2026 年 11 月 20 日

各　位

会社名　　ベステラ株式会社
代表者名　代表取締役社長 本田 豊
（コード番号：1433　東証プライム）
問合せ先　執行役員管理部長 池田 真也
（TEL. 03-3630-5555）

当社取締役会の実効性評価の概要について

当社は、「コーポレートガバナンス・コード」に基づき、取締役会の実効性を高め企業価値を向上させることを目的として、取締役会の実効性に関する分析・評価を行いました。その結果の概要について、下記の通りお知らせいたします。

１．評価の方法

前年度の取締役会実効性評価（2025 年度）での結果を踏まえ、取締役会の実効性に関して、前年同様の取締役会の構成、運営状況、議題審議内容、支える体制、株主との対話についての５項目、全 40 問に、2026 年４月に当社工事現場で発生した事故を踏まえた取締役会の監督の在り方に関する設問（自由記述）を加えた全 41 問のアンケート並びに意見聴取を行い、前年からの改善状況を確認・再評価するとともに、今年度の各項目評価を実施し、取締役会の実効性に関する分析・評価を行いました。

２．前年度評価（2025 年度）からの新たな取組み

（１）連結子会社の株式譲渡による事業ポートフォリオの見直し

主力市場であるプラント解体事業に経営資源を集中するため、事業ポートフォリオの見直しの一環として、連結子会社２社の当社保有株式のすべてを譲渡しました。

（２）自己株式の取得

特定の株主による当社株式の固定化を緩和するとともに、株主還元の充実と資本効率の向上を図るため、自己株式立会外買付取引（ToSTNeT-3）により自己株式を取得しました。

（３）再発防止委員会の設置

2026 年４月に当社工事現場で発生した事故を受け、社外取締役が中心となって安全性を損なう要因を多角的に再検討し、安全対策を強化するため、「再発防止委員会」を設置しました。

（４）政策保有株式の縮減

政策保有株式を連結純資産の 10%以下を目安に縮減していく方針に基づき、前年度に引き続き保有株式の売却を進めました。

（参考資料）

2025/12/10　連結子会社の異動（株式譲渡）に関するお知らせ

2025/12/26　（開示事項の変更）連結子会社の異動（株式譲渡）に伴う、株式譲渡予定日の変更（譲渡完了）及び特別利益の計上に関するお知らせ

2026/1/14　自己株式の取得及び自己株式立会外買付取引（ToSTNeT-3）による自己株式の買付けに関するお知らせ

2026/6/9　当社工事現場における事故発生に関するお詫びとお知らせ（第２報）

2026/6/30　投資有価証券売却益（特別利益）の計上に関するお知らせ

３．評価結果の概要

上記を踏まえた評価の結果、前年度から若干の低下が見られたものの、取締役会の実効性は一定程度確保されていることを確認しました。特に、取締役会の構成員の多様性や議題の選定・提案時期に関する評価が改善しており、自由闊達な議論ができる風土も引き続き高く評価されています。しかしながら、以下の課題があることを認識しました。

・業務執行体制とのバランスや多様性を踏まえた、取締役会の構成の充実
・労働安全衛生を含むリスク管理体制に対する監督の強化
・決議事項の実行状況の確認を含む、取締役会での報告・審議の充実
・経営陣の後継者計画および報酬体系に関する議論・監督の充実
・株主との対話を取締役会へ効果的にフィードバックする仕組みの整備

４．今後の課題への対応

今回の評価結果を踏まえ、以下の点を継続的に取り組んでまいります。

・多様性と業務執行体制のバランスを踏まえた取締役会構成の継続的な見直し
・再発防止策の進捗・定着状況の定期的な確認を通じた、安全を最優先とするリスク管理体制の強化
・決議事項の実行状況の確認を含む、取締役会運営の改善
・中長期的な成長を支える経営陣の後継者育成と報酬制度の最適化
・株主や投資家との対話を通じた建設的な関係構築

当社は取締役会の実効性向上に向けて、持続的に必要な取り組みを継続して実施することで、コーポレートガバナンスの一層の強化に努め、更なる企業価値の向上を目指してまいります。

以　上