

2011年10月25日

新聞稿

瑞銀集團更新2010年財務控制評估

蘇黎世 / 巴塞爾，2011年10月25日 - 瑞銀集團於9月宣布發現未經授權交易後，管理階層認為截至2010年12月31日為止，部份內部控制流程並未有效執行，但同時亦重申瑞銀2010年度財務報表的可信度。未經授權交易之財務影響已充分反映在瑞銀集團2011年第三季的財務報告中。

身為美國上市公司，瑞銀集團必須依據沙賓法案(Sarbanes-Oxley Act)對其「財務申報之內部控制」及「資訊揭露之控制及程序」之有效性進行年度評估。在發現未經授權交易後，管理階層認為截至2010年12月31日為止部份內部控制流程並未有效執行。在一份提交給美國證券交易委員會(SEC)的文件中，我們提及兩個內部控制流程並未有效執行：(i) 如交易日後之交割結算日期超過15天，控制流程要求需與投資銀行股票業務之交易對手進行雙向確認，而且交易若被取消、重新鍵入或修改後需執行相關監測控制流程以確保此類交易變更之有效性，這些控制流程並未有效執行，及(ii) 在投資銀行的股票和固定收益、外匯及商品業務部門，交易單位之間交易對帳控管以確保內部交易之有效性及帳載正確性(包括取消及修改內部交易需要主管審核之控制流程)，並未有效執行。我們已經而且正在採取適當措施以確保控制流程之有效執行。

目前調查還在進行，若有發現有關投資銀行之其它資訊，管理階層亦可能擴大上述調查結果之範圍，並採取額外改善措施。

以上描述的美國證券交易委員會(SEC)文件可在這個連結閱覽

www.ubs.com/1/e/investors/other_filings/sec.html。該文件將於今日稍後於提交予SEC後可供參閱。

瑞銀集團

媒體聯絡

瑞士：+41-44-234-85 00

英國：+44-207-567 47 14

美洲：+1-212-882 58 57

亞太地區：+852-297-1 82 00

www.ubs.com