

## หนังสือรับรองการปฏิบัติหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน

วันที่ \_\_\_\_\_

เรียน เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้าพเจ้าบริษัท \_\_\_\_\_

ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับการเสนอขาย \_\_\_\_\_ (ชื่อหลักทรัพย์)

ของบริษัท \_\_\_\_\_

ได้มอบหมายให้ \_\_\_\_\_ เป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน

ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้าพเจ้า

(1) เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทผู้ออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ในลักษณะต้องห้ามตามประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงินและขอบเขตการดำเนินงาน

ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของที่ปรึกษาทางการเงินมีความสัมพันธ์กับบริษัทผู้ออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ แม้ไม่เข้าข่ายลักษณะต้องห้าม ให้ที่ปรึกษาทางการเงินเปิดเผยลักษณะความสัมพันธ์และรายละเอียดความสัมพันธ์ ทั้งหมดที่มี ตามตัวอย่าง ดังนี้

เช่น

- ข้าพเจ้า/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของข้าพเจ้า เป็น เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัทผู้ออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ พร้อมทั้งระบุประเภทและวงเงินกู้ยืม

- ข้าพเจ้า/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของข้าพเจ้า เป็น ผู้ถือหุ้น/ถือหุ้นโดย บริษัทผู้ออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ พร้อมทั้งระบุสัดส่วนการถือหุ้นและมูลค่าหุ้นที่ถือ

- ข้าพเจ้า/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของข้าพเจ้าและบริษัทผู้ออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ มีกรรมการหรือผู้บริหารร่วมกัน พร้อมทั้งระบุรายชื่อกรรมการหรือผู้บริหารที่ร่วมกันและตำแหน่งในแต่ละบริษัท

(2) ศึกษาข้อมูลของผู้ออกหลักทรัพย์และข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องจนเป็นที่เข้าใจอย่างดี และตรวจสอบความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ หรือแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และร่างหนังสือชี้ชวน ตลอดจนดำเนินการจนเชื่อมั่นว่าไม่มีข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ลงทุนที่ยังมิได้เปิดเผยและดูแลการใช้ถ้อยคำให้กระชับรัดกุม และไม่ทำให้ผู้อ่านสำคัญผิด

(3) ได้ให้ความรู้ คำแนะนำ เพื่อให้บริษัทและผู้บริหารของบริษัทผู้ออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์เข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ กฎเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเพื่อให้ผู้ออกหลักทรัพย์มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี (good corporate governance) มีการจัดการและการดำเนินการที่ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

(4) ได้สอบถามถึงสมมติฐานและเหตุผลประกอบสมมติฐานในการจัดทำประมาณการงบการเงินของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และเห็นว่าประมาณการงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นอย่างสมเหตุสมผลแล้ว

(5) มีความเห็นว่าผู้ออกหลักทรัพย์มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน และรับรองว่าผู้ออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ในการขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ หรือการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และร่างหนังสือชี้ชวน โดยไม่มีการดำเนินการแก้ไขคุณสมบัติของผู้ออกหลักทรัพย์หรือสร้างรูปแบบการเสนอขายหลักทรัพย์ ซึ่งโดยข้อเท็จจริงพิจารณาได้ว่าความมุ่งหมายหรือเนื้อหาสาระที่แท้จริง (substance) ของการดำเนินการดังกล่าวเข้าลักษณะเป็นการหลีกเลี่ยงบทบัญญัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎเกณฑ์เกี่ยวกับการอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์

(6) จะรับผิดชอบในการชำระค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ในส่วนที่เหลืือร่วมกับบริษัท

(7) ในกรณีที่มีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับหลักทรัพย์หรือผู้ออกหลักทรัพย์แก่ผู้ลงทุนก่อนหรือในระหว่างการเสนอขายหลักทรัพย์ ข้าพเจ้ารับรองที่จะดูแลมิให้ผู้ออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับหลักทรัพย์หรือผู้ออกหลักทรัพย์ที่ไม่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์หรือร่างหนังสือชี้ชวนซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจของซื้อหลักทรัพย์ของผู้ลงทุน หรือต่อการคาดการณ์เกี่ยวกับราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย (นอกจากผลตอบแทนที่สามารถกำหนดได้แน่นอนเป็นการล่วงหน้า) ทั้งนี้ ข้าพเจ้ารับรองที่จะไม่ดำเนินการเช่นนั้นเองด้วย

ขอแสดงความนับถือ

ลงนามโดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของบริษัท

พร้อมประทับตราบริษัท (ถ้ามี)

( \_\_\_\_\_ )

ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน