

**TÒA ÁN NHÂN DÂN KHU VỰC 9  
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Bản án số: 154/2026/HS-ST

Ngày: 25-3-2026

**NHÂN DANH**

**NƯỚC CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
TÒA ÁN NHÂN DÂN KHU VỰC 9 - THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**

***Thành phần Hội đồng xét xử sơ thẩm gồm có:***

*Thẩm phán - Chủ tọa phiên tòa:* Ông Nguyễn Quốc Thái.

*Các Hội thẩm nhân dân:*

Bà Lương Thị Kim Nghĩa;

Bà Kiều Thị Thanh Nguyên.

***Thư ký Tòa án ghi biên bản phiên tòa:*** Bà Trịnh Thị Thanh Hương –  
Thư ký Tòa án nhân dân khu vực 9 - Thành phố Hồ Chí Minh.

***Đại diện Viện kiểm sát nhân dân khu vực 9 - Thành phố Hồ Chí Minh  
tham gia phiên tòa:*** Bà Lê Thị Hương - Kiểm sát viên.

Ngày 25 tháng 3 năm 2026; tại trụ sở Tòa án nhân dân khu vực 9 - Thành phố Hồ Chí Minh, xét xử sơ thẩm công khai vụ án hình sự thụ lý số 72/2026/HSST ngày 30 tháng 01 năm 2026 theo Quyết định đưa vụ án ra xét xử số: 109/2026/QĐXXST-HS ngày 25 tháng 02 năm 2026 đối với bị cáo:

**Lương P Đ**, sinh năm: 1995 tại Q

Nơi đăng ký hộ khẩu thường trú: xóm X, A, xã B, huyện C, nay là xã C, tỉnh Q; nơi cư trú: số xx/xxx, Đường D, phường E, quận F nay là phường E1, Thành phố H, nghề nghiệp: tự do, trình độ học vấn: 12/12, dân tộc: kinh, giới tính: nam, quốc tịch: Việt Nam, con ông Lương P1 Đ1 và bà Nguyễn T H1; có vợ là Lương Thị K H2 và 01 con sinh năm 20xx.

Tiền án, tiền sự: không.

Bị bắt tạm giữ, tạm giam từ ngày 04/01/2025, có mặt tại phiên tòa.

**NỘI DUNG VỤ ÁN:**

Theo các tài liệu có trong hồ sơ vụ án và diễn biến tại phiên tòa, nội dung vụ án được tóm tắt như sau:

Khoảng 14 giờ 10 phút ngày 02/01/2025, Công an phường Bình Hưng Hòa B, quận Bình Tân, nay là phường Bình Tân, Thành phố Hồ Chí Minh tiếp nhận trình báo của chị Nguyễn Thị T1 H3 là nhân viên Bưu điện V N P2 (địa chỉ: số xx/xxx, đường M, phường J, quận F) về việc có nhận 09 kiện hàng hóa

ghi thông tin người gửi là Lương P Đ (người đang có hợp đồng cung ứng và sử dụng dịch vụ bưu chính số 89/2024/HĐBCCP/BĐTT.BCH - LPDAO ngày 24/04/2024 với Bưu điện Trung tâm U), nghi vấn bên trong có chứa hàng cấm nên phối hợp với Công an phường Bình Hưng Hòa B tiến hành kiểm tra và phát hiện bên trong có:

- 01 thùng carton chứa bánh kẹo;
- 08 thùng chứa thuốc lá điều nhập lậu gồm:
  - + 2.000 bao nhãn hiệu 555 xanh (555 GOLD);
  - + 500 bao nhãn hiệu 555 vàng (555 ORIGINAL);
  - + 500 bao nhãn hiệu ZEST MARULA;
  - + 500 bao nhãn hiệu RAISON ORANGE CAFÉ;
  - + 250 bao nhãn hiệu CANYON;
  - + 250 bao nhãn hiệu CHAPMAN.

Tiến hành khám xét khẩn cấp kho hàng nơi Lương P Đ thuê ở số xx/xxxx, Ấp x, xã O, huyện U, nay là xã O1, Thành phố H, Công an tiếp tục thu giữ được:

- 50 cây (500 bao) thuốc lá điều nhập lậu nhãn hiệu Canyon;
- 100 cây (1000 bao) thuốc lá điều nhập lậu nhãn hiệu Zouk;
- 50 cây (500 bao) thuốc lá điều nhập lậu nhãn hiệu Zest Marula.

Tiến hành khám xét khẩn cấp nơi Lương P Đ làm việc tại phòng trọ không số, nhà trọ số xxx/xxx/xx, Đường số xx, phường E1, quận F, nay là phường E1, Thành phố H, Công an không thu giữ được đồ vật tài liệu liên quan đến hành vi tàng trữ, buôn bán hàng cấm là thuốc lá điều nhập lậu.

Tiếp tục truy xét mở rộng, Cơ quan Cảnh sát điều tra tiếp nhận 22 thùng giấy chứa thuốc lá điều nhập lậu ghi thông tin người gửi là Lương P Đ do Bưu cục V N P2 tại Thành phố H giao nộp; tiến hành kiểm tra và phát hiện bên trong có:

- 162 cây (1620 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Chunghwa Cigarettes;
- 24 cây (240 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu 555 vàng (555 Original);
- 450 cây (4.500 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Diamond Hehua;
- 150 cây (1.500 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Raison Orange café;
- 50 cây (500 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Mond Variance Blue bery menthol;
- 68 cây (680 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu 555 xanh (555 Gold);
- 100 cây (1000 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Esse Light.

Quá trình điều tra xác định: ngày 24/4/2024, Lương P Đ ký hợp đồng cung ứng và sử dụng dịch vụ bưu chính số 89/2024/HĐBCCP/BDDTT.BCH - LPDAO

với Bưu điện Trung tâm U nhằm mục đích gửi hàng hóa là thuốc lá điều nhập lậu đi các tỉnh, thành trên cả nước. Đ sử dụng app W điền thông tin người nhận, địa chỉ người nhận, số điện thoại, tên hàng hóa trước khi đưa thuốc lá điều nhập lậu đã được sắp xếp trong thùng carton dán kín bằng màn co và băng keo ra bưu cục để chuyển đi.

Vào khoảng 13 giờ ngày 02/01/2025, Đ sử dụng ứng dụng zalo gọi cho anh Chung P2 L là nhân viên giao hàng dịch vụ grab đến địa chỉ: số xx/xxxx, Ấp x, xã O, huyện U chở 09 thùng carton đã được đóng sẵn, ghi trọng lượng từng thùng trong đó có 01 thùng chứa bánh kẹo, 08 thùng chứa thuốc lá điều nhập lậu với số lượng 4.000 bao, gồm các nhãn hiệu 555 xanh (555 GOLD), 555 vàng (555 ORIGINAL), ZEST MARULA, RAISON ORANGE CAFÉ, CANYON, 250 CHAPMAN đến Bưu điện để gửi giao cho khách.

Đ thuê nhà tại địa chỉ số xxx/xxx/xx, Đường số xx, phường E1, quận Bình Tân và địa chỉ số xx/xxxx, Ấp x, xã O, huyện U để chứa thuốc lá điều nhập lậu.

Lương P Đ mua thuốc lá điều nhập lậu của người tên T2 sử dụng số thuê bao xxxxxxxxxxxx và chở thuốc lá điều nhập lậu bằng xe ô tô 4 bánh đến đầu đường Võ V1 V2 và đường xx để giao cho Đ; trong ngày sẽ có người phụ nữ sử dụng ứng dụng Telegram có tên tài khoản là Xxxxxx (số thuê bao xxxxxxxxxxxx) và tên tài khoản là Xxxx (Số thuê bao xxxxxxxxxxxx) liên lạc bằng cách gọi điện hoặc nhắn tin yêu cầu Đ chuyển tiền thanh toán vào số tài khoản xxxxxxxxxxxxxxxx mang tên DO THI H4 Y mở tại Ngân hàng BIDV.

Đ bán thuốc lá điều nhập lậu cho khách thông qua giới thiệu của người sử dụng ứng dụng Telegram có tên tài khoản là “A1 L1” (số thuê bao xxxxxxxxxxxx), đối tượng L1 cung cấp số điện thoại của Nguyễn Đ2 K1 và chuyển thông tin cho K1 để K1 gửi cho Đ khi có thông tin khách mua hàng và số tiền cần thanh toán hàng để K1 chuyển khoản thanh toán tiền cho Đ.

K1 nói với Đ, K1 quen biết với đối tượng L1 và nhận chuyển khoản tiền dùm cho L1, mỗi ngày L1 cho K1 số tiền từ 200.000 đồng đến 300.000 đồng, K1 có hỏi Đ về việc giữa Đ và L1 buôn bán hàng hóa là bánh kẹo, sữa tả thì Đ trả lời đúng; thực tế Đ và L1 buôn bán gì thì K1 không tham gia, chỉ nhận chuyển khoản tiền để hưởng lợi.

Đ bán mỗi thùng 50 cây thuốc lá điều nhập lậu chuyển đơn hàng thành công trừ hết chi phí thì Đ hưởng lợi được 350.000 đồng. Tổng số tiền thu lợi bất chính của Đ khoảng 200.000.000 đồng. Số lượng thuốc lá nhập lậu Đ bán nhiều nhất là 10 thùng/ngày và ít nhất là 04 thùng/ngày (bán từ thứ 2 đến thứ 6 hàng tuần); mỗi thùng ít nhất là 20 cây (200 bao) và nhiều nhất là 50 cây (500 bao) thuốc lá điều nhập lậu.

Đ mua vào và bán ra từng nhãn hiệu thuốc lá điều nhập lậu với giá như sau:

- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu 555 xanh (555 GOLD) mua 75.000 đồng/cây, bán ra 83.000 đồng/cây;

- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu 555 vàng (555 ORIGINAL) mua 75.000 đồng/cây, bán ra 83.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu ZEST MARULA mua 210.000 đồng/cây, bán ra 220.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu ZOUK mua 150.000 đồng/cây, bán ra 157.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu RAISON ORANGE CAFÉ mua 200.000 đồng/cây, bán ra 210.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu CANYON mua 140.000 đồng/cây, bán ra 145.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu CHAPMAN, mua 200.000 đồng/cây, bán ra 208.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu CHUNGHWA FILTER CIGARETTES mua 235.000 đồng/cây, bán ra 244.000 đồng/cây, thu lợi 9.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu DIAMOND HEHUA mua 175.000 đồng/cây, bán ra 185.000 đồng/cây, thu lợi 10.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu MOND VARIANCE BLUE BERY MENTHOL mua 130.000 đồng/cây, bán ra 140.000 đồng/cây, thu lợi 10.000 đồng/cây;
- 01 cây (10 bao) nhãn hiệu ESSE LIGHT mua 160.000 đồng/cây, bán ra 170.000 đồng/cây, thu lợi 10.000 đồng/cây.

Ngày 04/01/2025, Hiệp hội thuốc lá Việt Nam có Công văn số 05/CVTĐ-2025 xác định 08 mẫu thuốc lá điều do Cơ quan Cảnh sát điều tra Công an quận Bình Tân cung cấp theo Công văn số 24/CV-ĐCSKT ngày 03/01/2025 là thuốc lá điều nhập lậu.

Ngày 31/05/2025, Hiệp hội thuốc lá Việt Nam có Công văn số 705/CVTĐ-2025 xác định 04 mẫu thuốc lá điều do Cơ quan Cảnh sát điều tra Công an quận Bình Tân cung cấp theo Công văn số 880/CV-ĐCSKT ngày 22/5/2025 là thuốc lá điều nhập lậu.

Tại Cơ quan điều tra, Lương P Đ đã khai nhận toàn bộ hành vi buôn bán thuốc lá điều nhập lậu như nêu trên.

Cáo trạng số 65/CT-VKSKV9 ngày 14/11/2025 của Viện kiểm sát nhân dân khu vực 9 –Thành phố Hồ Chí Minh đã truy tố bị cáo Lương P Đ (có lý lịch nêu trên) ra trước Tòa án nhân dân khu vực 9 –Thành phố Hồ Chí Minh để xét xử về tội “Buôn bán hàng cấm” theo quy định tại điểm b khoản 3 Điều 190 Bộ luật Hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2017.

Tại phiên tòa, bị cáo Lương P Đ đã khai nhận toàn bộ hành vi Buôn bán hàng cấm là thuốc lá điều nhập lậu đúng như nội dung bản Cáo trạng Viện kiểm sát đã truy tố.

Đại diện Viện kiểm sát nhân dân khu vực 9 - Thành phố Hồ Chí Minh giữ nguyên quyết định đã truy tố và đề nghị xử phạt bị cáo Lương P Đ mức án tù 08 (tám) năm 06 (sáu) tháng đến 09 (chín) năm 06 (sáu) tháng tù về tội “Buôn bán hàng cấm” theo quy định tại điểm b khoản 3 Điều 190 Bộ luật Hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2017;

Bị cáo không tranh luận và không bào chữa về hành vi phạm tội của mình. Trong lời nói sau cùng, bị cáo xin Hội đồng xét xử xem xét giảm nhẹ mức hình phạt.

Căn cứ vào các chứng cứ và tài liệu đã được thẩm tra tại phiên tòa, căn cứ vào kết quả tranh luận tại phiên tòa trên cơ sở xem xét đầy đủ, toàn diện chứng cứ, ý kiến của kiểm sát viên và bị cáo.

### **NHẬN ĐỊNH CỦA TÒA ÁN:**

Trên cơ sở nội dung vụ án, căn cứ vào các tài liệu trong hồ sơ vụ án đã được tranh tụng tại phiên tòa, Hội đồng xét xử nhận định như sau:

[1] Về hành vi, quyết định của Cơ quan điều tra – Công an Thành phố Hồ Chí Minh, Điều tra viên, Viện kiểm sát nhân dân khu vực 9 –Thành phố Hồ Chí Minh, Kiểm sát viên trong quá trình điều tra, truy tố đã thực hiện đúng về thẩm quyền, trình tự, thủ tục quy định của Bộ luật Tố tụng Hình sự. Quá trình điều tra và tại phiên tòa, bị cáo và người tham gia tố tụng khác không có người nào có ý kiến hoặc khiếu nại về hành vi, quyết định của Cơ quan tiến hành tố tụng, người tiến hành tố tụng. Do đó, các hành vi, quyết định của Cơ quan tiến hành tố tụng, người tiến hành tố tụng đã thực hiện đều hợp pháp.

[2] Lời khai nhận tội của bị cáo Lương P Đ phù hợp với biên bản khám xét, lời khai của người có liên quan, người làm chứng và phù hợp với các tài liệu, chứng cứ khác đã thu thập được có trong hồ sơ vụ án. Đủ cơ sở để Hội đồng xét xử kết luận:

Ngày 24/4/2024, Lương P Đ ký hợp đồng cung ứng và sử dụng dịch vụ bưu chính số 89/2024/HĐBCCP/BDDTT.BCH - LPDAO với Bưu điện Trung tâm U nhằm mục đích gửi hàng hóa là thuốc lá điều nhập lậu đi các tỉnh, thành trên cả nước. Đ sử dụng app W điền thông tin người nhận, địa chỉ người nhận, số điện thoại, tên hàng hóa trước khi đưa thuốc lá điều nhập lậu đã được sắp xếp trong thùng carton dán kín bằng màn co và băng keo ra bưu cục để chuyển đi.

Khoảng 14 giờ 10 phút ngày 02/01/2025, tiếp nhận thông tin trình báo, Công an phường Bình Hưng Hòa B, quận Bình Tân, nay là phường Bình Tân, Thành phố Hồ Chí Minh đã tiến hành kiểm tra 09 thùng hàng do Đ gửi đến Bưu điện V N P2, địa chỉ: số xx/xxx, đường M, phường J, quận F thu giữ được:

- + 2.000 bao nhãn hiệu 555 xanh (555 GOLD);
- + 500 bao nhãn hiệu 555 vàng (555 ORIGINAL);
- + 500 bao nhãn hiệu ZEST MARULA;

- + 500 bao nhãn hiệu RAISON ORANGE CAFÉ;
- + 250 bao nhãn hiệu CANYON;
- + 250 bao nhãn hiệu CHAPMAN.

Khám xét khẩn cấp kho hàng Lương P Đ thuê ở số xx/xxxx, Ấp x, xã O, huyện U, nay là xã O1, Thành phố H, Công an tiếp tục thu giữ được:

- 50 cây (500 bao) thuốc lá điều nhập lậu nhãn hiệu Canyon;
- 100 cây (1000 bao) thuốc lá điều nhập lậu nhãn hiệu Zouk;
- 50 cây (500 bao) thuốc lá điều nhập lậu nhãn hiệu Zest Marula.

Quá trình điều tra, Cơ quan Công an tiếp nhận 22 thùng giấy chứa thuốc lá điều nhập lậu ghi thông tin người gửi là Lương P Đ do Bưu cục V N P2 tại Thành phố H giao nộp; thu giữ được:

- 162 cây (1620 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Chunghwa Cigarettes;
- 24 cây (240 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu 555 vàng (555 Original);
- 450 cây (4.500 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Diamond Hehua;
- 150 cây (1.500 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Raison Orange café;
- 50 cây (500 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Mond Variance Blue bery menthol;
- 68 cây (680 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu 555 xanh (555 Gold);
- 100 cây (1000 bao) thuốc lá điều nhãn hiệu Esse Light.

Công văn số 05/CVTĐ-2025 ngày 04/01/2025 của Hiệp hội thuốc lá Việt Nam xác định 08 mẫu thuốc lá điều do Cơ quan Cảnh sát điều tra Công an quận Bình Tân cung cấp theo Công văn số 24/CV-ĐCSKT ngày 03/01/2025 là thuốc lá điều nhập lậu.

Công văn số 705/CVTĐ-2025 Ngày 31/05/2025, Hiệp hội thuốc lá Việt Nam có xác định 04 mẫu thuốc lá điều do Cơ quan Cảnh sát điều tra Công an quận Bình Tân cung cấp theo Công văn số 880/CV-ĐCSKT ngày 22/5/2025 là thuốc lá điều nhập lậu.

Tổng số thuốc lá điều nhập lậu thu giữ được là 16.040 bao, Lương P Đ mua để bán lại nhằm thu lợi bất chính.

Như vậy, hành vi của bị cáo đã đủ yếu tố cấu thành tội “Buôn bán hàng cấm” theo quy định tại điểm b khoản 3 Điều 190 Bộ luật Hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2017.

[3] Bị cáo là người có đầy đủ năng lực trách nhiệm hình sự; nhận thức được thuốc lá điều nhập lậu là mặt hàng bị cấm kinh doanh, buôn bán nhưng bị cáo vẫn cố tình buôn bán; hành vi của bị cáo gây nguy hiểm cho xã hội, không những trực tiếp xâm phạm đến chính sách của Nhà nước trong quản lý thuốc lá

điều nhập khẩu mà còn xâm hại đến trật tự quản lý kinh tế trong lĩnh vực sản xuất, kinh doanh, thương mại khác.

Do đó, bị cáo phải chịu trách nhiệm hình sự về hành vi của mình đồng thời phải chịu mức hình phạt tương xứng với tính chất, mức độ nguy hiểm cho xã hội do hành vi của bị cáo gây ra; như vậy mới có tác dụng giáo dục, răn đe đối với bị cáo, đồng thời đảm bảo phòng ngừa chung cho những hành vi tương tự.

[4] Về tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ trách nhiệm hình sự:

- Về tình tiết tăng nặng trách nhiệm hình sự: bị cáo không có tình tiết tăng nặng trách nhiệm hình sự.

- Về tình tiết giảm nhẹ trách nhiệm hình sự: Hội đồng xét xử xét thấy, quá trình điều tra cũng như tại phiên tòa, bị cáo đã thành khẩn khai báo, biết ăn năn hối cải; gia đình bị cáo có công với cách mạng (có ông nội là đại biểu Hội đồng nhân dân, bác ruột được tặng thưởng Huân chương chiến sĩ vẻ vang hạng nhì và Huân chương chiến công hạng nhì, ba); hoàn cảnh gia đình khó khăn; đây là các tình tiết giảm nhẹ trách nhiệm hình sự quy định tại điểm s khoản 1 và khoản 2 Điều 51 Bộ luật Hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2017.

[5] Về hình phạt bổ sung: Xét bị cáo không có công việc và thu nhập ổn định, nên không áp dụng hình phạt bổ sung là phạt tiền đối với bị cáo.

[6] Về xử lý khoản tiền thu lợi bất chính: xét, quá trình buôn bán hàng cấm là thuốc lá điều nhập lậu từ tháng 4/2024 đến khi bị phát hiện, bị cáo đã thu lợi bất chính số tiền 200.000.000 đồng; do đó cần buộc bị cáo phải nộp lại số tiền này để sung vào Ngân sách nhà nước.

[7] Về xử lý vật chứng:

- Đối với 16.040 bao thuốc lá điều nhập lậu các nhãn hiệu được chứa trong 30 thùng giấy đã được niêm phong, bao gồm:

- 2.000 bao nhãn hiệu 555 xanh (555 GOLD);
- 500 bao nhãn hiệu 555 vàng (555 ORIGINAL);
- 500 bao nhãn hiệu ZEST MARULA;
- 500 bao nhãn hiệu RAISON ORANGE CAFÉ;
- 250 bao nhãn hiệu CANYON;
- 250 bao nhãn hiệu CHAPMAN.

- 50 cây (500 bao) thuốc lá điều nhập lậu nhãn hiệu Canyon; 100 cây (1000 bao) thuốc lá điều ngoại nhập lậu nhãn hiệu Zouk; 50 cây (500 bao) thuốc lá điều ngoại nhập lậu nhãn hiệu Zest Marula.

- 162 cây (1620 bao) nhãn hiệu Chunghwa Cigarettes;
- 24 cây (240 bao) nhãn hiệu 555 vàng (555 Original);

- 450 cây (4.500 bao) nhãn hiệu Diamond Hehua;
- 150 cây (1.500 bao) nhãn hiệu Raison Orange café;
- 50 cây (500 bao) nhãn hiệu Mond Variance Blue bery menthol;
- 68 cây (680 bao) nhãn hiệu 555 xanh (555 Gold);
- 100 cây (1000 bao) nhãn hiệu Esse Light.

Đây là hàng cấm vì vậy cần tịch thu tiêu hủy.

- Đối với 01 thùng carton chứa bánh kẹo, bị cáo sử dụng làm phương tiện che dấu hành vi phạm tội, vì vậy cần tịch thu tiêu hủy.

- Đối với 01 điện thoại di động nhãn hiệu Iphone 14 Pro Max, số Imei1: xxxxxxxxxxxxxxxx, số Imei 2: xxxxxxxxxxxxxxxx số sim điện thoại: xxxxxxxxxxxx và 01 esim số: xxxxxxxxxxxx, bị cáo sử dụng để liên lạc mua bán hàng cấm vì vậy cần tịch thu sung vào ngân sách nhà nước.

[8] Đối với Nguyễn Đ2 K1, là người đã chuyển tiền cho Đ; quá trình điều tra xác định: do biết K1 làm dịch vụ chuyển tiền nên người tên “L1” đã xin số tài khoản 0251002539024 của K1 mở tại ngân hàng Vietcombank để chuyển tiền; từ tháng 4/2024, khi cần chuyển tiền thì L1 yêu cầu khách chuyển vào tài khoản của K1 để K1 chuyển lại cho Lương P Đ (tài khoản số xxxxxxxxxxxx mở tại Ngân hàng Vietcombank); theo đó, K1 tự trừ đi 100.000 đồng/1 lần chuyển khoản với nội dung diễn giải ghi “chuyen tien coc banh”, “chuyen tien coc”, “chuyen tien vt”. Các tin nhắn gửi cho Đ là do K1 chuyển tiếp từ tin nhắn của L1, thực tế K1 không biết hàng hóa buôn bán giữa L1 và Đ là gì; Cơ quan điều tra đã tiến hành đối chất giữa K1 và Đ, kết quả thể hiện thông tin đúng như nêu trên nên chưa có căn cứ để xử lý đối với K1.

- Đối với các đối tượng đặt mua thuốc lá điều nhập lậu có thông tin thể hiện trên các bur kiện; Cơ quan điều tra đã ra quyết định ủy thác xác minh thông tin địa chỉ và số điện thoại nhưng không có mặt tại địa phương và không có ai sử dụng số thuê bao đã đăng ký; Cơ quan điều tra tiếp tục truy xét, khi nào phát hiện được sẽ xử lý sau.

- Đối với đối tượng sử dụng thuê bao di động số xxxxxxxxxxxx đăng ký tài khoản tên “Xxxxx” và “T2” trên ứng dụng Telegram lưu trong điện thoại của Đ; quá trình điều tra thể hiện chủ thuê bao là Ngô T3 N1, sinh năm 20xx, xác minh tại địa chỉ xã C1, tỉnh H4 thì N1 có tiền sử bệnh tâm thần, đang điều trị tại Bệnh viện tâm thần Thái Bình, không đủ nhận thức để làm việc, khi nào đủ điều kiện về nhận thức sẽ được điều tra, xử lý sau.

- Đối với đối tượng sử dụng thuê bao di động số xxxxxxxxxxxx đăng ký tài khoản tên “Xxxx” trên ứng dụng Telegram được lưu trong điện thoại của Đ; quá trình điều tra thể hiện chủ thuê bao là Trần Thị P3 T4 tuy nhiên xác minh trên địa bàn xã O2, huyện U1, tỉnh U2 không có người nào có thông tin như trên nên chưa có cơ sở để xử lý.

- Đối với đối tượng sử dụng thuê bao di động số xxxxxxxxxxxx đăng ký tài khoản tên “A1 L1” trên ứng dụng Telegram được lưu trong điện thoại của Đ; quá trình điều tra xác định chủ thuê bao là Hà N2 M1, sinh năm 20xx, địa chỉ: phường Y1, tỉnh Z1; tuy nhiên, qua xác minh thì Hà N2 M1 không có mặt tại địa phương do đi xuất khẩu lao động nên chưa làm việc được; Cơ quan điều tra tiếp tục theo dõi, xử lý sau.

- Đối với chủ tài khoản chuyển tiền cho Đ, quá trình điều tra xác định là Đỗ Thị H5 Y2, Y2 khai sử dụng tài khoản ngân hàng số xxxxxxxxxxxxxxxx mở tại Ngân hàng BIDV để làm dịch vụ nhận, chuyển tiền tại nhà ở ấp x, xã Q1, tỉnh Q2; từ tháng 4/2024 đến ngày 02/01/2025, Y2 nhận chuyển khoản qua tài khoản số xxxxxxxxxxxxxxxx mở tại Ngân hàng Vietcombank mang tên Lương P4 D1 với nội dung diễn giải thường xuyên là “trai cay” và đưa tiền mặt cho người thanh niên (không rõ lai lịch); Y2 lấy phí 1%/01 lần chuyển tiền, do Y2 chỉ thực hiện dịch vụ chuyển rút tiền mặt để lấy phí và không biết mục đích chuyển tiền của các bên nên Cơ quan điều tra không xem xét xử lý đối với Y2 là có cơ sở.

[9] Về án phí: bị cáo phải chịu án phí hình sự sơ thẩm theo quy định của pháp luật.

Vì những lẽ trên,

### **QUYẾT ĐỊNH:**

1/ Căn cứ điểm b khoản 3 Điều 190; Điều 38; điểm s khoản 1, khoản 2 Điều 51 Bộ luật Hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2017:

Tuyên bố bị cáo Lương P Đ phạm tội “Buôn bán hàng cấm”;

Xử phạt bị cáo Lương P Đ 08 (tám) năm 06 (sáu) tháng tù.

Thời hạn tù tính từ ngày 04/01/2025.

Buộc bị cáo Lương P Đ phải nộp 200.000.000 (hai trăm triệu) đồng để sung vào Ngân sách nhà nước.

2/ Về xử lý vật chứng: Căn cứ Điều 47 Bộ luật Hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2017 và Điều 106 Bộ luật Tố tụng Hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2025.

- Tịch thu tiêu hủy:

+ 218 cây (2.180 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu 555 xanh (555 GOLD);

+ 124 cây (1.240 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu 555 vàng (555 ORIGINAL);

+ 100 cây (1.000 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu ZEST MARULA;

+ 100 cây (1.000 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu ZOUK;

+ 200 cây (2.000 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu RAISON ORANGE CAFÉ;

+ 75 cây (750 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu CANYO;

+ 25 cây (250 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu CHAPMAN;

- + 162 cây (1.620) bao Thuốc lá điều nhãn hiệu Chunghwa Filter Cigarettes;
- + 450 cây (4.500) bao Thuốc lá điều nhãn hiệu Diamond Hehua;
- + 50 cây (500 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu Mond Variance Blue bery menthol;
- + 100 cây (1000 bao) Thuốc lá điều nhãn hiệu Esse Light.

- Tịch thu sung vào ngân sách nhà nước: 01(một) điện thoại di động nhãn hiệu Iphone 14 Pro Max, số Imei 1: xxxxxxxxxxxxxxxx, số Imei 2: xxxxxxxxxxxxxxxx số sim điện thoại: xxxxxxxxxxxx và esim số: xxxxxxxxxxxx.

Số vật chứng trên hiện do Thị hành án dân sự Thành phố Hồ Chí Minh đang tạm giữ theo Phiếu nhập kho số PNK26/9-14BT ngày 30/10/2025.

3/ Về án phí: Căn cứ Điều 135; Điều 136 Bộ luật Tố tụng Hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2025; Nghị quyết số 326/2016/UBTVQH14 ngày 30/12/2016 của Ủy ban Thường vụ Quốc hội: Buộc bị cáo Lương P Đ phải nộp 200.000 (hai trăm nghìn) đồng án phí hình sự sơ thẩm.

4/ Về quyền kháng cáo: Căn cứ vào Điều 331, Điều 333 của Bộ luật tố tụng hình sự năm 2015, sửa đổi bổ sung năm 2025: bị cáo được quyền kháng cáo trong hạn 15 (mười lăm) ngày kể từ ngày tuyên án.

**Nơi nhận:**

- VKSND TP. Hồ Chí Minh;
- Công an TP. Hồ Chí Minh;
- THADS TP. Hồ Chí Minh;
- Sở tư pháp TP. Hồ Chí Minh;
- VKSND Khu vực 9 – TP.HCM;
- Trại tạm giam Chí Hòa;
- Phòng PV06 - Công an TP. HCM;
- Bị cáo;
- Những người tham gia tố tụng;
- Lưu: HS, VP.

**TM. HỘI ĐỒNG XÉT XỬ SƠ THẨM  
THẨM PHÁN – CHỦ TỌA PHIÊN TÒA**

**Nguyễn Quốc Thái**