

ผู้ออกตราสารหนี้ ..... (ชื่อไทย/อังกฤษของผู้ออกตราสารหนี้) .....

เสนอขาย

.....  
.....  
.....

- ให้ระบุว่าเป็นการเสนอขายแบบ โครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขายในรอบ 2 ปี (Medium Term Note Program : “MTN”)

- ให้ระบุลักษณะสำคัญของโครงการตราสารหนี้ที่คาดว่าจะเสนอขาย เช่น ชื่อโครงการ ประเภท มูลค่าเสนอขายรวม บุคคลที่เสนอขายตราสารหนี้ให้ (เฉพาะกรณีที่ไม่ได้เสนอขายต่อประชาชนทั่วไป) วันเริ่มโครงการ และวันสิ้นสุดโครงการ เป็นต้น

- ให้มีคำเตือนผู้ลงทุนว่า

“ก่อนตัดสินใจลงทุน ผู้ลงทุนต้องใช้วิจารณญาณในการพิจารณาข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ออกตราสารหนี้และเงื่อนไขของตราสารหนี้ รวมทั้งความเหมาะสมในการลงทุน และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี การมีผลใช้บังคับของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้นี้ มิได้เป็นการแสดงว่าคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แนะนำให้ลงทุนในตราสารหนี้ที่เสนอขาย หรือมิได้ประกันราคาหรือผลตอบแทนของตราสารหนี้ที่เสนอขาย หรือรับรองความครบถ้วนและถูกต้องของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้แต่อย่างใด ทั้งนี้ การรับรองความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้นี้เป็นความรับผิดชอบของผู้ออกตราสารหนี้

หากแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้มีข้อความหรือรายการที่เป็นเท็จหรือขาดข้อความที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ผู้ถือตราสารหนี้ที่ซื้อตราสารหนี้ไม่เกินหนึ่งปีนับแต่วันที่แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้มีผลใช้บังคับ มีสิทธิเรียกร้องค่าเสียหายจากผู้ออกตราสารหนี้หรือเจ้าของตราสารหนี้ได้ตามมาตรา 82 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ ภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ได้รู้หรือควรได้รู้ว่าเป็นแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายตราสารหนี้เป็นเท็จหรือขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ แต่ไม่เกินสองปีนับจาก วันที่แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้มีผลใช้บังคับ”

- ให้ระบุนำเดือน ในกรณีการเสนอขายหุ้นกู้ในช่วงเวลาเดียวกับการเสนอขายหน่วยทรัสต์ (“concurrent offering”) ที่ไม่มีการรับประกันการจัดจำหน่าย (best effort) ให้มีค่าเดือนผู้ลงทุนเพิ่มว่า “อาจมีความเสี่ยง ที่ไม่สามารถจัดตั้งกองทรัสต์ หรืออาจไม่สามารถระดมทุนตามที่คาดไว้ ซึ่งการเกิดเหตุการณ์ดังกล่าวจะ ทำให้ผู้ลงทุนเกิดต้นทุนค่าเสียโอกาสได้”

การพิจารณาระยะเวลาที่มีผลใช้บังคับของแบบแสดงรายการข้อมูล

ในการแสดงข้อมูลประกอบการพิจารณาระยะเวลาการมีผลใช้บังคับของแบบแสดงรายการข้อมูล ให้แนบหนังสือรับรองที่ระบุหน้าที่ในการส่งงบการเงินและรายงานการเปิดเผยข้อมูลตาม มาตรา 56 ของผู้ออกตราสารหนี้ รวมทั้งลักษณะของข้อกำหนดสิทธิของหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้ดังนี้

1. ข้อมูลผู้ออกตราสารหนี้ ระบุว่าผู้ออกตราสารหนี้มีลักษณะใดดังนี้

1.1 ผู้ออกตราสารหนี้มีหน้าที่นำส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน

หรือผลการดำเนินงานตามมาตรา 56

1.2 ผู้ออกตราสารหนี้ไม่มีหน้าที่นำส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน

หรือผลการดำเนินงานตามมาตรา 56

2. กรณีเสนอขายหุ้นกู้ ให้ระบุว่าข้อกำหนดสิทธิสำหรับการเสนอขายในครั้งนี้เป็นลักษณะใดดังนี้

2.1 ข้อกำหนดสิทธิเป็นไปตามตัวอย่างที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน

2.2 ข้อกำหนดสิทธิและเงื่อนไขตามข้อกำหนดสิทธิฉบับที่ขึ้นไม่แตกต่างจาก

ข้อกำหนดสิทธิที่เคยยื่นต่อสำนักงานมาแล้วไม่เกินหนึ่งปีนับแต่วันที่ข้อกำหนดสิทธิที่เคยยื่นนั้น ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เว้นแต่เป็นความแตกต่างในผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับ แต่ไม่รวมถึง ความแตกต่างของสูตรหรือวิธีการที่ใช้ในการกำหนดอัตราผลตอบแทน (ระบุวันที่มีผลใช้บังคับของ แบบแสดงรายการข้อมูลที่ออกตามข้อกำหนดสิทธิดังกล่าว.....)

2.3 กรณีอื่น ๆ ที่ไม่เข้าข่ายตาม 2.1 และ 2.2

**ส่วนที่ 1 ข้อมูลสรุป (executive summary)**

**ส่วนที่ 2 ผู้ออกตราสารหนี้**

1. ข้อมูลทั่วไป
  2. วัตถุประสงค์ของการเสนอขายหน่วยทรัสต์
  3. ข้อมูลสำหรับทรัพย์สินที่จะลงทุน
  4. การจัดหาผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์
  5. โครงสร้างและการดำเนินงานของกองทรัสต์
  6. ปัจจัยความเสี่ยง
  7. ภาพรวมของธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ที่ลงทุน
  8. ผู้จัดการกองทรัสต์
  9. ทรัสต์
  10. อัตราและวิธีการเก็บค่าธรรมเนียมที่จะเรียกเก็บจากผู้ซื้อหน่วยทรัสต์ หรือกองทรัสต์
  11. นโยบายการผู้ยืมเงิน
  12. นโยบายการจ่ายผลประโยชน์ และข้อจำกัด
  13. นโยบายการลงทุนในอนาคต
  14. การเลิกกองรีท
- กรณีเสนอขายหุ้นกู้ภายหลังจัดตั้งกองทรัสต์ ให้เพิ่มเติมข้อมูลดังต่อไปนี้
15. ข้อพิพาทหรือข้อจำกัดสิทธิในการจัดสรรผลประโยชน์จากอสังหาริมทรัพย์
  16. รายการระหว่างกัน
  17. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทรัสต์
  18. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง

**ส่วนที่ 3 ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการตราสารหนี้ที่เสนอขาย**

1. รายละเอียดของโครงการตราสารหนี้ที่เสนอขาย
2. ข้อจำกัดการโอนตราสารหนี้ที่เสนอขาย (ถ้ามี)

**ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล**

- |             |  |
|-------------|--|
| เอกสารแนบ 1 | ร่างข้อกำหนดสิทธิสำหรับโครงการ MTN   |
| เอกสารแนบ 2 | ร่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้   |
| เอกสารแนบ 3 | (ร่าง) สัญญาก่อตั้งทรัสต์  |
| เอกสารแนบ 4 | รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของผู้จัดการกองทรัสต์ |
| เอกสารแนบ 5 | สรุปรายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน  |

เอกสารแนบ 6 งบการเงินประจำงวดปีบัญชีล่าสุด และงบการเงินงวดไตรมาสล่าสุด (กรณีเสนอขาย  
หุ้นกู้ภายหลังจัดตั้งกองทรัสต์)  
เอกสารแนบ 7 อื่นๆ

## ส่วนที่ 1

### ข้อมูลสรุป (executive summary)

1. ให้สรุปสาระสำคัญของข้อมูลผู้ออกตราสารหนี้โดยย่อ เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจภาพรวมของการดำเนินธุรกิจของผู้ออกตราสารหนี้ (ควรสรุปข้อมูลให้อยู่ภายใน 1 หน้ากระดาษ)
2. ประวัติคิดนัดชำระหนี้เงินต้นหรือดอกเบี้ยของตราสารหนี้ หรือคิดนัดชำระหนี้เงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทเครดิตฟองซิเอร์ หรือสถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น และการผิดเงื่อนไขในการปฏิบัติตามข้อกำหนดสิทธิ 3 ปีซ้อนหลัง

(ผู้ลงทุนควรอ่านรายละเอียดข้อมูลในส่วนที่ 2 และส่วนที่ 3 ก่อนตัดสินใจจองซื้อตราสารหนี้)

## ส่วนที่ 2 ผู้ออกตราสารหนี้

1. กรณีผู้ออกตราสารหนี้มีหน้าที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-REIT) ต่อสำนักงานหรือเพิ่งยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล และแบบแสดงรายการข้อมูลดังกล่าวมีผลใช้บังคับไม่เกิน 1 ปี ให้เปิดเผยข้อมูลดังนี้

1.1 ผู้ออกตราสารหนี้เปิดเผยข้อมูลตามที่ได้เคยเปิดเผยในแบบ 56-REIT งวดปีล่าสุดหรือแบบแสดงรายการข้อมูลที่เคยจัดส่งต่อสำนักงานข้างต้น และปรับปรุงข้อมูลดังกล่าวให้เป็นปัจจุบันด้วย

1.2 ให้เพิ่มเติมข้อมูลเกี่ยวกับการระดมทุนในทรัพย์สินของผู้ออกตราสารหนี้ (กรณีที่ออกเป็นตราสารหนี้ไม่มีประกัน) และยอดหนี้ค้างในการออกตั๋วเงินหรือหุ้นกู้ครั้งก่อน

1.3 ให้เปิดเผยข้อมูลคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A) โดยผู้จัดการกองทรัสต์ สำหรับงบการเงินรายได้ไตรมาสล่าสุด และผลการดำเนินงานสะสมตั้งแต่ต้นปีบัญชีถึงไตรมาสล่าสุดด้วย และให้เปิดเผยอัตราส่วนทางการเงิน\* ดังนี้

(1) อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (net debt to EBITDA ratio)

(2) อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (interest coverage ratio)

(3) อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (debt service coverage ratio)

(4) อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (debt to equity ratio)

(5) อัตราส่วนสภาพคล่อง (current ratio)

(6) อัตราส่วนตั๋วเงินจ่ายต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (B/E size to interest bearing debt ratio)

(7) อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด

(8) อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม

\* ในกรณีที่ key financial ratio รายการใดไม่เหมาะสมกับประเภทธุรกิจของผู้ออกตราสารหนี้สามารถปรับรายการดังกล่าวให้เหมาะสมกับประเภทธุรกิจได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจในการวิเคราะห์ของที่ปรึกษาทางการเงิน/บริษัทหลักทรัพย์ที่ทำหน้าที่จำหน่ายตราสารหนี้

1.4 ให้เปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงต่อการดำเนินงานธุรกิจและการลงทุนในตราสารหนี้

ให้จัดทำเอกสารระบุว่าแบบแสดงรายการข้อมูลครั้งนี้มีความแตกต่างจากแบบ 56- REIT หรือแบบแสดงรายการข้อมูลงวดล่าสุดที่ยื่นต่อสำนักงานอย่างไรบ้าง (อาจทำเป็นตารางเปรียบเทียบ หรือ highlight ส่วนที่แตกต่างก็ได้)

2. กรณีการทำ concurrent offering

2.1 อนุญาตให้ผู้ออกตราสารหนี้อ้างอิงข้อมูลจากแบบ 69-REIT ได้

2.2 ให้เพิ่มเติมข้อมูลเกี่ยวกับการระดมทุนในทรัพย์สินของผู้ออกตราสารหนี้ (กรณีที่ออกเป็นตราสารหนี้ไม่มีประกัน) และขอคั่นค้างในการออกตราสารหนี้ครั้งก่อนด้วย

2.3 ให้เปิดเผยผลการดำเนินงานของสินทรัพย์ของผู้ออกตราสารหนี้ย้อนหลัง 2 ปี หรือหากมีข้อมูลย้อนหลังน้อยกว่า 2 ปี ให้เปิดเผยเท่าที่มี



### ส่วนที่ 3

#### ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขาย

##### 1. รายละเอียดของโครงการตราสารหนี้ที่จะเสนอขาย

ในกรณีที่โครงการตราสารหนี้ที่เสนอขายมีรายละเอียดอื่นที่สำคัญที่ควรอธิบายเพิ่มเติมจากข้อมูลในหน้าแรก เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจลักษณะของโครงการตราสารหนี้ที่เสนอขาย ให้สรุปลักษณะสำคัญของตราสารหนี้ที่เสนอขายเพิ่มเติมด้วย เช่น สรุปสาระสำคัญของข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู้สำหรับโครงการ MTN (master terms and conditions) และสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ วิธีการในการจ่ายดอกเบี้ยและการชำระหนี้ ประเภทและมูลค่าทรัพย์สินที่ใช้เป็นหลักประกัน ข้อมูลผู้ค้ำประกันและสรุปสาระสำคัญของสัญญาค้ำประกัน (กรณีเป็นการค้ำประกัน) เป็นต้น

กรณีที่ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีสถานะเป็นเจ้าหน้าที่ของผู้ออกตราสารหนี้ ให้เปิดเผยความสัมพันธ์ดังกล่าวไว้ด้วย<sup>1</sup>

2. ชื่อจำกัดการโอนตราสารหนี้ที่เสนอขาย (ถ้ามี เช่น ชื่อจำกัดการโอนตราสารหนี้ที่ได้จดทะเบียนไว้กับสำนักงาน เป็นต้น)

---

<sup>1</sup> การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2562 เป็นต้นไป

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

1. กรณีเป็นการเสนอขายตราสารหนี้โดยกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ให้กรรมการของผู้จัดการกองทรัสต์ที่มีอำนาจลงนามผูกพันลงลายมือชื่อพร้อมประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูล พร้อมทั้งมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับเอกสารในแบบแสดงรายการข้อมูลแทนด้วย โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะของกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของผู้จัดการกองทรัสต์ ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

ทั้งนี้ การรับรองความถูกต้องของข้อมูลข้างต้นครอบคลุมถึงข้อมูลของผู้ออกตราสารหนี้ตามที่ปรากฏในแหล่งข้อมูลและผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบได้ตามที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ฉบับนี้ ในการอ้างอิงแหล่งข้อมูลดังกล่าว ข้าพเจ้ามีความรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่อ้างอิงนั้นเช่นเดียวกับการนำข้อมูลมาแสดงให้ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ฉบับนี้ (ให้ระบุข้อความตามวรรคนี้เฉพาะกรณีที่มีการอ้างอิงข้อมูลจากแหล่งข้อมูลใด ๆ ที่ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบได้ตามที่ระบุในส่วนที่ 2)

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องแล้ว ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้.....เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ.....กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ*</u>
1. ....	.....	.....
2. ....	.....	.....
3. ....	.....	.....
4. ....	.....	.....

ในฐานะผู้จัดการกองทรัสต์ และในฐานะผู้ได้รับมอบหมายจากทรัสต์ให้ดำเนินการแทนกองทรัสต์ (ให้แนบหนังสือมอบอำนาจจากทรัสต์มาพร้อมด้วย)

**ผู้รับมอบอำนาจ**

<u>ชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
-------------	----------------	-------------------

1. ....

\* หมายเหตุ หากในวันที่ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลต่อสำนักงาน มีเหตุจำเป็นที่ทำให้บุคคลใด ยังไม่สามารถลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูลได้ เมื่อเหตุดังกล่าวหมดสิ้นแล้ว ผู้ออกตราสารนี้ต้องจัดให้บุคคลนั้นลงลายมือชื่อทันที เว้นแต่เหตุที่ทำให้บุคคลดังกล่าว ไม่สามารถลงลายมือชื่อได้เกิดจากการที่บุคคลดังกล่าว อยู่ในภาวะไม่สามารถรู้คิดชอบหรือไม่สามารถบังคับตนเองได้ เนื่องจากเจ็บป่วยทางร่างกายหรือทางจิต ผู้ออกตราสารนี้ไม่จำเป็นต้องจัดให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อในแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวน หรือเป็นกรณีอื่นใด ที่มีเหตุจำเป็นและสมควร โดยได้รับการผ่อนผันจากสำนักงาน

**2. การรับรองการปฏิบัติหน้าที่ของที่ปรึกษาทางการเงิน (ถ้ามี)**

ให้ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันที่ปรึกษาทางการเงินลงลายมือชื่อ พร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูล โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“ข้าพเจ้าในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินของผู้ออกตราสารนี้ ขอรับรองว่าข้าพเจ้า

(1) ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้ฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะที่ปรึกษาทางการเงิน ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญคิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

(2) ได้พิจารณา โขบายและแผนการประกอบธุรกิจของผู้ออกตราสารหนี้ในอนาคตแล้วเห็นว่า สมมติฐานได้จัดทำขึ้นอย่างสมเหตุสมผล และมีการอธิบายผลกระทบต่อผู้ออกตราสารหนี้ หรือผู้ลงทุนอย่างชัดเจนเพียงพอ (เฉพาะกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้มีการระบุนโยบายและแผนการประกอบธุรกิจของผู้ออกตราสารหนี้ในอนาคตในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้)”

ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินไม่สามารถตรวจสอบข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับแบบแสดงรายการข้อมูลบางส่วน หรือเห็นว่าข้อมูลบางส่วนไม่ถูกต้องครบถ้วน ให้อธิบายเงื่อนไขไว้เพิ่มเติม เช่น

“เว้นแต่ข้อมูลในเรื่อง ..... ของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้นี้ ที่ข้าพเจ้าไม่สามารถให้ความเห็นได้ เนื่องจาก ..... (ไม่มีข้อมูลเพียงพอที่จะตรวจสอบ หรือไม่ได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารของผู้ออกตราสารหนี้ในการตรวจสอบข้อมูลในเรื่องนี้)” หรือ

“เว้นแต่ข้อความในหน้า.....ซึ่งข้าพเจ้าเห็นว่าควรใช้ข้อความ.....แทน”

ในกรณีที่ที่ปรึกษาทางการเงินนำข้อมูลจากบุคคลอื่นที่มีความเชี่ยวชาญในด้านนั้น  
มาอ้างอิง ให้ระบุข้อความเพิ่มเติม ดังนี้

“เว้นแต่ข้อมูลในเรื่อง ..... ของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขาย  
ตราสารหนี้ ที่ข้าพเจ้าใช้ข้อมูลจาก ..... ซึ่งข้าพเจ้าเห็นว่าเป็นผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนี้  
เป็นอย่างดี”

ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

1. ....
2. ....