

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**BABYTREE GROUP**

**寶寶樹集團**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1761)

## 有關獨立調查之更新

茲提述寶寶樹集團（「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」）日期為 (i) 2023年5月1日、2023年5月18日及2023年6月30日，內容有關（其中包括）延遲寄發2022年報及延遲股東周年大會；(ii) 2023年8月2日，內容有關（其中包括）指控及其他事項的初步調查結果；(iii) 2023年8月23日及2023年9月28日，內容有關（其中包括）復牌指引、額外復牌指引及延遲刊發2023中期業績及寄發2023中報；(iv) 2023年11月1日及2024年2月1日，內容有關復牌進展的季度更新；及 (v) 2024年3月31日，內容有關延遲刊發2023年度業績及寄發2023年報的該等公告（統稱「該等公告」）。除文義另有所指外，本公告所用詞彙應與該等公告所界定者具有相同涵義。

獨立調查委員會（「委員會」）委任富事高諮詢有限公司為獨立調查員，就指控及其他事項進行獨立法證調查。獨立調查員向委員會報告有關指控的若干初步調查發現。本公告旨在根據目前可得信息概述該等初步調查發現。

### 有關指控之獨立調查初步發現概述

獨立調查員認為有關所謂「結構單」安排的指控明顯不準確或未經證實。根據可得信息和文件，獨立調查收集到的證據並未發現當時本公司董事會有任何董事（除一名被懷疑是指控來源的本公司前董事外）知悉指控聲稱的任何實際或潛在安排以緩解所謂的本公司上市發售股份認購不足情況。

獨立調查員並未發現任何證據支持指控之下述說法，(i) 本公司「與一家名為尚乘環球市場有限公司（簡稱AMTD）的投資機構約定，令其以7,000萬美金認購公司上市發行訂單，並承諾于上市發行當天，將全部7,000萬募集基金以委托理財形式『歸還』AMTD」；及 (ii) 本公司「接納彼時『中科創系』類似結構單約3,000萬美元」。獨立調查所收集到的證據顯示本公司已收取尚乘環球（作為證券承銷商）籌得的上市股份認購款項約港幣599,261,000元，該款項其中約港幣589,500,000元（約美元70,000,000元）由尚乘環球直接存入本公司在尚乘環球開設的賬戶。根據獨立調查員審閱數據發現的可得信息，本公司於成功上市後，儘管本集團與尚乘環球及若干疑似中科創系實體曾訂立若干基金或委託投資協議以購買理財產品，並無證據

顯示該等協議為尚乘環球或疑似中創系實體認購本公司上市發售股份的前置條件，也無證據顯示為招攬其他投資者認購本公司上市發售股份的前置條件。

獨立調查發現有證據顯示，一名本公司前董事及/或其直接下屬在重要時期是尚乘環球及疑似中創系實體的主要連絡人。獨立調查發現有證據顯示，本公司當時若干部門並沒有根據當時適用的內部控制政策執行合同簽署及付款交易的正規審批工作流程。例如，可得證據顯示若干付款交易並沒有任何正規審批記錄支持，或由不具備對應權限人員審批。獨立調查亦注意到，由於前述有關事項明顯漏未上報董事會，本公司當時董事會對尚乘環球及疑似中創系實體所管理的基金或委託投資情況（例如，直至前董事被免職之前時期內的投資組合的構成和表現情況等資訊）瞭解及獲取信息受到限制。

獨立調查顯示，根據可得信息，指控中所稱一名本公司前董事為本公司「以個人借款名義『出資填坑』」約人民幣130,000,000元的說法仍無法證實。獨立調查員已對本集團現有帳簿及記錄進行廣泛搜索，包括從量身定制的法證技術程序中收集的電子數據庫。於本公告日期，獨立調查員並未發現任何聲稱的協議，亦未發現所謂的銀行匯款證據以支持所稱本集團虧欠該人士的借款存在的說法。

根據獨立調查的初步發現，委員會認為彼等與本公司於2023年8月2日發佈的公告中所載的本公司對指控的內部調查發現基本一致。此外，獨立調查發現本集團與若干實體及/或個人間的若干財務交易及資金流，彼等顯示若干本集團前員工可能存在非常規財務操作、挪用資金及/或占用資金。於本公告日期，獨立調查仍在進行中。委員會將繼續與獨立調查員合作完成餘下調查並儘快發佈結論性發現正式報告。

### 繼續暫停買賣

應本公司要求，本公司股份自2023年5月2日上午9時正起於聯交所暫停買賣，並會繼續暫停買賣，直至另行通知為止。本公司將根據上市規則的規定適時另行刊發公告。

本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

承董事會命  
**BabyTree Group**  
**寶寶樹集團**  
聯席主席  
高敏  
王懷南

香港，2024年4月15日

於本公告日期，董事會由執行董事高敏先生；非執行董事王懷南先生、錢順江先生、陳冰先生、吳穎先生及黃偵武先生；及獨立非執行董事陳廣壘先生、夏弘禹先生及Jin SU女士組成。