/NQ-HĐQT, Công ty đã thay đổi phương án sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán riêng lẻ năm 2023 với giá trị thay đổi lớn hơn 50% số tiền thu được từ đợt chào bán).

3. Quy định tại:

- Điểm a khoản 4 Điều 42 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP.
- Điểm b khoản 3 Điều 42 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP.
- Khoản 5 Điều 42 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại điểm b khoản 33 Điều 1 Nghị định số 128/2021/NĐ-CP.
- Điểm c khoản 2 Điều 8 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại điểm b khoản 7 Điều 1 Nghị định số 128/2021/NĐ-CP.
- Điểm a khoản 3 Điều 43 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP được sửa đổi, bổ sung tại khoản 34 Điều 1 Nghị định số 128/2021/NĐ-CP.
- Điểm a khoản 4 Điều 8 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP được sửa đổi, bổ sung tại điểm d khoản 7 Điều 1 Nghị định số 128/2021/NĐ-CP.

4. Tình tiết tăng nặng: Vi phạm hành chính nhiều lần đối với các hành vi vi phạm không công bố đối với thông tin phải công bố theo quy định pháp luật, công bố thông tin không đầy đủ nội dung theo quy định pháp luật, công bố thông tin sai lệch, không báo cáo đối với thông tin phải báo cáo theo quy định pháp luật, quy định tại khoản 1 Điều 10 Luật Xử lý vi phạm hành chính.

5. Các tình tiết giảm nhẹ: Không có.

6. Bị áp dụng hình thức xử phạt, biện pháp khắc phục hậu quả như sau:

a) Hình thức xử phạt chính: Phạt tiền.

Cụ thể:

- Phạt tiền 92.500.000 đồng (Chín mươi hai triệu năm trăm nghìn đồng) đối với hành vi không công bố đối với thông tin phải công bố theo quy định pháp luật.
- Phạt tiền 65.000.000 đồng (Sáu mươi lăm triệu đồng) đối với hành vi công bố thông tin không đầy đủ nội dung theo quy định pháp luật.
- Phạt tiền 175.000.000 đồng (Một trăm bảy mươi lăm triệu đồng) đối với hành vi công bố thông tin sai lệch.

- Phạt tiền 85.000.000 đồng (Tám mươi lăm triệu đồng) đối với hành vi sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán trước khi UBCKNN có thông báo bằng văn bản về việc xác nhận kết quả chào bán.

- Phạt tiền 92.500.000 đồng (Chín mươi hai triệu năm trăm nghìn đồng) đối với hành vi không báo cáo đối với thông tin phải báo cáo theo quy định pháp luật.

- Phạt tiền 175.000.000 đồng (Một trăm bảy mươi lăm triệu đồng) đối với hành vi thực hiện thay đổi phương án sử dụng vốn, số tiền thu được từ đợt chào bán chứng khoán riêng lẻ khi được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền với giá trị thay đổi từ 50% trở lên số tiền thu được từ đợt chào bán.

Tổng số tiền phạt: 685.000.000 đồng (Sáu trăm tám mươi lăm triệu đồng).

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không có.

c) Biện pháp khắc phục hậu quả:

- Buộc hủy bỏ thông tin hoặc cải chính thông tin đối với hành vi vi phạm công bố thông tin sai lệch, theo quy định tại khoản 6 Điều 42 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại điểm d khoản 33 Điều 1 Nghị định số 128/2021/NĐ-CP.

- Buộc thông qua ĐHĐCĐ gần nhất về việc thay đổi phương án sử dụng vốn, số tiền thu được từ đợt chào bán chứng khoán riêng lẻ đối với hành vi vi phạm thực hiện thay đổi phương án sử dụng vốn, số tiền thu được từ đợt chào bán chứng khoán riêng lẻ khi được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền với giá trị thay đổi từ 50% trở lên số tiền thu được từ đợt chào bán, theo quy định tại điểm c khoản 9 Điều 8 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP sửa đổi bổ sung tại điểm e khoản 7 Điều 1 Nghị định số 128/2021/NĐ-CP (Việc thay đổi phương án sử dụng vốn, số tiền thu được từ đợt chào bán chứng khoán riêng lẻ năm 2023 đã được ĐHĐCĐ Công ty thông qua tại Nghị quyết ĐHĐCĐ số 01/2024/DDG/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/5/2024)

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho bà Trần Kim Sa là người đại diện của tổ chức bị xử phạt có tên tại Điều 1 Quyết định này để chấp hành.

Công ty cổ phần Đầu tư Công nghiệp Xuất nhập khẩu Đông Dương phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này. Nếu quá thời hạn mà Công ty cổ phần Đầu tư Công nghiệp Xuất nhập khẩu Đông Dương không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành theo quy định của pháp luật.

Công ty cổ phần Đầu tư Công nghiệp Xuất nhập khẩu Đông Dương phải nộp tiền phạt tại Kho bạc Nhà nước Hà Nội, địa chỉ: số 18 đường Giải Phóng, phường Phương Mai, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội hoặc nộp tiền phạt vào tài khoản số: 7111 của Kho bạc Nhà nước Hà Nội trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày nhận được Quyết định này.

Công ty cổ phần Đầu tư Công nghiệp Xuất nhập khẩu Đông Dương có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện hành chính đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước Hà Nội để thu tiền phạt.

3. Gửi cho bà Phạm Thị Thanh Hương - Chánh Thanh tra, Thanh tra UBCKNN để tổ chức thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Chủ tịch (để b/c);
- Vụ GSDC (để biết);
- Sở GDCK Hà Nội (để biết);
- Lưu: VT, TT (08b).

**KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH**



Bùi Hoàng Hải