

我們已採用內部控制與程序，確保日式彈珠機業務以專業及符合國家公安委員會頒佈的娛樂業務法及適用的日本法律和法規方式進行。我們的內部控制措施讓我們能夠發現在日式彈珠機遊戲館交易中出現的違規行為及異常活動或現象，一旦發現上述情況，會向高級管理人員報告以作調查及整治。此外，我們訓練遊戲館工作人員以察覺顧客的異常活動，特別是涉及大量現金者。由於(1)彈珠及遊戲幣出口因固有的機械限制，每分鐘僅能吐出最多約750顆彈珠或600枚遊戲幣，(2)法規規定射進彈珠盤的彈珠價值每分鐘不得超過400日圓，及(3)法規亦有派彩率限制，因此難以於日式彈珠機營運中進行洗黑錢活動。此外，與日本所有日式彈珠機營運商一樣，我們受都道府縣公安委員會現場監督。有關我們須遵守的法規之更多資料，請參閱「法律及法規」。

### 有關日式彈珠機業務的內部控制

#### 內部控制框架

本公司日式彈珠機業務有可能因僱員或顧客欺詐而蒙受損失。為降低該等風險，須制定程序控制授權、問責制及妥善保管彈珠、現金及日式彈珠機相關設備(如日式彈珠機台及IC卡機)。我們已採用專門檢測作弊和其他使詐行為的系統，包括監控系統和下文所述由44名負責遊戲館及部門營運的審查人員組成的內部審查小組。預防和調查我們遊戲館的欺詐及作弊行為主要由遊戲館營運人員與內部審查小組合作進行。為確保經營誠信和遵守經營政策及程序，內部審查小組獨立於所有其他業務部門運作，且除特殊情況外，不會審查本身之前曾經負責的部門。

#### 預防偵查欺詐的措施

我們的日式彈珠機業務亦已採取措施預防及檢測潛在的欺詐、作弊或造假行為，包括每個日式彈珠機遊戲館使用Mars提供的鈔票機和IC卡機，可檢測和拒絕接受任何偽鈔。我們的彈珠及遊戲幣均有製造商的「DYNAM」標印。各日式彈珠機遊戲館操作中心出入口均安裝了數字組合鎖等出入控制裝置。為確保彈珠或遊戲幣不會被帶進或帶離日式彈珠機遊戲館，日式彈珠機遊戲館入口均有工作人員把守。我們遊戲館的工作人員亦負責確保彈珠及遊戲幣不可在收費不同的遊戲機島使用。

#### 遊戲館管理系統

在我們的遊戲館，由Mars提供的遊戲館管理系統會採集在每台機器使用及吐出的彈珠及遊戲幣數目的資料，倘每天營業時間結束時未動用的彈珠或遊戲幣餘額和顧客領取的彈珠及遊戲幣與贖回的數目不符，而彈珠或遊戲幣數目相差若干數目(取決於相關遊戲館的遊戲機數量)以上，管理人員便會展開調查。

### 遊戲機監測設備及抗調整控制

我們的日式彈珠機及日式角子機均配有探測器，倘遊戲機台被打開，監視器便會對準相關機器，亦會同時啟動遊戲館工作人員的手持收發警報器，最接近該台機器的工作人員便會進行調查。我們可發現及預防任何人士企圖打開機器及調整釘子或以其他方式非法操控機器。我們的IC卡機亦採取相同的控制措施。

我們遊戲館的工作人員負責清潔等有關機器的日常維護。然而，我們的工作人員不得對機器進行任何會導致修改系統、電子零件或派彩率或可能影響機器功能之任何變動的維修。有關調整由擁有監管部門必要認證的機器製造商進行，進行相關調整或修改後須取得監管部門批准。然而，為確保繼續遵守有關規定，遊戲館經理有權檢查及每日調整日式彈珠機。

### 遊戲館人員及內部審查小組

我們的日式彈珠機工作人員及內部審查小組已接受作弊檢測技術培訓。遊戲館工作人員須定期巡視遊戲館，以監視機器及設備的警報及錯誤、遊戲館內的客流量及若干顧客可能進行欺詐的舉動，並向遊戲館經理報告任何異常情況。遊戲館經理(商店經理及助理經理)會輪換到不同的日式彈珠機遊戲館，以減低違法行為及／或勾結的風險。二零一二年三月三十一日，我們的內部審查小組共有44名成員，至少每兩個月巡查一次各日式彈珠機遊戲館。此外，為確保內部審查有效，我們的審查人員會輪換職責，以確保各核數人員不會連續兩個月或六個月內三次以上巡查同一個遊戲館。該等巡查根據標準清單進行，獨立於遊戲館工作人員，確保博彩遊戲的誠實原則不會受損，並有助防止工作人員互相勾結。

### 與警方合作

我們與各縣的警察局密切合作。倘我們的工作人員發現可能屬於犯罪的可疑活動，我們將向當地警方舉報該等活動以作進一步調查。本集團遊戲館亦與區內其他遊戲館合作，倘發現涉嫌作弊或從事其他可疑或非法活動的人士，亦會提醒及通知其他遊戲館。我們的日式彈珠機遊戲館會交換該等人士的監視照片，以確保禁止彼等進入我們的日式彈珠機遊戲館。

### 舉報熱線

我們已設立「舉報」熱線電話，讓我們的高級人員、僱員及彼等的親屬可向管理層舉報違規或涉嫌欺詐行為。我們的舉報人政策亦規定，任何高級人員或僱員如獲悉任何屬於我們政策所列須舉報人的行為，則須作出舉報。我們委聘獨立律師內田哲也先生作為我們的專責「熱線聯絡人」，負責處理該熱線電話的所有來電並進行適當查詢。接到舉報後，內田先生會成立由本公司法務部總經理森先生、內部審查部四名成員及本集團風險管理部三名成員組成的特別調查小組，即時展開調查，並通知舉報人調查結果並採取的糾正措施，如果中止調查，亦會交代中止的原因，然後須向森先生和本

公司董事會提交書面報告，而森先生須將有關報告呈交有關部門主管以及Dynam總裁兼指定合規主任佐藤公平先生。我們的內部控制委員會每月舉行一次會議，在會上聽取任何舉報活動報告，而本公司董事會亦須向有關當局匯報所發現或懷疑的任何洗黑錢活動。未經舉報人同意，舉報人的身份須保密，而我們的政策亦保護任何舉報人免受本公司的報復行為傷害。

### 遵守三方制度

按照內部控制措施，我們根據日本日式彈珠機行業既定的「三方制度」經營日式彈珠機業務。根據三方制度，我們與特別獎品批發商訂立租賃協議及購買協議，我們根據租賃協議向批發商出租一幅毗鄰日式彈珠機遊戲館的土地，而批發商根據購買協議向日式彈珠機遊戲館供應特別獎品。批發商與特別獎品買手已同意在我們租給批發商的物業設店，顧客可在該處出售特別獎品換取現金。然而，按照日本法律及法規的規定，我們的日式彈珠機遊戲館與特別獎品買手或批發商之間並無人事、持股或其他資本關係或聯繫，亦無訂立其他合約或協議，以使我們或特別獎品買手及批發商可直接或間接控制對方。有關三方制度的詳情請參閱「業務—日式彈珠機業務—三方制度」及「法律及法規」。

### 有關現金及特別獎品的內部控制

#### 現金及特別獎品處理措施

我們對日式彈珠機遊戲館的現金及特別獎品處理採用嚴格的內部控制措施，包括以下內容：

- 委任特別獎品批發商須經本公司總部高級管理層進行背景調查後批准。有關批發商及相關背景調查的更多資料，請參閱「業務—日式彈珠機業務—三方制度」。進行背景調查後，我們與各認可特別獎品批發商按照標準條款及條件訂立總協議。總部管理人員會為各日式彈珠機遊戲館指派一名認可批發商負責特別獎品採購；
- 處理所有大額現金及特別獎品須由商店經理或助理經理(i)在指定觀察員在場的情況下或(ii)在上鎖的房間內進行，而有關活動會以閉路電視監視器記錄。在日式彈珠機遊戲館大廳的現金及特別獎品處理由遊戲館工作人員負責，必須在(i)營業結束後或(ii)有觀察員在場的情況下進行；
- 所有日常使用的大額現金及特別獎品存放在日式彈珠機遊戲館運營中心單獨上鎖的「貴重物品保管室」內的保險箱。每個保險箱配有鑰匙及組合鎖，而貴重物品保管室僅限商店經理及助理經理進入；

- 無論當天有否開啟保險箱，日式彈珠機遊戲館的管理人員均會在每天營業結束後盤點保險箱內的現金及特別獎品，並會將總數與在每次存取現金或特別獎品時均會更新之每日紀錄校對檢查；
- 日式彈珠機遊戲館管理人員根據庫存記錄確定將要購買的特別獎品數量，以補足特別獎品庫存至總部每日所設定限制範圍內的適當水平。特別獎品的採購訂單須經商店經理或助理經理批准；
- 交付特別獎品必須在日式彈珠機遊戲館管理人員及指定觀察員在場的情況下進行。日式彈珠機遊戲館管理人員按採購單核對所交付的特別獎品數量，並更新庫存紀錄及獎品管理系統，而總部可實時查看有關紀錄及系統。該等交貨付款同樣須由上述兩人在貴重物品保管室內處理，亦有閉路電視監控；
- 管理人員和助理經理負責點算現金，並須在「每日現金流動及保險箱結餘表」各獨立項目內簽核，於各營業日結束時商店經理會再對該表作最終批核；
- 商店經理須向總部提供每日現金及特別獎品變動對賬報告，以待審查；及
- 總部每日審查各遊戲館提交的對賬報告，並會將該等報告內的現金流動與押運公司提供的日常報表校對檢查。

### 現金管理及提款指引

我們已制訂書面指引限制各個遊戲館為日常營運可保存的現金額上限，上限介乎15百萬日圓至60百萬日圓，視乎遊戲館的規模和類型而定。我們亦與第三方押運公司Nippon Express（「日通」）就管理人員可酌情保存超出日常營運所需的現金（惟不得超過上限）訂立合約。多出的現金須存入各日式彈珠機遊戲館的保險箱，僅限日通收取。存入保險箱後，會自行發出存款單，損失風險便會轉移至日通。日通於下一個營業日從保險箱取出現金，再運送至銀行以存入我們的賬戶。我們會對日通領取的實際金額進行對賬，並與我們銀行賬戶的入賬金互相核對。我們亦會校對檢查Mars系統按所收回的彈珠、遊戲幣及預付IC卡數據發出的每日銷售報告，以核實現金結餘是否準確。

### 財務報表對賬

DYNAM Data負責制定賬目，而我們的財務部負責按各項紀錄校對檢查現金結餘。我們每日使用網上銀行檢查銀行賬戶的現金存款紀錄，並與銀行入賬紀錄校對。每月現金存款亦與銷售管理系統制定的每日銷售報告及Mars通過遊戲館管理系統的機器

所收集數據對賬。記錄銀行現金入賬的會計分錄須經DYNAM Data及財務部的指定人員審批。

### 獎品管理系統

Mars提供的獎品管理系統，通過銷售終端系統維持特別獎品等各類獎品的最新存貨紀錄，以保存最新且準確的存貨紀錄，包括跟蹤顧客以彈珠或遊戲幣兌換獎品的交易。該訊息每15分鐘由遊戲館電腦傳送至獎品管理系統。此外，亦會發出每日報告供總部審查，以識別日式彈珠機遊戲館有否異常現金流動或特別獎品兌換。該系統可讓我們迅速偵測異常行為，例如兌換的特別獎品數目突然增加、並無進行遊戲而兌換獎品的彈珠或遊戲幣數額反常或每夥日式彈珠機的消費超出一定基準。

### 有關資訊技術及電腦系統的內部控制

我們的資訊技術部負責支援可由獲授權人員使用的若干系統，以維持日式彈珠機業務營運順暢。為保護及控制資訊技術系統，我們已實施多項措施，例如：

- 根據僱員的指定崗位與職責向彼等分配對各個系統的存取權限；
- 我們的主要系統，包括機器管理系統、銷售管理系統及SuperStream-CORE系統，均設密碼保護；
- 我們的網路受防火牆及防毒軟件保護，僅限Dynam人員使用；及
- 我們在東京銀座由第三方服務供應商提供及管理的電腦設施僅限獲授權人員使用。

為保護資訊，我們對關鍵系統及資料設有全面的備份計劃，每晚進行完整備份。此外，我們已針對日後發生災難的情況制定正式災難恢復計劃，其中包括異地資料備份。更多資料請參閱「一整體內部控制合規情況」分節。

### 反洗黑錢的內部控制

對於可供玩樂及遊戲機可發放的彈珠或遊戲幣數目有嚴格規定亦有機械限制，故我們認為日式彈珠機行業一般不存在洗黑錢問題。另外，日本目前並無適用於日式彈珠機行業的反洗黑錢法律或法規。然而，按照我們認為最佳的慣例，我們已制訂多項專為偵測及防止日式彈珠機業務洗黑錢活動的措施及政策。



根據我們的反洗黑錢措施，我們已制定反洗黑錢手冊，其中載明：

- 適用範圍，包括與我們業務有關的日本及香港法律；
- 董事會、審核委員會及高級管理層就實施反洗黑錢措施的崗位及職責；及
- 我們遵守反洗黑錢措施的框架，包括本集團風險管理委員會、我們的內部審查部門及經營控制(包括由日式彈珠機遊戲館人員跟進的檢查清單)。

### 反洗黑錢框架

#### 董事會、審核委員會及高級管理層

我們的董事會負責(其中包括)監督合規風險的整體管理，包括檢討及批准反洗黑錢措施以及補救任何問題。我們的審核委員會負責確保各項反洗黑錢措施的執行及成效以及遵守相關適用法律和法規，亦負責檢討核數師及監管機構提出的任何內部控制問題，並定期向董事會匯報檢討結果，反映反洗黑錢措施及內部控制系統的任何不足之處。我們的高級管理層制定反洗黑錢措施的操作指引，並定期評估有關措施是否有效。

#### 本集團風險管理委員會及內部審查部

本集團風險管理委員會由三名成員組成，由森先生領導。森先生亦領導五人組成的內部控制委員會。請參閱「董事及高級管理層 — 董事委員會 — 管理策略會議」。有關森先生的背景資料，請參閱「董事及高級管理層 — 高級管理層 — 森治彥先生」。本集團風險管理委員會負責評估我們業務的風險類別，包括洗黑錢風險及與遵守三方制度相關的風險。本集團風險管理委員會審查該等風險及內部審查結果，並每月向審核委員會遞交報告。內部審查部每月向審核委員會及最高管理層(本集團行政總裁及Dynam總裁)報告，確保能有超過一種渠道匯報與我們業務風險有關的任何問題。截至二零一二年三月三十一日，內部審查部包括：(1)本公司的內部審查處，由四名人員組成，及(2)Dynam審查部，由40名人員組成。本公司的內部審查處及Dynam審查部的職務相同。內部審查處負責Cabin Plaza、Daikokuten及Okuwa Japan所經營日式彈珠機遊戲館的內部審查，而Dynam審查部負責Dynam所經營該等日式彈珠機遊戲館的內部審查。整體而言，我們的內部審查部須：(1)定期獨立審查我們的合規框架及反洗黑錢措施成效；(2)檢查及評核反洗黑錢措施的遵守情況；及(3)向審核委員會報告調查結果，亦負責確保我們的反洗黑錢措施符合反洗黑錢法規的任何發展或轉變。有關我們審核委員會、本集團內部控制委員會及本集團風險管理委員會職責及責任的更多資料，請

參閱「董事及高級管理層 — 董事委員會 — 審核委員會」及「董事及高級管理層 — 董事委員會 — 附屬委員會」。

### 經營控制

除內部審查外，我們亦設有程序監督及分析現金流，以助發現並解決特別獎品採購、日式彈珠機遊戲館現金流動以及遊戲館收益的任何異常波動。

除上述程序外，我們的反洗黑錢政策規定須：

- 定期評估我們業務的洗黑錢風險及可疑活動的跡象；
- 設立程序及監控制度以檢測並向總部及相關主管部門報告我們業務之可疑活動；
- 每年核查所有與我們有業務往來的人士的背景，包括核查其代表、高級職員、行政人員及股東和審查相關證明文件，以識別及避免牽涉任何反社會勢力；
- 我們就每年計劃交易額超過1百萬日圓的潛在批發商委聘企業數據研究機構進行調查；
- 批發商作出書面聲明，表明彼等獨立於有業務往來的特別獎品買手，且彼等之股東、董事及有業務往來的特別獎品買手與任何反社會勢力並無關連；
- 對我們的高級管理層及擬委任的新管理人員進行背景調查，包括犯罪紀錄、工作履歷及財務狀況，以(其中包括)識別及避免牽涉任何反社會勢力，確保高度廉潔正直；
- 我們的內部審查小組至少每兩個月到各日式彈珠機遊戲館巡查一次；
- 商店經理及助理經理輪流調派至不同日式彈珠機遊戲館工作，防止遊戲館人員互相勾結；
- 採用監視器攝錄日式彈珠機遊戲館內的遊戲情況或任何試圖破壞日式彈珠機及日式角子機的舉動；
- 定期舉行培訓及強化意識課程，使僱員了解及知悉我們的反洗黑錢的最新政策、程序及監控以及與不同職位相關的可疑活動跡象資料；
- 持續監測各個資訊科技系統，包括獎品管理系統、管理資信系統及遊戲館電腦以及各項財務及經營數據分析，監察及偵測可能屬於可疑活動的異常波動；及

- 就所有使用總值**500,000**日圓或以上的彈珠或遊戲幣兌換獎品的單項交易記錄相關顧客身份資料並通知總部。

除反洗黑錢措施框架及資訊技術系統外，我們的僱員亦是成功執行反洗黑錢措施的關鍵。除實施上述措施外，我們的日式彈珠機遊戲館人員亦接受培訓，以偵測日式彈珠機遊戲館內的異常活動，例如玩家並無進行遊戲而將彈珠或遊戲幣兌換為特別獎品。日式彈珠機遊戲館經理亦須在營業時間內每隔三小時檢查每台機器的銷售及其他經營數據，以發現有否任何彈珠或遊戲幣用作非遊戲的其他用途。此外，在每日營業時間結束後，各日式彈珠機遊戲館須點算顧客所租用、用於遊戲、收集及兌換成獎品的彈珠或遊戲幣數目，以便檢查有否任何並無用於遊戲而兌換成獎品的彈珠。一經發現該等活動或任何其他洗黑錢活動，我們的工作人員將拒絕兌換獎品，並向相關顧客退回款項，亦會編製事故報告呈交總部，且在日式彈珠機遊戲館佈告欄刊登「黑名單」顧客的照片。該等事故報告亦須呈交本集團風險管理委員會，審核委員會將每月審閱該等報告。總部亦可能視乎具體情況而向警察或其他有關當局報告事件。

另外，由於日式彈珠機固有的機械限制(其中大部分是基於日本法律和法規規定)，故難以利用日式彈珠機洗黑錢。該等限制包括：

- 性能限制，彈珠及遊戲幣出口每分鐘僅能吐出最多約**750**顆彈珠或**600**枚遊戲幣；
- 法例規定射進遊戲盤的彈珠價值限制在每分鐘**400**日圓或每**10**小時**240,000**日圓；
- 派彩率受法例限制；及
- 日式彈珠機的規格須遵守國家公安委員會所制訂日式彈珠機可在**10**小時內的贏輸限制，規定在**10**小時內機器不可吐出兩倍以上或保留一半以上用於遊戲的彈珠(乃基於**10**小時內的玩家投注限定為**240,000**日圓，而日式彈珠機玩家可在**10**小時內收集的彈珠最大價值為**480,000**日圓而定)。

基於該等機械限制，將大筆金錢轉為彈珠或遊戲幣相當費時，而工作人員亦將可察覺並報告任何有關遊戲或並無進行遊戲的異常活動。更多關於日式彈珠機及日式彈珠機業務的日本法律及法規詳情，請參閱「法律及法規」。

### 日式彈珠機信託委員會

我們是日式彈珠機信託委員會(「PTB」)的創辦成員之一，該組織由日式彈珠機營運商以及律師、會計師和業務及企業管治專家等第三方專業人士組成。PTB的第三方專業人員監督委員會負責調查及評估日式彈珠機遊戲館經營者的企業管治及合規情況，



並提供管理及經營日式彈珠機遊戲館的建議標準。我們希望透過參與PTB提升日式彈珠機遊戲館經營的企業管治標準及行業標準，從而提升社會對日式彈珠機的印象。

在第三方專業人士及專家組成的多個委員會努力下，PTB已制定一套日式彈珠機遊戲館會計準則，該準則基於日本公認企業會計常規，同時已考慮日式彈珠機業務的環境及特點，提出對彈珠保存及預付IC卡、日式彈珠機業務成本、銷售紀錄以及其他日式彈珠機業務會計獨有項目之處理方法。PTB亦有一套涵蓋企業管治、內部控制、合規、勞動及僱員和內部審核的評估標準。PTB基於該等評估標準為其成員公司作出以字母劃分的評級，並會應要求公佈有關評級，以鼓勵及提高整個行業的透明度。我們的內部控制措施亦已考慮PTB監督委員會之評估結果及建議標準所提出的會計問題。

### 整體內部控制合規情況

於營業紀錄期間及截至最後可行日期，並無發現任何偽造或被更改的貨幣、彈珠或遊戲幣，亦無發現或已向縣警方舉報嚴重欺詐活動情況。然而，每月仍會發現約一至兩次輕微日式彈珠機遊戲館顧客非法或欺詐活動，均已向縣警方舉報。該等活動通常關於顧客打開日式彈珠機台及在機器加上裝置以提高中獎率、使用儀器發出微波或無線電干擾日式彈珠機電腦元件或其他企圖不投入所需支付的金額進行遊戲。於營業紀錄期間及截至最後可行日期，就我們所知，反作弊及防偽監控系統並無重大故障。如有發現任何故障，我們將盡力找出系統出現故障的地方並及時修正，並撇銷故障引致的任何損失。

二零零五年，我們發現我們在北海道札幌市的一個遊戲館提供假冒名牌貨品。經過內部調查，我們發現提供逾7,000項假冒奢侈品作為普通獎品。該等物品均購自一名普通獎品供應商，但我們在購買時並不知悉有關物品為假冒。我們接受顧客退回假冒貨品，並讓彼等兌換其他獎品。該次事件並無引致顧客或品牌擁有人索賠的訴訟。因違反娛樂業務法，我們被北海道公安委員會責令將札幌市的遊戲館於二零零六年二月暫停營業十日。我們亦已終止與該供應商的業務關係，並從所有日式彈珠機遊戲館搬走自該供應商購買的所有奢侈品，且不再在日式彈珠機遊戲館提供奢侈品作為普通獎品。我們已制訂採購管理條例來監督獎品採購。採購部挑選獎品及供應商前會進行適當的背景調查，並安排不同人員檢查訂單和交付，而內部審查部則負責確保此過程一直遵守採購管理條文。有關背景調查的資料，請參閱「業務一日式彈珠機業務一三方制度一風險管理」。

## 內部控制與反洗黑錢

二零一一年八月十八日，我們委聘獨立第三方羅申美諮詢顧問有限公司（「羅申美諮詢顧問」）作為內部控制顧問，檢討本集團的管理及會計程序和內部控制環境，包括反洗黑錢政策及程序。羅申美諮詢顧問於一九八六年註冊成立，是一家主要為上市公司及籌備在香港上市的公司提供諮詢及顧問服務的專業顧問公司，服務領域涉及企業管治、風險管理和內部控制及合規審查，其中包括反洗黑錢系統及控制，其顧問團隊的主要成員具備為顧客所提供服務的相關經驗及專業資格，包括註冊會計師、國際註冊內部審計師及國際訊息系統審計師。羅申美諮詢顧問及我們的申報會計師中瑞岳華（香港）會計師事務所均為全球獨立會計及諮詢組織RSM International的成員所。該兩家公司為我們的首次公開發售提供專業服務時，已各自委派顧問團隊獨立工作，分別擔任我們的內部控制顧問及申報會計師。羅申美諮詢顧問於二零一一年十二月二十八日的報告（涵蓋二零一一年一月一日至十二月二十六日）中指出了我們的內部控制、系統及程序存在若干重大及不重大的缺陷。羅申美諮詢顧問指出的重大缺陷概述於下表。羅申美諮詢顧問已於二零一二年三月對以下缺陷進行跟進評核，並確認本公司已採取羅申美諮詢顧問建議的改善措施。

二零一一年十二月二十八日

### 羅申美諮詢顧問報告

#### 指出的缺陷

本公司使用硬碟機作為信息系統資料的主要備份媒體。目前並無存儲在異地的備份資料副本。

#### 羅申美諮詢顧問的建議

備份資料副本應存放在異地。

#### 改善措施

本公司已設立備份中心，於二零一二年一月生效。備份軟件於每日結束時自動備份數據。本公司現計劃於二零一二年底前進行數據備份的實時鏡像存儲。

## 內部控制與反洗黑錢

二零一一年十二月二十八日

羅申美諮詢顧問報告

### 指出的缺陷

本公司仍未完成建立正式災難恢復計劃處理日後潛在災難。

### 羅申美諮詢顧問的建議

應根據本公司需要建立適當有效的災難恢復計劃，包括(但不限於)以下方面：

- 恢復範圍
- 詳細的恢復過程及程序
- 指定恢復地點
- 硬件安排
- 緊急網路連接
- 工作人員分配(例如負責人、協調員、必要的技術支援)
- 內部與對外的溝通
- 災難恢復演習測試安排

為確保災難恢復計劃能按計劃運作，應定期進行災難恢復演習測試，包括網路連接測試、應用系統的關鍵功能測試和程序及資料恢復測試。亦應就所進行的恢復演習測試作適當文件紀錄，例如測試結果及恢復時間記錄。

### 改善措施

二零一二年三月，本公司已建立正式災難恢復計劃，涵蓋恢復範圍、詳細恢復程序、指定恢復地點、硬件安排、工作人員分配、恢復演習測試安排等主要方面。本公司於二零一二年三月進行全面災難恢復計劃測試。該測試並無包括自上一日結束起備份以外的數據恢復，本公司於二零一二年底前建立實時備份後，將加入有關測試。

聯席保薦人已對本公司的內部控制及反洗黑錢措施進行盡職審查，包括但不限於檢討政策、與管理層討論、檢討羅申美諮詢顧問編製的二零一一年十二月二十八日報告指出的不足之處及本公司相應的改善措施以及審閱羅申美諮詢顧問編製的跟進報告。根據有關盡職審查，聯席保薦人認為本公司的內部控制及反洗黑錢措施充足有效。請參閱「風險因素 — 倘我們未能維持有效的內部監控系統，則未必能準確呈報財務業績或發現並預防欺詐行為」及「風險因素 — 我們實行反洗黑錢政策及遵守相關反洗黑錢法例未必足以杜絕我們的日式彈珠機遊戲館出現洗黑錢活動」。